



**AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N°6
"ALESSANDRINO"**

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2013 E
TRIENNIO 2013, 2014, 2015**

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA

Alessandria, 11-03-2013

NOTE ILLUSTRATIVE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

ENTRATE

La gestione contabile dell'A.ato6 sarà svolta secondo le disposizioni contenute nel Regolamento di organizzazione, funzionamento e gestione contabile-finanziaria dell'A.ato6 "Alessandrino".

Il presente progetto di bilancio, articola le previsioni di entrata secondo quanto previsto dalla Convenzione di gestione del servizio idrico integrato nell'Ambito Territoriale ottimale n°6 "Alessandrino".

Le entrate del 2013 si articolano nei canoni, negli introiti derivanti da pagamento di penalità, nei contributi di Enti pubblici e/o privati, nel fondo di solidarietà, negli interessi bancari.

Il canone Autorità d'Ambito, anno di gestione 2013 è determinato nella misura prevista dal Piano d'Ambito e corrisposto in due rate di uguale importo semestrali entro il 30 giugno e il 31 dicembre;

Gli introiti previsti derivanti da penalità concernono eventuali violazioni del contratto di servizio, del disciplinare tecnico e del regolamento di utenza e sono previsti per memoria. Tali eventuali introiti saranno utilizzati per interventi di valorizzazione ambientale.

I trasferimenti da Enti per l'Autorità d'Ambito n° 6, previsti per memoria, sono destinati ad iniziative in materia di risorse idriche.

Il Fondo di solidarietà, costituito dall'A.ATO6 e dal Gestore, e da altri eventuali contributi è così composto:

- dallo 0,5% degli introiti tariffari del Gestore che il medesimo verserà all'A.Ato6;
- da risorse messe a disposizione dall'A.Ato6;
- da contributi di altri soggetti pubblici e/o privati, e/o degli Utenti del SII dell'ATO 6.

Tale fondo sarà introitato dall'A.Ato6 e gestito da un Comitato di garanzia .

L'avanzo di amministrazione, alla data 31 dicembre 2012, ammonta ad **Euro 554.661,81**, è dato dalle somme residue dell'anno detratti gli impegni assunti ed incrementato degli accertamenti.

Nella parte entrata sono stati confermati i due capitoli di nuova istituzione, destinati rispettivamente al recupero delle spese legali e agli interessi su crediti verso aziende di gestione SII, iscritti entrambi per memoria. A partire dall'esercizio 2013 è inoltre prevista l'entrata del contributo annuo per il fondo di solidarietà pari ad Euro 500,00 da parte del nuovo Tesoriere La Banca Popolare di Sondrio.

Per quanto concerne le entrate derivanti dagli interessi sulle giacenze finanziarie dell'A.ato6, si precisa che, nel corso dell'esercizio finanziario 2012, in applicazione dell'art. 35 commi 8, 9 e 10 del decreto legge 24 gennaio 2012 n.1 , l'A.ato6, analogamente a tutte le Autorità d'Ambito Territoriali Ottimali è stata assoggettata al regime della tesoreria unica, di cui all'art. 1 della legge 720/1984. Tale modifica al sistema di tesoreria ha comportato l'apertura di un conto di tesoreria unica per l'A.ato6 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato sezione di Alessandria. Gli interessi bancari attivi saranno accreditati pertanto dalla la Tesoreria Provinciale dello Stato sezione di Alessandria

Per quanto concerne i residui attivi maturati negli esercizi precedenti nei confronti delle aziende di gestione del SII, nel corso dell'esercizio 2012 è avvenuto il versamento complessivo di Euro 504.828,76 (cinquecentoquattromila-ottocentoventotto/76) da parte della COFACE Assicurazioni spa di Milano garante per conto della Società AMAG Spa, con sede in Alessandria, di cui Euro 500.000 (cinquecentomila/00), di indennizzo garantito da polizza n. 1860646/033 in data 31/01/2010, oltre ad Euro 4.828,76 (quattromila-ottocentoventotto/76) per interessi legali maturati per ritardato versamento della suddetta somma. Anche la Società Gestione Acqua spa con sede in Cassano Spinola ha versato complessivamente Euro 536.919,31 a titolo di rata a saldo quota parte del Canone A.ato6 anno 2011, e acconto quota parte Contributo Comunità Montane anno 2009, ripianando di fatto i debiti verso l'A.ato6 fino a tutto il 2009 per quanto riguarda le CM.; tutto ciò tenuto conto anche del Protocollo d'intesa stipulato tra la Società Gestione Acqua spa, la Comunità Montana "Terre del Giarolo" e l'A.ato6, sottoscritto in data 22/07/2011, che prevede un abbattimento degli arretrati dovuti dall'azienda medesima

all'A.ato6 a titolo di Contributo per le CM per un importo di Euro 690.000, per lavori da realizzarsi direttamente dall'azienda medesima sul territorio della Comunità Montana.

Nel mese di novembre 2012 la Conferenza ha approvato lo schema di protocollo di intesa tra la Società AMAG Spa, la Comunità Montana "Appennino Aleramico Obertengo" che prevede che il 30% degli interventi infrastrutturali nel settore del SII da realizzarsi sul territorio della CM medesima, siano garantiti da risorse messe a disposizione direttamente da Amag spa da computarsi tra gli investimenti "non in tariffa" sulla base delle indicazioni della Comunità Montana; successivamente, la Conferenza ha approvato lo schema di protocollo di intesa tra la Società AMAG Spa, la Comunità Montana "Langa Astigiana Valle Bormida" e l'A.ato6 che prevede le stesse prescrizioni del suddetto protocollo d'intesa con la Comunità Montana "Appennino Aleramico Obertengo". A fronte di questi due protocolli d'Intesa, una volta sottoscritti dalle parti interessate, l'AMAG di Alessandria potrà abbattere il debito che aveva nei confronti dell'ATO di complessivi Euro 855.000 nell'arco di tre annualità dal 2013 al 2015, con la conseguenza di un ulteriore abbattimento dei residui, sia attivi che passivi, dell'A.ato6

IL TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE PREVISTE DELL' A.ATO6 PER L'ANNO 2013 E' DI EURO 2.666.842,00 OLTRE AD EURO 554.661,81 DI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2012, OLTRE AD EURO 149.000,00 PER PARTITE DI GIRO, (SERVIZI CONTO TERZI), PER UNA DISPONIBILITA' COMPLESSIVA PREVISTA DI BILANCIO 2013 DI EURO 3.370.503,81

Nelle tabelle allegate si riportano i dati principali delle voci di entrata in termini di competenza.

SPESE

Il Bilancio di previsione 2013 prevede spese complessive per il personale di € 307.000,00, rimaste inalterate rispetto alle previsioni degli esercizi 2011 e 2012 in analogia delle disposizioni della legge 122 di conversione del Decreto Legge n. 78/2010 (cd. Manovra estiva).

Per quanto concerne i costi relativi al funzionamento degli Organi dell'A.ato6 sono previsti i soli rimborsi per le spese sostenute per la partecipazione alle riunioni e per altre attività dell'A.ato6.

Le voci di spesa concernenti le spese condominiali e le spese di pulizia degli uffici, sono in linea con le previsioni dell'esercizio precedente. La voce di spesa relativa a le bollette dell'energia elettrica, telefoniche, del gas, acqua, dei rifiuti è stata leggermente incrementata.

Sempre al Titolo I "Spese correnti", in analogia con l'esercizio precedente, sono state mantenute le spese, per comunicazione e convegni, pubblicità e inserzioni e iniziative promozionali, sono state soppresse le spese di rappresentanza, mentre le spese associative e assicurative rimangono invariate rispetto all'esercizio precedente, in analogia delle disposizioni della legge 122 (cd. Manovra estiva); anche per le spese per consulenze si mantengono le previsioni del 2011-2012, tenuto conto degli impegni per quanto concerne l'attività di revisione del Piano d'Ambito.

Per quanto concerne le spese per le collaborazioni a progetto, in base al disposto del dell'art. 1 comma 147 della legge 228/2012 (legge di stabilità 2013) che vieta la possibilità di disporre il rinnovo di tali contratti, non è previsto alcun impegno di spesa.

Sono stati sostanzialmente mantenuti gli stanziamenti per l'acquisto di beni di consumo relativi al materiale di cancelleria e altre spese minute necessarie per l'attività degli Uffici, dell'esercizio precedente.

Per quanto concerne i trasferimenti, nel bilancio di previsione 2013, utilizzando il notevole avanzo di amministrazione, sono stati confermati i capitoli di spesa relativi alle spese per la ottimizzazione, ricerca fruizione dell'erogazione del SII, e i trasferimenti a terzi, mentre è stata incrementata notevolmente la dotazione finanziaria del capitolo relativo alla partecipazione al fondo di garanzia regionale per agevolazioni a investimenti e infrastrutture da realizzare da parte delle aziende di gestione. In questo capitolo è prevista, prudenzialmente, una spesa massima di € 420.000, che potrebbe anche risultare superiore alle effettive necessità in relazione al numero di ATO partecipanti al fondo di garanzia, (la quota complessiva che dovranno garantire le ATO del Piemonte è di 1.200.000 Euro); le somme che risultano depositate su tale fondo restano comunque di spettanza dell'ATO 6, sono fruttifere, ed allo smobilizzo del fondo di garanzia verranno restituite. Si auspica che finalmente la Regione provveda allo sblocco dell'iniziativa che risulterebbe particolarmente utile nell'attuale contesto di scarsità di risorse finanziarie

per investimenti. Per quanto concerne la voce di spesa relativa ai trasferimenti per la sopportabilità sociale della tariffa, è stata omessa nel presente progetto di bilancio in quanto sarà regolamentata direttamente dall'AEEG, bonus acqua. E' stato previsto inoltre un contributo dell'Autorità d'Ambito di € 69.667,00 da aggiungersi alle quote a carico del Gestore ed ai contributi messi a disposizione da soggetti pubblici e/o privati e dagli utenti, per il Fondo di solidarietà relativo al 2012 da destinarsi ad attività senza scopo di lucro per la realizzazione di interventi nel settore delle infrastrutture idriche in Paesi del Terzo Mondo.

In base allo schema di accordo di programma tra l'A.ato6 e le Comunità Montane per il coordinamento delle attività di difesa e tutela dell'assetto idrogeologico del territorio montano, il Bilancio di previsione, prevede i trasferimenti per le Comunità Montane relativi all'anno di gestione 2012, mentre quelli relativi agli anni precedenti risultano contabilizzati come residui.

Per quanto concerne la contabilità in conto residui, analogamente a quanto precisato in conto ai residui attivi, anche nella contabilità dei residui passivi c'è stato un abbattimento di tali residui dovuti nei confronti delle Comunità montane dovuto sia ai versamenti da parte delle maggiori aziende di gestione del SII, sia in conseguenza del citato protocollo di intesa sottoscritto dall'azienda di gestione "Gestione Acqua spa", dalla Comunità Montana "Terre del Giarolo" e l'A.ato6.

Il Titolo II "Spese in conto capitale" prevede una sola voce di bilancio per l'acquisto di beni mobili e attrezzature, e per eventuali altre licenze software utilizzate per la normale funzionalità degli uffici, in misura uguale rispetto allo scorso anno.

L'ASSEGNAZIONE DI GESTIONE COMPLESSIVA DELL' A.ATO6 PER L'ANNO 2013 E' DI EURO 3.370.503,81 E PAREGGIA CON LA PREVISIONE DELL'ENTRATA.

Nelle tabelle allegate si riportano i dati principali delle voci di spesa in termini di competenza.

BILANCIO DI PREVISIONE TRIENNIO 2013, 2014, 2015

Entrate anni successivi

La previsione delle entrate dell'A.ato6 per gli anni 2014 e 2015 è stata definita sulla base di quanto previsto nel Piano d'Ambito.

Spese

Nelle tabelle allegate si riportano i dati principali delle voci di entrata e di spesa per il triennio 2013, 2014, 2015.