



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

**RELAZIONE AL RENDICONTO DELLE
SPESE DELL'A.ATO6 "ALESSANDRINO"
E SCHEMA DI RENDICONTO**

ANNO 2013

RELAZIONE AL RENDICONTO DELLE SPESE DELL' A.ato6

“ALESSANDRINO”

Attività finanziaria svolta dall'Autorità d'Ambito n° 6 “Alessandrino” nel corso dell'anno 2013.

- ***recupero di crediti ato 6***

Per quanto concerne i residui attivi maturati negli esercizi precedenti nei confronti delle aziende di gestione del SII, nel corso dell'esercizio 2013 la Conferenza dell'A.ato6, con Deliberazione n. 15/530 del 10/06/2013 ha approvato i piani di rientro dei canoni arretrati presentati dalle aziende di gestione del SII a condizione che i canoni che sono maturati siano corrisposti puntualmente a scadenza, per quelli relativi al funzionamento ATO per intero, e che quelli relativi alle CM siano puntualmente corrisposti almeno in misura pari all'incassato delle bollette. Tali piani di rientro sono stati presentati dall'azienda AMAG spa e da Gestione Acqua spa. In particolare il piano di rientro presentato da A.M.A.G. spa prevede il versamento di € 49.000 mensili a partire dal 30/09/2013 e successivamente ogni 30 di ciascun mese fino all'estinzione del debito per un totale di n. 48 rate, di cui l'ultima prevista per il 31/08/2017 per l'importo residuale; il piano di rientro presentato da Gestione Acqua spa prevede il versamento di Euro 200.000 ogni trimestre a partire dal 30/09/2013 fino al 30/09/2014 e di una rata residuale di Euro 300.395 entro il 31/12/2014. Si precisa che nel corso del 2013 la Società AMAG spa ha versato all'A.ato6 un totale complessivo di Euro 207.000,00, dato da un versamento iniziale di Euro 60.000 e dalle prime tre rate del piano di rientro concordato con l'A.ato6. Per quanto concerne il piano di rientro presentato dalla società Gestione Acqua spa, occorre precisare che al 31-12-2013 la società medesima ha provveduto a versare soltanto la prima rata del piano convenuto.

I residui sia attivi che passivi sono stati ridotti in base al 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 aveva 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, sottoscritti rispettivamente in data 25-03-2013 e in data 26-03-2013, l'AMAG di Alessandria può 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.

- ***attività economico finanziaria***

Nel mese di marzo, con Deliberazione n. 5/247 del 11/03/2013 è stato approvato il Piano programma e bilancio pluriennale preventivo economico per il triennio 2013, 2014, 2015, il bilancio preventivo economico per l'anno 2013, il Piano operativo di gestione per l'anno 2013 e la relazione previsionale programmatica per il triennio 2013, 2014, 2015.

Nel mese di maggio, con Deliberazione n. 14/529 del 10-06-2013, la Conferenza ha approvato il conto economico delle spese 2012 e la Relazione al rendiconto.

Anche per l'esercizio finanziario 2013, in applicazione dell'art. 35 commi 8, 9 e 10 del decreto legge 24 gennaio 2012 n. 1, tutte le Autorità d'Ambito Territoriali Ottimali sono state

assoggettate 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.

Si ricorda che l'attuale Tesoriere dell'A.ato6, la Banca Popolare di Sondrio, ha la funzione di intermediario tra l'A.ato6 e la Banca d'Italia, operando esclusivamente in modalità telematica.

Infine, negli ultimi giorni dell'esercizio 2013 si è provveduto ad assumere gli accertamenti di entrata dei canoni dovuti all'A.ato6, per il funzionamento della struttura, a titolo di Contributi per le Comunità Montane dell'ATO 6 per l'attività di difesa e tutela dell'assetto idrogeologico del territorio montano, e per il fondo di solidarietà da destinarsi ad attività senza scopo di lucro per la realizzazione di interventi nel settore delle infrastrutture idriche nei Paesi del Terzo Mondo, ed ad assumere i conseguenti impegni di spesa per vincolo.

• ***risorse finanziarie ato 6***

Le **entrate** dell'A.ato6 nel corso dell'esercizio 2013 sono state complessivamente pari ad **€ 1.282.929,75**, e precisamente Euro 408.942,74 in conto competenza, ed Euro 772.957,76 in conto residui, ed Euro 101.029,25 per servizi per conto di terzi. Per quanto concerne gli incassi in conto residui, oltre ai suddetti Euro 207.000 incassati dall'AMAG a titolo di rate del piano di rientro, ed alla prima rata del piano di rientro di Gestione acqua sono stati introitati i residui relativi al Canoni A.ato6 anno 2012, parte dei contributi per le Comunità Montane 2011 e parte del contributo per il fondo di solidarietà anno 2011.

I residui attivi al 31-12-2013 ammontano complessivamente ad **Euro 6.359.706,04**.

Le **spese dell'A.ato6** nel corso dell'anno 2013 sono state complessivamente pari ad **Euro 629.582,41**, di cui € 455.258,19 per il funzionamento della struttura ed € 73.446,40 per trasferimenti. Le spese per servizi per conto di terzi ammontano complessivamente ad Euro 100.877,82. La differenza minima tra le entrate e le spese per servizi per conto di terzi è riferita al pagamento delle ritenute erariali relative al mese di dicembre 2013 nei primi giorni del 2014.

Per quanto concerne le **spese in conto capitale** nel corso del 2013 esse ammontano complessivamente ad Euro **1.717,96** utilizzati per l'acquisto di attrezzature informatiche per la sede dell'A.ato6.

I residui passivi al 31-12-2013 ammontano complessivamente ad **Euro 7.346.641,50**

Sia i residui passivi che attivi nel corso del presente anno dovranno essere ridotti, per lo stesso importo, di circa 1.382.000 €, secondo quanto stabilito con DGR n. 52/6255 del 02/08/2013 dalla Giunta Regionale Piemonte e successiva Deliberazione ATO n. 9 del 31/3/2014 a copertura di interventi già realizzati in CM.

L'avanzo di amministrazione al 31-12-2013 ammonta ad **Euro 870.569,33**, con una maggiorazione di Euro 15,22 rispetto a quello inserito nel bilancio di previsione 2014, di Euro 870.554,11, a causa di una insussistenza passiva dovuta ad una erronea duplicazione di contabilizzazione di una ritenuta sindacale.

Il **fondo cassa** al 31-12-2013 è di Euro 1.857.504,79.

La gestione finanziaria è dettagliata nelle relative tabelle.