



CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

L.R. del Veneto n. 17 del 27 aprile 2012

DECRETO DEL COMMISSARIO AD ACTA

- Ing. Marco Puiatti -

N. 34 di Reg. del 15/09/2015

Prot. n. 1251 del 15/09/2015

Immediatamente eseguibile

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2015. VERIFICA DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO. PROPOSTA PER L'ASSEMBLEA.

Facciate n. 4

Allegati n. 1

IL COMMISSARIO AD ACTA DEL CONSIGLIO DI BACINO BRENTA

PREMESSO che:

- il D.Lgs. 152/2006, Parte III[^], detta norme in materia di organizzazione e gestione del Servizio Idrico Integrato comprendente la captazione, l'adduzione, la distribuzione e l'erogazione di acque ad usi civili, la fognatura e la depurazione delle acque reflue;
- il medesimo Decreto Legislativo, all'art. 147, prevede che i Servizi Idrici Integrati siano riorganizzati sulla base di Ambiti Territoriali Ottimali definiti dalle Regioni in attuazione della Legge 5 gennaio 1994, n. 36;
- il medesimo Decreto Legislativo, all'art. 142 comma 3, prevede che gli enti locali, attraverso l'Autorità d'Ambito svolgano le funzioni di organizzazione del Servizio Idrico Integrato, di scelta della forma di gestione, di determinazione e modulazione delle tariffe all'utenza, di affidamento della gestione e relativo controllo, secondo le disposizioni della Parte III[^] del Decreto stesso;
- la Regione Veneto con L.R. 27 marzo 1998, n. 5 aveva dato attuazione alla citata Legge n. 36/1994 individuando gli Ambiti Territoriali Ottimali e disciplinando le forme e i modi di cooperazione fra i Comuni e le Province ricadenti nello stesso Ambito, nonché i rapporti tra gli enti locali medesimi e i soggetti gestori dei servizi, al fine di istituire e organizzare i Servizi Idrici Integrati;
- in attuazione dell'allora vigente L.R. n. 5/1998, con atto in data 16/03/2000, n. 28857 di rep., registrato in data 21/03/2000, si è costituito il Consorzio denominato "Autorità d'Ambito ATO Brenta";
- l'art. 2 comma 186-bis della L. 23 dicembre 2009 n. 191 e ss.mm.ii. ha stabilito la soppressione delle Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale al 31/12/2012, termine da ultimo definito dall'art. 13 comma 2 del D.L. 29/12/2011 n. 216, convertito con modificazioni dalla L. 24/02/2012 n. 14, prevedendo altresì che entro lo stesso termine le Regioni attribuissero con legge le funzioni già esercitate dalle stesse Autorità d'Ambito;
- in osservanza della suddetta normativa nazionale, la Regione Veneto con L. n. 17 del 27 aprile 2012 "Disposizioni in materia di risorse idriche", confermando sostanzialmente gli stessi limiti geografici degli Ambiti Territoriali Ottimali esistenti, ha ridisciplinato 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 istituire e organizzare i Servizi Idrici Integrati ed ha affidato a nuovi enti denominati Consigli di Bacino le funzioni esercitate dalle sopresse Autorità d'Ambito, conferendo ad essi tutto il patrimonio, il personale e le obbligazioni attive e passive delle medesime;
- secondo quanto previsto dall'art. 3 della L.R. 17/2012:
 - i Consigli di Bacino sono definiti quali forme di cooperazione tra i Comuni per la programmazione e l'organizzazione del Servizio Idrico Integrato ed hanno personalità giuridica di diritto pubblico;
 - ai fini della costituzione dei Consigli di Bacino, i Comuni ricadenti negli Ambiti Territoriali Ottimali di cui all'articolo 2 sottoscrivono la convenzione per la cooperazione previa presa d'atto della stessa da parte di ciascun Comune, in conformità al proprio statuto;
 - lo schema di convenzione per la cooperazione e le modalità di approvazione della medesima vengono determinati dalla Giunta Regionale con apposito provvedimento;
- con Deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 1006 del 05/06/2012 è stato approvato lo schema di convenzione per la cooperazione degli enti locali appartenenti a ciascun ambito territoriale ottimale del servizio idrico integrato ed è stato stabilito il procedimento da seguire per la sua approvazione da parte della Conferenza d'Ambito e di ogni singolo Comune;
- in attuazione della L.R. del Veneto n. 17/2012 e della D.G.R.V. n. 1006 del 05/06/2012, con Convenzione registrata il 06/05/2013 a Bassano del Grappa, n. rep. 9039 del 19/04/2013 si è costituito il "Consiglio di Bacino Brenta";
- l'Assemblea del Consiglio di Bacino Brenta, nonostante vari precedenti tentativi, non è riuscita a nominare il Comitato Istituzionale (Presidente compreso) entro il termine fissato dalla diffida regionale prot. n. 335584/2013;
- il Presidente della Giunta Regionale del Veneto, con Decreto n. 126 del 24/09/2013 immediatamente esecutivo, ha nominato il sottoscritto Ing. Marco Puiatti (Dirigente regionale) quale Commissario ad Acta del Consiglio di Bacino Brenta, con termine incarico all'avvenuta elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta e comunque non oltre un anno dalla data del Decreto, conferendogli "i compiti di rappresentanza legale del Consiglio di Bacino, nonché di attuazione di tutti gli adempimenti di competenza del Presidente e del Comitato Istituzionale, relativi in particolare alla programmazione e all'esercizio del servizio idrico integrato nei riguardi dell'utenza, e di attuazione degli adempimenti normativi, fiscali e di tutela ambientale, obbligatori e necessari";
- con D.P.G.R. Veneto n. 126 del 26/08/2014 il sottoscritto è stato prorogato fino al 31/12/2014 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;
- con D.P.G.R. Veneto n. 181 del 12/12/2014 il sottoscritto è stato ulteriormente prorogato fino al 30/06/2015 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino

Brenta;

- con D.P.G.R. Veneto n. 100 del 29/06/2015 il sottoscritto è stato ulteriormente prorogato fino al 31/12/2015 e comunque non oltre la data di elezione del Presidente e del Comitato Istituzionale del Consiglio di Bacino Brenta;

DATO ATTO che allo stato attuale permane la gestione commissariale non avendo l'Assemblea del Consiglio di Bacino Brenta ancora nominato il Comitato Istituzionale (Presidente compreso);

VISTO il D.Lgs. 118/2011, come modificato dal D.Lgs. 126/2014, che 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;

PRECISATO che l'art. 11 c. 12 del D.Lgs. 118/2011 stabilisce che nel 2015 gli enti di cui al comma 1 del medesimo D.Lgs., adottano gli schemi di bilancio di previsione e pluriennale vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici anche con riguardo alla funzione autorizzatoria, ai quali affiancano i nuovi schemi di bilancio cui è attribuita esclusivamente una funzione conoscitiva;

RICHIAMATI:

- la Deliberazione dell'Assemblea n. 4 del 29/04/2015 con cui è stato approvato il Rendiconto di Gestione 2014, dal quale risulta un avanzo di amministrazione al 31/12/2014 pari ad euro 1.945.267,92;
- la Deliberazione dell'Assemblea n. 6 del 18/06/2015 con cui sono stati approvati:
 - il Bilancio di Previsione per l'anno 2015 ed il Bilancio Pluriennale per il triennio 2015-2017 (entrambi secondo gli schemi ex D.P.R. 194/1996 che, ai sensi della normativa suddetta, mantengono pieno valore legale ed efficacia autorizzatoria),
 - la Relazione Previsionale e Programmatica per il triennio 2015-2017,
 - il Bilancio di Previsione Finanziario riferito al triennio 2015-2017 redatto secondo i nuovi modelli previsti dal D.Lgs. 118/2011, con finalità esclusivamente conoscitive,
- il proprio Decreto n. 32 del 15/09/2015 con cui, ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., sono stati approvati il riaccertamento straordinario dei residui e le conseguenti variazioni di bilancio,
- il proprio Decreto n. 33 del 15/09/2015 con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2015;

CONSIDERATO, per analogia, l'art. 193 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 il quale stabilisce:

“Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'articolo 162, comma 6”;

CONSIDERATO, altresì, che il medesimo art. 193 al comma 2 statuisce che l'organo assembleare debba provvedere con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare,

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194 del D.Lgs. 267/2000;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui;

VISTO l'art. 162 comma 6 del D.Lgs. 267/2000 che disciplina gli equilibri di bilancio;

VISTA l'analisi effettuata dagli uffici dell'ente sull'attuale situazione di bilancio e sulla sua previsione evolutiva relativamente alle gestioni di competenza, cassa e residui;

RILEVATO che non sono presenti debiti di cui all'art. 194 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., non vi è la necessità di effettuare alcun intervento di adeguamento o ripiano per attuale o previsto squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui e che non sono necessari accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità;

DATO ATTO, pertanto, del permanere degli equilibri di bilancio sulla base delle risultanze emerse dalle verifiche effettuate e dei dati evidenziati nei prospetti allegati;

RITENUTO di procedere con l'approvazione della presente proposta per l'Assemblea di verifica degli equilibri del bilancio;

RILEVATO che è competenza del Comitato Istituzionale, e quindi, al momento attuale, del sottoscritto, approvare la proposta medesima;

VISTO il D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

VISTO il Regolamento di Contabilità approvato con Deliberazione dell'Assemblea n. 15 del 24/07/2002;

ACQUISITI i pareri di cui all'art. 49 del D.Lgs. 267/2000 sulla proposta del presente Decreto;

D E C R E T A

1. di approvare, per quanto in premessa specificato, l'annessa verifica sul perdurare degli equilibri di bilancio che forma parte integrante e sostanziale del presente atto e di proporre l'approvazione in Assemblea;
2. di dare atto che, dall'analisi effettuata sulla situazione finanziaria di competenza e di cassa e sugli equilibri generali di bilancio, non sono presenti debiti di cui all'art. 194 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. e non emergono situazioni per le quali l'ente sia obbligato ad attivare l'operazione di riequilibrio della gestione;
3. di dare atto che, dall'analisi effettuata sulla situazione finanziaria della gestione dei residui attivi e passivi, non emergono situazioni che alterino gli equilibri finanziari generali;
4. di incaricare il Direttore dell'ente a trasmettere al Revisore Contabile il presente Decreto al fine di predisporre il parere di cui all'art. 239 del D.Lgs. 267/2000;
5. di dichiarare il presente Decreto immediatamente eseguibile al fine di assicurare l'operatività dell'ente.

IL COMMISSARIO AD ACTA
Ing. Marco Puiatti

Parere in ordine alla regolarità tecnica e contabile

Si esprime parere favorevole.

Cittadella, 15/09/2015

Il Direttore

D.ssa Giuseppina Cristofani

BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015 | COMPETENZA ANNO 2016 | COMPETENZA ANNO 2017 |
|--|-----|----------------|--|------------------------------|----------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | € 4.243.864,49 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | | € 300.000,00 | € 300.000,00 | € - |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | € - | € - | € - |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | € 862.387,00 € - | € 823.982,00 € - | € 823.982,00 € - |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | € - | € - | € - |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | (-) | | € 1.089.387,00 € 300.000,00 € - | € 1.050.982,00 € - € - | € 750.982,00 € - € - |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | | € - | € - | € - |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | | € - € - | € - € - | € - € - |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | € 73.000,00 | € 73.000,00 | € 73.000,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | € - € - | € - € - | € - € - |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | € - € - | € - € - | € - € - |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | € - | € - | € - |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | € - | € - | € - |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) | | | | | |
| O=G+H+I+L+M | | | € 73.000,00 | € 73.000,00 | € 73.000,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**) | (+) | | € - | € - | € - |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | € 3.185.000,00 | € 1.257.000,00 | € - |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | | € - | € 2.345.000,00 | € - |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | € - | € - | € - |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | € - | € - | € - |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | € - | € - | € - |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | | € - | € - | € - |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | € - | € - | € - |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | € - | € - | € - |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | | € - | € - | € - |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | | € 3.258.000,00 € 1.257.000,00 | € 3.675.000,00 € - | € 73.000,00 € - |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | € - | € - | € - |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | | € - | € - | € - |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | | |
| Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | | -€ 73.000,00 | -€ 73.000,00 | -€ 73.000,00 |

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015 | COMPETENZA ANNO 2016 | COMPETENZA ANNO 2017 |
|---|--------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | € - | € - | € - |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | € - | € - | € - |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | € - | € - | € - |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | € - | € - | € - |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | € - | € - | € - |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | € - | € - | € - |
| EQUILIBRIO FINALE | | | | |
| | W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | € - | € - | € - |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

| ENTRATE | COMPETENZA | | | | | | | RESIDUI | | | |
|---|---------------------|-----------------------|------------------|--------------|-------------|-----------------|--------------------------|--------------|------------|-----------------|--------------|
| | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | % di definizione | Accertamenti | Riscossioni | % di realizz.ne | Residui dalla competenza | Conservati | Riscossi | % di realizz.ne | Rimasti |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Titolo II - Entrate derivanti da contrib. e trasfer. correnti dello stato, della regione e di altri enti pubbl. anche in rapporto all'eserc. di funz.del. | 839.387,00 | 1.139.387,00 | 35,74 | 418.896,00 | 418.896,00 | 100 | 0,00 | 44.860,32 | 0,00 | 0 | 44.860,32 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 23.000,00 | 23.000,00 | 0 | 4.508,60 | 4.508,60 | 100 | 0,00 | 1.380,00 | 1.380,00 | 100 | 0,00 |
| Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 0,00 | 3.185.000,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 2.067.000,00 | 110.000,00 | 5,32 | 1.957.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINALI | 862.387,00 | 4.347.387,00 | 404,11 | 423.404,60 | 423.404,60 | 100 | 0,00 | 2.113.240,32 | 111.380,00 | 5,27 | 2.001.860,32 |
| Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | |
| Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi | 137.592,14 | 137.592,14 | 0 | 49.600,00 | 26.235,05 | 52,89 | 23.364,95 | 1,02 | 0,00 | 0 | 1,02 |
| TOTALE | 999.979,14 | 4.484.979,14 | 348,5 | 473.004,60 | 449.639,65 | 95,06 | 23.364,95 | 2.113.241,34 | 111.380,00 | 5,27 | 2.001.861,34 |
| Avanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | |
| Fondo di cassa al 1° gennaio | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE | 999.979,14 | 4.484.979,14 | 348,5 | 473.004,60 | 449.639,65 | 95,06 | 23.364,95 | 2.113.241,34 | 111.380,00 | 5,27 | 2.001.861,34 |

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

| SPESE | COMPETENZA | | | | | | | RESIDUI | | | | |
|---|---------------------|-----------------------|------------------|--------------|-------------------------------------|------------|-----------------|--------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|
| | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | % di definizione | Impegni | | Pagamenti | % di realizz.ne | Residui dalla competenza | Conservati | Pagati | % di realizz.ne | Rimasti |
| | | | | Totale | Di cui spese correlate alle entrate | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Titolo I - Spese correnti | 789.387,00 | 1.089.387,00 | 38 | 254.264,38 | 0,00 | 155.421,38 | 61,12 | 98.843,00 | 115.478,52 | 62.691,86 | 54,28 | 52.786,66 |
| Titolo II - Spese in conto capitale | 73.000,00 | 3.258.000,00 | 4363,01 | 1.928.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1.928.000,00 | 785.007,96 | 785.007,96 | 100 | 0,00 |
| TOTALE SPESE FINALI | 862.387,00 | 4.347.387,00 | 404,11 | 2.182.264,38 | 0,00 | 155.421,38 | 7,12 | 2.026.843,00 | 900.486,48 | 847.699,82 | 94,13 | 52.786,66 |
| Titolo III - Spese per rimborso dei prestiti | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| Titolo IV - Spese per servizi per conto terzi | 137.592,14 | 137.592,14 | 0 | 50.200,00 | 0,00 | 26.835,73 | 53,45 | 23.364,27 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| TOTALE | 999.979,14 | 4.484.979,14 | 348,5 | 2.232.464,38 | 0,00 | 182.257,11 | 8,16 | 2.050.207,27 | 900.486,48 | 847.699,82 | 94,13 | 52.786,66 |
| Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE | 999.979,14 | 4.484.979,14 | 348,5 | 2.232.464,38 | 0,00 | 182.257,11 | 8,16 | 2.050.207,27 | 900.486,48 | 847.699,82 | 94,13 | 52.786,66 |

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI

| RISULTATI DIFFERENZIALI | COMPETENZA | | | | | | RESIDUI | | | | |
|--|---------------------|-----------------------|------------------|------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------------|--------------|-------------------|-----------------|--------------|
| | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | % di definizione | Accertamenti o impegni | Riscossioni o pagamenti | % di realizz.ne | Residui attivi e passivi | Conservati | Riscossi o pagati | % di realizz.ne | Rimasti |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| A) Equilibrio economico e finanziario | | | | | | | | | | | |
| Entrate titolo I - II (+) | 862.387,00 | 1.162.387,00 | 34,78 | 423.404,60 | 423.404,60 | 100 | 46.240,32 | 46.240,32 | 1.380,00 | 2,98 | 44.860,32 |
| Quote oneri di urbanizzazione (+) | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti (+) | 0,00 | 0,00 | 0 | | | | | | | | |
| Mutui per debiti fuori bilancio (+) | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Spese correnti (-) | 789.387,00 | 1.089.387,00 | 38 | 254.264,38 | 155.421,38 | 61,12 | 441.829,95 | 115.478,52 | 62.691,86 | 54,28 | 52.786,66 |
| Differenza | 73.000,00 | 73.000,00 | 0 | 169.140,22 | 267.983,22 | 158,43 | -395.589,63 | -69.238,20 | -61.311,86 | 88,55 | -7.926,34 |
| Quote di capitale dei mutui in estinzione (-) | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Differenza | 73.000,00 | 73.000,00 | 0,00 | 169.140,22 | 267.983,22 | 158,43 | -395.589,63 | -69.238,20 | -61.311,86 | 88,55 | -7.926,34 |
| B) Equilibrio finale | | | | | | | | | | | |
| Entrate finali (titoli I-II-III) (+) | 862.387,00 | 4.347.387,00 | 404,11 | 423.404,60 | 423.404,60 | 100 | 4.605.240,32 | 2.113.240,32 | 111.380,00 | 5,27 | 2.001.860,32 |
| Spese finali (titoli I - II) (-) | 862.387,00 | 4.347.387,00 | 404,11 | 2.182.264,38 | 155.421,38 | 7,12 | 6.903.837,91 | 900.486,48 | 847.699,82 | 94,13 | 52.786,66 |
| Saldo netto da [<div style="text-align: right; margin-right: 5px;">finanziare (-)</div> <div style="text-align: left; margin-left: 5px;">impiegare (+)</div> | 0,00 | 0,00 | 0 | -1.758.859,78 | 267.983,22 | -15,23 | -2.298.597,59 | 1.212.753,84 | -736.319,82 | -60,71 | 1.949.073,66 |

**SITUAZIONE BILANCIO DEL PROGRAMMA /
PROGETTO**

**Organi istituzionali, partecipazione e
decentramento - ,
Esercizio 2015**

Situazione Bilancio Per Programma/Progetto

al 08/09/2015

PARTE ENTRATA

| Rif. Bilancio / P.E.G. | Descrizione | Stanziamiento Iniziale | Variazioni | Stanziamiento Attuale | Acc. Competenza | Disponibilità | Ordinativi Comp. |
|------------------------|--|------------------------|------------|-----------------------|-----------------|---------------|------------------|
| 40 - 40 / 0 | - CONTRIBUTI DALLA PROVINCIA DI PADOVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali Generali | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**SITUAZIONE BILANCIO DEL PROGRAMMA /
PROGETTO**

**Segreteria generale, personale e
organizzazione - gestione economica,
finanziaria. - ,
Esercizio 2015**

PARTE ENTRATA

| Rif. Bilancio / P.E.G. | Descrizione | Stanziamiento Iniziale | Variazioni | Stanziamiento Attuale | Acc. Competenza | Disponibilità | Ordinativi Comp. |
|------------------------|---|------------------------|------------|-----------------------|-----------------|---------------|------------------|
| 10 - 10 / 1 | - CONTRIBUTI CORRENTI DA REGIONE VENETO | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| 20 - 20 / 0 | - TRASFERIMENTO PROVINCIA DI PADOVA PER INDAGINI SULLA PRESENZA DI CROMO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 - 30 / 0 | - CONTRIBUTO PER QUOTA PRO CAPITE | 799.387,00 | 0,00 | 799.387,00 | 418.896,00 | 380.491,00 | 418.896,00 |
| 100 - 100 / 0 | - INTERESSI ATTIVI SU GIACENZE DI CASSA | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| 200 - 200 / 1 | - INTROITI DIVERSI | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 4.314,16 | 2.685,84 | 4.314,16 |
| 200 - 200 / 2 | - RECUPERI SU RETRIBUZIONI DIPENDENTI | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| 1000 - 1000 / 0 | - ANTICIPAZIONE DI TESORERIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali Generali | | 862.387,00 | 0,00 | 862.387,00 | 423.210,16 | 439.176,84 | 423.210,16 |

**SITUAZIONE BILANCIO DEL PROGRAMMA /
PROGETTO**

**Servizio idrico integrato - ,
Esercizio 2015**

**SITUAZIONE BILANCIO DEL PROGRAMMA /
PROGETTO**

**Organi istituzionali, partecipazione e
decentramento - ,
Esercizio 2015**

Situazione Bilancio Per Programma/Progetto

PARTE SPESA

| Rif. Bilancio / P.E.G. | Descrizione | Stanz. Iniziale | Variazioni | Stanz. Attuale | | Impegni Comp. | Disponibilità | Liquidato Comp. | Mandati Comp. |
|------------------------|---|-----------------|------------|----------------|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 1010103 - 1 / 1 | - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI COMITATO ISTITUZIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010103 - 1 / 2 | - RIMBORSI SPESE AGLI AMMINISTRATORI | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010103 - 1 / 3 | - GETTONI DI PRESENZA COMPONENTI ASSEMBLEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010103 - 1 / 4 | - RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO E VARIE COMPONENTI ASSEMBLEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010103 - 1 / 5 | - COMPENSO REVISORE CONTABILE | 8.200,00 | 0,00 | 8.200,00 | | 6.569,00 | 1.631,00 | 2.596,60 | 2.596,60 |
| 1010905 - 1 / 1 | - CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ANNUALI - TRASFERIMENTI | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | | 3.125,00 | 11.875,00 | 3.125,00 | 3.125,00 |
| Totali Generali | | 25.200,00 | 0,00 | 25.200,00 | | 9.694,00 | 15.506,00 | 5.721,60 | 5.721,60 |

**SITUAZIONE BILANCIO DEL PROGRAMMA /
PROGETTO**

**Segreteria generale, personale e
organizzazione - gestione economica,
finanziaria. - ,
Esercizio 2015**

Situazione Bilancio Per Programma/Progetto

PARTE SPESA

| Rif. Bilancio / P.E.G. | Descrizione | Stanz. Iniziale | Variazioni | Stanz. Attuale | | Impegni Comp. | Disponibilità | Liquidato Comp. | Mandati Comp. |
|------------------------|--|-----------------|------------|----------------|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 1010201 - 1 / 1 | - RETRIBUZIONE PERSONALE DIPENDENTE - DIRETTORE | 85.000,00 | 0,00 | 85.000,00 | | 80.000,00 | 5.000,00 | 49.176,32 | 49.176,32 |
| 1010201 - 1 / 2 | - SALARIO ACCESSORIO PERSONALE DIPENDENTE | 20.200,00 | 0,00 | 20.200,00 | | 1.200,00 | 19.000,00 | 663,36 | 663,36 |
| 1010201 - 1 / 3 | - RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE - COLLABORATORI | 115.505,98 | 0,00 | 115.505,98 | | 43.933,36 | 71.572,62 | 26.146,90 | 26.146,90 |
| 1010201 - 1 / 4 | - CONTRIBUTI A CARICO ENTE - PERSONALE DIP. COLLABORATORI | 65.624,01 | 0,00 | 65.624,01 | | 44.584,24 | 21.039,77 | 23.915,19 | 23.915,19 |
| 1010201 - 1 / 5 | - RIMBORSI SPESE PERSONALE DIPENDENTE | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | | 959,80 | 1.540,20 | 95,00 | 95,00 |
| 1010204 - 1 / 1 | - FITTO PASSIVO SEDE | 22.000,00 | 0,00 | 22.000,00 | | 20.015,04 | 1.984,96 | 13.343,36 | 13.343,36 |
| 1010506 - 1 / 1 | - INTERESSI PASSIVI MUTUI/PRESTITI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1010911 - 1 / 1 | - FONDO DI RISERVA | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1070703 - 1 / 1 | - SPESE DI FUNZIONAMENTO - SERVIZI | 126.306,97 | 0,00 | 126.306,97 | | 35.873,90 | 90.433,07 | 14.133,08 | 14.133,08 |
| 1070703 - 1 / 4 | - SPESE FUNZIONAMENTO PER COMITATO UTENTI | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010501 - 1 / 1 | - ACQUISTO IMMOBILE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali Generali | | 449.136,96 | 0,00 | 449.136,96 | | 227.566,34 | 221.570,62 | 127.473,21 | 127.473,21 |

**SITUAZIONE BILANCIO DEL PROGRAMMA /
PROGETTO**

**Servizio idrico integrato - ,
Esercizio 2015**

Situazione Bilancio Per Programma/Progetto

al 08/09/2015

PARTE SPESA

| Rif. Bilancio / P.E.G. | Descrizione | Stanz. Iniziale | Variazioni | Stanz. Attuale | | Impegni Comp. | Disponibilità | Liquidato Comp. | Mandati Comp. |
|------------------------|--|-----------------|--------------|----------------|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 1070702 - 1 / 1 | - SPESE FUNZIONAMENTO - ACQUISTI | 8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 | | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1070702 - 1 / 2 | - ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE E PROMOZIONALI - ACQUISTI | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1070703 - 1 / 2 | - INCARICHI STUDI E FORNITURA DI SERVIZI IN GENERE | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | | 3.250,00 | 96.750,00 | 1.586,00 | 1.586,00 |
| 1070703 - 1 / 3 | - INTERVENTI TUTELA AMBIENTALE | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1070703 - 1 / 5 | - ATTIVITA' DI COMUNICAZIONE E PROMOZIONALI - PRESTAZIONI DI SERVIZI | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1070705 - 1 / 1 | - CONTRIBUTI A GESTORI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO DA TRASFERIMENTI REGIONALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1070705 - 1 / 2 | - CONTRIBUTI PER INTERVENTI MONITORAGGIO TUTELA TERRITORIO E RISORSA IDRICA | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1070705 - 1 / 3 | - CONTRIBUTI PER LA TUTELA DELLE FALDE ACQUIFERE E STUDI AMBIENTALI (V.A.S.) | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1090405 - 1 / 1 | - CONTRIBUTI DA TRASFERIMENTI REGIONALI | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2070701 - 1 / 1 | - PROGETTO GENERALE FOGNATURE ETRA SPA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2070701 - 1 / 2 | - PROGETTO GENERALE DI ACQUEDOTTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2070707 - 1 / 1 | - TRASFERIMENTI A GESTORI PROGETTO APQ2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2070707 - 1 / 2 | - INTERVENTI IN MATERIA CICLO INTEGRATO ACQUA -FINANZ. REGIONALE | 0,00 | 1.928.000,00 | 1.928.000,00 | | 1.928.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2070707 - 1 / 3 | - TRASFERIMENTI PER INTERVENTI SALVAGUARDIA FONTI APPROVVIGIONAMENTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2070707 - 1 / 4 | - FONDO SOLIDARIETA' UTENTI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Situazione Bilancio Per Programma/Progetto

PARTE SPESA

| Rif. Bilancio / P.E.G. | Descrizione | Stanz. Iniziale | Variazioni | Stanz. Attuale | | Impegni Comp. | Disponibilità | Liquidato Comp. | Mandati Comp. |
|------------------------|--|-----------------|--------------|----------------|--|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| 2070707 - 1 / 5 | - INTERVENTI DI TUTELA DELLA FALDA - FINANZ. REGIONALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali Generali | | 350.000,00 | 1.928.000,00 | 2.278.000,00 | | 1.931.250,00 | 346.750,00 | 1.586,00 | 1.586,00 |