
AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE MARCHE CENTRO

Provincia di : MACERATA

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE Anno 2006

Sintetico

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere di Riscossioni	Determin. Residui da riportare	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate	
	RS	CP	CP	CP	CP	CP	
	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D)	
	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I)	
	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=D+I)			
TITOLO II							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE							
CATEGORIA 5^							
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
Cod. 2050021 RISORSA 21	RS!	188.320,94	1	187.236,29	772,20	188.008,49	-312,45
QUOTE CONSORTILI	CP!	543.000,00		407.433,20	135.556,90	542.990,10	-9,90
	T!	731.320,94		594.669,49	136.329,10	730.998,59	
TOTALE CATEGORIA 5^	RS!	188.320,94		187.236,29	772,20	188.008,49	-312,45
	CP!	543.000,00		407.433,20	135.556,90	542.990,10	-9,90
	T!	731.320,94		594.669,49	136.329,10	730.998,59	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti	Numero di Def. di Bilancio	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS	mento	Riscossioni	Res. da riportare	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	svolgi	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO II						

ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU=						
TI E TRASFERIMENTI CORRENTI						
DELLO STATO, DELLA REGIONE E						
DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE						
IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI						
FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO=						
NE						
CATEGORIA 5^						

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	RS	188.320,94	187.236,29	772,20	188.008,49	-312,45
CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL	CP	543.000,00	407.433,20	135.556,90	542.990,10	-9,90
SETTORE PUBBLICO	T	731.320,94	594.669,49	136.329,10	730.998,59	
TOTALE DEL TITOLO II	RS	188.320,94	187.236,29	772,20	188.008,49	-312,45
	CP	543.000,00	407.433,20	135.556,90	542.990,10	-9,90
	T	731.320,94	594.669,49	136.329,10	730.998,59	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziam. Def. di Bilancio	Numero di riferim. allo svolgimento	Conto Tesoriere Riscossioni	Determin. Residui Res. da riportare	Accertamenti Residui (D=B+C)	Maggiori o Minori Entrate (E=D-A) (E=A-D)
	Totale (M)		Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)	
TITOLO III						
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
CATEGORIA 1^						
PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI						
Cod. 3010031 RISORSA 31		2				
PROVENTI DA DIRITTI DI SEGRE- TERIA	10.000,00		1.020,34		1.020,34	-8.979,66
	10.000,00		1.020,34		1.020,34	
TOTALE CATEGORIA 1^	10.000,00		1.020,34		1.020,34	-8.979,66
	10.000,00		1.020,34		1.020,34	
CATEGORIA 3^						
INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI						
Cod. 3030061 RISORSA 61		3				
INTERESSI ATTIVI	2.000,00		555,08		555,08	-1.444,92
	2.000,00		555,08		555,08	
Cod. 3033180 RISORSA 3180		4				
INTERESSI ATTIVI GIACENZE DI CASSA						
TOTALE CATEGORIA 3^	2.000,00		555,08		555,08	-1.444,92
	2.000,00		555,08		555,08	
CATEGORIA 5^						
PROVENTI DIVERSI						
Cod. 3050081 RISORSA 81		5				
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI	5.000,00		2.398,69		2.398,69	-2.601,31
	5.000,00		2.398,69		2.398,69	
Cod. 3050082 RISORSA 82		6				
CANONI DI CONCESSIONE SERVIZI IDRICI INTEGRATI	700.000,00		513.293,68	186.706,32	700.000,00	
	3.700.000,00			3.700.000,00	3.700.000,00	
	4.400.000,00		513.293,68	3.886.706,32	4.400.000,00	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate	
	Numero di riferi-mento	Riscossioni	Res. da riportare			
	RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)	
TOTALE CATEGORIA 5^	RS	700.000,00	513.293,68	186.706,32	700.000,00	
	CP	3.705.000,00	2.398,69	3.700.000,00	3.702.398,69	-2.601,31
	T	4.405.000,00	515.692,37	3.886.706,32	4.402.398,69	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti	Numero di Def. di Bilancio	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate			
	RS	CP	T	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D)
	Totale (M)		Totale (N)		Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)			
RIASSUNTO DEL TITOLO III *****									
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
CATEGORIA 1^									
PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	RS								
	CP	10.000,00		1.020,34			1.020,34		-8.979,66
	T	10.000,00		1.020,34			1.020,34		
CATEGORIA 3^									
INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	RS								
	CP	2.000,00		555,08			555,08		-1.444,92
	T	2.000,00		555,08			555,08		
CATEGORIA 5^									
PROVENTI DIVERSI	RS	700.000,00		513.293,68	186.706,32		700.000,00		
	CP	3.705.000,00		2.398,69	3.700.000,00	3.702.398,69			-2.601,31
	T	4.405.000,00		515.692,37	3.886.706,32	4.402.398,69			
TOTALE DEL TITOLO III	RS	700.000,00		513.293,68	186.706,32		700.000,00		
	CP	3.717.000,00		3.974,11	3.700.000,00	3.703.974,11			-13.025,89
	T	4.417.000,00		517.267,79	3.886.706,32	4.403.974,11			

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F) svolgimento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=D+I)	
TITOLO IV						
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
CATEGORIA 2^						
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO						
Cod. 4020111 RISORSA 111	RS		7			
TRASFERIMENTI STATALI IN CONTO CAPITALE	CP					
TOTALE CATEGORIA 2^	T					

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	Numero di Riferimento	Riscossioni	Res. da riportare		
	RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
	CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)
RIASSUNTO DEL TITOLO IV					

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI					
TOTALE DEL TITOLO IV	RS				
	CP				
	T				

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere di Riscossioni	Determin. Residui da riportare	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F) svolto	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)	
TITOLO V						
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
CATEGORIA 2^						
FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE						
Cod. 5020321 RISORSA 321	RS		8			
ANTICIPAZIONI DALLA PROVINCIA DI MACERATA	CP					
	T					
TOTALE CATEGORIA 2^	RS					
	CP					
	T					
CATEGORIA 3^						
ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI						
Cod. 5030331 RISORSA 331	RS		9			
MUTUO PER REDAZIONE PIANO D'AMBITO	CP					
	T					
	T					
TOTALE CATEGORIA 3^	RS					
	CP					
	T					

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziam. Def. di Bilancio	Numero di riferim.mento	Conto Tesoriere di Riscossioni	Determin. Residui da riportare	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F) svolgim.ento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO V *****	!	!	!	!	!	!
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO=	!	!	!	!	!	!
NE DI PRESTITI	!	!	!	!	!	!
TOTALE DEL TITOLO V	!RS!	!	!	!	!	!
	!CP!	!	!	!	!	!
	!T!	!	!	!	!	!

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziam. Def. di Bilancio	Numero di riferim. allo CP	Conto Tesoriere	Determin. Residui da riportare	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D)
	Competenza (F)	svolgim. Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I)
	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=D+I)		
TITOLO VI						
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
Cod. 6010000 CAP. TERZI 1		10				
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI=STENZIALI AL PERSONALE	10.000,00		8.609,18		8.609,18	-1.390,82
Cod. 6020000 CAP. TERZI 2		11				
RITENUTE ERARIALI	100.000,00		76.605,90		76.605,90	-23.394,10
Cod. 6030000 CAP. TERZI 3		12				
ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	5.000,00					-5.000,00
Cod. 6040000 CAP. TERZI 4		13				
DEPOSITI CAUZIONALI	5.000,00					-5.000,00
Cod. 6050000 CAP. TERZI 5		14				
RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	5.000,00		2.480,82		2.480,82	-2.519,18
Cod. 6060000 CAP. TERZI 6		15				
RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	1.000,00			1.000,00	1.000,00	-5.000,00
Cod. 6070000 CAP. TERZI 7		16				
DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	5.000,00					-5.000,00
TOTALE DEL TITOLO VI	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
	135.000,00		87.695,90		87.695,90	-47.304,10
	136.000,00		87.695,90		88.695,90	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori
	Def. di Bilancio	Riscossioni	Res. da riportare		Entrate
	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Acc. 31/12 (P=D+I)	
RIEPILOGO TITOLI					

TITOLO I					
ENTRATE TRIBUTARIE	RS!				
	CP!				
	T!				
TITOLO II					
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU=	RS!	188.320,94	187.236,29	772,20	188.008,49
TI E TRASFERIMENTI CORRENTI	CP!	543.000,00	407.433,20	135.556,90	542.990,10
DELLO STATO, DELLA REGIONE E	T!	731.320,94	594.669,49	136.329,10	730.998,59
DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE					
IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI					
FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO=					
NE					
TITOLO III					
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS!	700.000,00	513.293,68	186.706,32	700.000,00
	CP!	3.717.000,00	3.974,11	3.700.000,00	3.703.974,11
	T!	4.417.000,00	517.267,79	3.886.706,32	4.403.974,11
TITOLO IV					
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA=	RS!				
ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA=	CP!				
PITALE E DA RISCOSSIONE DI	T!				
CREDITI					
TITOLO V					
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO=	RS!				
NE DI PRESTITI	CP!				
	T!				
TITOLO VI					
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO	RS!	1.000,00		1.000,00	
DI TERZI	CP!	135.000,00	87.695,90		87.695,90
	T!	136.000,00	87.695,90	1.000,00	88.695,90

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti e Def. di Bilancio	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
	RS! Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
	CP! Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)
	T! Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Acc.31/12 (P=D+I)
TOTALE GENERALE	RS! 889.320,94	CP! 4.395.000,00	700.529,97	188.478,52	889.008,49
	T! 5.284.320,94		499.103,21	3.835.556,90	4.334.660,11
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
FONDO DI CASSA al 1^ Gennaio					
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS! 1.211.412,76	CP! 4.395.000,00	700.529,97	188.478,52	889.008,49
	T! 5.606.412,76		499.103,21	3.835.556,90	4.334.660,11
			1.199.633,18	4.024.035,42	5.223.668,60

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Timbro
dell'ente

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE MARCHE CENTRO

Provincia di : MACERATA

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE Anno 2006

Sintetico

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziam. di Bilancio	Numero di riferim. allo svolgimento	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie	
	RS	RS	CP	CP	CP	CP	
	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D)	
	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)	
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)		
TITOLO I							
=====							
SPESE CORRENTI							
FUNZIONE 01							
FUNZIONI GENERALI DI AMMINI=							
STRAZIONE, DI GESTIONE E DI							
CONTROLLO							
SERVIZIO 01 01							
~~~~~							
ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECI=							
PAZIONE E DECENTRAMENTO							
Cod. 1010103 INTERVENTO 3	RS!	75.444,29	1	23.829,74	8.694,28	32.524,02	-42.920,27
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP!	153.800,00		98.519,79	35.092,62	133.612,41	-20.187,59
	T!	229.244,29		122.349,53	43.786,90	166.136,43	
Cod. 1010107 INTERVENTO 7	RS!	2.802,90	2				-2.802,90
IMPOSTE E TASSE	CP!	11.000,00		8.191,92	808,08	9.000,00	-2.000,00
	T!	13.802,90		8.191,92	808,08	9.000,00	
TOTALE SERVIZIO 01 01	RS!	78.247,19		23.829,74	8.694,28	32.524,02	-45.723,17
	CP!	164.800,00		106.711,71	35.900,70	142.612,41	-22.187,59
	T!	243.047,19		130.541,45	44.594,98	175.136,43	
SERVIZIO 01 02							
~~~~~							
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE							
E ORGANIZZAZIONE							
Cod. 1010201 INTERVENTO 1	RS!	29,16	3				-29,16
PERSONALE	CP!	19.500,00		4.501,40	1.687,33	6.188,73	-13.311,27
	T!	19.529,16		4.501,40	1.687,33	6.188,73	
Cod. 1010202 INTERVENTO 2	RS!	982,33	4	978,11		978,11	-4,22
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CP!	12.000,00		7.665,31	4.334,69	12.000,00	
/O DI MATERIE PRIME	T!	12.982,33		8.643,42	4.334,69	12.978,11	
Cod. 1010203 INTERVENTO 3	RS!	52.624,37	5	31.052,14	11.765,08	42.817,22	-9.807,15
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP!	198.700,00		152.384,98	45.413,42	197.798,40	-901,60
	T!	251.324,37		183.437,12	57.178,50	240.615,62	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui Res. da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	Residui (A)	mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	allo		Competenza (G)		Competenza (H)	Compet. (I=G+H) (L=I-F) (L=F-I)
	Totale (M)	svolgi-mento	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Imp. 31/12 (P=D+I)	
Cod. 1010204 INTERVENTO 4	RS!	3.198,00	6	3.198,00		
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	CP!	15.200,00		11.640,12	3.559,88	15.200,00
	T!	18.398,00		14.838,12	3.559,88	18.398,00
Cod. 1010205 INTERVENTO 5	RS!		7			
TRASFERIMENTI	CP!	1.500,00		102,03		102,03
	T!	1.500,00		102,03		102,03
Cod. 1010206 INTERVENTO 6	RS!		8			
INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	CP!					
	T!					
Cod. 1010207 INTERVENTO 7	RS!	292,09	9			
IMPOSTE E TASSE	CP!	3.500,00		2.802,37	697,63	3.500,00
	T!	3.792,09		2.802,37	697,63	3.500,00
Cod. 1010209 INTERVENTO 9	RS!		10			
AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	CP!					
	T!					
TOTALE SERVIZIO 01 02	RS!	57.125,95		35.228,25	11.765,08	46.993,33
	CP!	250.400,00		179.096,21	55.692,95	234.789,16
	T!	307.525,95		214.324,46	67.458,03	281.782,49
SERVIZIO 01 03						
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDIMENTI TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
Cod. 1010301 INTERVENTO 1	RS!	17.241,24	11	6.269,35		6.269,35
PERSONALE	CP!	40.000,00		29.445,31	10.554,06	39.999,37
	T!	57.241,24		35.714,66	10.554,06	46.268,72
Cod. 1010303 INTERVENTO 3	RS!		12			
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP!	15.600,00		15.600,00		15.600,00
	T!	15.600,00		15.600,00		15.600,00
Cod. 1010307 INTERVENTO 7	RS!	1.052,96	13	799,80		799,80
IMPOSTE E TASSE	CP!	4.000,00		3.833,17	166,83	4.000,00
	T!	5.052,96		4.632,97	166,83	4.799,80
TOTALE SERVIZIO 01 03	RS!	18.294,20		7.069,15		7.069,15
	CP!	59.600,00		48.878,48	10.720,89	59.599,37
	T!	77.894,20		55.947,63	10.720,89	66.668,52

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziam. Def. di Bilancio	Numero di riferi-mento	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui Res. da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	allo	svolgi-mento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H) (L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)	
SERVIZIO 01 06						
UFFICIO TECNICO						
Cod. 1010601 INTERVENTO 1 PERSONALE	RS	16.142,95	14	5.933,77		-10.209,18
	CP	38.000,00		30.567,67	7.431,70	-0,63
	T	54.142,95		36.501,44	7.431,70	
Cod. 1010602 INTERVENTO 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E /O DI MATERIE PRIME	RS	5.000,00	15		5.000,00	
	CP	9.500,00			9.500,00	
	T	14.500,00			14.500,00	
Cod. 1010603 INTERVENTO 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	5.055,85	16	37,44	5.018,41	
	CP	20.000,00		17.844,20	2.155,80	
	T	25.055,85		17.881,64	7.174,21	
Cod. 1010607 INTERVENTO 7 IMPOSTE E TASSE	RS	1.926,16	17	639,26		-1.286,90
	CP	2.500,00		2.462,12	2.462,12	-37,88
	T	4.426,16		3.101,38	3.101,38	
TOTALE SERVIZIO 01 06	RS	28.124,96		6.610,47	10.018,41	-11.496,08
	CP	70.000,00		50.873,99	19.087,50	-38,51
	T	98.124,96		57.484,46	29.105,91	
SERVIZIO 01 08						
ALTRI SERVIZI GENERALI						
Cod. 1010811 INTERVENTO 11 FONDO DI RISERVA	RS		18			
	CP	15.200,00				-15.200,00
	T	15.200,00				
TOTALE SERVIZIO 01 08	RS					
	CP	15.200,00				-15.200,00
	T	15.200,00				
TOTALE FUNZIONE 01	RS	181.792,30		72.737,61	30.477,77	-78.576,92
	CP	560.000,00		385.560,39	121.402,04	-53.037,57
	T	741.792,30		458.298,00	151.879,81	
FUNZIONE 09						
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui Res. da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS! Residui (A)	!mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP! Competenza (F)	!svolgi	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T! Totale (M)	!mento	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)	
SERVIZIO 09 04	!!	!!	!!	!!	!!	!!
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	!!	!!	!!	!!	!!	!!
Cod. 1090405 INTERVENTO 5	RS! 700.000,00	19	513.291,00	186.709,00	700.000,00	
TRASFERIMENTI	CP! 3.700.000,00			3.700.000,00	3.700.000,00	
	T! 4.400.000,00		513.291,00	3.886.709,00	4.400.000,00	
TOTALE SERVIZIO 09 04	RS! 700.000,00		513.291,00	186.709,00	700.000,00	
	CP! 3.700.000,00			3.700.000,00	3.700.000,00	
	T! 4.400.000,00		513.291,00	3.886.709,00	4.400.000,00	
TOTALE FUNZIONE 09	RS! 700.000,00		513.291,00	186.709,00	700.000,00	
	CP! 3.700.000,00			3.700.000,00	3.700.000,00	
	T! 4.400.000,00		513.291,00	3.886.709,00	4.400.000,00	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	svolgi	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO I	!!	!!	!!	!!	!!	!!
*****	!!	!!	!!	!!	!!	!!
SPESE CORRENTI	!!	!!	!!	!!	!!	!!
TOTALE DEL TITOLO I	RS!	881.792,30	586.028,61	217.186,77	803.215,38	-78.576,92
	CP!	4.260.000,00	385.560,39	3.821.402,04	4.206.962,43	-53.037,57
	T!	5.141.792,30	971.589,00	4.038.588,81	5.010.177,81	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS! Residui (A)	mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP! Competenza (F)	svolgi-mento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T! Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)	
TITOLO II						
=====						
SPESE IN CONTO CAPITALE						

FUNZIONE 01						

FUNZIONI GENERALI DI AMMINI-STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						

SERVIZIO 01 02						

SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE						

Cod. 2010205 INTERVENTO 5 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS! 16.593,75	20	4.917,00	11.676,75	16.593,75	
-----	CP! 16.593,75		4.917,00	11.676,75	16.593,75	
-----	T! 16.593,75		4.917,00	11.676,75	16.593,75	
Cod. 2010206 INTERVENTO 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	RS! 125.710,68	21	42.000,00	83.710,68	125.710,68	
-----	CP! 125.710,68		42.000,00	83.710,68	125.710,68	
-----	T! 125.710,68		42.000,00	83.710,68	125.710,68	
TOTALE SERVIZIO 01 02	RS! 142.304,43		46.917,00	95.387,43	142.304,43	
-----	CP! 142.304,43		46.917,00	95.387,43	142.304,43	
-----	T! 142.304,43		46.917,00	95.387,43	142.304,43	
TOTALE FUNZIONE 01	RS! 142.304,43		46.917,00	95.387,43	142.304,43	
-----	CP! 142.304,43		46.917,00	95.387,43	142.304,43	
-----	T! 142.304,43		46.917,00	95.387,43	142.304,43	
FUNZIONE 09						

FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						

SERVIZIO 09 04						

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						

Cod. 2090406 INTERVENTO 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	RS! 187.067,02	22	63.000,00	124.067,02	187.067,02	
-----	CP! 187.067,02		63.000,00	124.067,02	187.067,02	
-----	T! 187.067,02		63.000,00	124.067,02	187.067,02	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti allo svolgimento	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	mento	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)
TOTALE SERVIZIO 09 04	187.067,02		63.000,00	124.067,02	187.067,02	
TOTALE FUNZIONE 09	187.067,02		63.000,00	124.067,02	187.067,02	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti allo svolgimento	Conto Tesoriere di Pagamenti	Determin. Residui da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	RS				
	(A)	(B)		(C)	(D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)	
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)	
RIASSUNTO DEL TITOLO II *****	!!	!!	!!	!!	!!	!!
SPESE IN CONTO CAPITALE	!!	!!	!!	!!	!!	!!
TOTALE DEL TITOLO II	RS!	329.371,45	109.917,00	219.454,45	329.371,45	
	CP!					
	T!	329.371,45	109.917,00	219.454,45	329.371,45	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti mento	Conto Tesoriere Pagamenti	Determin. Residui Res. da riportare	Impegni	Minori Residui o Economie
	RS	(A)	(B)	(C)	(D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	CP	Competenza (F)	svolgi Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Imp. 31/12 (P=D+I)	
TITOLO III						
=====						
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
FUNZIONE 01						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
FUNZIONI GENERALI DI AMMINI=						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
STRAZIONE, DI GESTIONE E DI						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
CONTROLLO						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
SERVIZIO 01 03						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIA=						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDI=						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
Cod. 3010302 INTERVENTO 2	RS!	23				
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A	CP!					
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
BREVE TERMINE	T!					
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
Cod. 3010303 INTERVENTO 3	RS!	24				
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI	CP!					
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
MUTUI E PRESTITI	T!					
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
TOTALE DEL TITOLO III	RS!					
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
!	!	!	!	!	!	!
!	T!	!	!	!	!	!

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Numero di riferimenti	Conto Tesoriere	Determin. Residui	Impegni	Minori Residui o Economie
	Residui (A)	mento	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	Competenza (F)	svolgi-mento	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	Totale (M)		Totale (N)	Res.31/12 (O=C+H)	Imp.31/12 (P=D+I)	
TITOLO IV						
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
Cod. 4000001 CAP. TERZI 1	RS!	25				
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI- STENZIALI AL PERSONALE	CP! 10.000,00		8.609,18		8.609,18	-1.390,82
	T! 10.000,00		8.609,18		8.609,18	
Cod. 4000002 CAP. TERZI 2	RS!	26				
RITENUTE ERARIALI	CP! 100.000,00		76.605,90		76.605,90	-23.394,10
	T! 100.000,00		76.605,90		76.605,90	
Cod. 4000003 CAP. TERZI 3	RS!	27				
ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	CP! 5.000,00					-5.000,00
	T! 5.000,00					
Cod. 4000004 CAP. TERZI 4	RS!	28				
RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAU- ZIONALI	CP! 5.000,00					-5.000,00
	T! 5.000,00					
Cod. 4000005 CAP. TERZI 5	RS!	29				
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	CP! 5.000,00		2.480,82		2.480,82	-2.519,18
	T! 5.000,00		2.480,82		2.480,82	
Cod. 4000006 CAP. TERZI 6	RS!	30				
ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	CP! 5.000,00					-5.000,00
	T! 5.000,00					
Cod. 4000007 CAP. TERZI 7	RS!	31				
RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	CP! 5.000,00					-5.000,00
	T! 5.000,00					
TOTALE DEL TITOLO IV	RS!					
	CP! 135.000,00		87.695,90		87.695,90	-47.304,10
	T! 135.000,00		87.695,90		87.695,90	

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanzamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere Pagamenti	Determin. Residui Res. da riportare	Impegni Residui (D=B+C)	Minori Residui o Economie (E=D-A) (E=A-D)
	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)	(L=I-F) (L=F-I)
	T Totale (M)	T Totale (N)	Res. 31/12 (O=C+H)	Imp. 31/12 (P=D+I)	
RIEPILOGO TITOLI *****					
TITOLO I =====					
SPESE CORRENTI	RS! 881.792,30 CP! 4.260.000,00 T! 5.141.792,30	586.028,61 385.560,39 971.589,00	217.186,77 3.821.402,04 4.038.588,81	803.215,38 4.206.962,43 5.010.177,81	-78.576,92 -53.037,57
TITOLO II =====					
SPESE IN CONTO CAPITALE	RS! 329.371,45 CP! T! 329.371,45	109.917,00 109.917,00	219.454,45 219.454,45	329.371,45 329.371,45	
TITOLO III =====					
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	RS! CP! T!				
TITOLO IV =====					
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS! CP! 135.000,00 T! 135.000,00	87.695,90 87.695,90		87.695,90 87.695,90	-47.304,10
TOTALE GENERALE	RS! 1.211.163,75 CP! 4.395.000,00 T! 5.606.163,75	695.945,61 473.256,29 1.169.201,90	436.641,22 3.821.402,04 4.258.043,26	1.132.586,83 4.294.658,33 5.427.245,16	-78.576,92 -100.341,67
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	RS! 1.211.163,75 CP! 4.395.000,00 T! 5.606.163,75	695.945,61 473.256,29 1.169.201,90	436.641,22 3.821.402,04 4.258.043,26	1.132.586,83 4.294.658,33 5.427.245,16	-78.576,92 -100.341,67

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

Timbro
dell'ente

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO ENTRATA

al 15-06-07

ENTRATE	COMPETENZA			RESIDUI	
	!Prev. Iniziali!	!Accertamenti!	!Res.da Compet.!	!Conservati!	!Rimasti!
	!Prev.Definitive! !% di Definizione!	!Riscossioni! !% di Realizzazione!	!	!Riscossioni! !% di Realizzazione!	!
TITOLO I					
ENTRATE TRIBUTARIE					
TITOLO II					
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	543.000,00!	542.990,10!	135.556,90!	188.008,49!	772,20!
	543.000,00!	407.433,20!		187.236,29!	
	100,000!	75,035!		99,589!	
TITOLO III					
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	4.217.000,00!	3.703.974,11!	3.700.000,00!	700.000,00!	186.706,32!
	3.717.000,00!	3.974,11!		513.293,68!	
	88,143!	0,107!		73,327!	
TITOLO IV					
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI					
TOTALE ENTRATE FINALI	4.760.000,00!	4.246.964,21!	3.835.556,90!	888.008,49!	187.478,52!
	4.260.000,00!	411.407,31!		700.529,97!	
	89,495!	9,687!		78,887!	
TITOLO V					
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI					
TITOLO VI					
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	135.000,00!	87.695,90!		1.000,00!	1.000,00!
	135.000,00!	87.695,90!			
	100,000!	100,000!			
TOTALE	4.895.000,00!	4.334.660,11!	3.835.556,90!	889.008,49!	188.478,52!
	4.395.000,00!	499.103,21!		700.529,97!	
	89,785!	11,514!		78,799!	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
FONDO DI CASSA AL 1^ GENNAIO	322.091,82!				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.895.000,00!	4.334.660,11!	3.835.556,90!	889.008,49!	188.478,52!
	4.395.000,00!	499.103,21!		700.529,97!	
	89,785!	11,514!		78,799!	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO SPESA

al 15-06-07

S P E S E	C O M P E T E N Z A			R E S I D U I	
	!Prev. Iniziali !	Impegni !	Res.da Compet. !	Conservati !	Rimasti !
	!Prev.Definitive! !% di Definizion!	Pagamenti ! di Realizz.ne!	! Sp.correl.Entr! !%	Pagamenti ! di Realizz.ne!	!
TITOLO I	!	!	!	!	!
SPESE CORRENTI	4.760.000,00!	4.206.962,43!	3.821.402,04!	803.215,38!	217.186,77!
	4.260.000,00!	385.560,39!	!	586.028,61!	!
	89,495 !	9,164 !	!	72,960 !	!
TITOLO II	!	!	!	!	!
SPESE IN CONTO CAPITALE	!	!	!	329.371,45!	219.454,45!
	!	!	!	109.917,00!	!
	!	!	!	33,371 !	!
TOTALE SPESE FINALI	4.760.000,00!	4.206.962,43!	3.821.402,04!	1.132.586,83!	436.641,22!
	4.260.000,00!	385.560,39!	!	695.945,61!	!
	89,495 !	9,164 !	!	61,447 !	!
TITOLO III	!	!	!	!	!
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	!	!	!	!	!
	!	!	!	!	!
TITOLO IV	!	!	!	!	!
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	135.000,00!	87.695,90!	!	!	!
	135.000,00!	87.695,90!	!	!	!
	100,000 !	100,000 !	!	!	!
TOTALE	4.895.000,00!	4.294.658,33!	3.821.402,04!	1.132.586,83!	436.641,22!
	4.395.000,00!	473.256,29!	!	695.945,61!	!
	89,785 !	11,019 !	!	61,447 !	!
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	!	!	!	!	!
	!	!	!	!	!
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.895.000,00!	4.294.658,33!	3.821.402,04!	1.132.586,83!	436.641,22!
	4.395.000,00!	473.256,29!	!	695.945,61!	!
	89,785 !	11,019 !	!	61,447 !	!

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

al 15-06-07

RISULTATI DIFFERENZIALI	C O M P E T E N Z A			R E S I D U I	
	!Prev. Iniziali !	! Accer.o Impeg. !	! Res.Att./Pass. !	! Conservati !	! Rimasti !
	!Prev.Definitive! !% di Definizion!	! Riscoss.o Pag. ! ! di Realizz.ne!	! Riscoss.o Pag. ! ! di Realizz.ne!	! Riscoss.o Pag. ! ! di Realizz.ne!	! Riscoss.o Pag. ! ! di Realizz.ne!
A) EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO					
Entrate Titoli I - II - III (+)	4.760.000,00!	4.246.964,21!	888.320,94!	888.008,49!	187.478,52!
	4.260.000,00!	411.407,31!		700.529,97!	
	89,495	9,687		78,887	
Quote oneri di urbanizzazione (+)					
Avanzo di Amministrazione destinato a Spese correnti (+)					
Mutui per debiti fuori bilancio (+)					
Spese Correnti (-)	4.760.000,00!	4.206.962,43!	881.792,30!	803.215,38!	217.186,77!
	4.260.000,00!	385.560,39!		586.028,61!	
	89,495	9,164		72,960	
Differenza		40.001,78!	6.528,64!	84.793,11!	-29.708,25!
		25.846,92!		114.501,36!	
		64,614		135,036	
Quote di capitale mutui in estinz.(-)					
Differenza		40.001,78!	6.528,64!	84.793,11!	-29.708,25!
		25.846,92!		114.501,36!	
		64,614		135,036	
B) EQUILIBRIO FINALE					
Entrate Finali(Tit.I+II+III+IV) (+)	4.760.000,00!	4.246.964,21!	888.320,94!	888.008,49!	187.478,52!
	4.260.000,00!	411.407,31!		700.529,97!	
	89,495	9,687		78,887	
Spese Finali (Tit.I+II) (-)	4.760.000,00!	4.206.962,43!	1.211.163,75!	1.132.586,83!	436.641,22!
	4.260.000,00!	385.560,39!		695.945,61!	
	89,495	9,164		61,447	
---- Finanziare (-)			322.842,81!	244.578,34!	244.578,34!
Saldo Netto da --!					
---- Impiegare (+)		40.001,78!			-4.584,36!
		25.846,92!		4.584,36!	
		64,614			

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	C O N T O		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1 gennaio			322.091,82
RISCOSSIONI (colonne del riepilogo gen.dell'Entrata) (+)	700.529,97	499.103,21	1.199.633,18
PAGAMENTI (colonne del riepilogo gen.della Spesa) (-)	695.945,61	473.256,29	1.169.201,90
Differenza			352.523,10
PAGAMENTI per azioni esecutive (-)			
Fondo di cassa al 31 dicembre 2006			352.523,10

CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

Fondo di cassa al 31 dicembre 2006		352.523,10
	(-)	
	(+)	
Disponibilita` presso la tesoreria centrale		352.523,10

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2006 i limiti imposti sulla tesoreria unica

AMBITO TERRITORIALE OTTIMA, li 31-12-2006

Il Tesoriere

.....

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

! RISCOSSIONI	! (+) !	! 499.103,21!
! PAGAMENTI	! (-) !	! 473.256,29!
! DIFFERENZA	!	! 25.846,92!
! RESIDUI ATTIVI	! (+) !	! 3.835.556,90!
! RESIDUI PASSIVI	! (-) !	! 3.821.402,04!
! DIFFERENZA	!	! 14.154,86!
! AVANZO (+) o DISAVANZO (-) al 31-12-2006 ..	!	! 40.001,78!
! -Fondi vincolati	!	!
! RISULTATO -Fondi per finanziamento spese in conto capitale	!	!
! DI -Fondi di ammortamento	!	!
! GESTIONE -Fondi non vincolati.....	!	! 40.001,78!

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

G E S T I O N E			
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			322.091,82
RISCOSSIONI	700.529,97	499.103,21	1.199.633,18
PAGAMENTI	695.945,61	473.256,29	1.169.201,90
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			352.523,10
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dic.			
DIFFERENZA			352.523,10
RESIDUI ATTIVI.....	188.478,52	3.835.556,90	4.024.035,42
RESIDUI PASSIVI	436.641,22	3.821.402,04	4.258.043,26
DIFFERENZA			-234.007,84
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			118.515,26
RISULTATO			
DI			
AMMINISTR.			
			118.515,26

AMBITO TERRITORIALE OTTIMA,li 31-12-2006

Il Segretario Il Rappresentante legale Il responsabile del servizio finanziario

 !Timbro!
 ! Ente !
 \-----

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE MARCHE CENTRO

Provincia di : MACERATA

CONTO ECONOMICO

Esercizio 2006

Programma a cura della HALLEY INFORMATICA

	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari			
2) Proventi da trasferimenti	542.990,10		
3) Proventi da servizi pubblici	1.020,34		
4) Proventi da gestione patrimoniale			
5) Proventi diversi	3.702.398,69		
6) Proventi da concessioni di edificare			
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni rimanenze prodotti in corso di lavorazione ...			
Totale proventi della gestione (A)		4.246.409,13	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	84.187,47		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	21.500,00		
11) Variazioni rimanenze materie prime e/o beni di consumo			
12) Prestazioni di servizi	371.732,20		
13) Godimento beni di terzi	15.231,22		
14) Trasferimenti	3.700.102,03		
15) Imposte e tasse	18.962,12		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	13.933,63		
Totale costi di gestione (B)		4.225.648,67	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		20.760,46	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
Totale (C) (17+18-19)			
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			20.760,46
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	555,08		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti			
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
Totale (D) (20-21)		555,08	555,08

(segue...)

	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	78.576,92		
23) Sopravvenienze attive			
24) Plusvalenze patrimoniali	24,00		
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		78.600,92	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	312,45		
26) Minusvalenze patrimoniali	1.552,80		
27) Accantonamento per svalutazione crediti			
28) Oneri straordinari			
Totale oneri (e.2) (25+26+27+28)		1.865,25	
Totale (E) (e.1 - e.2)		76.735,67	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			98.051,21

, li' 31-12-2006

Il Segretario

Il responsabile del
servizio finanziario

Il legale rappresentante
dell'ente

! Timbro !
! dell'ente!

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE MARCHE CENTRO

Provincia di : MACERATA

CONTO DEL PATRIMONIO

Esercizio 2006

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

pag. 1

	! Importi !	Consistenza	! Variazioni da	C/Finanziario	! Variazioni da	altre cause	! Consistenza
	! parziali !	iniziale	+	-	+	-	finale
A) IMMOBILIZZAZIONI	!	!	!	!	!	!	!
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	!	!	!	!	!	!	!
1) Costi pluriennali capitalizzati	!	33.406,82	359,00	14.400,00		6.297,81	13.068,01
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
Totale	!	33.406,82	359,00	14.400,00		6.297,81	13.068,01
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	!	!	!	!	!	!	!
1) Beni demaniali	!	!	!	!	!	!	!
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	!	!	!	!	!	!	!
3) Terreni (patrimonio disponibile)	!	!	!	!	!	!	!
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	!	!	!	!	!	!	!
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	!	!	!	!	!	!	!
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
6) Macchinari, attrezzature, impianti	!	7.298,56	943,20			2.113,22	6.128,54
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
7) Attrezzature e sistemi informatici	!	9.912,96	2.206,00	120,00		5.522,60	6.476,36
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
8) Automezzi e motomezzi	!	!	!	!	!	!	!
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
9) Mobili e macchine per ufficio	!	!	!	!	!	!	!
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
10) Universalita' di beni (patrimonio indisponibile)	!	!	!	!	!	!	!
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
11) Universalita' di beni (patrimonio disponibile)	!	!	!	!	!	!	!
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	!	!	!	!	!	!	!
12) Diritti reali su beni di terzi	!	!	!	!	!	!	!
13) Immobilizzazioni in corso	!	13.089,32	105.000,00		14.400,00		132.489,32
Totale	!	30.300,84	108.149,20	120,00	14.400,00	7.635,82	145.094,22

	! Importi ! ! parziali !	! Consistenza ! iniziale !	! Variazioni da C/Finanziario !		! Variazioni da altre cause !		! Consistenza ! finale !
			! + !	! - !	! + !	! - !	
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	!	!	!	!	!	!	!
1) Partecipazioni in:	!	!	!	!	!	!	!
a) imprese controllate	!	!	!	!	!	!	!
b) imprese collegate	!	!	!	!	!	!	!
c) altre imprese	!	!	!	!	!	!	!
2) Crediti verso:	!	!	!	!	!	!	!
a) imprese controllate	!	!	!	!	!	!	!
b) imprese collegate	!	!	!	!	!	!	!
c) altre imprese	!	!	!	!	!	!	!
3) Titoli	!	!	!	!	!	!	!
4) Crediti di dubbia esigibilita` (detratto il fondo di svalutazione crediti)	!	!	!	!	!	!	!
5) Crediti per depositi cauzionali	!	!	!	!	!	!	!
Totale	!	!	!	!	!	!	!
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	!	63.707,66 !	108.508,20 !	14.520,00 !	14.400,00 !	13.933,63 !	158.162,23 !
B) ATTIVO CIRCOLANTE	!	!	!	!	!	!	!
I) RIMANENZE	!	!	!	!	!	!	!
Totale	!	!	!	!	!	!	!
II) CREDITI	!	!	!	!	!	!	!
1) Verso contribuenti	!	!	!	!	!	!	!
2) Verso enti del settore pubblico allargato	!	!	!	!	!	!	!
a) Stato - correnti	!	!	!	!	!	!	!
- capitale	!	!	!	!	!	!	!
b) Regione - correnti	!	!	!	!	!	!	!
- capitale	!	!	!	!	!	!	!
c) Altri - correnti	!	188.320,94 !	542.990,10 !	594.669,49 !	!	312,45 !	136.329,10 !
- capitale	!	!	!	!	!	!	!
3) Verso debitori diversi	!	!	!	!	!	!	!
a) verso utenti di servizi pubblici	!	!	1.020,34 !	1.020,34 !	!	!	!
b) verso utenti di beni patrimoniali	!	!	!	!	!	!	!
c) verso altri - correnti	!	700.000,00 !	3.702.953,77 !	516.247,45 !	!	!	3.886.706,32 !
- capitale	!	!	!	!	!	!	!
d) da alienazioni patrimoniali	!	!	!	!	!	!	!
e) per somme corrisposte conto terzi	!	1.000,00 !	87.695,90 !	87.695,90 !	!	!	1.000,00 !
4) Crediti per IVA	!	!	!	!	!	!	!
5) Per depositi	!	!	!	!	!	!	!
a) banche	!	!	!	!	!	!	!
b) Cassa Depositi e Prestiti	!	!	!	!	!	!	!
Totale	!	889.320,94 !	4.334.660,11 !	1.199.633,18 !	!	312,45 !	4.024.035,42 !

	! Importi ! ! parziali !	! Consistenza ! iniziale !	! Variazioni da C/Finanziario !		! Variazioni da altre cause !		! Consistenza ! finale !
			! + !	! - !	! + !	! - !	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZATI	!	!	!	!	!	!	!
1) Titoli	!	!	!	!	!	!	!
Totale	!	!	!	!	!	!	!
IV) DISPONIBILIITA' LIQUIDE	!	!	!	!	!	!	!
1) Fondo di cassa	!	322.091,82	1.199.633,18	1.169.201,90	!	!	352.523,10
2) Depositi bancari	!	!	!	!	!	!	!
Totale	!	322.091,82	1.199.633,18	1.169.201,90	!	!	352.523,10
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	!	1.211.412,76	5.534.293,29	2.368.835,08	!	312,45	4.376.558,52
C) RATEI E RISCOINTI	!	!	!	!	!	!	!
I) Ratei attivi	!	!	!	!	!	!	!
II) Risconti attivi	!	4.721,39	!	4.721,39	!	!	!
TOTALE RATEI E RISCOINTI	!	4.721,39	!	4.721,39	!	!	!
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	!	1.279.841,81	5.642.801,49	2.388.076,47	14.400,00	14.246,08	4.534.720,75
CONTI D'ORDINE	!	!	!	!	!	!	!
D) OPERE DA REALIZZARE	!	329.371,45	!	109.917,00	!	!	219.454,45
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	!	!	!	!	!	!	!
F) BENI DI TERZI	!	!	!	!	!	!	!
TOTALE CONTI D'ORDINE	!	329.371,45	!	109.917,00	!	!	219.454,45

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

pag. 4

	! Importi !	Consistenza	! Variazioni da	C/Finanziario	! Variazioni da	altre cause	! Consistenza
	! parziali !	iniziale	+	-	+	-	finale
A) PATRIMONIO NETTO	!	!	!	!	!	!	!
I) Netto patrimoniale	!	197.133,97	19.320,37	!	78.730,84	!	295.185,18
II) Netto da beni demaniali	!	!	!	!	!	!	!
TOTALE PATRIMONIO NETTO	!	197.133,97	19.320,37	!	78.730,84	!	295.185,18
B) CONFERIMENTI	!	!	!	!	!	!	!
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	!	198.467,02	!	!	!	!	198.467,02
II) Conferimenti da concessioni di edificare	!	!	!	!	!	!	!
TOTALE CONFERIMENTI	!	198.467,02	!	!	!	!	198.467,02
C) DEBITI	!	!	!	!	!	!	!
I) Debiti di finanziamento	!	!	!	!	!	!	!
1) per finanziamenti a breve termine	!	!	!	!	!	!	!
2) per mutui e prestiti	!	!	!	!	!	!	!
3) per prestiti obbligazionari	!	!	!	!	!	!	!
4) per debiti pluriennali	!	!	!	!	!	!	!
II) Debiti di funzionamento	!	881.792,30	4.206.962,43	971.589,00	!	78.576,92	4.038.588,81
III) Debiti per IVA	!	!	!	!	!	!	!
IV) Debiti per anticipazione di cassa	!	!	!	!	!	!	!
V) Debiti per somme anticipate da terzi	!	!	87.695,90	87.695,90	!	!	!
VI) Debiti verso:	!	!	!	!	!	!	!
1) imprese controllate	!	!	!	!	!	!	!
2) imprese collegate	!	!	!	!	!	!	!
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	!	!	!	!	!	!	!
VII) Altri debiti	!	!	!	!	!	!	!
TOTALE DEBITI	!	881.792,30	4.294.658,33	1.059.284,90	!	78.576,92	4.038.588,81
D) RATEI E RISCOINTI	!	!	!	!	!	!	!
I) Ratei passivi	!	2.448,52	2.479,74	2.448,52	!	!	2.479,74
II) Risconti passivi	!	!	!	!	!	!	!
TOTALE RATEI E RISCOINTI	!	2.448,52	2.479,74	2.448,52	!	!	2.479,74
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	!	1.279.841,81	4.316.458,44	1.061.733,42	78.730,84	78.576,92	4.534.720,75
CONTI D'ORDINE	!	!	!	!	!	!	!
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	!	329.371,45	!	109.917,00	!	!	219.454,45
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	!	!	!	!	!	!	!
G) BENI DI TERZI	!	!	!	!	!	!	!
TOTALE CONTI D'ORDINE	!	329.371,45	!	109.917,00	!	!	219.454,45

, li` 31-12-2006

Il Segretario

Il responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante dell'ente

! Timbro !
! dell'ente !

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE MARCHE CENTRO

Provincia di : MACERATA

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Esercizio 2006

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

	ACCERTAMENTI	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	FINANZIARI					DEL RISULTATO			+NOTE+			
	DI COMPETENZA	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	FINANZIARIO	(1E+2E+3E+4E+5E-6E)		Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	Rif. C.E.	(7E)				
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE												
1) Imposte (tit. I - cat.1)												
2) Tasse (tit. I - cat.2)							A1					
3) Tributi speciali (tit. I - cat.3)							A1					
Totale entrate tributarie										CI		DII
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI												
1) da Stato (tit. II-cat.1)							A2					
2) da regione (tit. II-cat.2)							A2					
3) da regione per funzioni delegate (tit. II-cat.3)							A2					
4) da organi comunitari e intern.li (tit. II-cat.4)							A2					
5) da altri enti settore pubblico (tit. II-cat.5)	542.990,10						A2	542.990,10				
Totale entrate da trasferim.	542.990,10									CI		DII
Titolo III ENTRATE EXTRA TRIB.												
1) Proventi servizi pubblici (tit. III-cat.1)	1.020,34						A3	1.020,34				
2) Proventi gestione patrimoniale (tit. III-cat.2)							A4					
3) Proventi finanziari (tit. III-cat.3)	555,08											
- Interessi su depositi	555,08						D20	555,08				
- Interessi su capitale conferito in aziende speciali e partecipate							C18					
4) Proventi per utili da aziende speciali e part. dividendi di società (tit. III-cat.4)							C17					
5) Proventi diversi (tit. III-cat.5)	3.702.398,69						A5	3.702.398,69				
Totale entrate extratribut.	3.703.974,11									CI		DII
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.246.964,21											
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI												
TRASFERIMENTO DI CAPITALI												
RISCOSSIONI DI CREDITI												
1) Alienazione di beni pat. (tit. IV-cat.1)							E24	24,00	2)	AII	1.528,80	
							E26	1.552,80	2)			

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

	ACCERTAMENTI	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE	AL CONTO ECONOMICO		AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	FINANZIARI					DEL RISULTATO			+NOTE+			
	DI COMPETENZA	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	FINANZIARIO	(1E+2E+3E+4E+5E-6E)		Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P.	PASSIVO
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	Rif. C.P.	(7E)				
2) Trasferimenti di capit. dallo Stato (tit.IV-cat.2)												
3) Trasf. di capit. dalla regione (tit.IV-cat.3)												
4) Trasf. di cap. da altri enti settore pubblico (tit.IV-cat.4)											BI	
5) Trasf. di cap. da altri soggetti (tit.IV-cat.5)												
Totale trasf. di capitale (2+3+4+5)							A6		(5)		BII	
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)												
Totale entrate da alienaz. beni patrimoniali, trasfer. capitali ecc.												
TITOLO V ENTRATE DA ACCENSIONE PRESTITI												
1) Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)											CIV	
2) Finanziamenti a breve termine (tit.V-cat.2)											CI 1)	
3) Assunzione mutui e pres. (tit.V-cat.3)											CI 2)	
4) Emissione prestiti obbl. (tit.V-cat.4)											CI 3)	
Totale entrate accensione prestiti												
TITOLO VI SERVIZI PER CONTO TERZI	87.695,90									BII3e		
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	4.334.660,11											
- Insussistenze del passivo						E22		78.576,92	(7)			
- Sopravvenienze attivo						E23			(8)			
- Incrementi di immobilizz. per lavori interni (costi capitalizzati)						A7			(9) AI 1)			
- Var. nelle rimanenze di prod.in corso lavorazione						A8				BI		

NOTE

- tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III 'Entrate extratributarie', per attivita' in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per le fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce 'Debiti per IVA' (CIII), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo IVA;
- quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal Conto del Patrimonio), il valore relativo e' portato in aumento nel Conto Economico (E24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo e' portato in diminuzione nel conto economico (E26);
- quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (sino al 30% del valore di 1E);
- va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
- trattasi di minori debiti (minori residui passivi nel conto del bilancio);
- trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi nel conto del bilancio);
- i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese 'correnti' nel titolo I), per la produzione, in economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di piu' esercizi: esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo: a fine esercizio e' necessario rilevare questa entita', contabilizzarle nell'attivo patrimoniale, con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilita' prodotte verranno realizzate.

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA		RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	(1S)	(2S)	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	FINANZIARIO	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Rif. C.P.	ATTIVO	Rif. C.P. PASSIVO	
TITOLO I SPESE CORRENTI												
1) personale	84.187,47							B9	84.187,47			
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	21.500,00							B10	21.500,00			
3) prestazioni di servizi	367.010,81	4.721,39						B12	371.732,20			
4) utilizzo di beni di terzi	15.200,00				2.448,52	2.479,74		B13	15.231,22			
5) trasferimenti di cui:												
- Stato								B14				
- regione								B14				
- province e città metropolitane								B14				
- comuni ed unioni di comuni	3.700.000,00							B14	3.700.000,00			
- comunità montane								B14				
- aziende speciali e partecipate								C19				
- altri	102,03							B14	102,03			
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi								D21				
7) imposte e tasse	18.962,12							B15	18.962,12			
8) oneri straordinari della gestione corrente								E28				
Totale spese correnti	4.206.962,43	4.721,39			2.448,52	2.479,74				CII	-4.721,39	31,22
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPI=TALE												
1) acquisizione di beni immobili di cui:												
a) pagamenti eseguiti												
b) somme rimaste da pagare										A	109.917,00	
2) espropri e servitù onerose di cui:												
a) pagamenti eseguiti												
b) somme rimaste da pagare												
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia di cui:												
a) pagamenti eseguiti												
b) somme rimaste da pagare												
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia di cui:												
a) pagamenti eseguiti												
b) somme rimaste da pagare										D	219.454,45	

P R O S P E T T O D I C O N C I L I A Z I O N E (S P E S E)

	IMPEGNI FINANZIARI		RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO	AL CONTO DEL PATRIMONIO		
	DI COMPETENZA		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	FINANZIARIO	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)	NOTE	Rif. C.P. ATTIVO	Rif. C.P. PASSIVO
	(1S)		(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	Rif. C.P.	(7S)		
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche di cui:											
a) pagamenti eseguiti	4.917,00										
b) somme rimaste da pagare	11.676,75										
6) incarichi professionali esterni di cui:											
a) pagamenti eseguiti	105.000,00										
b) somme rimaste da pagare	207.777,70										
7) trasferimenti di capitale di cui:											
a) pagamenti eseguiti											
b) somme rimaste da pagare										E	219.454,45
8) partecipazioni azionarie di cui:											
a) pagamenti eseguiti											
b) somme rimaste da pagare											
9) conferimenti di capitale di cui:											
a) pagamenti eseguiti											
b) somme rimaste da pagare											
10) concessioni di crediti e anticipazioni di cui:											
a) pagamenti eseguiti									!AIII2!		
b) somme rimaste da pagare									! BII !		
Totale spese in conto capitale di cui:											
a) pagamenti eseguiti	109.917,00										
b) somme rimaste da pagare	219.454,45										
TITOLO III RIMBORSO DI PRESTITI											
1) rimborso di anticipazioni di cassa										!C IV !	
2) rimborso di finanziamenti a breve termine										!CI 1 !	
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti										!CI 2 !	
4) rimborso di prestiti obbligazionari										!CI 3 !	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali										!CI 4 !	
Totale rimborso di prestiti											
TITOLO IV SERVIZI PER C/TERZI	87.695,90									!C V !	

TOTALE GENERALE DELLA SPESA	4.294.658,33!	!	!	!	!	!	!	!	!
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo		!B11	!	!	!	!	!	!	!
- Quote di ammortamento dell'esercizio		!B16	!	13.933,63!	!	A	!	(Nota 6)	!
- Accantonamento per svalutazione crediti		!E27	!	!	!	!	!	(Nota 7)	!
- Insussistenza dell'attivo		!E25	!	312,45!	(8)	!	!	!	!

NOTE

- (1) - Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del Titolo I 'Spese correnti', per attivita' in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del Conto del Patrimonio alla voce 'Crediti per IVA' (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento;
- (2) - L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del Titolo II 'Spese in conto capitale' va riferito in aumento alla specifica 'IMMOBILIZZAZIONE' dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui;
- (3) - L'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del Titolo II 'Spese in conto capitale', vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine 'Opere da realizzare' e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine 'Impegni per opere da realizzare'. I pagamenti disposti per spese del Titolo II, 'Spese in conto capitale', in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine;
- (4) - L'importo impegnato dell'intervento 'Concessioni di crediti ed anticipazioni' va riferito in aumento alla voce dell'Attivo AII2 'Crediti verso partecipate', ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate; va riferito in aumento alla voce B II dell'Attivo 'Crediti' negli altri casi;
- (5) - Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria;
- (6) - L'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A);
- (7) - L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non puo' costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce 'Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilita''; nel caso di accertata effettiva inesigibilita' di importi dell'attivo del Conto del patrimonio 'Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilita'' e' possibile utilizzare l'accantonamento per 'Fondo svalutazione crediti' con le modalita' previste dal Regolamento di contabilita' dell'ente;
- (8) - Minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio).

_____ , li 31-12-2006

Il Segretario

Il responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante dell'ente

 ! Timbro !
 ! dell'ente !

**AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
N. 3 MARCHE CENTRO - MACERATA**

**RELAZIONE AL RENDICONTO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
2006**

Sommario

<i>RELAZIONE SULL'ATTIVITA' SVOLTA NEL CORSO DELL'ANNO 2006.....</i>	<i>2</i>
<i>IL RENDICONTO DELLA GESTIONE</i>	<i>5</i>
<i>IL CONTO DEL BILANCIO.....</i>	<i>6</i>
<i>ANALISI DELLE ENTRATE.....</i>	<i>7</i>
<i>ANALISI DELLE SPESE</i>	<i>11</i>

RELAZIONE SULL'ATTIVITA' SVOLTA NEL CORSO DELL'ANNO 2006

Le principali attività sviluppate dall'Autorità di Ambito nel corso dell'anno 2006 riguardano: il funzionamento degli uffici, l'avvio delle attività complementari alla gestione del servizio, la prima revisione tariffaria, la definizione dello scenario per l'affidamento definitivo, l'adozione del nuovo Piano d'Ambito a lungo termine e la revisione dello Statuto consortile.

Funzionamento degli uffici

Alla data del 31 dicembre 2006 l'Autorità di Ambito contava sulle seguenti figure professionali:

- il Direttore generale (a tempo pieno);
- il Segretario (a tempo parziale);
- il Responsabile del Servizio Economico e Finanziario (a tempo parziale);
- un ingegnere, per le attività tecniche connesse alla programmazione del servizio (a tempo pieno);
- un ingegnere, per le attività connesse alla gestione delle banche dati sulle opere e sugli impianti per la creazione ed aggiornamento del S.I.T. (a tempo parziale);
- un economista, per le attività di predisposizione del Piano d'Ambito e della tariffa per la programmazione del servizio (a tempo pieno);
- un giurista, per le attività di amministrazione dell'Autorità e l'assistenza legale interna (a tempo parziale);
- una segretaria generale (a tempo parziale).

Nonostante non si sia potuto procedere con l'adeguamento del Piano Occupazionale alla Pianta Organica vigente, e conseguentemente al corretto dimensionamento dell'organico dell'Ente, il funzionamento degli uffici è proceduto regolarmente: è stato rispettato il budget di spesa e tutte le scadenze previste per quanto riguarda gli adempimenti di tipo contabile, finanziario, amministrativo e, in genere, tutti gli obblighi verso gli enti terzi.

Sono stati mantenuti infine frequenti rapporti oltre che con gli Enti consorziati anche con la Regione Marche, con le altre A.A.T.O. e con il Comitato di Vigilanza (nel frattempo ricostituitosi dopo una breve *vacatio*).

Di rilevanza nel corso del 2006 occorre segnalare la nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione dell'Ente, avvenuta il 29 giugno 2006, ed il conseguente insediamento ed avvio di un consistente programma di attività volto a conseguire gli importanti obiettivi strutturali che l'Ente è tenuto ad assicurare.

Avvio delle attività complementari alla gestione del servizio

Preliminarmente al punto in questione, occorre segnalare che il 7 giugno 2006 è stata firmata la Convenzione con S.I. Marche, che prevede l'avvio del servizio dall'inizio dell'anno 2006. Per quanto riguarda Unidra, invece, dopo l'approvazione del Piano degli investimenti, i lavori di redazione del Piano provvisorio e del relativo sviluppo tariffario hanno subito un rallentamento a causa dell'opzione introdotta con il nuovo Testo Unico Ambientale (D. Lgs. 152/06), all'art. 148, c. 5, secondo la quale i comuni montani con popolazione inferiore a 1000 abitanti possono optare per la gestione in proprio del servizio idrico, previsione attualmente vigente seppure in fase di revisione, assieme ad altre parti dello stesso Decreto, da parte del Governo.

Nel corso dell'anno, comunque, sono state portate a compimento le seguenti attività previste dalle tre Convenzioni di affidamento approvate nel 2005:

- approvazione dell'articolazione tariffaria 2006 di Centro Marche Acque, avvenuta con delibera assembleare n. 3 del 21 marzo 2006, e di S.I. Marche, avvenuta con delibera assembleare n. 11 del 24 novembre 2006;
- elaborazione della proposta di Carta del Servizio e di Regolamento del Servizio, attualmente in fase conclusiva di verifica congiunta dei soggetti gestori e della struttura tecnica dell'Autorità. Occorre precisare che si è preferito procedere con una versione unica dei documenti in oggetto per tutti i tre gestori al fine di uniformare le modalità di erogazione del servizio sull'intero territorio e ciò indipendentemente dal fatto che le tre Convenzioni di affidamento, stipulate in tempi diversi (luglio 2005 per Centro Marche Acque, giugno 2006 per S.I. Marche, mentre per Unidra la stipula non è ancora avvenuta), prevedono adempimenti scaglionati nel tempo.

Occorre inoltre segnalare che, nonostante l'affidamento intervenuto sia ancora provvisorio, la gestione del servizio su tutto il territorio è avvenuta senza inadempimenti di particolare rilievo, con le sole eccezioni della revoca dell'autorizzazione allo scarico per un depuratore a Potenza Picena, problema superato nel giro di pochi giorni anche grazie all'iniziativa dell'Autorità di Ambito, e di una certa inerzia nell'avvio dei nuovi investimenti, inerzia peraltro tipica delle situazioni di avvio del servizio.

Prima revisione tariffaria

La revisione della tariffa media di Piano prevista per il 2007 può rendersi necessaria, e come tale è prevista in Convenzione, per il fatto che nel corso della gestione annuale possono verificarsi eventi imprevisti che modificano sostanzialmente le condizioni economiche di esercizio del servizio. Inoltre gli investimenti previsti nel Piano possono subire rallentamenti e modifiche in ragione, oltre che di eventi imprevisti, anche di scelte tecniche o strategiche del gestore. Di tali circostanze, laddove rilevanti, è corretto tenere conto operando una revisione della tariffa media di Piano per l'anno successivo, in modo da compensare o penalizzare il gestore se ha svolto più o meno dei compiti che gli sono stati assegnati con l'affidamento.

Le attività per verificare la necessità di una revisione tariffaria sono in pieno svolgimento da parte della struttura tecnica dell'Autorità e si ritiene ragionevole ipotizzare che, se necessario, il riallineamento tariffario per il 2007 verrà sottoposto all'Assemblea per le decisioni del caso nel corso dell'anno.

Definizione dello scenario per l'affidamento definitivo

L'affidamento provvisorio del servizio è basato su una condizione risolutiva (articoli 3 e 4 della Convenzione) che impone ai gestori la trasformazione in una delle forme previste dall'attuale art. 113 del D. Lgs. 267/2000 (Testo Unico Enti Locali) entro il 31 dicembre 2007, termine fissato dal D.L. 223/06, cd. Decreto Bersani, e recepito dall'Assemblea nella seduta del 24 novembre 2006.

Grazie anche al prolungamento del periodo transitorio, le attività e le consultazioni con gli Enti locali consorziati e proprietari delle aziende di gestione sono ad uno stato avanzato, visto che per S.I. Marche il percorso verso la forma di gestione "in-house" è stato di fatto completato, per Unidra sono in corso di approvazione le delibere dei Consigli comunali, mentre la strategia dei Comuni e del socio privato azionisti di Centro Marche Acque si dovrebbe chiarire a breve.

Solo successivamente a tali passaggi e compatibilmente con i tempi dettati dall'attuale normativa sarà possibile, per l'Autorità di Ambito, deliberare la forma di gestione opportuna.

Adozione del nuovo Piano d'Ambito a lungo termine

Nonostante non sia ancora intervenuta la scelta da parte dell'Assemblea consortile circa le modalità di gestione a regime del servizio idrico, le attività per la predisposizione del Piano d'Ambito definitivo sono quasi ultimate.

Come più volte affermato, la realizzazione del Piano d'Ambito definitivo è a cura e sotto la piena responsabilità della struttura operativa dell'Autorità, che indirizza e coordina le attività dei consulenti fornendo i dati di input necessari. Gli altri organi dell'Autorità (Consiglio di Amministrazione ed Assemblea) assumeranno via via le decisioni strategiche che porteranno alla nuova pianificazione pluriennale del servizio (scelta dei livelli di servizio obiettivo, priorità degli investimenti, strategia di sfruttamento delle fonti, ecc.).

Le attività relative alla ricognizione delle infrastrutture, alla definizione delle criticità ed alla predisposizione del Piano degli investimenti sono state completate a cura dell'R.T.I. Tree – Physis (Roma – Firenze), che si è aggiudicato l'appalto alla fine del 2005. Sono state predisposte inoltre sia l'analisi ventennale della domanda (a cura della società di ricerca Proaqua di Roma) sia lo studio dell'offerta di risorsa idrica (a cura dell'Università di Camerino), mentre è in avanzato stadio di realizzazione la proposta di modello gestionale, attività appaltata nel corso del 2006 alla società AREA di Bologna.

Gli atti che daranno efficacia obbligatoria alla pianificazione ventennale verranno in seguito deliberati dagli organi competenti (Assemblea).

Revisione dello Statuto consortile

L'esigenza da tempo avvertita di aggiornare lo strumento statutario del Consorzio sia per renderlo aderente al mutato contesto normativo attuatosi successivamente all'entrata in vigore del D. Lgs. 267/2000, sia per procedere con uno snellimento delle attività operative, è stato recepito anche negli indirizzi che l'Assemblea ha voluto dare al nuovo Consiglio di Amministrazione come inseriti nel documento allegato alla Delibera di nomina n. 7 del 29 giugno 2006, alla lettera f).

Il Consiglio di Amministrazione dell'Ente ha elaborato una proposta che è stata inviata ai componenti dell'Assemblea per la discussione e la successiva approvazione assembleare.

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE

Il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2006 è presentato nella sua articolazione:

- a) conto del bilancio;
- b) conto economico;
- c) conto del patrimonio.

Il conto del bilancio dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenuta nel bilancio annuale rispetto alle previsioni e si conclude con la dimostrazione del risultato contabile di gestione e di quello di amministrazione.

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi di reddito della gestione secondo i criteri della competenza economica. Comprende gli accertamenti e gli impegni del conto del bilancio rettificati al fine di costituire la dimensione finanziaria dei valori economici relativi alla gestione di competenza, le insussistenze e le sopravvenienze derivanti dalla gestione dei residui e gli elementi economici non rilevati dal conto di bilancio.

Come disposto dall'art. 231 del D. Lgs. 267/2000, i criteri di valutazione delle componenti economiche adottati sono quelli di cui all'art. 229, comma 7, lettere c) e d) del medesimo decreto, che sono i seguenti:

- lett. c), gli ammortamenti compresi nel conto economico dell'esercizio 2006, come per i precedenti esercizi, sono stati determinati con il coefficiente del 15% per macchinari, attrezzature, impianti ed altri beni mobili;
- lett. d), le attrezzature ed i sistemi informatici, compresi i programmi applicativi, sono stati ammortizzati con il coefficiente del 20%.

Al conto economico è accluso il prospetto di conciliazione, il quale traduce i dati finanziari del conto del bilancio in termini economici e permette di determinare il risultato economico della gestione rappresentato nel conto economico.

Il conto del patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale dell'Ente evidenziando la consistenza al termine dell'esercizio e le variazioni intervenute nel corso dello stesso rispetto alla consistenza iniziale.

IL CONTO DEL BILANCIO

La gestione relativa all'anno 2006 si chiude con un risultato di amministrazione positivo (avanzo non vincolato) di 118.515,26 euro determinato secondo quanto previsto dall'art. 186 del D. Lgs. 267/2000:

Fondo cassa al 31/12/2006	352.523,10
+ residui attivi finali	4.024.035,42
- residui passivi finali	4.258.043,26
Risultato di amministrazione (avanzo)	118.515,26

ovvero:

Avanzo di amm.ne 2005 non applicato	249,01
+ risultato della gestione dei residui	78.264,47
+ risultato della gestione di competenza	40.001,78
Risultato di amministrazione (avanzo)	118.515,26

Nello specifico:

- l'avanzo di amministrazione 2005, pari a 249,01 euro, non è stato applicato al bilancio 2006;
- il risultato della gestione dei residui pari a 78.264,47 euro è stato determinato principalmente da economie di spesa dovute in egual misura ad un'eccedenza delle previsioni rispetto ai reali impegni relativamente ai compensi per il nuovo Consiglio di Amministrazione e per il personale che non si è potuto assumere in corso d'anno;
- il risultato della gestione di competenza è stato determinato dalla seguente differenza:

Accertamenti 2006	4.334.660,11
Impegni 2006	4.294.658,33
Differenza	40.001,78
Avanzo applicato al bilancio 2000	0,00
Risultato gestione di competenza	40.001,78

Ai sensi dell'art. 228 comma 3 del D. Lgs. 267/2000, prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi si sono analizzate le ragioni del mantenimento degli stessi in tutto o in parte.

ANALISI DELLE ENTRATE

Titolo II - Entrate da contributi e trasferimenti correnti da altri enti pubblici

RISORSA cod. 2050021 Quote consortili

I contributi consortili sono stati completamente accertati. Sul fronte riscossioni occorre evidenziare un evidente miglioramento rispetto agli scorsi anni dovuto ad una maggiore attenzione da parte degli Enti consorziati al tema in questione, anche in risposta ai ripetuti solleciti operati dall'organo di Revisione.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
543.000,00	542.990,10	407.433,20	75,04%	9,90

La gestione dei residui relativi ai contributi consortili 2005 ha presentato risultati molto soddisfacenti e migliorativi rispetto a quanto avvenuto negli anni precedenti.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
188.320,94	188.008,49	187.236,29	99,55%	312,45

Al 31 dicembre 2006 rimanevano da incassare:

Contributi anno 2006	135.556,90
Contributi anno 2005	772,20
Totale	136.329,10

Titolo III - Entrate extratributarie

Le entrate extratributarie sono relative a: diritti di segreteria, interessi attivi, rimborsi e recuperi diversi e canoni da incassare dai gestori del servizio come corrispettivo per lo stesso.

Per quanto riguarda la competenza occorre segnalare che i canoni per il servizio rappresentano la voce preponderante: l'importo previsto (3.700.000 euro) è stato interamente accertato, anche se nulla incassato entro l'anno, a causa delle proroghe alla scadenza dei versamenti che l'Assemblea consortile ha concesso ai gestori affidatari del servizio.

L'importo complessivamente previsto è comprensivo anche delle altre voci citate, la cui dinamica fra accertamenti ed incassi origina minori entrate per 13.025,89 euro, dovute a minori proventi per diritti di segreteria (per 8.979,66 euro), minori interessi attivi (per 1.444,92 euro) e minori rimborsi e recuperi diversi (per 2.601,31 euro).

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
3.717.000,00	3.703.974,11	3.974,11	0,11%	13.025,89

La gestione dei residui relativi alle entrate extratributarie 2006 ha interessato in pratica la sola riscossione di buona parte dei corrispettivi per il servizio dovuti dal gestore Centro Marche Acque per il primo semestre di gestione (luglio-dicembre 2005).

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
700.000,00	700.000,00	513.293,68	73,33%	---

Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi

CAPITOLO cod. 6010000 Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale

Comprende le ritenute previdenziali e assistenziali effettuate sui compensi erogati ai collaboratori e al personale assimilato a quello dipendente.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
10.000,00	8.609,18	8.609,18	100,00%	1.390,82

Le entrate in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 6020000 Ritenute erariali

Comprende le ritenute erariali effettuate sui compensi erogati agli Amministratori, ai Revisori, ai collaboratori e al personale (dipendente e assimilato).

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
100.000,00	76.605,90	76.605,90	100,00%	23.394,10

Le entrate in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 6030000 Altre ritenute al personale per conto di terzi

Comprende le altre ritenute da effettuarsi sui compensi erogati ai collaboratori e al personale assimilato a quello dipendente.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

Le entrate in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 6040000 Depositi cauzionali

Comprende le entrate relative a depositi cauzionali a carico di terzi.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

Le entrate in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 6050000 Rimborso spese per servizi per conto di terzi

Comprende le entrate relative a rimborsi spese effettuati per conto di terzi.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
5.000,00	2.480,42	2.480,42	100,00%	2.519,18

Le entrate in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 6060000 Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato

Comprende la restituzione delle somme utilizzate dal servizio economato.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

La gestione dei residui presenta i seguenti risultati:

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B
1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%

CAPITOLO cod. 6070000 Depositi per spese contrattuali

Comprende le entrate relative a depositi a carico di terzi eventualmente costituiti per spese contrattuali varie.

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

Le entrate in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

RIEPILOGO ENTRATE CORRENTI (TITOLI II e III)

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
4.260.000,00	4.246.964,21	99,69%	411.407,31	9,69%	13.035,79

Residui

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
888.320,94	888.008,49	99,96%	700.529,97	78,89%	312,45

RIEPILOGO ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI (TITOLO VI)

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
135.000,00	87.695,90	64,96%	87.695,90	100,00%	47.304,10

Residui

A - Previsione definitiva	B – Accertamenti	% B/A	C – Riscossioni	% C/B	Minori entrate
1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	---	0,00

RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2006

Rimangono da incassare i seguenti importi:

Anno 2005	188.478,52	(titoli II, III e VI)
Anno 2006	3.835.556,90	(titoli II e III)
Totale	4.024.035,42	

ANALISI DELLE SPESE

Titolo I – Spese correnti

INTERVENTO cod. 1010103 Prestazione di servizi

Sono state imputate le spese per i compensi degli amministratori dell’Autorità, i gettoni di presenza ai componenti dell’Assemblea, le indennità di missione e i rimborsi spese agli amministratori, le spese di rappresentanza ed il compenso al Collegio dei Revisori.

Alla fine del 2006 rimanevano da pagare i compensi al Collegio dei Revisori e alcuni rimborsi spese. Le economie derivano dalla rinuncia al compenso operata da alcuni sindaci di Comuni consorziati componenti del nuovo Consiglio di Amministrazione, e dalla quota dell’anno relativa all’indennità di fine mandato del Presidente (vedi punto successivo).

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
153.800,00	133.612,41	98.519,79	73,74%	20.187,59

La gestione dei residui ha avuto la dinamica illustrata nella seguente tabella. I residui eliminati originano dalla decisione presa dagli Uffici dell’Ente circa la corresponsione al Presidente uscente dell’indennità di fine mandato, che dopo opportuni approfondimenti, si è concluso di non corrispondere, riportando ad economie gli accantonamenti effettuati nei 4 anni precedenti.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
75.444,29	32.524,02	23.829,74	73,27%	42.920,27

INTERVENTO cod. 1010107 Imposte su indennità, gettoni e compensi ai componenti degli organi dell’Ente

La voce si riferisce all’IRAP calcolata sui compensi erogati agli organi istituzionali.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
11.000,00	9.000,00	8.191,92	91,02%	2.000,00

La gestione dei residui ha avuto la dinamica illustrata nella seguente tabella.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
2.802,90	0,00	0,00	---	2.802,90

INTERVENTO cod. 1010201 Personale

Sono state imputate le spese per la prevista assunzione da metà anno dell'addetto agli Affari Generali, oltre agli oneri riflessi sul personale ed i collaboratori di segreteria e i diritti di segreteria spettanti al Segretario. Le economie si riferiscono alla mancata assunzione e a diritti di segreteria non dovuti.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
19.500,00	6.188,73	4.501,40	72,74%	13.311,27

La gestione dei residui ha avuto la dinamica illustrata nella seguente tabella.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
29,16	0,00	0,00	---	29,16

INTERVENTO cod. 1010202 Acquisto beni di consumo e/o materie prime

Sono state imputate le spese per l'acquisto dei beni necessari al funzionamento della struttura operativa dell'Autorità di Ambito: cancelleria, documentazione, abbonamenti, riviste e pubblicazioni, spese postali, banche dati elettroniche, eccetera.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
12.000,00	12.000,00	7.655,31	63,79%	0,00

La gestione dei residui ha permesso la loro eliminazione per gli esercizi precedenti il 2006.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
982,33	978,11	978,11	100,00%	4,22

INTERVENTO cod. 1010203 Prestazione di servizi

La spesa in oggetto si riferisce in massima parte agli incarichi assegnati per il normale funzionamento dell'Ente (in pratica tutta la struttura operativa ad eccezione dei due dipendenti, inseriti nei servizi di specifica competenza, e dell'incaricato ragioniere) ed ai relativi rimborsi spese.

Comprende inoltre un capitolo relativo ai contratti di somministrazione (telefono, energia elettrica, acqua, pulizie, eccetera), uno relativo alle assicurazioni, spese legali e convenzioni ed un'altro relativo alle attività di divulgazione ed educazione sull'utilizzo della risorsa idrica.

Alla fine del 2006 rimanevano da pagare parte dei compensi e dei rimborsi spese agli incaricati della struttura operativa dell'Ente e alcune spese di funzionamento la cui competenza è del 2006, anche se verranno richieste nel corso del 2007 (es. la quota riscaldamento dell'affitto degli uffici).

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
198.700,00	197.798,40	152.384,98	77,04%	901,60

La gestione dei residui ha avuto la dinamica illustrata nella seguente tabella. I residui eliminati si riferiscono quasi esclusivamente a spese per contratti di somministrazione (telefono, energia elettrica, acqua, pulizie), spese legali e spese per attività di divulgazione ed educazione sull'utilizzo della risorsa idrica previste in eccesso negli esercizi precedenti rispetto ai reali fabbisogni.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
52.624,37	42.817,22	31.052,14	72,52%	9.807,15

INTERVENTO cod. 1010204 Utilizzo di beni di terzi

Si riferisce esclusivamente alle spese per la locazione della sede dell'Autorità di Ambito, attiva per l'intero anno 2006.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
15.200,00	15.200,00	11.640,12	76,58%	0,00

La gestione dei residui ha presentato il seguente andamento:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
4.644,71	4.644,71	1.446,71	31,15%	0,00

INTERVENTO cod. 1010205 Trasferimenti

Si riferisce esclusivamente ai diritti di segreteria da versare all'Agenzia Autonoma Gestione Albo Segretari.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
1.500,00	102,03	102,03	100,00%	1.397,97

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

INTERVENTO cod. 1010207 Imposte su compensi agli incaricati di segreteria

Si riferisce all'IRAP calcolata sui compensi erogati ai collaboratori incaricati.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
3.500,00	3.500,00	2.802,37	80,07%	0,00

La gestione dei residui ha presentato il seguente andamento:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
292,09	0,00	0,00	---	292,09

INTERVENTO cod. 1010301 Personale

Comprende la retribuzione diretta e gli oneri riflessi per il dipendente impiegato nel servizio specifico per tutto il 2006. I residui risultanti saranno utilizzati nell'esercizio 2007 per corrispondere istituti del salario accessorio di competenza dell'esercizio 2006.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
40.000,00	39.999,37	29.445,31	73,61%	0,63

La gestione dei residui ha avuto la dinamica illustrata nella seguente tabella. I residui eliminati si riferiscono totalmente a spese per oneri diretti e riflessi previste in eccesso negli esercizi precedenti rispetto ai reali fabbisogni.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
17.241,24	6.269,35	6.269,35	100,00%	10.971,89

INTERVENTO cod. 1010303 Prestazione di servizi

Comprende il compenso al Ragioniere del Consorzio per l'impegno part-time di tenuta della contabilità e dei rapporti con il Tesoriere ed il compenso agli incaricati del Comune di Macerata per la tenuta delle paghe e stipendi dei due dipendenti del Consorzio. Gli importi, comprensivi dei contributi obbligatori INPS ed INAIL, sono stati integralmente pagati nel corso del 2006.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
15.600,00	15.600,00	15.600,00	100,00%	0,00

INTERVENTO cod. 1010307 Imposte e tasse

Si riferisce all'IRAP calcolata sui compensi erogati all'incaricato Ragioniere.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
4.000,00	4.000,00	3.833,17	95,83%	0,00

La gestione dei residui ha presentato il seguente andamento:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
1.052,96	799,80	799,80	100,00%	253,16

INTERVENTO cod. 1010601 Personale

Comprende la retribuzione diretta e gli oneri riflessi per il dipendente impiegato nel servizio specifico per l'anno 2006. I residui risultanti saranno utilizzati nell'esercizio 2007 per corrispondere istituti del salario accessorio di competenza dell'esercizio 2006.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
38.000,00	37.999,37	30.567,67	80,44%	0,63

La gestione dei residui ha avuto la dinamica illustrata nella seguente tabella. I residui eliminati si riferiscono totalmente a spese per oneri diretti e riflessi previste in eccesso negli esercizi precedenti rispetto ai reali fabbisogni.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
16.142,95	5.933,77	5.933,77	100,00%	10.209,18

INTERVENTO cod. 1010602 Spese per acquisto materiale tecnico

Comprende le spese per l'acquisto dei beni necessari al funzionamento specifico della struttura tecnica dell'Autorità di Ambito (materiale di consumo, software cartografico) previste in conseguenza del completamento del SIT e della relativa cartografia digitalizzata. Nel corso dell'anno tali spese sono state effettuate in misura limitata e finanziate come spese generali di funzionamento. Si prevede che possano essere sostenute nel corso del 2007 e quindi non si procede a rilevare alcuna economia.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
9.500,00	9.500,00	0,00	----	0,00

La gestione dei residui ha presentato il seguente andamento:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
5.000,00	5.000,00	0,00	----	0,00

INTERVENTO cod. 1010603 Prestazione di servizi

Comprende le spese per l'incaricato ingegnere in affiancamento al responsabile dell'Ufficio Tecnico per la gestione del S.I.T. dell'Ente. Con l'incaricato è stato instaurato un rapporto di collaborazione coordinata e continuativa.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
20.000,00	20.000,00	17.844,20	89,22%	0,00

La gestione dei residui ha presentato il seguente andamento:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
5.055,85	5.055,85	37,44	0,74%	0,00

INTERVENTO cod. 1010607 Imposte e tasse

Si riferisce all'IRAP calcolata sui compensi erogati al personale e all'incaricato tecnico.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
2.500,00	2.462,12	2.462,12	100,00%	37,88

La gestione dei residui ha presentato il seguente andamento:

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
1.926,16	639,26	639,26	100,00%	1.286,90

INTERVENTO cod. 1010811 Fondo di riserva

Previsto nei limiti della normativa, il fondo di riserva non è stato utilizzato durante l'anno, generando di conseguenza un'economia di pari importo.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
15.200,00	0,00	0,00	----	15.200,00

INTERVENTO cod. 1090405 Trasferimenti

La previsione è relativa ai canoni da versare agli Enti consorziati come corrispettivo per la gestione del Servizio Idrico Integrato per l'anno 2006 (due gestioni avviate: Centro Marche Acque e S.I. Marche). L'intero importo previsto è stato impegnato, anche se nulla è stato pagato entro l'anno, a causa delle proroghe alla scadenza dei versamenti che l'Assemblea consortile ha concesso ai gestori affidatari del servizio. Si prevede comunque che gli importi concordati verranno liquidati agli Enti consorziati nel corso del 2007.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
3.700.000,00	3.700.000,00	0,00	----	0,00

La gestione dei residui relativi alle uscite per trasferimenti 2006 ha interessato in pratica i soli versamenti ai Comuni consorziati di quanto ad essi dovuto come corrispettivo per il servizio dal gestore Centro Marche Acque per il primo semestre di gestione (luglio-dicembre 2005). L'importo non ancora incassato è relativo alla quota di contributo di solidarietà che è stata versata all'Ente nei primi mesi del 2007.

A - Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
700.000,00	700.000,00	513.291,00	73,33%	0,00

RIEPILOGO SPESE CORRENTI

Competenza

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Economie
4.260.000,00	4.206.962,43	98,75%	385.560,39	9,16%	53.037,57

Residui

A - Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
881.792,30	803.215,38	91,09%	586.028,61	72,96%	78.576,92

RESIDUI PASSIVI DA SPESE CORRENTI AL 31/12/2006

Rimangono da pagare i seguenti importi:

Anno 2005	217.186,77
Anno 2006	3.821.402,04
Totale	4.038.588,81

ANALISI DEGLI IMPEGNI DI SPESA CORRENTE PER INTERVENTI – 2006/2005

Escludendo dall'analisi i canoni per il servizio da versare agli Enti consorziati (come "partita di giro" rispetto alle entrate percepite dai gestori dello stesso servizio), la sostanziale stabilità dei costi dal 2005 al 2006 (+ 2% circa) è determinata essenzialmente dal diverso profilo di alcune spese di funzionamento dell'Autorità; infatti:

- le spese per il personale evidenziano un leggero aumento addebitabile alla dinamica salariale;
- le spese per l'acquisto di beni di consumo sono proporzionate ad una più intensa attività di funzionamento dell'Ente;
- le spese per prestazioni di servizi possono considerarsi ormai "a regime" e quindi soggette a minimi adeguamenti annuali;
- anche le spese per l'utilizzo di beni di terzi si assestano a loro livello "a regime" e non si prevedono ulteriori aumenti, se non per effetto dei meccanismi contrattuali (legame con inflazione);
- le spese per imposte e tasse subiscono una lieve riduzione derivante dalla dinamica di pagamento degli stipendi al personale dipendente.

SPESE CORRENTI	ANNO 2006		ANNO 2005		VARIAZIONI
Personale	84.187,47	16,61%	83.254,20	16,72%	+ 1,12%
Acquisto beni	21.500,00	4,24%	8.000,00	1,61%	+ 168,75%
Prestazione di servizi	367.010,81	72,39%	371.393,20	74,60%	- 1,18%
Utilizzo di beni di terzi	15.200,00	3,00%	14.474,00	2,91%	+ 5,02%
Imposte e tasse	18.962,12	3,74%	20.600,00	4,14%	- 7,95%
Trasferimenti	102,03	0,02%	111,70	0,02%	- 8,66%
Totale	506.962,43	100,00%	497.833,10	100,00%	+ 1,83%
Canoni per il servizio	3.700.000,00		700.000,00		+ 428,57%
Totale (incl. canoni)	4.206.962,43		1.197.833,10		+ 251,21%

Titolo II – Spese in conto capitale

INTERVENTO cod. 2010205 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche

Tali spese si riferiscono essenzialmente agli arredi della sede dell'Ente e alla dotazione informatica e telematica delle postazioni di lavoro, tutte spese imputate in conto residui, dato che l'impegno relativo era stato assunto nel 2001.

I pagamenti effettuati nel 2006 si riferiscono ad adeguamenti effettuati al sito internet, alla rete e alle dotazioni informatiche dell'Ente, nonché all'acquisto di alcuni mobili d'ufficio per l'allestimento di una ulteriore postazione di lavoro.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
16.593,75	16.593,75	4.917,00	29,63%	0,00

INTERVENTO cod. 2010206 Incarichi professionali esterni

Comprende le spese per la redazione della parte informatica del Piano d'Ambito per l'affidamento definitivo. Lo stanziamento è quello risultante dall'applicazione dell'avanzo del bilancio 2002. Nel corso del 2006 sono stati effettuati i pagamenti relativi alle procedure di gara per l'appalto di realizzazione della ricognizione e piano interventi, allo studio sulla disponibilità della risorsa effettuato dall'Università di Camerino e al 50% del progetto di realizzazione del S.I.T. e relativa cartografia digitalizzata.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
125.710,68	125.710,68	42.000,00	33,41%	0,00

INTERVENTO cod. 2090406 Incarichi professionali esterni

Comprende le spese per la redazione del Piano d'Ambito per l'affidamento definitivo provenienti totalmente dalla gestione dei residui. Nel corso del 2006 sono stati effettuati i pagamenti relativi al 50% del progetto di realizzazione della ricognizione e del piano interventi.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
187.067,02	187.067,02	63.000,00	33,68%	0,00

RIEPILOGO SPESE IN CONTO CAPITALE

Residui

A – Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Residui eliminati
329.371,45	329.371,45	100,00%	109.917,00	33,37%	0,00

RESIDUI PASSIVI DA SPESE IN CONTO CAPITALE AL 31/12/2006

Rimangono da pagare i seguenti importi:

Anno 2002	135.743,77
Anno 2003	83.710,68
Anno 2004	0,00
Anno 2005	0,00
Anno 2006	0,00
Totale	219.454,45

ANALISI DEI PAGAMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI – 2006/2005

SPESE C/CAPITALE	ANNO 2006		ANNO 2005		VARIAZIONI
Acquisto beni mobili, ecc.	4.917,00	4,47%	402,00	2,06%	+ 1.123,13%
Incarichi professionali	105.000,00	95,53%	19.089,32	97,94%	+ 450,05%
Totale	109.917,00	100,00%	19.491,32	100,00%	+ 463,93%

Dopo che nel 2005 sono iniziate le attività di redazione del Piano d'Ambito definitivo, con le conseguenti erogazioni dei primi stati di avanzamento dei lavori, nel 2006 le attività sono state massicciamente portate avanti e, di conseguenza, erogati i pagamenti dei residui accantonati negli anni precedenti. Nel 2007 si prevede di completare i pagamenti dei lavori in oggetto e, stante un minimo di adeguamento della struttura informatica da operare, di utilizzare pressoché completamente i residui delle spese in conto capitale.

Occorre ancora una volta segnalare come, grazie ad una gestione accorta delle spese, il rilevante impegno finanziario per il Piano d'Ambito potrà essere affrontato senza dover ricorrere all'indebitamento presso terzi.

Titolo VI – Spese per servizi per conto di terzi

CAPITOLO cod. 4000001 Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali al personale

Riguarda il versamento delle ritenute previdenziali e assistenziali sui compensi erogati ai collaboratori e al personale assimilato a quello dipendente.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
10.000,00	8.609,18	8.609,18	100,00%	1.390,82

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 4000002 Versamento ritenute erariali

Riguarda il versamento delle ritenute IRPEF sui compensi agli Amministratori, ai Revisori, ai collaboratori, al personale (dipendente ed assimilato).

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
100.000,00	76.605,90	76.605,90	100,00%	23.394,10

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 4000003 Versamento altre ritenute al personale per conto di terzi

Riguarda il versamento delle ritenute da effettuarsi sui compensi erogati ai collaboratori e al personale assimilato a quello dipendente.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 4000004 Restituzione di depositi cauzionali

Relativa alla restituzione a terzi di eventuali depositi cauzionali.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 4000005 Spese per servizi per conto di terzi

Riguarda il versamento per spese da effettuarsi per conto di terzi.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
5.000,00	2.480,82	2.480,82	100,00%	2.519,18

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 4000006 Anticipazione di fondi economici

Riguarda la somma anticipata al servizio economato per onorare le spese minute ed urgenti derivanti dal funzionamento della gestione.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

CAPITOLO cod. 4000007 Restituzione di depositi per spese contrattuali

Riguarda la restituzione dei depositi di terzi eventualmente costituiti per spese contrattuali varie.

A – Previsione definitiva	B – Impegni	C – Pagamenti	% C/B	Economie
5.000,00	0,00	0,00	---	5.000,00

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

RIEPILOGO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Competenza

A – Previsione definitiva	B – Impegni	% B/A	C – Pagamenti	% C/B	Economie
135.000,00	87.695,90	64,96%	87.695,90	100,00%	47.304,10

Residui

Le spese in questione non presentano residui originati dalla gestione dell'esercizio precedente.

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2006

Complessivamente rimangono da pagare i seguenti importi:

Anno 2002	135.743,77	(titolo II)
Anno 2003	83.710,68	(titolo II)
Anno 2005	217.186,77	(titolo I)
Anno 2006	3.821.402,04	(titolo I)
Totale	4.258.043,26	

LA GESTIONE DI CASSA

La gestione della cassa è risultata in un lieve aumento in corso d'anno (circa 30.000 euro), stante il tentativo di far costantemente precedere l'erogazione della spesa dal flusso delle entrate derivanti dalla riscossione dei contributi consortili.

Fondo cassa all' 1/1/2006	322.091,82
Riscossioni	1.199.633,18
Pagamenti	1.169.201,90
Fondo cassa al 31/12/2006	352.523,10

Macerata, 9 maggio 2006

Il Presidente

geom. Antonio Secchiari

Il Direttore

dott. Massimo Principi

Il Responsabile del Servizio Finanziario

rag. Franco Falcioni