



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

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2011 E
TRIENNIO 2011, 2012, 2013**

RELAZIONE PREVISIONALE PROGRAMMATICA

Alessandria, 27-12-2010

NOTE ILLUSTRATIVE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2011

Il presente bilancio di previsione 2011 e triennio 2011-2013, è stato predisposto, su espressa richiesta della Conferenza che ha ritenuto opportuno dotarsi comunque di uno strumento di bilancio, nelle more di quanto verrà deciso in relazione al comma 186 bis legge 191/2009 art. 2, come modificata dal D.L. n° 2/2010 convertito con legge 42/2010, che prevede la soppressione degli ATO, e alla conseguente ridefinizione delle funzioni amministrative in materia dell'organizzazione della gestione del servizio idrico integrato.

Considerato che alla data di predisposizione del presente progetto di bilancio l'avanzo di amministrazione è presunto, con successivi atti si renderà necessario apportare le conseguenti modificazioni.

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 2011 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 2011, 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 presunto, alla data della redazione del presente progetto di bilancio, di **Euro 600.000,00**, è dato dalle somme residue dell'anno detratti gli impegni assunti ed incrementato degli accertamenti.

In merito alle iniziative intraprese dall'A.ato6 per il recupero delle somme arretrate ancora dovute dalle aziende di gestione a titolo di canoni per il funzionamento della struttura dell'A.ato6, dei contributi per le Comunità Montane dell'ATO 6 per le attività di difesa e tutela dell'assetto idrogeologico del territorio montano, e dei contributi per il fondo di solidarietà destinato ad attività senza scopo di lucro per la realizzazione di interventi nel settore delle infrastrutture idriche nei Paesi del terzo mondo, che rappresentano un importo molto rilevante, il Direttore ha costantemente tenuta aggiornata la Conferenza, ed inoltre si è attivato, nell'ambito delle sue prerogative, per trovare soluzione alla problematica.

Nel corso dell'anno 2010 mentre alcune aziende di gestione hanno provveduto a versare totalmente quanto dovuto, altre hanno provveduto a versare soltanto un primo acconto ma non hanno presentato alcun piano di rientro delle restanti somme dovute. Della posizione delle singole aziende si è provveduto ad informare con specifiche relazioni.

Complessivamente sono stati recuperati nell'esercizio 2010 canoni arretrati dalle aziende di gestione del SII per un importo di Euro 1.314.776,64, pari al 36,5 % del totale dei residui attivi alla fine dell'esercizio 2009.

Pur considerato che l'azione di recupero crediti svolta nel corso del 2010 ha dato risultati apprezzabili, resta pertanto molto rilevante la problematica relativa al recupero dei restanti crediti dell'A.ato6 nei confronti delle aziende di gestione del SII.

IL TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE PREVISTE DELL' A.ATO6 PER L'ANNO 2011 E' DI EURO 2.417.623,00 OLTRE AD EURO 600.000,00 DI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2009, OLTRE AD EURO 149.000,00 PER PARTITE DI GIRO, (SERVIZI CONTO TERZI), PER UNA DISPONIBILITA' COMPLESSIVA PREVISTA DI BILANCIO 2010 DI EURO 3.166.623,00

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

SPESE

Il Bilancio di previsione 2011 prevede spese complessive per il personale di € 307.000,00, oltre oneri con una leggera diminuzione rispetto alle previsioni dell'esercizio 2010, 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 rimborsi per le spese sostenute per la partecipazione alle riunioni e per altre attività dell'A.ato6.

Le voci di spesa concernenti le bollette dell'energia elettrica, telefoniche, del gas, acqua, riscaldamento, dei rifiuti, dell'imposta comunale degli immobili (ICI), le spese condominiali, e le spese di pulizia degli uffici, sono in linea con le previsioni dell'esercizio precedente.

Sempre al Titolo I "Spese correnti" sono state ridotte 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). Per le spese per consulenze si prevede un riduzione rispetto alle previsioni del 2010, tenuto conto degli impegni già assunti per quanto concerne l'attività di revisione del Piano d'Ambito.

Per quanto concerne le spese per le collaborazioni a progetto, si continua nell'esecuzione del progetto per il potenziamento dell'attività di segreteria operativa dell'a.ato6, per lo svolgimento del programma di iniziative definite in collaborazione con la Regione Piemonte ed altri enti pubblici che prevede di poter disporre di n. 3 collaboratori con contratto a progetto per un triennio corrispondente alla durata dei progetti di aggiornamento e unificazione regionale della cartografia informatizzata, il programma di adeguamento delle aree di salvaguardia, e la collaborazione con la Regione Piemonte ed il Dipartimento di Sistemi di produzione ed Economia dell'Azienda - Politecnico di Torino, sul progetto riguardante la metodologia e gli strumenti per la conduzione di indagini sulla percezione della qualità dei servizi idrici e sul grado di soddisfazione degli utenti. Il costo dei progetti è stato parzialmente assicurato, da contributi della Regione Piemonte, (complessivamente per circa la metà; la restante parte sarà a carico dell'ATO6).

Il suddetto progetto di potenziamento dell'attività di segreteria operativa dell'a.ato6 comporta un costo per il 2011 di Euro 85.000,00, in linea con le previsioni del precedente esercizio, e secondo quanto previsto nella Deliberazione di approvazione del progetto medesimo, n. 4 del 19-01-2009

Sono stati incrementati gli stanziamenti per l'acquisto di beni di consumo relativi al materiale di cancelleria e altre spese minime necessarie per l'attività degli Uffici, rispetto al 2010.

Per quanto concerne i trasferimenti, nel bilancio di previsione 2011, utilizzando il notevole avanzo di amministrazione, sono stati confermati e incrementati i capitoli di spesa relativi all'iniziativa della sopportabilità sociale della tariffa, le spese per la ottimizzazione, ricerca fruizione dell'erogazione del SII, e i trasferimenti a terzi, mentre è stata mantenuta 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 € 300.000, 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.

E' stato previsto inoltre un contributo dell'Autorità d'Ambito di € 31.385,00 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 2011 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 2010, mentre quelli relativi agli anni precedenti risultano contabilizzati come residui.

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 ridotta rispetto allo scorso anno.

L'ASSEGNAZIONE DI GESTIONE COMPLESSIVA DELL' A.ATO6 PER L'ANNO 2010 E' DI EURO 3.166.623,00 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 2011, 2012, 2013

Entrate anni successivi

La previsione delle entrate dell'A.ato6 per gli anni 2012 e 2013 è stata definita sulla base di quanto previsto nel Piano d'Ambito.

Spese

La previsione delle spese dell' A.ato6 per gli anni 2012 e 2013 è stata definita nelle more di quanto verrà deciso in relazione al comma 186 bis legge 191/2009 art. 2, come modificata dal D.L. n° 2/2010 convertito con legge 42/2010, che prevede la soppressione degli ATO, e alla conseguente ridefinizione delle funzioni amministrative in materia dell'organizzazione della gestione del servizio idrico integrato.

Nelle tabelle allegate si riportano i dati principali delle voci di entrata e di spesa per il triennio 2011, 2012, 2013.