

Deliberazione di Assemblea

OdG 1

Immediatamente eseguibile

SEDUTA del **18.04.2024**

N. di reg.: **1**

N. di prot.: **577**

Oggetto: RENDICONTO DELLA GESTIONE E DELL'ESERCIZIO 2023

L'anno **duemilaventiquattro** il giorno **diciotto** del mese di **aprile**, alle ore 16.00 si è svolta l'Assemblea del Consiglio di Bacino in modalità asincrona, come da convocazione trasmessa in data 3.04.2024 con nota prot. n. 453

Partecipa l'ing. Francesco Corvetti in qualità di Segretario verbalizzante.

Assume la presidenza PAOLO CENTOFANTE nella qualità di PRESIDENTE ai sensi dell'art. 5 della Convenzione del Consiglio di Bacino Bacchiglione, sottoscritta da tutti gli Enti facenti parte dell'Ambito BACCHIGLIONE in data 24.06.2013.

Il Presidente, accertata la sussistenza del numero legale, effettuate le procedure di raccolta dei voti trasmessi a mezzo pec e verificata la regolarità della seduta, invita l'Assemblea a deliberare.

L'Assemblea adotta quindi la deliberazione nel testo più avanti verbalizzato

Verbale letto, approvato e sottoscritto nella seguente composizione:

Facciate n.: 5

Allegati n.: 1

IL DIRETTORE

Francesco Corvetti

Documento informatico firmato digitalmente

IL PRESIDENTE

Paolo Centofante

Documento informatico firmato digitalmente

Pubblicata nelle forme di legge presso l'Albo Pretorio dell'Ente per quindici giorni consecutivi dal 29.04.2024 al 13.05.2024

E' divenuta esecutiva il 18.04.2024 ai sensi della normativa vigente.

La presente copia è conforme all'originale.

Padova, 18.04.2024

IL DIRETTORE

L'ASSEMBLEA

VISTA la Legge Regionale n. 17 del 27 aprile 2012 “Disposizioni in materia di risorse idriche”, con la quale la Regione Veneto, confermando i limiti geografici degli Ambiti Territoriali Ottimali esistenti, ha nuovamente disciplinato le forme e i modi di cooperazione fra i Comuni ricadenti nello stesso Ambito, nonché i rapporti tra gli Enti locali medesimi e i soggetti Gestori dei servizi, al fine di organizzare il Servizio Idrico Integrato, affidando a nuovi Enti, denominati Consigli di Bacino, le funzioni precedentemente esercitate dalle soppresse Autorità d'Ambito e conferendo ad essi tutto il patrimonio, il personale e le obbligazioni attive e passive delle medesime;

RICHIAMATA la Convenzione sottoscritta dai Comuni facenti parte dell'Ambito Territoriale Bacchiglione in data 26.06.2013 con la quale si è costituito il “Consiglio di Bacino Bacchiglione”;

RICHIAMATE le deliberazioni assembleari n.1 e 2 del 20 settembre 2013 in cui vengono nominati rispettivamente il Comitato Istituzionale ed il Presidente del Consiglio di Bacino;

RICORDATO che, in data 26 settembre 2013, a seguito della nomina del Comitato Istituzionale e del Presidente dell'Ente si è potuto registrare presso l'agenzia delle Entrate di Vicenza, l'atto costitutivo del Consiglio di Bacino Bacchiglione;

OSSERVATO che con delibera n. 1 di reg. il Comitato Istituzionale ha deciso di mantenere, fino a nuova approvazione, i regolamenti precedentemente approvati dal Consiglio di Amministrazione dell'AATO Bacchiglione.

OSSERVATO che con delibera n. 1 di reg. il Comitato Istituzionale ha deciso di mantenere, fino a nuova approvazione, i regolamenti precedentemente approvati dal Consiglio di Amministrazione dell'AATO Bacchiglione.

PREMESSO altresì che ai sensi dell'art. 7 comma 2 lett. m) del vigente Statuto rientra nelle attribuzioni dell'Assemblea approvare il rendiconto di gestione, su proposta del Consiglio di Amministrazione entro il 30 giugno di ciascun anno;

PREMESSO, altresì, che il D.Lgs. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. 126/2014, ha disposto, con decorrenza 01/01/2015, l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro enti ed organismi strumentali, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42;

PRESO ATTO che, in osservanza del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. e delle note esplicative consultabili nella sezione ARCONET - Armonizzazione contabile enti territoriali, del sito internet della Ragioneria Generale dello Stato, il Rendiconto di Gestione deve essere redatto schema secondo gli schemi previsti dal D.Lgs. n. 118/2011;

RICHIAMATO l'art 40 del vigente Regolamento di contabilità ai sensi del quale:

- il rendiconto della gestione è costituito dal conto del bilancio, dal conto economico e dal conto del patrimonio.
- la proposta di rendiconto, unitamente alla relazione illustrativa che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, è approvata dal Comitato Istituzionale;

ATTESO che gli agenti contabili interni hanno reso il conto della propria gestione ai sensi e nei termini di cui all'art. 233 del D.Lgs. 267/2000;

DATO ATTO che l'Economo dell'ente ha reso il proprio Conto della Gestione per l'esercizio 2023 ai sensi dell'art. 233 D.Lgs. n. 267/2000, documento acquisito agli atti con prot. n. del 23.02.2024

VISTA la determinazione del direttore n. 14 di reg. del 23.02.2024 di riaccertamento dei residui;

VISTE le risultanze del conto del tesoriere reso da Intesa San Paolo S.p.A. consegnato in data 26.01.2024

VISTA la Relazione illustrativa dei dati consuntivi 2023 prescritta dagli articoli 151, comma 6 e 231 del D.Lgs. n. 267/2000 e allegata alla presente Deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;

DATO ATTO che il Rendiconto di Gestione del precedente esercizio finanziario 2022 è stato approvato con Deliberazione dell'Assemblea n. 2 del 22.03.2023 e risulta pubblicato nel sito internet dell'ente sezione Amministrazione Trasparente;

VISTI ed esaminati i conti degli agenti contabili di cui sopra;

VISTO e acquisito il parere del Revisore dei Conti;

VISTO e allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale lo schema di rendiconto della gestione per l'esercizio 2023, composto come di seguito indicato:

- il conto del bilancio;
- il Conto Economico 2023 redatto secondo lo schema di cui all'allegato 10 del D.Lgs. n. 118/2011, che evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo i principi della competenza economica;
- lo Stato Patrimoniale al 31/12/2023 redatto secondo lo schema di cui all'allegato n. 4/3 del D.Lgs. n. 118/2011, che rappresenta i risultati della gestione patrimoniale e la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio;
- l'attestazione di la relazione dell'organo esecutivo di cui all'art. 151 del D.Lgs. 267/2000;
- il rendiconto dell'economo
- gli altri prospetti, non richiesti dalla normativa vigente né dai regolamenti interni, ma ritenuti necessari a garanzia di trasparenza e chiarezza in merito alla gestione economico - finanziaria e patrimoniale dell'esercizio 2023;

VISTI:

- il D.Lgs. 18.8.2000, n. 267 recante le norme del testo unico sull'ordinamento degli Enti Locali;
- il D.Lgs. 03.04.2006 n. 152;
- il D.Lgs. 12.04.2006 n. 163 ("Codice dei contratti pubblici");
- la L.R. 27.04.2012 n. 17, che ha affidato le funzioni esercitate dalle soppresse Autorità d'Ambito ai Consigli di Bacino;
- la Convenzione registrata presso l'Agenzia delle Entrate Vicenza 2 in data 26.09.2013, con la quale si è costituito il "Consiglio di Bacino Bacchiglione";

DATO ATTO che in ordine alla presente deliberazione il Direttore ha espresso i pareri di cui all'art. 49 del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267, riportati in calce alla medesima;

CON I VOTI espressi nei termini di legge, che si riportano di seguito:

-	Votanti	67	abitanti rappresentati	764.524
-	Favorevoli	66	abitanti rappresentati	759.963
-	Contrari	0	abitanti rappresentati	0
-	Astenuti	1	abitanti rappresentati	4.561

D E L I B E R A

1. di approvare il Rendiconto della gestione 2023, della Relazione illustrativa, prevista dall'art. 151, comma 6 del D.Lgs. 267/2000, nel testo allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale, contenente le valutazioni di efficacia dell'azione condotta nel corso dell'esercizio 2023, con riferimento ai risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti;
2. di prendere atto delle risultanze del Conto Consuntivo del Tesoriere per l'esercizio 2023, così determinate:

RISCOSSIONI

Fondo di cassa all'1.1.2023	€	<u>1.896.945,95</u>
Gestione residui	€	0,00
Gestione competenza	€	<u>4.068.391,76</u>
<i>TOTALE RISCOSSIONI</i>	€	<u>4.068.391,76</u>

PAGAMENTI

Gestione residui	€	37.240,76
Gestione competenza	€	<u>3.796.725,54</u>
<i>TOTALE PAGAMENTI</i>	€	<u>3.833.516,00</u>

FONDO DI CASSA AL 31.12.2023	€	<u>2.131.821,71</u>
------------------------------	---	----------------------------

3. di approvare lo schema di Rendiconto della Gestione per l'esercizio 2023 allegato al presente provvedimento per farne parte integrante e sostanziale, composto dai seguenti documenti:

a) Conto del Bilancio

Conto del Bilancio (art. 228 D.Lgs. n. 267/2000)

Fondo di cassa all'1.1.2023	€	<u>1.896.945,95</u>
Riscossioni	€ (+)	4.068.391,76
Pagamenti	€ (-)	3.833.516,00
Fondo di cassa al 31.12.2023	€	<u>2.131.821,71</u>
Residui attivi (da sommare)	€	52.833.841,73
Residui passivi (da sottrarre)	€	<u>53.191.348,70</u>
Differenza	€ (-)	<u>357.506,97</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2023	€ 1.774.314,74
--	-----------------------

b) conto economico

Conto Economico (art. 229 D.Lgs. n. 267/2000)

Il Conto Economico 2023 presenta il risultato dell'esercizio pari ad € 172.961,38

c) conto del patrimonio

Conto del Patrimonio (art. 230 D.Lgs. n. 267/2000)

Il Conto del Patrimonio 2023 presenta un patrimonio netto pari ad € 2.129.666,66

d) gli altri prospetti, non richiesti dalla normativa vigente né dai regolamenti interni, ma ritenuti necessari a garanzia di trasparenza e chiarezza in merito alla gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'esercizio 2023;

4. di prendere atto che il Tesoriere e l'Economo hanno reso il conto della propria gestione 2023 così come previsto dall'art. 233 del D.Lgs. n. 267/2000;

La presente deliberazione viene dichiarata, con separata ed unanime votazione palese, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. 267/2000.

-	Votanti	67	abitanti rappresentati	764.524
-	Favorevoli	66	abitanti rappresentati	759.963
-	Contrari	0	abitanti rappresentati	0
-	Astenuti	1	abitanti rappresentati	4.561

PARERI SULLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
di cui all'art. 49 del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267

Parere in ordine alla regolarità tecnica.

Si esprime parere: FAVOREVOLE

Data, 3.04.2024

IL DIRETTORE

(Ing. Francesco Corvetti)

Documento informatico firmato digitalmente

Votazione n° 1
Ordine del giorno:

Rendiconto della gestione 2023

Presenza: Presente (P) Assente (A)

Voto: Favorevole (F) Astenuto (A) Contrario (C)

ENTE	Presenza	Voto	ENTE	Presenza	Voto	ENTE	Presenza	Voto
ABANO TERME	P	F	CORNEDO VICENTINO	P	F	PONTE SAN NICOLÒ	A	-
AGNA	P	F	CORREZZOLA	A	-	PONTELONGO	P	F
AGUGLIARO	P	F	COSTABISSARA	P	F	POSINA	A	-
ALBETTONE	P	F	CREAZZO	A	-	POZZONOVO	P	F
ALBIGNASEGO	P	F	DUE CARRARE	A	-	QUINTO VICENTINO	P	F
ALONTE	A	-	DUEVILLE	P	F	RECOARO TERME	A	-
ALTAVILLA VICENTINA	A	-	ESTE	P	F	SALCEDO	A	-
ANGUILLARA VENETA	P	F	FARA VICENTINO	A	-	SAN PIETRO VIMINARIO	P	F
ARCUGNANO	A	-	GRANZE	A	-	SAN VITO DI LEGUZZANO	P	F
ARQUA' PETRARCA	A	-	GRISIGNANO	P	F	SANDRIGO	P	F
ARRE	A	-	GRUMOLO DELLE ABBADESSE	A	-	S.ANGELO DI PIOVE DI SACCO	A	-
ARSIERO	A	-	ISOLA VICENTINA	A	-	SANTA CATERINA D'ESTE	A	-
ARZERGRANDE	P	F	LAGHI	A	-	SANT'ELENA	A	-
ASIGLIANO	A	-	LASTEBASSE	A	-	SANTORSO	P	F
BAGNOLI DI SOPRA	A	-	LEGNARO	A	-	SANT'URBANO	A	-
BAONE	A	-	LONGARE	A	-	SARCEDO	A	-
BARBARANO MOSSANO	A	-	LOZZO ATESTINO	P	F	SAREGO	P	F
BARBONA	A	-	LUGO DI VICENZA	P	F	SCHIO	A	-
BOARA PISANI	P	F	MALO	P	F	SOLESINO	P	F
BOLZANO VICENTINO	A	-	MARANO VICENTINO	A	-	SOSSANO	P	F
BORGO VENETO	A	-	MASERA' DI PADOVA	P	-	SOVIZZO	A	-
BOVOLenta	P	F	MASI	P	F	STANGHELLA	P	F
BREGANZE	P	F	MEGLIADINO SAN VITALE	P	F	TERRASSA PADOVANA	A	-
BRESSANVIDO	P	F	MERLARA	P	F	THIENE	P	F
BROGLIANO	A	-	MONSELICE	P	F	TONEZZA DEL CIMONE	A	-
BRUGINE	A	-	MONTAGNANA	P	F	TORREBELVICINO	A	-
CALDOGNO	P	F	MONTE DI MALO	P	F	TORRI DI QUARTESOLO	A	-
CALTRANO	P	F	MONTECCHIO PRECALCINO	P	F	TRIBANO	P	F
CALVENE	A	-	MONTEGALDA	A	-	TRISSINO	A	-
CAMISANO VICENTINO	P	F	MONTEGALDELLA	P	F	URBANA	A	-
CAMPIGLIA DEI BERICI	A	-	MONTEVIALE	P	F	VAL LIONA	P	F
CANDIANA	P	F	MONTICELLO CONTE OTTO	P	F	VALDAGNO	P	F
CARRE'	A	-	NANTO	P	F	VALDASTICO	A	-
CARTURA	P	a	NOVENTA VICENTINA	A	-	VALLI DEL PASUBIO	A	-
CASALE DI SCODOSIA	A	-	ORGIANO	A	-	VELO D'ASTICO	A	-
CASALSERUGO	P	F	OSPEDALETTO EUGANEO	A	-	VESCOVANA	A	-
CASTEGNERO	P	F	PADOVA	P	F	VICENZA	P	F
CASTELBALDO	A	-	PEDEMONTE	A	-	VILLA ESTENSE	A	-
CASTELGOMBERTO	P	F	PERNUMIA	P	F	VILLAGA	A	-
CHIUPPANO	A	-	PIACENZA D'ADIGE	P	F	VILLAVERLA	P	F
CINTO EUGANEO	P	F	PIOVE DI SACCO	P	F	VO' EUGANEO	P	F
CODEVIGO	P	F	PIOVENE ROCCHETTE	A	-	ZANE'	A	-
COGOLLO DEL CENGIO	A	-	POIANA MAGGIORE	P	F	ZOVENCEDO	P	F
CONA	A	-	POLVERARA	A	-	ZUGLIANO	P	F
CONSELVE	P	F	PONSO	A	-			

	PRESENTI	SU TOTALE	QUORUM
ENTI	67	134	45
ABITANTI	764.524	1.095.928	368.036
MILLESIMI	697,604	1.000	334

ESITO VOTAZIONE			
	ENTI	ABITANTI	MILLESIMI
FAVOREVOLI	66	759.963	69,344%
ASTENUTI	1	4.561	0,416%
CONTRARI	0	0	0,000%

PROVVEDIMENTO APPROVATO E IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2023

Come stabilito dall'art. 22 della convenzione costitutiva del Consiglio di Bacino , che detta le norme di rinvio, il rendiconto della gestione per l'esercizio 2023 è stato predisposto secondo lo schema previsto dalle nuove normative in materia di Armonizzazione Contabile ex d.lgs 118/2011 e ss.mm.ii, affiancando alla consueta contabilità finanziaria, gli schemi previsti per legge della economica patrimoniale, con gli stessi criteri adottati dai comuni seppure in modalità semplificata viste le minori e differenti competenze. I risultati della gestione sono stati rilevati non solo mediante la contabilità finanziaria ma anche – con la predisposizione del conto economico e dello stato patrimoniale che è stato opportunamente redatto a seguito della riclassificazione contabile attraverso l'applicazione dei nuovi principi contabili. Al rendiconto è allegata, inoltre, una relazione illustrativa che esplica le attività eseguite nel corso dell'anno, le valutazioni dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Nel corso dell'anno 2023, si evidenzia come le attività dell'ente sono proseguite nell'ambito delle sfere di competenza e non hanno subito variazioni e/o riduzioni rispetto agli anni precedenti e sono improntate nell'attività di pianificazione delle opere del SII, di regolazione e controllo dell'operato delle gestioni del SII che sono le caratteristiche tipiche dell'ente; tutta l'attività è stata compiuta regolarmente nel rispetto dei tempi amministrativi.

Con particolare riferimento alle attività regolatorie, in corrispondenza delle direttive di ARERA (Autorità di Regolazione su Reti, Energia e Ambiente) nel corso dell'anno 2023 si è rivolta l'attenzione ai corrispettivi da applicare all'utenza con riferimento alla disciplina della morosità di cui alla delibera ARERA 311/2019/R/IDR, e all'aggiornamento dei regolamenti di utenza con particolare riferimento alle utenze industriali.

Si sono seguite tutte le attività che interessano il Comitato consultivo degli utenti, che si è costituito formalmente nel mese di giugno 2021, organizzando degli incontri periodici, n. 2 incontri nel corso dell'anno 2023; attualmente il Comitato è costituito da 6 associazioni

L'anno 2023 ha visto la conferma dei finanziamenti richiesti nell'ambito dei diversi bandi PNRR (n. 3 bandi di finanziamento, ovvero Acquedotto, Fanghi di depurazione e Fognatura/Depurazione). in particolare:

- per il settore **Acquedotto** l'ente ha presentato un progetto "Sustainable water management – Acqua in rete Bacchiglione" che prevede l'installazione di varie tecnologie innovative sull'intera rete idrica dei territori veneti aderenti all'ATO Bacchiglione finalizzati alla digitalizzazione delle reti acquedottistiche e riduzione delle perdite idriche. Il progetto fa riferimento alla **Linea di Investimento 4.2, Missione 2, Componente C.4 del PNRR - M2C4-I.4.2 "Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti"**
L'importo complessivo di progetto è di € 40.465.490,00 - Importo finanziato da PNRR € 33.465.490,00 - Importo finanziato da tariffa S.I.I. € 7.000.000,00. Nel corso dell'anno il progetto è regolarmente cominciato con le fasi di aggiudicazione delle gare previste ed è stato richiesto ed erogato un primo contributo pari al 10% del finanziamento concesso. Parallelamente è anche partita la gestione e rendicontazione del progetto all'interno della piattaforma ReGis.

- Per il settore Depurazione l'ente ha partecipato al bando **AVVISO M2C1.1 I1.1 Linea C - "Ammodernamento e realizzazione di nuovi impianti innovativi di trattamento/riciclaggio per lo smaltimento di materiali assorbenti ad uso personale (pad), i fanghi di acque reflue, i rifiuti di pelletteria e i rifiuti tessili"**

Con il decreto n. 206 del 21.12.2022 è stata approvata la graduatoria definitiva delle Proposte ammesse a finanziamento relativa all'Investimento 1.1 Linea d'Intervento C. Per quanto riguarda l'ambito del territorio del Consiglio di Bacino Bacchiglione sono state finanziate 2 proposte progettuali con finanziamento aggiornato con decreto n.

- AcegasApsAmga "INSTALLAZIONE DI SISTEMI DI BIOESSICCAMENTO ALL'INTERNO DEGLI IMPIANTI DI DEPURAZIONE" che riguarda la realizzazione di impianti di essiccazione dei fanghi provenienti da impianti di depurazione importo finanziato 4.858.102,00

- Viacqua "IMPIANTO DI ESSICAMENTO TERMICO DEI FANGHI DA DEPURAZIONE REFLUI CIVILI PER IL DEPURATORE CASALE" Impianto di essiccamento termico dei fanghi da depurazione reflui civili per il depuratore "Casale" importo finanziato 9.277.474,70€.

Nel corso dell'anno i progetti sono regolarmente cominciati con le fasi di aggiudicazione delle gare previste e le relative fasi progettuali/esecutive. Parallelamente è anche partita la gestione e rendicontazione dei progetti all'interno della piattaforma ReGis.

Per il settore Fognatura-Depurazione l'ente attraverso la Regione del Veneto ha partecipato al bando **PNRR Missione 2, Componente 4 - Linea di investimento 4.4**

“Investimenti in fognatura e depurazione” che ha visto il finanziamento delle seguenti proposte progettuali con decreto 262 del 8.08.2023:

FINANZIAMENTI PNRR - MASE FOGNATURA E DEPURAZIONE DM 262 DEL 8/08/2023				
Gestore	Intervento	Importo progetto	Contributo complessivo concesso	
Viacqua	Estensione della rete fognaria agglomerato di Thiene	2.188.024,00	1.500.000,00	
Viacqua	Estensione della rete fognaria agglomerato di Isola Vicentina	1.315.000,00	1.000.000,00	
Viacqua	Estensione della rete fognaria agglomerato di Vicenza	3.952.396,00	1.000.000,00	
Acquevenete	Dismissione degli impianti di depurazione di Maserà di Padova e Casalserugo con collettamento dei reflui all'impianto di depurazione centralizzato di Albignasego (PD)	4.100.000,00	2.500.000,00	
Acquevenete	Dismissione dell'impianto di depurazione di Ospedaletto Euganeo (PD) e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione di Este (PD)	1.400.000,00	1.000.000,00	
AcegasApsAmga	Completamento e ampliamento depuratore Ca' Nordio Padova - II° Lotto	19.575.828,00	1.029.324,00	
	totale	8.029.324,00		

Tutti gli interventi sono già stati approvati dal Consiglio di Bacino con finanziamento da tariffa del SII e per quota parte con il finanziamento concesso per i quali sono state fatte le specifiche variazioni di bilancio ed è in corso l'aggiornamento del Piano degli investimenti con le relative risorse. Alla data odierna non è ancora stato sottoscritto nessun accordo di programma sebbene gli interventi siano già in fase avanzata di esecuzione.

Per quanto riguarda la parte tecnica nel corso del 2023 è proseguita l'attività ordinaria dell'ente; si è dato continuo svolgimento all'applicazione del Piano degli investimenti di ciascun

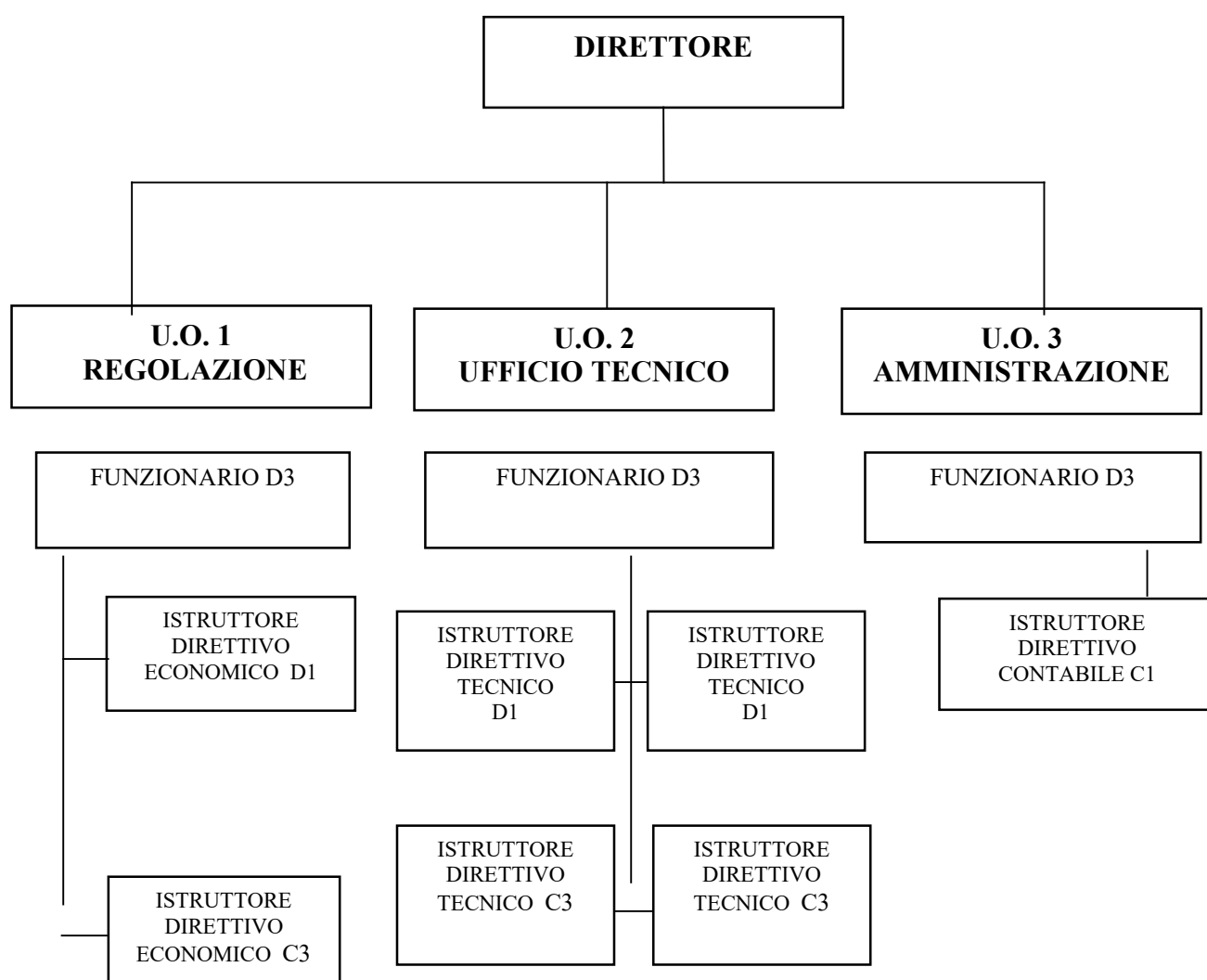
gestore con le attività di approvazione dei progetti e controllo degli investimenti che ha portato nel corso del 2023, inteso come anno solare, all'impegno dell'ufficio tecnico alla gestione di circa 185 procedimenti amministrativi di approvazione e/o autorizzazione relativi a progetti preliminari e/o fattibilità, autorizzazioni all'investimento (ovvero progetti semplificati di importo inferiore ai 100.000,00 € e progetti definitivi-esecutivi); i procedimenti riguardanti l'approvazione dei progetti definitivi sono stati approvati attraverso l'iter della conferenza dei servizi (predisposizione di circa 45 conferenze di servizi).

Per quanto riguarda l'attività degli uffici legate a specifiche tematiche ambientali e tecniche si evidenzia:

- a. L'attività legata alla tematica della contaminazione da PFAS che interessa il ns. territorio di competenza, è stata molto intensa ed ha impegnato gli uffici in sinergia con gli altri Consigli di Bacino coinvolti, la Regione Veneto, gli enti gestori: nel corso del 2022 è terminata l'attività straordinario attuata attraverso la struttura del Commissario straordinario, nominato con il DPCM 21.03.2018. La gestione ordinaria di conclusione degli investimenti strategici e prioritari così come definito dallo stesso Piano Commissariale, è passata in capo alla Direzione Ambiente Servizio Idrico integrato della Regione Veneto,. Tali investimenti sono finalizzati a dare un'immediata risposta per la realizzazione di reti acquedottistiche che porteranno acqua senza PFAS ai territori interessati dalla contaminazione; i gestori Viacqua e Acquevenete sono i gestori interessati dagli interventi all'interno del nostro Ambito;
- b. è continuato il confronto costruttivo fra Consigli di Bacino, Bacchiglione, Brenta, Polesine e Laguna di Venezia per affrontare la tematica relativa alla determinazione della tariffa della risorsa idrica relativa al sistema del SAVEC schema acquedottistico del Veneto centrale - MOSAV (Modello strutturale dello schema acquedottistico)- che va ad interessare i 4 territori degli ambiti che ha portato a dicembre 2023 alla conclusione e all'approvazione di un modello tariffario di interscambio per l'acquisto all'ingrosso di acqua da parte del gestore AcegasApsAmga.
- c. Procede in maniera regolare il progetto di tutela e salvaguardia della risorsa idrica che coinvolge gli enti gestori interessati, in particolare Viacqua ed AcegasApsAmga, nel raccogliere le informazioni e il know-how prodotto e svilupparlo applicandolo agli aspetti gestionali nell'ottica della convenzione di collaborazione per la tutela della risorsa idrica sotterranea. Tale attività si sta concretizzando con l'approvazione del bando per la definizione delle prime aree di salvaguardia, e relativa aggiudicazione, e l'implementazione dei primi Water SAfety Plan (PSA Piani di sicurezza delle acque). Per

tutte tali attività si manterranno i rapporti con gli enti e saranno supervisionate dagli uffici dell'Ente.

L'attività dell'Ente è inoltre proseguita regolarmente con riferimento alle attività ordinarie e agli adempimenti amministrativi e legislativi di competenza del Consiglio di Bacino: nel corso del 2023, per la parte relativa l'ufficio risorse umane il principale obiettivo dell'anno è stato quello di regolarizzare e formalizzare la posizione del Direttore attraverso l'incarico al Facente funzione Direttore, ing. Francesco Corvetti, dell'incarico triennale di Direttore conferito dall'assemblea con deliberazione n. 3 del 23.03.2023. La pianta organica dell'ente è confermata come gli scorsi anni così come riportata.



La pianta organica del Consiglio di Bacino Bacchiglione prevede 10 persone, suddivise su 3 unità operative e dirette dal Direttore generale:

- **U.O. 1 Regolazione:** si occupa di attività regolatorie del S.I.I. e di tutti i relativi aspetti collegati all'affidamento della gestione, della tariffa (PEF, adempimenti AEEGSI, corrispettivi, mutui ecc.). Attualmente sono assunte 2 persone:

- 1 istruttore direttivo economico D1 a tempo INDETERMINATO, laureato in Scienze statistiche ed economiche, che si occupa della determinazione e predisposizione della tariffa, del P.E.F., secondo le deliberazioni dell'ARERA;
- 1 istruttore direttivo economico D1 a tempo INDETERMINATO, laureato in Economia e commercio: si occupa, oltre che degli aspetti della regolazione, della parte amministrativa e giuridica, del personale, in collaborazione con l'istruttore direttivo tecnico D1 del u.o. ufficio tecnico.
- **U.O. 2 Ufficio Tecnico:** si occupa di aspetti tecnici e amministrativi degli investimenti previsti nei Piani di investimento dei gestori del S.I.I., degli aspetti ambientali della risorsa idrica, degli aspetti tecnici del S.I.I. con riferimento ai settori acquedotto, fognatura e depurazione.

Attualmente sono assunte 2 persone:

- 1 istruttore direttivo tecnico D1 a tempo INDETERMINATO, laureato in ingegneria per l'ambiente e il territorio, che si occupa dell'analisi e approvazione dei progetti del SII, gestione finanziamenti, PTA e aspetti ambientali.
- 1 istruttore direttivo tecnico D1 a tempo INDETERMINATO, laureato in ingegneria per l'ambiente e il territorio: si occupa oltre che degli aspetti tecnici di cui al punto precedente anche della contabilità, bilancio, e della parte amministrativa in collaborazione con l'istruttore direttivo economico D1 del u.o. Regolazione.
- **U.O. 3 Amministrazione:** si occupa di amministrazione, contabilità, personale, affari legali e supporto giuridico alle attività dell'Ente, Dovrebbe essere costituita da un Funzionario D3 e da un contabile/ragioniere C1. Attualmente non vi è alcuna persona assunta in queste posizioni.

Per quanto concerne l'ufficio legale si mantiene aperta l'attenzione alle varie cause in corso, che rimangono in gran parte sospese o in attesa di giudizio. Come per gli anni scorsi, l'obiettivo rimane sempre quello di chiudere, o quantomeno ridurre al minimo, il contenzioso aperto, anche tramite accordi stragiudiziali, ove possibile e conveniente per l'Ente, tranne per quanto concerne la causa MITENI dove si punta al risarcimento, se non per il nostro Ente, quantomeno per il territorio di riferimento (gestori, comuni, province regioni, associazioni etc). In generale, vista la particolarità delle tematiche in cui l'Ente viene coinvolto, sono stati seguiti in corso d'anno appositi corsi sulle tematiche direttamente coinvolte dal contenzioso in essere.

Da ultimo si ricorda che nel corso del 2023 si è dato corpo alla progettazione dell'investimento fatto dall'ente per il finanziamento dei contributi ai Comuni soci per la redazione dei Piani delle acque comunali. Con deliberazione di Assemblea n. 7 del 6.12.2023 il Consiglio di Bacino ha approvato il Progetto di Piano delle acque a livello di bacino d'ambito e il relativo contributo economico ai Comuni soci per la redazione dei piani delle acque comunali. La quota dell'avanzo di amministrazione destinata al progetto (per € 1.250.000,00) è stata suddivisa con i seguenti criteri:

- a) Una prima parte dell'importo complessivo del contributo è destinato ai Comuni soci nella misura di 0,30 euro per ciascuna abitante residente come da Censimento 2021 (1.095.928 popolazione legale residente nei Comuni ricadenti nell'ambito Bacchiglione);
 - b) Una seconda parte è destinata ai Comuni soci sotto forma di quota fissa pari a € 10.000,00.
- Con un regolamento applicativo saranno stabiliti i criteri e le modalità di finanziamento del progetto che troverà attuazione negli anni dal 2024 al 2026.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.896.945,95			
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita'</i>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00				
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	494.646,96	394.055,96
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	630.000,00	630.000,00	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,73	0,73			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	56.180.390,73	3.346.549,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	56.181.540,73	3.347.618,01
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
			<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	56.810.391,46	3.976.549,73	Totale spese finali.....	56.676.187,69	3.741.673,97
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			<i>Fondo anticipazioni di liquidita'</i>	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	91.842,03	91.842,03	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	91.842,03	91.842,03
Totale entrate dell'esercizio	56.902.233,49	4.068.391,76	Totale spese dell'esercizio	56.768.029,72	3.833.516,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	56.902.233,49	5.965.337,71	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	56.768.029,72	3.833.516,00
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	134.203,77	2.131.821,71
TOTALE A PAREGGIO	56.902.233,49	5.965.337,71	TOTALE A PAREGGIO	56.902.233,49	5.965.337,71

GESTIONE BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	134.203,77
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	134.203,77

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	134.203,77
e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	0,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	134.203,77

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio				1.896.945,95
RISCOSSIONI	(+)	0,00	4.068.391,76	4.068.391,76
PAGAMENTI	(-)	37.240,46	3.796.275,54	3.833.516,00
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.131.821,71
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.131.821,71
RESIDUI ATTIVI	(+)	0,00	52.833.841,73	52.833.841,73
<i>di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del versamento nel conto di tesoreria principale</i>				0,00
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	219.594,52	52.971.754,18	53.191.348,70
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A)	(=)			1.774.314,74

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre:

Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilita' al 31/12/2023				0,00
Fondo anticipazioni liquidita'				0,00
Fondo perdite societa' partecipate				0,00
Fondo contezioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
Totale parte accantonata B)				0,00
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli				0,00
Totale parte vincolata C)				0,00
Parte destinata agli investimenti				
Totale destinata agli investimenti D)				0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)				1.774.314,74

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA = A-CP	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	<i>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</i>	CP	0,00						
	<i>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</i>	CP	0,00						
	<i>Fondo Pluriennale Vincolato Per Incremento di Attività Finanziarie</i>	CP	0,00						
	<i>Utilizzo Avanzo di Amministrazione</i>	CP	0,00						
	<i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	CP	0,00						
	<i>Fondo di Cassa al 1 Gennaio 2023</i>	CS	1.896.945,95						
TITOLO 1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 2	<i>Trasferimenti correnti</i>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	630.000,00	RC	630.000,00	A	630.000,00	CP	0,00
		CS	630.000,00	TR	630.000,00	CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 3	<i>Entrate extratributarie</i>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	16.000,00	RC	0,73	A	0,73	CP	-15.999,27
		CS	16.000,00	TR	0,73	CS	-15.999,27	TR	0,00
TITOLO 4	<i>Entrate in conto capitale</i>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	56.203.479,34	RC	3.346.549,00	A	56.180.390,73	CP	-23.088,61
		CS	47.624.155,34	TR	3.346.549,00	CS	-44.277.606,34	TR	52.833.841,73
TITOLO 5	<i>Entrate da riduzioni di attività finanziarie</i>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 6	<i>Accensioni prestiti</i>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00

TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	158.000,00	RC	91.842,03	A	91.842,03	CP	-66.157,97	EC	0,00
		CS	135.000,00	TR	91.842,03	CS	-43.157,97			TR	0,00
TOTALE TITOLI		RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	57.007.479,34	RC	4.068.391,76	A	56.902.233,49	CP	-105.245,85	EC	52.833.841,73
		CS	48.405.155,34	TR	4.068.391,76	CS	-44.336.763,58			TR	52.833.841,73
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	57.007.479,34	RC	4.068.391,76	A	56.902.233,49	CP	-105.245,85	EC	52.833.841,73
		CS	50.302.101,29	TR	4.068.391,76	CS	-44.336.763,58			TR	52.833.841,73

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

TIITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
Titolo 1	Spese correnti	RS	208.660,68	PR	37.240,46	R	-51.825,71			EP	119.594,51
		CP	646.000,00	PC	356.815,50	I	494.646,96	ECP	151.353,04	EC	137.831,46
		CS	804.831,03	TP	394.055,96	FPV	0,00			TR	257.425,97
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	100.000,01	PR	0,00	R	0,00			EP	100.000,01
		CP	70.452.144,68	PC	3.347.618,01	I	56.181.540,73	ECP	14.270.603,95	EC	52.833.922,72
		CS	61.963.241,59	TP	3.347.618,01	FPV	0,00			TR	52.933.922,73
Titolo 3	Spese per incremento attivita' finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	158.000,00	PC	91.842,03	I	91.842,03	ECP	66.157,97	EC	0,00
		CS	150.000,00	TP	91.842,03	FPV	0,00			TR	0,00
TOTALE TITOLI		RS	308.660,69	PR	37.240,46	R	-51.825,71			EP	219.594,52
		CP	71.256.144,68	PC	3.796.275,54	I	56.768.029,72	ECP	14.488.114,96	EC	52.971.754,18
		CS	62.918.072,62	TP	3.833.516,00	FPV	0,00			TR	53.191.348,70
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	308.660,69	PR	37.240,46	R	-51.825,71			EP	219.594,52
		CP	71.256.144,68	PC	3.796.275,54	I	56.768.029,72	ECP	14.488.114,96	EC	52.971.754,18
		CS	62.918.072,62	TP	3.833.516,00	FPV	0,00			TR	53.191.348,70

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

IMPEGNI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti			
101	Redditi da lavoro dipendente	351.500,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	18.747,46	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	113.899,50	0,00
104	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
105	Trasferimenti di tributi (Solo per le Regioni)	0,00	0,00
106	Fondi perequativi (Solo per le Regioni)	0,00	0,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	0,00
110	Altre spese correnti	10.500,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	494.646,96	0,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale			
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.150,00	0,00
203	Contributi agli investimenti	56.180.390,73	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	56.181.540,73	0,00
TITOLO 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie			
301	Acquisizioni di attivita' finanziarie	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso Prestiti			
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	0,00	0,00
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto			
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	0,00	0,00
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
701	Uscite per partite di giro	91.842,03	0,00
702	Uscite per conto terzi	0,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	91.842,03	0,00
TOTALE IMPEGNI		56.768.029,72	0,00

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00									
MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS	159.463,65		37.240,46	R	-51.825,71			EP	70.397,48	
		CP	662.000,00		357.884,51	I	495.796,96	ECP	166.203,04	EC	137.912,45	
		CS	785.634,00		395.124,97	FPV	0,00			TR	208.309,93	
MISSIONE 02	Giustizia	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00			TR	0,00	
MISSIONE 07	Turismo	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00	
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00			TR	0,00	

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 08	Aspetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	100.000,01		0,00	R	0,00	EP	100.000,01
		CP	70.425.144,68		3.346.549,00	I	56.180.390,73	ECP	14.244.753,95
		CS	61.933.241,59		3.346.549,00	FPV	0,00	TR	52.933.841,74
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	49.197,03		0,00	R	0,00	EP	49.197,03
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	49.197,03		0,00	FPV	0,00	TR	49.197,03
MISSIONE 13	Tutela della salute	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 19	<i>Relazioni internazionali</i>	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 20	<i>Fondi e accantonamenti</i>	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	11.000,00		0,00	I	0,00	ECP	11.000,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00
MISSIONE 50	<i>Debito pubblico</i>	RS	0,00		0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00	TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00		0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00		0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	RS	0,00		0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	158.000,00		91.842,03	I	91.842,03	ECP	66.157,97	EC	0,00
		CS	150.000,00		91.842,03	FPV	0,00			TR	0,00
TOTALE MISSIONI		RS	308.660,69	PR	37.240,46	R	-51.825,71			EP	219.594,52
		CP	71.256.144,68	PC	3.796.275,54	I	56.768.029,72	ECP	14.488.114,96	EC	52.971.754,18
		CS	62.918.072,62	TP	3.833.516,00	FPV	0,00			TR	53.191.348,70
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	308.660,69	PR	37.240,46	R	-51.825,71			EP	219.594,52
		CP	71.256.144,68	PC	3.796.275,54	I	56.768.029,72	ECP	14.488.114,96	EC	52.971.754,18
		CS	62.918.072,62	TP	3.833.516,00	FPV	0,00			TR	53.191.348,70

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	2023	2022
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1	Proventi da tributi	0,00	0,00
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00
3	Proventi da trasferimenti e contributi	56.810.390,73	1.024.608,10
a	Proventi da trasferimenti correnti	630.000,00	597.000,00
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti	56.180.390,73	427.608,10
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	0,00
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	0,00	0,00
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc (+/-)	0,00	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	0,00	3.052,17
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	56.810.390,73	1.027.660,27
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.500,00	3.000,00
10	Prestazioni di servizi	89.799,50	108.818,16
11	Utilizzo beni di terzi	20.600,00	18.335,64
12	Trasferimenti e contributi	56.180.390,73	427.608,10
a	Trasferimenti correnti	0,00	0,00
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	56.180.390,73	427.608,10
13	Personale	351.500,00	256.583,21
14	Ammortamenti e svalutazioni	14.210,10	14.852,29
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	430,50	1.030,14
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	13.779,60	13.822,15
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00
18	Oneri diversi di gestione	10.500,00	10.355,30
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	56.670.500,33	839.552,70
	DIFFERENZA TRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	139.890,40	188.107,57
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	<u>Proventi finanziari</u>		
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
a	da società controllate	0,00	0,00
b	da società partecipate	0,00	0,00
c	da altri soggetti	0,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	0,73	0,57
	Totale proventi finanziari	0,73	0,57
	<u>Oneri finanziari</u>		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00
a	Interessi passivi	0,00	0,00
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00
	Totale oneri finanziari	0,00	0,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	0,73	0,57
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni	0,00	0,00
23	Svalutazioni	0,00	0,00
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari	51.825,71	6.083,97
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	51.825,71	6.083,97

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	2023	2022
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00
	Totale proventi straordinari	51.825,71	6.083,97
25	Oneri straordinari	8,00	0,00
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	8,00	0,00
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00
	Totale oneri straordinari	8,00	0,00
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	51.817,71	6.083,97
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	191.708,84	194.192,11
26	Imposte (*)	18.747,46	14.778,94
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	172.961,38	179.413,17

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2023	2022
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	647,51	652,00
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	647,51	652,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	647,51	652,00
II	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>		
1	Beni demaniali	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	354.623,42	367.768,02
2.1	Terreni	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	354.147,17	366.018,02
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	476,25	1.750,00
2.7	Mobili e arredi	0,00	0,00
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	80,99	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	354.704,41	367.768,02
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>		
1	Partecipazioni in	0,00	0,00
a	imprese controllate	0,00	0,00
b	imprese partecipate	0,00	0,00
c	altri soggetti	0,00	0,00
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	355.351,92	368.420,02
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<i>Rimanenze</i>	0,00	0,00
	Totale rimanenze	0,00	0,00
II	<i>Crediti (2)</i>		
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b	Altri crediti da tributi	0,00	0,00
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi	52.833.841,73	0,00
a	verso amministrazioni pubbliche	550.000,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	verso altri soggetti	52.283.841,73	0,00
3	Verso clienti ed utenti	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2023	2022
4	Altri Crediti	9.157,97	0,00
a	verso l'erario	0,00	0,00
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
c	altri	9.157,97	0,00
	Totale crediti	52.842.999,70	0,00
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni	0,00	0,00
2	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria	2.131.821,71	1.896.945,95
a	Istituto tesoriere	2.131.821,71	1.896.945,95
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
	Totale disponibilità liquide	2.131.821,71	1.896.945,95
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	54.974.821,41	1.896.945,95
	RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi	0,00	0,00
2	Risconti attivi	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	55.330.173,33	2.265.365,97

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022
	A) PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00
II	Riserve	0,00	0,00
b	da capitale	0,00	0,00
c	da permessi di costruire	0,00	0,00
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	172.961,38	179.413,17
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.956.705,28	1.777.292,11
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	2.129.666,66	1.956.705,28
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2	Per imposte	0,00	0,00
3	Altri	0,00	0,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	0,00
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
	TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
	D) DEBITI (1)		
1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00
2	Debiti verso fornitori	96.099,31	83.795,54
3	Acconti	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	52.983.038,77	149.197,04
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c	imprese controllate	0,00	0,00
d	imprese partecipate	0,00	0,00
e	altri soggetti	52.983.038,77	149.197,04
5	Altri debiti	121.368,59	75.668,11
a	tributari	4.778,66	2.160,44
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	16.455,74	0,00
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00
d	altri	100.134,19	73.507,67
	TOTALE DEBITI (D)	53.200.506,67	308.660,69
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	Ratei passivi	0,00	0,00
II	Risconti passivi	0,00	0,00
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	da altri soggetti	0,00	0,00
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	0,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	55.330.173,33	2.265.365,97
	CONTI D'ORDINE		
1)	Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00
2)	Beni di terzi in uso	0,00	0,00
3)	Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4)	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5)	Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6)	Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7)	Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00

45574/0003584 CONSIGLIO DI BACINO DELL'AMBITO BACCHIGLIONE

PAG. 1
ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE				
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA				
DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE
	I	RESIDUI	I	COMPETENZE
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2023	I	0,00	I	0,00
RISCOSSIONI (+)	I	0,00	I	4.033.850,35
PAGAMENTI (-)	I	8.859,12	I	3.648.723,77
	I		I	DIFFERENZA
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I		I	2.131.821,71
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE				
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I		I	2.131.821,71
	I		I	(-)
	I		I	(+)
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	I		I	2.131.821,71
SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)				
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I		I	2.131.821,71
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 (A)	I		I	
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2023 (B)	I		I	
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2023 (A) + (B)	I		I	
SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2023 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA, LI 31.12.2023				
IL TESORIERE INTESA SANPAOLO S.P.A.				

N° ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI					VERSAMENTO IN TESORERIA			ESTREMI PROVVEDIMENTO DI SCARICO	
	PERIODO OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATI PAGAMENTO NN.	IMPORTO	SALDO		PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONI ORDINE	IMPORTO	DECRETO DI LIQUIDAZIONE	
	GENNAIO					GENNAIO				
1	Saldo di cassa dall'anno precedente		0,00 €							
2	Anticipazione fondo per servizio economato		2.000,00 €							
3			60,00 €			Servizio GoogleWorkSpace 2022	1	60,00 €		410
	FEBBRAIO					FEBBRAIO				
	MARZO					MARZO				
4			38,07 €			GoogleWorkSpace gennaio-marzo 2023	2	38,07 €		410
5			71,33 €			Rimborso spese missioni gen-marzo Corvetti	3	71,33 €		355
	APRILE					APRILE				
6			1,50 €			Servizio Copia Chiavi	4	1,50 €		410
7			44,99 €			Acquisto caricabatterie PC	5	44,99 €		355
8			19,80 €			Acquisto prodotti per servizi igienici	6	19,80 €		355
9			36,60 €			Rinnovo firma digitale	7	36,60 €		410
	MAGGIO					MAGGIO				
10			12,69 €			GoogleWorkSpace aprile 2023	8	12,69 €		410
11			140,40 €			Acquisto prodotti cancelleria	9	140,40 €		355
12			8,15 €			Servizio Raccomandate	10	8,15 €		410
	GIUGNO					GIUGNO				
13			511,50 €			Acquisto quotidiani gennaio aprile	11	511,50 €		300
14			36,00 €			Rimborso spese missioni Nicoletti gen -apr	12	36,00 €		151
15			13,10 €			Servizio Raccomandate	13	13,10 €		410
	LUGLIO					LUGLIO				
	AGOSTO					AGOSTO				

[illegible]

38	Liquidazione economato 2/20 cap. 300		555,60 €		
39	Liquidazione economato 2/2023 cap. 355		80,77 €		
40	Liquidazione economato 2/2023 cap. 410		136,99 €		
41	Liquidazione economato 2/2023 cap. 450		225,00 €		
TOTALE			3.307,61 €	TOTALE	3.307,61 €
Padova, 23/02/2024		prot. 278		L'Economo	

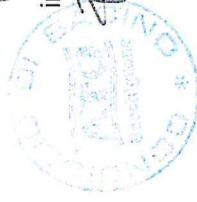
Il presente rendiconto contiene n. registrazioni in n. 3 pagine.

ing. Francesco Corvetti

VISTO DI REGOLARITA' Padova, 23/02/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

ing. Francesco Corvetti



**CONSIGLIO DI BACINO DELL'AMBITO
BACCHIGLIONE**

**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE
SUL
RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO
2023**

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT. DARIO CORRADIN

INTRODUZIONE

Il sottoscritto Dott. Dario Corradin revisore in carica ai sensi dell'art. 234 e seguenti del TUEL:

- ◆ ricevuto in data 02.04.2024 lo schema del rendiconto per l'esercizio 2023, approvato dal Comitato Istituzionale dell'Ente in medesima data con delib.n. 16, completo dei seguenti documenti obbligatori ai sensi del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali – di seguito **TUEL**):

- a) conto del bilancio;
- b) conto economico;
- c) stato patrimoniale;

e corredato dai seguenti allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo:

- relazione dell'organo esecutivo al rendiconto della gestione;
- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- conto del tesoriere;

- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2023;
- ◆ viste le disposizioni del titolo IV del [TUEL](#) (organizzazione e personale);
- ◆ visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del TUEL;
- ◆ visto il D.lgs. 23/06/2011 n. 118;
- ◆ visti i principi contabili applicabili agli enti locali per l'anno 2023;
- ◆ visto il regolamento di contabilità,

TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del TUEL avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ◆ il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- ◆ le funzioni richiamate e i relativi pareri espressi dall'organo di revisione risultano dettagliatamente riportati nei verbali,

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2023.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione ha verificato utilizzando, ove consentito, motivate tecniche di campionamento:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa nelle partite di giro e nei servizi per conto terzi;
- il rispetto del contenimento e riduzione delle spese di personale e dei vincoli sulle assunzioni;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.R.A.P. e sostituti d'imposta.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emessi n.102 reversali e n. 231 mandati;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- i pagamenti e le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, Unicredit Spa, e si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione**Saldo di cassa**

Il saldo di cassa al 31/12/2023 risulta così determinato:

In conto			Totale
RESIDUI	COMPETENZA		
Fondo di cassa 1° gennaio			1.896.945,95
Riscossioni		4.068.391,76	4.068.391,76
Pagamenti	37.740,46	3.796.275,54	3.834.016,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2023			2.131.321,71

Nel conto del tesoriere al 31/12/2023 non sono indicati pagamenti per esecuzione forzata.

Il saldo di cassa al 31.12.2023 pari ad € 2.131.821,71, risulta essere totalmente libero.

La situazione di cassa dell'Ente al 31/12 degli ultimi tre esercizi anteriori, evidenziando l'eventuale presenza di anticipazioni di cassa rimaste inestinte alla medesima data del 31/12 di ciascun anno, è la seguente:

2020	2021	2022
2.606.289,32	€ 1.730.460,27	€ 1.896.945,95

Quadro riepilogativo della gestione

Il quadro riepilogativo della gestione dell'esercizio 2022 è così riepilogabile:

entrate	Prev.definitive	accertato	riscosso
Ut.avanzo amm			
Tit.1			
Tit.2	630.000,00	630.000,00	630.000,00
Tit.3	16.000,00	0,73	0,73
Tit.4	56.703.479,34	56.180.390,73	3.346.549,00
Tit.9	158.000,00	91.842,03	91.842,03
totale	57.007.479,34	56.902.233,49	4.068.391,76
uscite	preventivo	impegnato	pagato
Tit.1	646.000,00	494.646,96	356.815,50
Tit.2	70.452.144,68	56.181.540,73	3.347.618,01
Tit.7	158.000,00	91.842,03	91.842,03
totale	71.256.144,68	56.768.079,72	796.275,54

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 134.203,77, così dettagliato:

DETTAGLIO GESTIONE COMPETENZA			2023
Riscossioni	(+)		4.068.391,76
Pagamenti	(-)		3.796.275,54
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>		272.116,22
fondo pluriennale vincolato entrata applicato al bilancio	(+)		0,00
fondo pluriennale vincolato spesa	(-)		0,00
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>		0,00
Residui attivi	(+)		52.833.841,73
Residui passivi	(-)		52.971.754,18
<i>Differenza</i>	<i>[C]</i>		-137.912,45
Saldo avanzo/disavanzo di competenza			134.203,77

Risultato di amministrazione

Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2023, presenta un **avanzo** di Euro 1.774.314,74 così riepilogabile:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2023			1.896.945,95
RISCOSSIONI			4.068.391,76
PAGAMENTI			3.833.516,00
Fondo di cassa al 31 dicembre 2023			2.131.821,71
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			2.131.821,71
RESIDUI ATTIVI			52.833.841,73
RESIDUI PASSIVI			53.191.348,70
<i>Differenza</i>			-357.506,97
<i>FPV per spese correnti</i>			0,00
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			0,00
Avanzo/disavanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2023			1.774.314,74

Il risultato di amministrazione nell'ultimo triennio anteriore ha avuto la seguente evoluzione:

	2020	2021	2022
Risultato di amministrazione (+/-)	1.162.250,07	1.394.019,80	1.588.285,26
di cui:	0,00	0,00	
a) parte accantonata	0,00	0,00	
b) Parte vincolata	0,00	0,00	
c) Parte destinata a investimenti	0,00	0,00	
e) Parte disponibile (+/-)	1.162.250,07	1.394.019,80	1.588.285,26

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE	
Gestione di competenza	2023
saldo gestione di competenza (+ o -)	134.203,77
SALDO GESTIONE COMPETENZA	134.203,77
Gestione dei residui	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	0,00
Minori residui attivi riaccertati (-)	
Minori residui passivi riaccertati (+)	51.825,71
SALDO GESTIONE RESIDUI	51.825,71
Riepilogo	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	134.203,77
SALDO GESTIONE RESIDUI	51.825,71
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	1.588.285,26
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2023 (A)	1.774.314,74

Analisi delle principali poste

Trasferimenti da Enti gestori

Le entrate del titolo II sono rappresentate dalle quote dovute all'Ente per l'anno 2023 dai Soggetti gestori dei servizi a copertura dei costi operativi. Tali quote sono state calcolate nei limiti di quanto stabilito dall'Autorità per l'Energia Elettrica, il Gas e il Sistema Idrico ed ammontano a Euro 630.000,00.

Spese per il personale

La spesa di personale costituisce la principale fonte di uscita dell'Ente e sono state pari ad € 351.500,00.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2023 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 562 della Legge 296/2006.

Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179, 182, 189 e 190 del TUEL.

L'ente ha provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2023 come previsto dall'art. 228 del TUEL.

L'entità dei residui iscritti dopo il riaccertamento ordinario ha subito la seguente evoluzione:

Residui attivi

<i>Gestione</i>	<i>Residui iniziali</i>	<i>Residui incassati</i>	<i>Residui stornati</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Residui di competenza</i>	<i>Totale Residui Accertati</i>
Titolo II						
Gestione corrente						
Titolo IV					52.833.841,73	52.833.841,73
Gestione capitale						
Entrate c/terzi e partite giro Tit. IX						
Totale					52.833.841,73	52.833.841,73

Residui passivi

<i>Gestione</i>	<i>Residui iniziali</i>	<i>Residui pagati</i>	<i>Residui stornati</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Residui di competenza</i>	<i>Totale Residui Accertati</i>
Titolo I	208.660,62	37.240,46	51.825,71	119.594,51	137.831,46	257.425,97
Gestione corrente						
Titolo II	100.000,01			100.000,01	52.833.922,72	52.933.922,73
Gestione capitale						
Entrate c/terzi e partite giro Tit. IX						
Totale	308.660,69	37.240,46	51.825,71	219.594,52		53.191.348,70

Per quanto riguarda la gestione dei residui, gli stessi sono stati oggetto di verifica a campione da parte della scrivente riscontrandone la corretta iscrizione, così come nel merito del riaccertamento dei residui con la cancellazione di residui passivi per € 6.083,97, risulta esserne stata riscontrata la correttezza della cancellazione stessa per la maggior parte derivante da economie di spesa.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico è stato formato sulla base del sistema contabile concomitante integrato con la contabilità finanziaria e con la rilevazione, con la tecnica della partita doppia, delle scritture di assestamento e rettifica.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 4.1 a 4.36, del principio contabile applicato n.4/3.

Il conto economico riporta una differenza tra componenti positivi e negativi della gestione positiva per Euro 172.961,38.

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2023	2022
<i>A Componenti positivi della gestione</i>	<i>56.810.390,73</i>	<i>1.027.660,27</i>
<i>B Componenti negativi della gestione</i>	<i>56.670.500,33</i>	<i>839.552,70</i>
Diff. tra componenti positivi e negativi della gestione	139.890,40	188.107,57
<i>C Proventi (+) ed oneri (-) finanziari</i>	<i>0,73</i>	<i>0,57</i>
<i>D Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>		<i>0,00</i>
<i>E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari</i>	<i>51.817,71</i>	<i>6.083,97</i>
Risultato prima delle imposte	191.708,84	194.192,11
<i>Imposte</i>	<i>18.747,46</i>	<i>14.778,94</i>
Risultato dell'esercizio	172.961,38	179.413,17

STATO PATRIMONIALE

I valori patrimoniali al 31/12/2023 confrontati con quelli dell'esercizio precedente sono così riassunti:

Stato patrimoniale attivo	2023	2022
Immobilizzazioni immateriali	647,51	652,00
Immobilizzazioni materiali	354.704,41	367.768,02
Immobilizzazioni finanziarie		0,00
Totale immobilizzazioni	355.351,92	368.420,02
Crediti	52.842.999,70	
Disponibilità liquide	2.131.821,71	1.896.945,95
Totale attivo circolante	54.974.821,41	1.896.945,95
Totale dell'attivo	55.330.173,33	2.265.365,97
Stato patrimoniale passivo	2023	2022
Patrimonio netto	2.129.666,66	1.956.705,28
Debiti	53.200.506,67	308.660,69
Totale del passivo	55.330.173,33	2.265.365,97
Conti d'ordine	0,00	0,00

Le immobilizzazioni iscritte nello stato patrimoniale sono state valutate in base ai criteri indicati nel punto 6.1 del principio contabile applicato 4/3. I valori iscritti trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili; in particolare l'incremento del valore delle immobilizzazioni è da.

L'ente si è dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario.

E' stata verificata la corrispondenza tra residui attivi e l'ammontare dei crediti di funzionamento, come indicato al punto 6.2b1 del principio contabile applicato 4/3.

E' stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31/12/2023 delle disponibilità liquide con le risultanze del conto del tesoriere, degli altri depositi bancari e postali.

RELAZIONE DEL COMITATO ISTITUZIONALE AL RENDICONTO

L'organo di revisione attesta che la relazione predisposta dal Comitato Istituzionale è stata redatta conformemente a quanto previsto dall'articolo 231 del TUEL, secondo le modalità previste dall'art.11, comma 6 del d.lgs.118/2011 ed esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti.

Nella relazione sono illustrate le gestioni dell'ente, i criteri di valutazione utilizzati, nonché i fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime **parere favorevole** per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 20223

Dueville, FIRMATO DIGITALMENTE.

L'ORGANO DI REVISIONE
Dott. Dario Corradin