

ASSEMBLEA D'AMBITO

Verbale della Deliberazione n. 08 del 18 dicembre 2006

OGGETTO: Esame ed approvazione del Bilancio di Previsione 2007, della Relazione Previsionale e Programmatica e del Bilancio pluriennale per il triennio 2007 – 2009.

L'anno **duemilasei**, il giorno **diciotto**, del mese di **dicembre**, alle ore **quindici**, in Verona, nella Sala Conferenze del Consorzio Zai - Quadrante Europa di Via Sommacampagna, 61, si è riunita, in seconda convocazione, l'Assemblea d'Ambito Territoriale Ottimale "Veronese", a seguito di convocazione del Presidente dell'AATO Veronese, prot. n. 1666.06 (Allegato A) del 7 dicembre 2006.

Presiede la seduta il Presidente dell'AATO Veronese, Pietro Robbi, il quale, effettuate le procedure di registrazione dei presenti, accertata la sussistenza del numero legale e verificata la regolarità della seduta, invita l'Assemblea a deliberare.

Partecipa alla seduta il Direttore dell'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale "Veronese", Ing. Luciano Franchini, che cura la verbalizzazione avvalendosi della collaborazione del personale degli uffici.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

IL DIRETTORE
f.to Ing. Luciano Franchini

IL PRESIDENTE
f.to Pietro Robbi

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata mediante affissione all'Albo pretorio, nella sede dell'Autorità e nella sede della Provincia di Verona, il giorno 19.12.2006 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D. Lgs. 267/2000.

Verona, lì 19.12.2006

Servizio Affari Generali
f.to Dott.ssa Ulyana Avola

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 28.12.2006 in seguito a pubblicazione sul sito ed all'albo pretorio di questo Ente, nonché all'albo pretorio della Provincia di Verona, ai sensi di legge.

Verona, lì 28.12.2006

IL DIRETTORE
f.to Ing. Luciano Franchini

Autorità Ambito Territoriale Ottimale “Veronese” - Servizio idrico integrato

Deliberazione n. 08 del 18 dicembre 2006

OGGETTO: Esame ed approvazione del Bilancio di Previsione 2007, della Relazione Previsionale e Programmatica e del Bilancio pluriennale per il triennio 2007 – 2009.

Sentita la presentazione e la discussione dell'argomento all'ordine del giorno, dettagliatamente esposte nel verbale di seduta agli atti della presente deliberazione

L'ASSEMBLEA D'AMBITO

PREMESSO:

- ✓ che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 16 del 4 dicembre 2006, esecutiva, sono stati approvati gli schemi di Bilancio di Previsione 2007, della Relazione Previsionale e Programmatica e del Bilancio pluriennale per il triennio 2007 – 2009;
- ✓ che il Bilancio di Previsione 2007, la relativa Relazione Previsionale e Programmatica ed il Bilancio pluriennale 2007 – 2009 sono stati redatti nell'osservanza delle disposizioni vigenti in materia;

ESAMINATI gli schemi di Bilancio di Previsione 2007, della Relazione Previsionale e Programmatica e del Bilancio pluriennale per il triennio 2007 – 2009, approvati con deliberazione del Consiglio di Amministrazione di questa Autorità d'Ambito n. 16 del 4 dicembre 2006 ed allegati *Sub A)* al presente provvedimento per formarne parte integrante, formale e sostanziale;

VERIFICATO che il Bilancio dell'esercizio 2007, la Relazione Previsionale e Programmatica ed il Bilancio pluriennale 2007 – 2009 sono stati formati osservando i principi di contabilità in materia, ed in particolare nell'osservanza dei principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità ai sensi dell'art. 162 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, *Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali*;

CONSIDERATO che, per quanto attiene alle previsioni effettuate con il Bilancio di Previsione 2007, nella parte relativa alle risorse, le spese di funzionamento dell'Autorità gravano sugli Enti Locali aderenti all'Ambito Territoriale Ottimale “Veronese” in misura proporzionale agli abitanti residenti, secondo le risultanze del censimento ISTAT del 2001;

CONSIDERATO altresì che, in sede di Bilancio di Previsione per l'anno 2007, all'intervento 01., Titolo I - *Spese Correnti*, sono stati previsti stanziamenti idonei ad assicurare l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti all'Autorità in modo tale da conseguire, con le risorse a disposizione, il miglior livello di efficienza ed efficacia;

VISTA la relazione, allegata *Sub B)* al presente provvedimento per formarne parte integrante, formale e sostanziale, con la quale l'organo di revisione contabile dell'Ente ha espresso, in data 14 dicembre 2006, parere favorevole sugli schemi di Bilancio di previsione per l'anno 2007, della Relazione Previsionale e Programmatica e del Bilancio pluriennale per il triennio 2007 – 2009;

UDITA la relazione del Direttore dell'AATO, Ing. Luciano Franchini;

IL PRESIDENTE
f.to Pietro Robbi

IL DIRETTORE
f.to Ing. Luciano Franchini

PRESO ATTO del parere del Direttore reso, ai sensi dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, in data 4 dicembre 2006;

VISTA la legge 23 Dicembre 2005, n. 266, recante *Disposizioni per la formazione del bilancio annuale pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2006)*;

VISTO il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, con particolare riguardo alla *Parte II, Ordinamento Finanziario e Contabile*;

VISTA la legge regionale 27 marzo 1998, n. 5;

VISTO il vigente Statuto dell'Ente;

UDITI gli interventi succedutisi;

UDITA la proposta del Presidente dell'Assemblea, Pietro Robbi;

POSTO, quindi, ai voti l'approvazione del Bilancio per l'esercizio finanziario 2007, il Bilancio pluriennale per il triennio 2007 - 2009 e la Relazione Previsionale e Programmatica, si ottiene il seguente esito:

- Enti presenti n. 37, per abitanti rappresentati n. 529.113;
- Voti favorevoli n. 37, per abitanti rappresentati n. 529.113;
- Astenuti n. xx, per abitanti rappresentati n. xx.xx;
- Contrari n. xx, per abitanti rappresentati n. xx.xx;

VISTO l'esito della votazione avvenuta in forma palese mediantealzata di mano;

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa, che qui si intendono integralmente riportate, quanto segue:

1. DI APPROVARE il Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2007, predisposto in pareggio nelle seguenti risultanze:

| BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2007 - QUADRO RIEPILOGATIVO GENERALE | | | | | |
|---|--|-----------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| RISORSE | | | INTERVENTI | | |
| Euro | | | Euro | | |
| TITOLO I | Entrate tributarie (imposte e tasse) | € - | TITOLO I | Spese correnti | € 798.600,00 |
| TITOLO II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti | € 748.100,00 | TITOLO II | Spese in conto capitale | € 4.861.000,00 |
| TITOLO III | Entrate extratributarie | € 50.500,00 | | | |
| TITOLO IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimento di capitale e da riscossione di crediti | € 4.861.00,00 | | | |
| totale entrate finali | | € 5.659.600,00 | totale spese finali | | € 5.659.600,00 |
| TITOLO V | Entrate derivanti da accensione di prestiti | € 150.000,00 | TITOLO III | Spese per rimborso prestiti | € 150.000,00 |
| TITOLO VI | Entrate da servizi per conto di terzi | € 500.000,00 | TITOLO IV | Spese per servizi per conto terzi | € 500.000,00 |
| Avanzo amministrazione esercizi precedenti | | € - | Disavanzo di amministrazione | | € - |
| totale complessivo | | € 6.309.600,00 | totale complessivo | | € 6.309.600,00 |

2. DI APPROVARE, contestualmente al Bilancio di Previsione 2007, la Relazione Previsionale e Programmatica ed il Bilancio Pluriennale per il triennio 2007 – 2009, allegati sub A) alla presente deliberazione per formarne parte integrante, formale e sostanziale.

3. DI DARE ATTO che le spese di funzionamento dell'Autorità per l'esercizio 2007, a carico degli Enti Locali, corrispondono a € 0,910 per abitante residente, sulla base della popolazione risultante dal censimento ISTAT del 2001, e risultano invariate rispetto al bilancio di previsione dell'esercizio 2006.
4. DI APPROVARE il riparto delle spese di contribuzione allegato al Bilancio di Previsione 2007, effettuato ai sensi dell'art. 6, comma 3, della Legge Regionale 27 marzo 1998, n. 5.
5. DI STABILIRE che il pagamento delle spese di funzionamento (€ 0,910 per abitante residente) avverrà con le seguenti modalità:
 - a. 1^ rata, pari ad €0,810 per abitante residente, entro il 30 aprile 2007;
 - b. 2^ rata, per la differenza pari ad € 0,100 per abitante residente, entro il 30 settembre 2007.
6. DI STABILIRE, sin d'ora, che, qualora in sede d'approvazione del Rendiconto della gestione dell'anno 2006 sia definitivamente accertato un avanzo di amministrazione, quest'ultimo venga utilizzato per contenere le spese di contribuzione poste a carico degli enti locali, decurtando la quota corrispondente a ciascuno di essi dall'ammontare della seconda rata.
7. DI DARE ATTO che il presente provvedimento è adottato nel rispetto del *quorum* strutturale e funzionale e delle procedure d'approvazione del Bilancio e dei relativi allegati.
8. DI DARE ATTO che l'attuazione del Bilancio 2007 avverrà per obiettivi e per programmi, approvati dal Consiglio di Amministrazione ed assegnati al Direttore ed alla struttura tecnica, ai sensi delle vigenti norme legislative e regolamentari.

Verona, lì 18 dicembre 2006

IL DIRETTORE
f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

IL PRESIDENTE
f.to Pietro Robbi

L'ASSEMBLEA D'AMBITO

Seduta n. 5 del 18 dicembre 2006

(art. 49 D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267)

Deliberazione n. 8 del 18 dicembre 2006

OGGETTO: Esame ed approvazione del Bilancio di Previsione 2007, della Relazione Previsionale e Programmatica e del Bilancio pluriennale per il triennio 2007 – 2009.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Vista la proposta di deliberazione in oggetto, il sottoscritto Responsabile del Servizio interessato esprime parere FAVOREVOLE, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Verona, lì 4 dicembre 2006

Il Direttore
f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Vista la proposta di deliberazione in oggetto, il sottoscritto Responsabile di Ragioneria esprime parere FAVOREVOLE, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Verona, 4 dicembre 2006

Il Direttore
f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

Allegato *sub A*) alla deliberazione di Assemblea n. 8 del 19.12.2006

**Deliberazione del Consiglio di Amministrazione
n. 16 del 4 dicembre 2006 Allegato Sub A)**



**BILANCIO PREVISIONE 2007
BILANCIO TRIENNALE 2007 - 2009**

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

Verona, dicembre 2006

**BILANCIO DI PREVISIONE 2007
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2007 - 2009**

INDICE

| | | |
|--------|---|----|
| 1. | ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DELL'AUTORITÀ D'AMBITO VERONESE | 2 |
| 2. | PROGRAMMA DELLE ATTIVITÀ DELL'AUTORITÀ D'AMBITO VERONESE PER IL 2007 | 3 |
| 2.1. | Completamento della riorganizzazione della gestione del servizio idrico integrato | 3 |
| 2.2. | Ottimizzazione della struttura operativa | 3 |
| 3. | IL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2007 | 5 |
| 3.1. | PARTE RISORSE | 5 |
| 3.1.1. | Contributi enti consorziati | 5 |
| 3.1.2. | Altre risorse disponibili | 6 |
| 3.1.3. | Altre risorse iscritte a bilancio | 6 |
| 3.2. | PARTE INTERVENTI | 7 |
| 3.3. | QUADRO ECONOMICO RIEPILOGATIVO | 9 |
| 4. | PROGRAMMA D'ATTIVITÀ DELL'AUTORITÀ PER GLI ANNI 2008 E 2009. | 10 |
| 5. | IL BILANCIO PLURIENNALE PER GLI ESERCIZI 2008 - 2009. | 11 |
| 5.1. | PARTE RISORSE | 11 |
| 5.2. | PARTE INTERVENTI | 12 |

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione dell'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale "Veronese" con deliberazione n. 16 del 4 dicembre 2006.

IL DIRETTORE
f.to Ing. Luciano Franchini

IL PRESIDENTE
f.to Pietro Robbi

BILANCIO DI PREVISIONE 2007 RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

1. Attività istituzionali dell’Autorità d’Ambito Veronese

L’Autorità d’Ambito Territoriale Ottimale “Veronese” è un ente di diritto pubblico con propria personalità giuridica, istituito dalla Provincia di Verona e da 97 Comuni veronesi, con lo scopo di provvedere alla riorganizzazione della gestione del servizio idrico integrato su tutto il territorio dell’ambito territoriale ottimale “Veronese”, così come definito con legge regionale 27 marzo 1998 n. 5.

Gli obiettivi che l’Autorità d’Ambito dovrà raggiungere nel corso della propria attività istituzionale sono così sintetizzabili:

- assicurare che gli usi delle acque siano indirizzati al risparmio e al rinnovo delle risorse per non pregiudicare il patrimonio idrico, la vivibilità dell’ambiente, l’agricoltura, la fauna e la flora acquatiche, i processi geomorfologici e gli equilibri idrologici.
- assicurare la protezione e la salvaguardia delle risorse idriche disponibili, che dovranno essere utilizzate secondo criteri di solidarietà, con riguardo per le aspettative ed i diritti delle generazioni future a fruire di un integro patrimonio ambientale.
- garantire a tutti gli abitanti dell’Ambito Territoriale Ottimale “Veronese” la disponibilità di risorse idriche in misura e per qualità adeguate alle aspettative, in condizioni di parità per tutte le classi sociali e su tutto il territorio veronese.

Pertanto l’attività dell’Autorità d’Ambito sarà orientata a garantire:

- A) eguale cura ed attenzione indistintamente per tutti i Comuni della Provincia di Verona facenti parte dell’Ambito Territoriale Ottimale “Veronese”;
- B) la definizione e l’erogazione di livelli e standard di qualità del servizio idrico integrato omogenei su tutto il territorio dell’ambito ed adeguati alle necessità degli utenti finali;
- C) la definizione e l’attuazione di un programma di investimenti per l’estensione, la razionalizzazione e la qualificazione del servizio idrico integrato su tutto il territorio dell’ambito;
- D) l’unitarietà del regime tariffario all’interno delle singole gestioni dell’ambito, determinato in funzione della qualità delle risorse e del servizio fornito;
- E) la programmazione ed il controllo della gestione del servizio idrico integrato all’interno dell’ambito, organizzato sulla base di criteri di efficienza, efficacia ed economicità.

2. Programma delle attività dell’Autorità d’Ambito Veronese per il 2007

2.1. Completamento della riorganizzazione della gestione del servizio idrico integrato

- coordinamento e supervisione nelle attività di subentro nelle gestioni pre-esistenti;
- supervisione in materia di rispetto delle condizioni di cui alla Legge regionale n. 34/99 relativamente al personale delle gestioni che cessano la loro attività;
- approvazione della carta del servizio idrico integrato e dei regolamenti di fognatura e di acquedotto, relativi a tutto l’ambito territoriale ottimale “Veronese”;
- tariffe:
 - approvazione del piano di adeguamento pluriennale delle singole aree tariffarie attualmente in vigore alla tariffa media di piano d’ambito;
 - definizione dell’articolazione tariffaria a regime, sia per fasce di consumo che per tipologie d’utenza e territoriali, con particolare attenzione per le categorie sociali più deboli (basso reddito, famiglie numerose, etc.);
- customer care:
 - progetto relativo alle campagne periodiche di rilevazione del grado di soddisfazione della clientela;
- adeguata pubblicità delle attività inerenti la riorganizzazione della gestione del servizio idrico integrato;
- istituzione del Comitato consultivo degli utenti.

2.2. Ottimizzazione della struttura operativa

L’inizio della “fase tre” dell’attività istituzionale dell’Autorità d’Ambito Veronese richiede una attenta riflessione in merito alle necessità di risorse umane per far fronte compiutamente ai doveri istituzionali di cui al d. lgs. 3 aprile 2006, n. 152 ed alla legge regionale 27 marzo 1998, n. 5.

L’esperienza fin qui condotta è stata caratterizzata dal prevalente reperimento dall’esterno delle risorse necessarie, in virtù del fatto che l’attività di pianificazione richiedeva un grande sforzo operativo, ma limitato e circoscritto alla redazione del programma pluriennale degli interventi. La struttura organizzativa dell’Autorità è stata quindi dimensionata al minimo indispensabile, con un contenimento continuo e generalizzato delle spese correnti relative.

Per condurre con successo la fase di controllo dell'operato delle due società di gestione "in house", si rende ora necessario procedere ad un maggiore investimento in risorse umane, procedendo all'aumento delle dotazioni di personale operativo interno.

La nuova fase, infatti, prevede funzioni ed attività a carattere più continuativo rispetto al passato, che giustificano il potenziamento in pianta stabile della struttura operativa.

Le scelte organizzative verranno effettuate in funzione delle nuove competenze tecniche, in campo ingegneristico ed economico, che si rendono necessarie nella "fase tre", unitamente alle nuove competenze che la Regione Veneto ha voluto attribuire alle Autorità d'Ambito in materia di approvazione dei progetti delle opere pubbliche del servizio idrico integrato.

In corso d'anno verranno compiutamente analizzate le effettive esigenze connesse alle nuove attività affidate, e verranno prese le conseguenti decisioni anche alla luce della nuova legge finanziaria 2007.

3. Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2007

Il bilancio è stato redatto secondo lo schema previsto per i Comuni dal D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267, e si compone del bilancio dell'esercizio 2007 e del bilancio pluriennale per il triennio 2007 - 2009.

3.1. PARTE RISORSE

Il bilancio è principalmente finanziato, per la parte corrente, dalle quote di partecipazione dei singoli Comuni consorziati, in proporzione all'entità numerica della popolazione residente aggiornata al censimento del 2001.

Il totale complessivo del bilancio per l'esercizio 2007 è di € 6.309.600,00 di cui € 150.000,00 per anticipi di tesoreria ed € 500.000,00 per partite di giro.

3.1.1. Contributi enti consorziati

Il bilancio di previsione riporta, al Titolo II, categoria 5^a (Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico), una contribuzione complessiva a carico degli Enti locali consorziati pari ad € 748.100,00, che corrisponde ad una contribuzione di € 0,910 per abitante residente.

Peraltro, in ragione del previsto avanzo di amministrazione nell'esercizio 2006, ipotizzabile in almeno 87.000,00 euro, si ritiene opportuno richiedere ai Comuni consorziati una contribuzione inferiore, pari a 0,810 euro per abitante residente, mantenendo così inalterata la contribuzione dei Comuni rispetto agli anni precedenti.

Per applicare tale riduzione è necessario che gli enti consorziati provvedano, già in sede d'approvazione del presente bilancio di previsione ed in analogia con quanto già effettuato in occasione dei bilanci di previsione 2005 e 2006, ad impegnarsi formalmente al riutilizzo dell'avanzo d'amministrazione, che sarà accertato nel bilancio consuntivo per l'esercizio 2006, per finanziare le spese correnti 2007.

La contribuzione pertanto sarà richiesta in due rate:

- prima rata, entro aprile 2007, per €/ab. 0,810, e quindi per un totale di € 666.169,11;
- seconda rata, entro settembre 2007, per €/ab. 0,100, per i rimanenti 82.243,10, previa verifica dell'effettiva disponibilità dell'avanzo d'amministrazione.

Nel caso, molto probabile, che in sede di rendicontazione 2006 si accertasse definitivamente un sufficiente avanzo di amministrazione, la seconda rata di contribuzione non verrà richiesta, in analogia con quanto già avvenuto negli anni 2005 e 2006.

A partire dall'esercizio 2007 le quote di partecipazione dei Comuni consorziati saranno progressivamente assicurate dalle società di gestione, ai sensi della convenzione di gestione vigente, dalla data di effettivo subentro nella gestione precedente. Non essendo, peraltro, certo il percorso di subentro, il bilancio 2007 presenta le voci di contribuzione calcolate ancora a completo carico dei Comuni, indipendentemente dal soggetto che, in corso di esercizio, effettuerà il versamento.

3.1.2. Altre risorse disponibili

A partire dall'esercizio 2003 e nei successivi esercizi 2004, 2005 e 2006, l'Assemblea ha deliberato un aumento complessivo del 20% delle tariffe di fognatura e depurazione (deliberazioni n. 6/2003, 1/2004, 1/2005, 4/2006), destinato al finanziamento del Piano degli Interventi urgenti di fognatura e depurazione (Piano stralcio) approvato dall'Assemblea con deliberazione n. 6 del 26 giugno 2003 ed aggiornato con deliberazione n. 3 del 1 luglio 2005, contestualmente all'approvazione definitiva del piano d'ambito vigente.

Per l'esercizio 2007 è stata prevista la stessa cifra dell'esercizio precedente, pari ad € 4.500.000,00.

Si precisa che, fino all'entrata in vigore del sistema tariffario a regime, tali aumenti rivestono carattere di obbligatorietà.

Si prevede, infine, per la spesa corrente la possibilità di accedere ad anticipazione di tesoreria ordinaria per € 150.000,00, oltre alla disponibilità di interessi attivi presso la Banca d'Italia previsti in € 47.000,00.

3.1.3. Altre risorse iscritte a bilancio

Risultano iscritte a bilancio di previsione 2007 le seguenti risorse:

- a) trasferimenti di capitale dalla Regione Veneto come contributi in conto esercizio per la gestione degli acquedotti di montagna: € 90.000,00: trattasi di contributi in conto esercizio per i costi sostenuti dai gestori degli acquedotti montani per le spese di pompaggio in quota dell'acqua potabile di cui alla Legge regionale 6 novembre 1984, n. 55; si trova identico ammontare tra le spese previste all'intervento 2.09.04.07 "Trasferimento di capitale" del presente bilancio di previsione 2007;
- b) trasferimento di capitale dai gestori del servizio idrico integrato € 271.000,00: si tratta della prevista restituzione del contributo regionale destinato all'Autorità d'ambito Veronese con DGRV n. 2498 del 2001 per la redazione del piano d'ambito, da restituirsi alla Regione Veneto una volta completato il percorso di affidamento a regime della gestione; si trova identico ammontare tra le spese previste all'intervento 2.01.05.07 "Trasferimento di capitale" del presente bilancio di previsione 2007

3.2. PARTE INTERVENTI

TITOLO I – SPESE CORRENTI

La spesa riportata nell'Intervento 1, Titolo I - spese correnti - è stata classificata per la sola funzione 01, "Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo".

Le spese correnti sono state classificate, quindi, per servizi come segue:

Servizi

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| 1. Organi istituzionali | € 298.500,00 |
| 2. Gestione segreteria operativa | € 487.600,00 |
| 8. Altri servizi generali | <u>€ 12.500,00</u> |
| Totale titolo I | € 798.600,00 |

Si annoverano fra tali spese i costi per:

| | |
|--|--------------|
| a) personale dipendente: | € 275.000,00 |
| b) acquisti di beni di consumo e materie prime: | € 12.500,00 |
| c) prestazioni di servizi: | € 131.500,00 |
| d) utilizzo beni di terzi: | € 41.100,00 |
| e) fondo di riserva, rientrante nella percentuale massima del 2% prevista dalla legge: | € 12.500,00 |

Per quanto riguarda il personale dipendente è stato previsto lo stanziamento di spesa necessario per far fronte agli oneri per il mantenimento del personale attualmente in servizio e per un lieve potenziamento della struttura operativa.

L'incremento della voce "prestazioni di servizi" è principalmente dovuto alla necessità di provvedere allo stanziamento delle somme per spese legali derivanti dalle pendenze avanti alla Giustizia Amministrativa.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono state classificate per la funzione 01 – categoria 5^ “Gestione dei beni demaniali e patrimoniali”.

Si annoverano tra queste le spese per il riutilizzo dei fondi derivanti dagli aumenti delle tariffe di fognatura e depurazione, che sono pari ad € 4.500.000,00, che saranno utilizzati per il sostegno alle amministrazioni locali e loro società di gestione, per la realizzazione di opere urgenti di fognatura e depurazione.

Sono riportati inoltre trasferimenti di capitale dalla Regione Veneto agli enti locali, per il tramite dell’Autorità d’Ambito, per complessivi € 90.000,00 a titolo di contributo per gli acquedotti montani relativo all’annualità 2006, ai sensi della Legge Regionale 6 novembre 1984, n. 55.

Per quanto concerne la gestione finanziaria si ipotizza, a partire dal 2007, la restituzione integrale del prestito dalla Regione Veneto della somma pari ad € 271.000,00.

TITOLO III – SPESE PER RIMBORSO PRESTITI

Si prevede, per l’esercizio 2007, esclusivamente il rimborso dell’eventuale anticipazione ordinaria di tesoreria, per un importo massimo pari ad € 150.000,00.

TITOLO IV – SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Si prevede un ammontare complessivo delle spese per servizi per conto di terzi di € 500.000,00 (partite di giro).

3.3. QUADRO ECONOMICO RIEPILOGATIVO

Il quadro economico riepilogativo del bilancio di previsione 2007 è riportato nella tabella che segue.

Tabella 1 - Quadro riepilogativo generale

| BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2007 - QUADRO RIEPILOGATIVO GENERALE | | | | | |
|--|--|-----------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| RISORSE | | | INTERVENTI | | |
| Euro | | | Euro | | |
| TITOLO I | Entrate tributarie (imposte e tasse) | € - | TITOLO I | Spese correnti | € 798.600,00 |
| TITOLO II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti | € 748.100,00 | TITOLO II | Spese in conto capitale | € 4.861.000,00 |
| TITOLO III | Entrate extratributarie | € 50.500,00 | | | |
| TITOLO IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimento di capitale e da riscossione di crediti | € 4.861.000,00 | | | |
| totale entrate finali | | € 5.659.600,00 | totale spese finali | | € 5.659.600,00 |
| TITOLO V | Entrate derivanti da accensione di prestiti | € 150.000,00 | TITOLO III | Spese per rimborso prestiti | € 150.000,00 |
| TITOLO VI | Entrate da servizi per conto di terzi | € 500.000,00 | TITOLO IV | Spese per servizi per conto terzi | € 500.000,00 |
| Avanzo di amministrazione esercizi precedenti | | € - | Disavanzo di amministrazione | | € - |
| totale complessivo | | € 6.309.600,00 | totale complessivo | | € 6.309.600,00 |

BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2007 – 2009 RELAZIONE PROGRAMMATICA

4. Programma d'attività dell'Autorità per gli anni 2008 e 2009.

L'AATO "Veronese" svolge il proprio compito di coordinamento programmazione e controllo attraverso la definizione del Piano d'Ambito, l'applicazione della tariffa ed il successivo controllo sulla realizzazione, da parte del gestore, degli obiettivi contenuti nel Piano stesso.

Con l'affidamento della gestione del servizio idrico integrato, sulla base del piano e del contratto di servizio, le attività dell'Autorità d'Ambito si concentreranno su:

- il controllo dei livelli di servizi;
- il controllo delle tariffe;
- il controllo degli investimenti;
- l'attività di supporto al consumatore;
- la revisione tariffaria triennale.

Il controllo si esercita attraverso la verifica del raggiungimento degli obiettivi del Piano. Il controllo sull'applicazione della tariffa consentirà all'Autorità di osservare il comportamento dei gestori affinché siano rispettate le indicazioni del Piano, con possibilità, addirittura, di revocare l'affidamento nel caso in cui il gestore sia gravemente inadempiente.

In tali esercizi l'AATO "Veronese" sarà, quindi, impegnata nel controllo della messa a regime della gestione, con particolare attenzione rivolta verso gli aspetti tariffari connessi con l'applicazione del metodo normalizzato di riferimento di cui al DM 1 agosto 1996, nonché nell'avviamento del consistente programma di investimenti contenuto nel Piano d'Ambito e nel contratto di servizio. Su tale argomento si segnala che, a seguito della legge 266/2005 (Legge Finanziaria), si dovrà far fronte alle nuove competenze attribuite all'Autorità d'Ambito dalla DGRV n. 4458 del 29 dicembre 2004, in attuazione della legge regionale n. 27 del 7 novembre 2003.

Particolarmente importante sarà l'avviamento delle indagini di *customer satisfaction* rivolte ai cittadini di Verona e Provincia.

5. Il Bilancio pluriennale per gli esercizi 2008 - 2009.

5.1. PARTE RISORSE

I criteri adottati nella redazione del bilancio pluriennale per gli esercizi 2008 e 2009 rispettano, per il principio della continuità, le ipotesi formulate in sede di stesura del conto di previsione 2007.

Il Bilancio è finanziato per gli anni successivi dalle contribuzioni dei soggetti gestori a regime, versate in proporzione all'entità numerica della popolazione residente nel 2001, per un totale di € 918.000,00 all'anno. Infatti, con l'affidamento a regime le spese di funzionamento dell'Autorità saranno poste a carico dei soggetti gestori a regime. Non si prevedono quindi ulteriori contribuzioni a carico delle amministrazioni comunali.

Tabella 2 - Andamento delle entrate nel quinquennio 2004 -2009

| Anno | Contribuzione Euro/abitante | Entrate Euro |
|------|-----------------------------|--------------|
| 2004 | 0,800 | € 657.000,00 |
| 2005 | 0,810 | € 666.500,00 |
| 2006 | 0,810 | € 666.500,00 |
| 2007 | 0,910 | € 748.100,00 |
| 2008 | 1,116 | € 918.000,00 |
| 2009 | 1,116 | € 918.000,00 |

Il totale complessivo del bilancio per gli esercizi 2008 e 2009 è riportato nella tabella che segue.

Tabella 3 - Totali complessivi del bilancio triennale

| Bilancio complessivo | 2007 | 2008 | 2009 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| Totale del bilancio | 6.309.600,00 | 1.663.500,00 | 1.663.500,00 |
| Partite di giro | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |

5.2. PARTE INTERVENTI

La spesa è riportata nel Titolo I, spese correnti, classificata in applicazione degli stessi criteri contabili previsti per gli esercizi precedenti e prevede:

Servizi

| | Servizi | 2007 | 2008 | 2009 |
|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Organi Istituzionali | 298.500,00 | 298.500,00 | 298.500,00 |
| 2 | Segreteria tecnica | 487.600,00 | 512.500,00 | 512.500,00 |
| 8 | Altri Servizi Generali | 12.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | totali | 798.600,00 | 823.500,00 | 823.500,00 |

Si annoverano fra tali spese i costi per:

| | | 2007 | 2008 | 2009 |
|----|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| A) | Personale dipendente | 275.000,00 | 290.000,00 | 290.000,00 |
| B) | Acquisto beni e materiali | 12.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| C) | Prestazioni di servizi | 131.500,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| D) | Utilizzo beni di terzi | 41.100,00 | 45.000,00 | 45.000,00 |

Il fondo di riserva, sia per l'anno 2007 che per gli anni successivi, è pari ad € 12.500,00 rientrante, ai sensi di legge, nella misura massima del 2% delle spese correnti.

BILANCIO PREVISIONE 2007

RISORSE

| BILANCIO DI PREVISIONE 2007 | | | | | | | |
|---|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------|------|
| | ENTRATE | Bilancio di previsione 2006 | Variazioni previste 2006/2007 | | Bilancio di previsione 2007 | | |
| | | | Euro | in aumento | | in diminuzione | Euro |
| | | | | Euro | | Euro | |
| | Avanzo di amministrazione esercizi precedenti | € - | € - | € - | € - | | |
| | di cui: | | | | | | |
| | vincolato | € - | € - | € - | € - | | |
| | finanziamento investimenti | € - | € - | € - | € - | | |
| | fondo ammortamento | € - | € - | € - | € - | | |
| | non vincolato | € - | € - | € - | € - | | |
| 1 | TITOLO I Entrate tributarie (imposte e tasse) | € - | € - | € - | € - | | |
| 2 | TITOLO II Entrate derivanti da contributi e trasferimenti | € 748.100,00 | € - | € - | € 748.100,00 | | |
| 2.05 | Categoria 5* - contributi e trasferimenti correnti da altri enti settore pubblico | € - | € - | € - | € - | | |
| 2.05.0100 | Contributi consortili dai comuni | € 748.100,00 | € - | € - | € 748.100,00 | | |
| 2.05.0110 | Contributi consortili da gestori | € - | € - | € - | € - | | |
| 3 | TITOLO III Entrate extratributarie | € 48.400,00 | € 2.500,00 | -€ 400,00 | € 50.500,00 | | |
| 3.03 | Categoria 3* - interessi su anticipazioni e crediti | € - | € - | € - | € - | | |
| 3.03.0600 | Interessi attivi da conto di tesoreria | € 47.400,00 | € - | -€ 400,00 | € 47.000,00 | | |
| 3.05 | Categoria 5* - proventi diversi | € - | € - | € - | € - | | |
| 3.05.0601 | Introiti e proventi diversi | € 1.000,00 | € 2.500,00 | € - | € 3.500,00 | | |
| 4 | TITOLO IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimento di capitale e da riscossione di crediti | € 6.733.257,60 | € 272.742,40 | -€ 2.145.000,00 | € 4.861.000,00 | | |
| 4.03 | Categoria 3* - trasferimenti di capitale dalle Regioni | € - | € - | € - | € - | | |
| 4.03.0200 | Trasferimento di capitale dalla Regione per ricognizione opere | € - | € - | € - | € - | | |
| 4.03.0250 | Trasferimento di capitale dalla Regione per APQ2 | € - | € - | € - | € - | | |
| 4.03.0260 | Trasferimento di capitale dalla Regione DGRV n. 3824/2004 | € - | € - | € - | € - | | |
| 4.03.0270 | Trasferimento di capitale dalla Regione DGRV n. 4177/2005 Risanamento Fratta-Gorzone | € 2.145.000,00 | € - | -€ 2.145.000,00 | € - | | |
| 4.03.0280 | Trasferimento di capitale dalla Regione per contributi acquedotti montani | € 88.257,60 | € 1.742,40 | € - | € 90.000,00 | | |
| 4.03.0300 | Trasferimento di capitale dalla Regione per redazione piano di ambito | € - | € - | € - | € - | | |
| 4.04 | Categoria 4* - trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico | € - | € - | € - | € - | | |
| 4.04.0350 | Proventi da aumenti tariffari per investimenti | € 4.500.000,00 | € - | € - | € 4.500.000,00 | | |
| 4.05 | Categoria 5* - trasferimenti di capitale da altri soggetti | € - | € - | € - | € - | | |
| 4.05.0360 | Trasferimento di capitale dai Gestori del servizio idrico integrato | € - | € 271.000,00 | € - | € 271.000,00 | | |
| 5 | TITOLO V Entrate derivanti da accensione di prestiti | € 150.000,00 | € - | € - | € 150.000,00 | | |
| 5.01 | Categoria 1* - anticipazioni di cassa | € - | € - | € - | € - | | |
| 5.01.0500 | Anticipazione di tesoreria | € 150.000,00 | € - | € - | € 150.000,00 | | |
| 6 | TITOLO VI Entrate da servizi per conto di terzi | € 500.000,00 | € - | € - | € 500.000,00 | | |
| 6.01.0000 | Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale | € 60.000,00 | € - | € - | € 60.000,00 | | |
| 6.02.0000 | Ritenute erariali | € 200.000,00 | € - | € - | € 200.000,00 | | |
| 6.03.0000 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | € 20.000,00 | € - | € - | € 20.000,00 | | |
| 6.04.0000 | Depositi cauzionali | € 80.000,00 | € - | € - | € 80.000,00 | | |
| 6.05.0000 | Rimborso spese per servizi conto terzi | € 30.000,00 | € - | € - | € 30.000,00 | | |
| 6.06.0000 | Rimborso anticipazione fondi per servizio economato | € 30.000,00 | € - | € - | € 30.000,00 | | |
| 6.07.0000 | Depositi per spese contrattuali | € 80.000,00 | € - | € - | € 80.000,00 | | |
| RIEPILOGO GENERALE DEI TITOLI DELL'ENTRATA | | | | | | | |
| | TITOLO I | € - | € - | € - | € - | | |
| | TITOLO II | € 748.100,00 | € - | € - | € 748.100,00 | | |
| | TITOLO III | € 48.400,00 | € 2.500,00 | -€ 400,00 | € 50.500,00 | | |
| | TITOLO IV | € 6.733.257,60 | € 272.742,40 | -€ 2.145.000,00 | € 4.861.000,00 | | |
| | TITOLO V | € 150.000,00 | € - | € - | € 150.000,00 | | |
| | TITOLO VI | € 500.000,00 | € - | € - | € 500.000,00 | | |
| | TOTALE DEI TITOLI DELL'ENTRATA | € 8.179.757,60 | € 275.242,40 | -€ 2.145.400,00 | € 6.309.600,00 | | |
| | Avanzo di amministrazione esercizi precedenti | € - | € - | € - | € - | | |
| | TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA | € 8.179.757,60 | € 275.242,40 | -€ 2.145.400,00 | € 6.309.600,00 | | |

INTERVENTI

| BILANCIO DI PREVISIONE 2007 | | | | | |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| | INTERVENTI | Bilancio di previsione 2006 | Variazioni previste 2005/2006 | | Bilancio di previsione 2007 |
| | | | | | |
| | | | in aumento | in diminuzione | |
| | | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 1 | TITOLO I Spese correnti | € 796.500,00 | € 31.600,00 | -€ 29.500,00 | € 798.600,00 |
| 1.01 | Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo la cui articolazione in servizi è la seguente: | | | | |
| 1.01.01 | Organi istituzionali, partecipazione e decentramento | € 328.000,00 | | | € 298.500,00 |
| 1.01.01.03 | Prestazione di servizi | € 305.000,00 | € - | -€ 26.500,00 | € 278.500,00 |
| 1.01.01.07 | Imposte e tasse | € 23.000,00 | € - | -€ 3.000,00 | € 20.000,00 |
| 1.01.02 | Direzione Generale, personale e organizzazione | € 456.000,00 | | | € 487.600,00 |
| 1.01.02.01 | Personale | € 267.000,00 | € 8.000,00 | € - | € 275.000,00 |
| 1.01.02.02 | Acquisto di beni di consumo e/o materie prime | € 12.000,00 | € 500,00 | € - | € 12.500,00 |
| 1.01.02.03 | Prestazione di servizi | € 108.500,00 | € 23.000,00 | € - | € 131.500,00 |
| 1.01.02.04 | Utilizzo di beni di terzi | € 41.000,00 | € 100,00 | € - | € 41.100,00 |
| 1.01.02.06 | Interessi passivi e oneri finanziari diversi | € 2.500,00 | € - | € - | € 2.500,00 |
| 1.01.02.07 | Imposte e tasse | € 25.000,00 | € - | € - | € 25.000,00 |
| 1.01.03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione... | | | | |
| 1.01.03.03 | Prestazione di servizi | € - | € - | € - | € - |
| 1.01.08 | Altri servizi generali | | | | |
| 1.01.08.11 | Fondo di riserva | € 12.500,00 | € - | € - | € 12.500,00 |
| 2 | TITOLO II Spese in conto capitale | € 6.733.257,60 | € 271.000,00 | -€ 2.143.257,60 | € 4.861.000,00 |
| 2.01 | Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo | | | | |
| 2.01.05 | Cat. 5° Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | | | | |
| 2.01.05.06 | Riutilizzo fondi aumenti di fognatura e depurazione (piano stralcio) | € 4.500.000,00 | € - | € - | € 4.500.000,00 |
| 2.01.05.07 | Trasferimenti di capitale | € - | € 271.000,00 | € - | € 271.000,00 |
| 2.09 | Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e dell'Ambiente | | | | |
| 2.09.04 | Servizio Idrico Integrato | | | | |
| 2.09.04.06 | Incarichi professionali esterni | € - | € - | € - | € - |
| 2.09.04.07 | Trasferimenti di capitale | € 2.233.257,60 | € - | -€ 2.143.257,60 | € 90.000,00 |
| | - dalla Regione DGRV n. 4177/2005 Risanamento Fratta-Gorzone | € 2.145.000,00 | | | |
| | - dalla Regione per contributi acquedotti montani | € 88.257,60 | | | € 90.000,00 |
| 3 | TITOLO III Spese per rimborso prestiti | € 150.000,00 | € - | € - | € 150.000,00 |
| 3.01 | Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo | | | | |
| 3.01.03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | | | | |
| 3.01.03.01 | Categoria 1° - rimborso per anticipazioni di cassa | € 150.000,00 | € - | € - | € 150.000,00 |
| 4 | TITOLO IV Spese per servizi per conto terzi | € 500.000,00 | € - | € - | € 500.000,00 |
| 4.00.00.01 | Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale | € 60.000,00 | € - | € - | € 60.000,00 |
| 4.00.00.02 | Ritenute erariali | € 200.000,00 | € - | € - | € 200.000,00 |
| 4.00.00.03 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | € 20.000,00 | € - | € - | € 20.000,00 |
| 4.00.00.04 | Restituzione di depositi cauzionali | € 80.000,00 | € - | € - | € 80.000,00 |
| 4.00.00.05 | Rimborso spese per servizi conto di terzi | € 30.000,00 | € - | € - | € 30.000,00 |
| 4.00.00.06 | Anticipazione di fondi per il servizio economato | € 30.000,00 | € - | € - | € 30.000,00 |
| 4.00.00.07 | Restituzione di depositi per spese contrattuali | € 80.000,00 | € - | € - | € 80.000,00 |
| | Totale TITOLO I | € 796.500,00 | € 31.600,00 | -€ 29.500,00 | € 798.600,00 |
| | Totale TITOLO II | € 6.733.257,60 | € 271.000,00 | -€ 2.143.257,60 | € 4.861.000,00 |
| | Totale TITOLO III | € 150.000,00 | € - | € - | € 150.000,00 |
| | Totale TITOLO IV | € 500.000,00 | € - | € - | € 500.000,00 |
| | Totale titoli delle spese | € 8.179.757,60 | € 302.600,00 | -€ 2.172.757,60 | € 6.309.600,00 |

QUADRO RIEPILOGATIVO

| BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2007 - QUADRO RIEPILOGATIVO GENERALE | | | | | |
|--|--|-----------------------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| RISORSE | | | INTERVENTI | | |
| Euro | | | Euro | | |
| TITOLO I | Entrate tributarie (imposte e tasse) | € - | TITOLO I | Spese correnti | € 798.600,00 |
| TITOLO II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti | € 748.100,00 | TITOLO II | Spese in conto capitale | € 4.861.000,00 |
| TITOLO III | Entrate extratributarie | € 50.500,00 | | | |
| TITOLO IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimento di capitale e da riscossione di crediti | € 4.861.000,00 | | | |
| totale entrate finali | | € 5.659.600,00 | totale spese finali | | € 5.659.600,00 |
| TITOLO V | Entrate derivanti da accensione di prestiti | € 150.000,00 | TITOLO III | Spese per rimborso prestiti | € 150.000,00 |
| TITOLO VI | Entrate da servizi per conto di terzi | € 500.000,00 | TITOLO IV | Spese per servizi per conto terzi | € 500.000,00 |
| Avanzo di amministrazione esercizi precedenti | | € - | Disavanzo di amministrazione | | € - |
| totale complessivo | | € 6.309.600,00 | totale complessivo | | € 6.309.600,00 |

BILANCIO PLURIENNALE 2007 - 2009

RISORSE

| BILANCIO DI PREVISIONE 2007 | | Bilancio di previsione 2006 | Bilancio di previsione 2007 | Bilancio di previsione 2008 | Bilancio di previsione 2009 | SOMME RISULTANTI 2007/2009 |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| ENTRATE | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| | Avanzo di amministrazione esercizi precedenti | € - | € - | € - | € - | € - |
| | di cui: | | | | | |
| | vincolato | € - | € - | € - | € - | € - |
| | finanziamento investimenti | € - | € - | € - | € - | € - |
| | fondo ammortamento | € - | € - | € - | € - | € - |
| | non vincolato | € - | € - | € - | € - | € - |
| 1 | TITOLO I Entrate tributarie (imposte e tasse) | € - | € - | € - | € - | € - |
| 2 | TITOLO II Entrate derivanti da contributi e trasferimenti | € 748.100,00 | € 748.100,00 | € 918.000,00 | € 918.000,00 | € 2.584.100,00 |
| 2.05 | Categoria 5° - contributi e trasferimenti correnti da altri enti settore pubblico | € - | € - | € - | € - | € - |
| 2.05.0100 | Contributi consortili dai comuni | € 748.100,00 | € 748.100,00 | € - | € - | € 748.100,00 |
| 2.05.0110 | Contributi consortili da gestori | € - | € - | € 918.000,00 | € 918.000,00 | € 1.836.000,00 |
| 3 | TITOLO III Entrate extratributarie | € 48.400,00 | € 50.500,00 | € 5.500,00 | € 5.500,00 | € 61.500,00 |
| 3.03 | Categoria 3° - interessi su anticipazioni e crediti | € - | € - | € - | € - | € - |
| 3.03.0600 | Interessi attivi da conto di tesoreria | € 47.400,00 | € 47.000,00 | € 2.000,00 | € 2.000,00 | € 51.000,00 |
| 3.05 | Categoria 5° - proventi diversi | € - | € - | € - | € - | € - |
| 3.05.0601 | Introuiti e proventi diversi | € 1.000,00 | € 3.500,00 | € 3.500,00 | € 3.500,00 | € 10.500,00 |
| 4 | TITOLO IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimento di capitale e da riscossione di crediti | € 6.733.257,60 | € 4.861.000,00 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 5.041.000,00 |
| 4.03 | Categoria 3° - trasferimenti di capitale dalle Regioni | € - | € - | € - | € - | € - |
| 4.03.0200 | Trasferimento di capitale dalla Regione per ricognizione opere | € - | € - | € - | € - | € - |
| 4.03.0250 | Trasferimento di capitale dalla Regione per APQ2 | € - | € - | € - | € - | € - |
| 4.03.0260 | Trasferimento di capitale dalla Regione DGRV n. 3824/2004 | € - | € - | € - | € - | € - |
| 4.03.0270 | Trasferimento di capitale dalla Regione DGRV n. 4177/2005 Risanamento Fratta-Gorzone | € 2.145.000,00 | € - | € - | € - | € - |
| 4.03.0280 | Trasferimento di capitale dalla Regione per contributi acquedotti montani | € 88.257,60 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 270.000,00 |
| 4.03.0300 | Trasferimento di capitale dalla Regione per redazione piano di ambito | € - | € - | € - | € - | € - |
| 4.04 | Categoria 4° - trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico | € - | € - | € - | € - | € - |
| 4.04.0350 | Proventi da aumenti tariffari per investimenti | € 4.500.000,00 | € 4.500.000,00 | € - | € - | € 4.500.000,00 |
| 4.05 | Categoria 5° - trasferimenti di capitale da altri soggetti | € - | € - | € - | € - | € - |
| 4.05.0360 | Trasferimento di capitale dai Gestori del servizio idrico integrato | € - | € 271.000,00 | € - | € - | € 271.000,00 |
| 5 | TITOLO V Entrate derivanti da accensione di prestiti | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| 5.01 | Categoria 1° - anticipazioni di cassa | € - | € - | € - | € - | € - |
| 5.01.0500 | Anticipazione di tesoreria | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| 6 | TITOLO VI Entrate da servizi per conto di terzi | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 1.500.000,00 |
| 6.01.0000 | Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 180.000,00 |
| 6.02.0000 | Ritenute erariali | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 600.000,00 |
| 6.03.0000 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 60.000,00 |
| 6.04.0000 | Depositi cauzionali | € 80.000,00 | € 80.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 280.000,00 |
| 6.05.0000 | Rimborso spese per servizi conto terzi | € 30.000,00 | € 30.000,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 50.000,00 |
| 6.06.0000 | Rimborso anticipazione fondi per servizio economato | € 30.000,00 | € 30.000,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 50.000,00 |
| 6.07.0000 | Depositi per spese contrattuali | € 80.000,00 | € 80.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 280.000,00 |
| RIEPILOGO GENERALE DEI TITOLI DELL'ENTRATA | | | | | | |
| | TITOLO I | € - | € - | € - | € - | € - |
| | TITOLO II | € 748.100,00 | € 748.100,00 | € 918.000,00 | € 918.000,00 | € 2.584.100,00 |
| | TITOLO III | € 48.400,00 | € 50.500,00 | € 5.500,00 | € 5.500,00 | € 61.500,00 |
| | TITOLO IV | € 6.733.257,60 | € 4.861.000,00 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 5.041.000,00 |
| | TITOLO V | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| | TITOLO VI | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 1.500.000,00 |
| | TOTALE DEI TITOLI DELL'ENTRATA | € 8.179.757,60 | € 6.309.600,00 | € 1.663.500,00 | € 1.663.500,00 | € 9.636.600,00 |
| | Avanzo di amministrazione esercizi precedenti | € - | € - | € - | € - | € - |
| | TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA | € 8.179.757,60 | € 6.309.600,00 | € 1.663.500,00 | € 1.663.500,00 | € 9.636.600,00 |

INTERVENTI

| BILANCIO DI PREVISIONE 2007 | | Bilancio di previsione 2006 | Bilancio di previsione 2007 | Bilancio di previsione 2008 | Bilancio di previsione 2009 | SOMME RISULTANTI 2007 - 2009 |
|-----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| INTERVENTI | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 1 | TITOLO I Spese correnti | € 796.500,00 | € 798.600,00 | € 823.500,00 | € 823.500,00 | € 2.445.600,00 |
| 1.01 | Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo la cui articolazione in servizi è la seguente: | | | | | |
| 1.01.01 | Organi istituzionali, partecipazione e decentramento | € 328.000,00 | € 298.500,00 | € 298.500,00 | € 298.500,00 | € 895.500,00 |
| 1.01.01.03 | Prestazione di servizi | € 305.000,00 | € 278.500,00 | € 278.500,00 | € 278.500,00 | € 835.500,00 |
| 1.01.01.07 | Imposte e tasse | € 23.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 60.000,00 |
| 1.01.02 | Direzione Generale, personale e organizzazione | € 456.000,00 | € 487.600,00 | € 512.500,00 | € 512.500,00 | € 1.512.600,00 |
| 1.01.02.01 | Personale | € 267.000,00 | € 275.000,00 | € 290.000,00 | € 290.000,00 | € 855.000,00 |
| 1.01.02.02 | Acquisto di beni di consumo e/o materie prime | € 12.000,00 | € 12.500,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 52.500,00 |
| 1.01.02.03 | Prestazione di servizi | € 108.500,00 | € 131.500,00 | € 130.000,00 | € 130.000,00 | € 391.500,00 |
| 1.01.02.04 | Utilizzo di beni di terzi | € 41.000,00 | € 41.100,00 | € 45.000,00 | € 45.000,00 | € 131.100,00 |
| 1.01.02.06 | Interessi passivi e oneri finanziari diversi | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 7.500,00 |
| 1.01.02.07 | Imposte e tasse | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 75.000,00 |
| 1.01.03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione... | | | | | |
| 1.01.03.03 | Prestazione di servizi | € - | € - | € - | € - | € - |
| 1.01.08 | Altri servizi generali | | | | | |
| 1.01.08.11 | Fondo di riserva | € 12.500,00 | € 12.500,00 | € 12.500,00 | € 12.500,00 | € 37.500,00 |
| 2 | TITOLO II Spese in conto capitale | € 6.733.257,60 | € 4.861.000,00 | € 190.000,00 | € 190.000,00 | € 5.241.000,00 |
| 2.01 | Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo | | | | | |
| 2.01.05 | Cat. 5° Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | | | | | |
| 2.01.05.06 | Riutilizzo fondi aumenti di fognatura e depurazione (piano stralcio) | € 4.500.000,00 | € 4.500.000,00 | € - | € - | € 4.500.000,00 |
| 2.01.05.07 | Trasferimenti di capitale | € - | € 271.000,00 | € - | € - | € 271.000,00 |
| 2.09 | Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e dell'Ambiente | | | | | |
| 2.09.04 | Servizio Idrico Integrato | | | | | |
| 2.09.04.06 | Incarichi professionali esterni | € - | € - | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 200.000,00 |
| 2.09.04.07 | Trasferimenti di capitale | € 2.233.257,60 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 270.000,00 |
| | - dalla Regione DGRV n. 4177/2005 Risanamento Fratta-Gorzone | € 2.145.000,00 | € - | € - | € - | € - |
| | - dalla Regione per contributi acquedotti montani | € 88.257,60 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 270.000,00 |
| 3 | TITOLO III Spese per rimborso prestiti | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| 3.01 | Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo | | | | | |
| 3.01.03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | | | | | |
| 3.01.03.01 | Categoria 1° - rimborso per anticipazioni di cassa | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| 4 | TITOLO IV Spese per servizi per conto terzi | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 1.500.000,00 |
| 4.00.00.01 | Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 180.000,00 |
| 4.00.00.02 | Ritenute erariali | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 | € 600.000,00 |
| 4.00.00.03 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 60.000,00 |
| 4.00.00.04 | Restituzione di depositi cauzionali | € 80.000,00 | € 80.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 280.000,00 |
| 4.00.00.05 | Rimborso spese per servizi conto di terzi | € 30.000,00 | € 30.000,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 50.000,00 |
| 4.00.00.06 | Anticipazione di fondi per il servizio economato | € 30.000,00 | € 30.000,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 50.000,00 |
| 4.00.00.07 | Restituzione di depositi per spese contrattuali | € 80.000,00 | € 80.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 280.000,00 |
| | Totale TITOLO I | € 796.500,00 | € 798.600,00 | € 823.500,00 | € 823.500,00 | € 2.445.600,00 |
| | Totale TITOLO II | € 6.733.257,60 | € 4.861.000,00 | € 190.000,00 | € 190.000,00 | € 5.241.000,00 |
| | Totale TITOLO III | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| | Totale TITOLO IV | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 1.500.000,00 |
| | Totale titoli delle spese | € 8.179.757,60 | € 6.309.600,00 | € 1.663.500,00 | € 1.663.500,00 | € 9.636.600,00 |

QUADRO RIEPILOGATIVO PLURIENNALE

| |
|---|
| BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2007 - 2009 QUADRO RIEPILOGATIVO GENERALE |
|---|

| RISORSE | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2007 | 2008 | 2009 | SOMME |
| TITOLO I Entrate tributarie (imposte e tasse) | € - | € - | € - | € - |
| TITOLO II Entrate derivanti da contributi e trasferimenti | € 748.100,00 | € 918.000,00 | € 918.000,00 | € 2.584.100,00 |
| TITOLO III Entrate extratributarie | € 50.500,00 | € 5.500,00 | € 5.500,00 | € 61.500,00 |
| TITOLO IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimento di capitale e da riscossione di crediti | € 4.861.000,00 | € 90.000,00 | € 90.000,00 | € 5.041.000,00 |
| totale entrate finali | € 5.659.600,00 | € 1.013.500,00 | € 1.013.500,00 | € 7.686.600,00 |
| TITOLO V Entrate derivanti da accensione di prestiti | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| TITOLO VI Entrate da servizi per conto di terzi | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 1.500.000,00 |
| Avanzo di amministrazione esercizi precedenti | € - | € - | € - | € - |
| totale complessivo delle risorse | € 6.309.600,00 | € 1.663.500,00 | € 1.663.500,00 | € 9.636.600,00 |

| INTERVENTI | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2007 | 2008 | 2009 | SOMME |
| TITOLO I Spese correnti | € 798.600,00 | € 823.500,00 | € 823.500,00 | € 2.445.600,00 |
| TITOLO II Spese in conto capitale | € 4.861.000,00 | € 190.000,00 | € 190.000,00 | € 5.241.000,00 |
| totale spese finali | € 5.659.600,00 | € 1.013.500,00 | € 1.013.500,00 | € 7.686.600,00 |
| TITOLO III Spese per rimborso prestiti | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 450.000,00 |
| TITOLO IV Spese per servizi per conto terzi | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 500.000,00 | € 1.500.000,00 |
| Disavanzo di amministrazione | € - | € - | € - | € - |
| totale complessivo degli interventi | € 6.309.600,00 | € 1.663.500,00 | € 1.663.500,00 | € 9.636.600,00 |

RIPARTIZIONE DEI CONTRIBUTI CONSORTILI ANNO 2007

| RIPARTIZIONE DEI CONTRIBUTI CONSORTILI ESERCIZIO 2007 | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|-------------|--------------|------------------------|------------------------|----------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| Comune | Numero abitanti del comune | Prima rata | Seconda rata | Totale contributi 2007 | Comune | Numero abitanti del comune | Prima rata | Seconda rata | Totale contributi 2007 |
| | | 0,810 | 0,100 | 0,910 | | | 0,810 | 0,100 | 0,910 |
| Affi | 1.942 | € 1.573,02 | € 194,20 | € 1.767,22 | Colognola ai Colli | 6.913 | € 5.599,53 | € 691,30 | € 6.290,83 |
| Albaredo d'Adige | 5.032 | € 4.075,92 | € 503,20 | € 4.579,12 | Concamarise | 1.064 | € 861,84 | € 106,40 | € 968,24 |
| Angiari | 1.844 | € 1.493,64 | € 184,40 | € 1.678,04 | Costermano | 2.986 | € 2.418,66 | € 298,60 | € 2.717,26 |
| Arcole | 5.274 | € 4.271,94 | € 527,40 | € 4.799,34 | Dolcè | 2.200 | € 1.782,00 | € 220,00 | € 2.002,00 |
| Badia Calavena | 2.373 | € 1.922,13 | € 237,30 | € 2.159,43 | Erbè | 1.629 | € 1.319,49 | € 162,90 | € 1.482,39 |
| Bardolino | 6.329 | € 5.126,49 | € 632,90 | € 5.759,39 | Erbezzo | 775 | € 627,75 | € 77,50 | € 705,25 |
| Belfiore | 2.645 | € 2.142,45 | € 264,50 | € 2.406,95 | Ferrara di Monte Baldo | 188 | € 152,28 | € 18,80 | € 171,08 |
| Bevilacqua | 1.691 | € 1.369,71 | € 169,10 | € 1.538,81 | Fumane | 3.816 | € 3.090,96 | € 381,60 | € 3.472,56 |
| Bonavigo | 1.881 | € 1.523,61 | € 188,10 | € 1.711,71 | Garda | 3.594 | € 2.911,14 | € 359,40 | € 3.270,54 |
| Boschi Sant'Anna | 1.347 | € 1.091,07 | € 134,70 | € 1.225,77 | Gazzo Veronese | 5.515 | € 4.467,15 | € 551,50 | € 5.018,65 |
| Bosco Chiesanuova | 3.203 | € 2.594,43 | € 320,30 | € 2.914,73 | Grezzana | 10.045 | € 8.136,45 | € 1.004,50 | € 9.140,95 |
| Bovolone | 13.426 | € 10.875,06 | € 1.342,60 | € 12.217,66 | Illasi | 4.884 | € 3.956,04 | € 488,40 | € 4.444,44 |
| Brentino Belluno | 1.301 | € 1.053,81 | € 130,10 | € 1.183,91 | Isola della Scala | 10.502 | € 8.506,62 | € 1.050,20 | € 9.556,82 |
| Brenzone | 2.358 | € 1.909,98 | € 235,80 | € 2.145,78 | Isola Rizza | 2.859 | € 2.315,79 | € 285,90 | € 2.601,69 |
| Bussolengo | 16.986 | € 13.758,66 | € 1.698,60 | € 15.457,26 | Lavagno | 5.964 | € 4.830,84 | € 596,40 | € 5.427,24 |
| Buttapietra | 5.801 | € 4.698,81 | € 580,10 | € 5.278,91 | Lazise | 6.055 | € 4.904,55 | € 605,50 | € 5.510,05 |
| Caldiero | 5.655 | € 4.580,55 | € 565,50 | € 5.146,05 | Legnago | 24.274 | € 19.661,94 | € 2.427,40 | € 22.089,34 |
| Caprino Veronese | 7.493 | € 6.069,33 | € 749,30 | € 6.818,63 | Malcesine | 3.417 | € 2.767,77 | € 341,70 | € 3.109,47 |
| Casaleone | 5.929 | € 4.802,49 | € 592,90 | € 5.395,39 | Marano di Valpolicella | 2.897 | € 2.346,57 | € 289,70 | € 2.636,27 |
| Castel d'Azzano | 10.242 | € 8.296,02 | € 1.024,20 | € 9.320,22 | Mezzane di Sotto | 1.880 | € 1.522,80 | € 188,00 | € 1.710,80 |
| Castelnuovo del Garda | 8.612 | € 6.975,72 | € 861,20 | € 7.836,92 | Minerbe | 4.588 | € 3.716,28 | € 458,80 | € 4.175,08 |
| Cavaion Veronese | 4.164 | € 3.372,84 | € 416,40 | € 3.789,24 | Montecchia di Crosara | 4.195 | € 3.397,95 | € 419,50 | € 3.817,45 |
| Cazzano di Tramigna | 1.302 | € 1.054,62 | € 130,20 | € 1.184,82 | Monteforte d'Alpone | 7.065 | € 5.722,65 | € 706,50 | € 6.429,15 |
| Cerea | 15.254 | € 12.355,74 | € 1.525,40 | € 13.881,14 | Mozzecane | 4.949 | € 4.008,69 | € 494,90 | € 4.503,59 |
| Cerro Veronese | 2.043 | € 1.654,83 | € 204,30 | € 1.859,13 | Negrar | 16.184 | € 13.109,04 | € 1.618,40 | € 14.727,44 |
| Cologna Veneta | 7.890 | € 6.390,90 | € 789,00 | € 7.179,90 | Nogara | 7.899 | € 6.398,19 | € 789,90 | € 7.188,09 |

(segue)

(segue)

| RIPARTIZIONE DEI CONTRIBUTI CONSORTILI ESERCIZIO 2007 | | | | | | | | | |
|--|----------------------------|-------------|--------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|
| Comune | Numero abitanti del comune | Prima rata | Seconda rata | Totale contributi 2007 | Comune | Numero abitanti del comune | Prima rata | Seconda rata | Totale contributi 2007 |
| | | 0,810 | 0,100 | 0,910 | | | 0,810 | 0,100 | 0,910 |
| Nogarole Rocca | 2.850 | € 2.308,50 | € 285,00 | € 2.593,50 | Selva di Progno | 1.001 | € 810,81 | € 100,10 | € 910,91 |
| Oppeano | 7.514 | € 6.086,34 | € 751,40 | € 6.837,74 | Soave | 6.562 | € 5.315,22 | € 656,20 | € 5.971,42 |
| Palù | 1.124 | € 910,44 | € 112,40 | € 1.022,84 | Sommacampagna | 13.001 | € 10.530,81 | € 1.300,10 | € 11.830,91 |
| Pastrengo | 2.362 | € 1.913,22 | € 236,20 | € 2.149,42 | Sona | 14.275 | € 11.562,75 | € 1.427,50 | € 12.990,25 |
| Pescantina | 12.414 | € 10.055,34 | € 1.241,40 | € 11.296,74 | Sorgà | 2.980 | € 2.413,80 | € 298,00 | € 2.711,80 |
| Peschiera del Garda | 8.485 | € 6.872,85 | € 848,50 | € 7.721,35 | Terrazzo | 2.385 | € 1.931,85 | € 238,50 | € 2.170,35 |
| Povegliano Veronese | 6.567 | € 5.319,27 | € 656,70 | € 5.975,97 | Torri del Benaco | 2.626 | € 2.127,06 | € 262,60 | € 2.389,66 |
| Pressana | 2.445 | € 1.980,45 | € 244,50 | € 2.224,95 | Tregnago | 4.896 | € 3.965,76 | € 489,60 | € 4.455,36 |
| Rivoli Veronese | 1.980 | € 1.603,80 | € 198,00 | € 1.801,80 | Trevenzuolo | 2.424 | € 1.963,44 | € 242,40 | € 2.205,84 |
| Roncà | 3.385 | € 2.741,85 | € 338,50 | € 3.080,35 | Valeggio sul Mincio | 10.941 | € 8.862,21 | € 1.094,10 | € 9.956,31 |
| Ronco all'Adige | 5.684 | € 4.604,04 | € 568,40 | € 5.172,44 | Velo Veronese | 798 | € 646,38 | € 79,80 | € 726,18 |
| Roverchiara | 2.655 | € 2.150,55 | € 265,50 | € 2.416,05 | Verona | 253.208 | € 205.098,48 | € 25.320,80 | € 230.419,28 |
| Roveredo di Guà | 1.371 | € 1.110,51 | € 137,10 | € 1.247,61 | Veronella | 3.696 | € 2.993,76 | € 369,60 | € 3.363,36 |
| Roverè Veronese | 2.098 | € 1.699,38 | € 209,80 | € 1.909,18 | Vestenanova | 2.614 | € 2.117,34 | € 261,40 | € 2.378,74 |
| Salizole | 3.761 | € 3.046,41 | € 376,10 | € 3.422,51 | Vigasio | 6.798 | € 5.506,38 | € 679,80 | € 6.186,18 |
| San Bonifacio | 17.513 | € 14.185,53 | € 1.751,30 | € 15.936,83 | Villa Bartolomea | 5.368 | € 4.348,08 | € 536,80 | € 4.884,88 |
| San Giovanni Ilarione | 4.889 | € 3.960,09 | € 488,90 | € 4.448,99 | Villafranca di Verona | 29.353 | € 23.775,93 | € 2.935,30 | € 26.711,23 |
| San Giovanni Lupatoto | 21.298 | € 17.251,38 | € 2.129,80 | € 19.381,18 | Zevio | 12.035 | € 9.748,35 | € 1.203,50 | € 10.951,85 |
| San Martino Buon Albergo | 13.095 | € 10.606,95 | € 1.309,50 | € 11.916,45 | Zimella | 4.342 | € 3.517,02 | € 434,20 | € 3.951,22 |
| San Mauro di Saline | 568 | € 460,08 | € 56,80 | € 516,88 | Provincia di Verona | | | | |
| San Pietro di Morubio | 2848 | € 2.306,88 | € 284,80 | € 2.591,68 | TOTALE 2007 | 822.431 | € 666.169,11 | € 82.243,10 | € 748.412,21 |
| San Pietro in Cariano | 12.484 | € 10.112,04 | € 1.248,40 | € 11.360,44 | | | | | |
| San Zeno di Montagna | 1.243 | € 1.006,83 | € 124,30 | € 1.131,13 | | | | | |
| Sanguinetto | 3.998 | € 3.238,38 | € 399,80 | € 3.638,18 | | | | | |
| Sant'Ambrogio di Valpolicella | 9.681 | € 7.841,61 | € 968,10 | € 8.809,71 | | | | | |
| Sant'Anna d'Alfaedo | 2.462 | € 1.994,22 | € 246,20 | € 2.240,42 | | | | | |

***PARERE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL BILANCIO DI
PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2007
E RELATIVI ALLEGATI***

Il Collegio dei Revisori dei Conti dell'AATO Veronese, Provincia di Verona,

ESAMINATI

- lo schema di bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2007 e relativi allegati, approvata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 16 del 04.12.2006, esecutiva, con pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile allegati alla deliberazione, messa a disposizione del Collegio dei Revisori con allegati ed altra documentazione in data 11.12.2006 e con consegna di ulteriori documenti fino alla data odierna al fine di poter esprimere il proprio parere di competenza;
- la proposta di deliberazione di Assemblea Generale d'Ambito di approvazione del bilancio annuale, relazione previsionale e programmatica e bilancio pluriennale con i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile;

ATTESTA

- che il bilancio è stato formato e presentato nell'osservanza delle disposizioni vigenti, compatibilmente con i modelli adottati e con le caratteristiche e funzioni dell'AATO;
- che il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei principi di universalità, integrità, pareggio finanziario, competenza, equilibrio economico, annualità, unità, veridicità e specializzazione;
- che il bilancio è stato redatto secondo quanto previsto dal D.P.R. 31.01.1996 n. 194 e dall'art. 160 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267, con il criterio di competenza;
- che sono state osservate le modalità rappresentative ed i limiti di cui al D. Lgs. 267/2000;
- che al bilancio sono allegati:

1) la Relazione previsionale e programmatica predisposta dal C.d.A. con i relativi allegati;

2) il bilancio pluriennale 2007- 2009;

3) gli altri allegati indicati nella proposta di deliberazione dell'Assemblea Generale d'Ambito;

- che sono state distinte le entrate e le spese per funzioni delegate e quelle a destinazione specifica;

RILEVA

- che l'Ente tiene una contabilità finanziaria ai sensi della Legge 142/1990, del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni in materia e che le entrate correnti sono costituite per la quasi totalità da quote versate dai singoli Enti;
- che il Responsabile dei Servizi Finanziari ha attestato, ai sensi dell'art. 153, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, la veridicità delle previsioni di entrata e compatibilità delle previsioni di spesa sia con parere favorevole alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione di cui sopra, sia con apposita dichiarazione del 11.12.2006 prot. AATO n. 1682/06;
- che lo schema di relazione tiene conto della struttura di bilancio prevista dall'art. 165 del suddetto Testo unico e dei modelli di cui al regolamento approvato con D.P.R. n. 194/96.

Sono stati messi a disposizione dei sottoscritti i seguenti documenti:

1. bilancio di previsione 2007;
2. bilancio pluriennale 2007/2009;
3. relazione previsionale e programmatica predisposta dal Consiglio di Amministrazione dell'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale Veronese;
4. rendiconto di gestione esercizio 2005;
5. prospetto delle spese di personale e delle altre spese previste in bilancio;
6. il parere favorevole espresso in materia tecnica e contabile dal Direttore, anche in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario;
7. gli altri documenti inerenti quanto in oggetto, con i dettagli relativi.

Manca inoltre un Regolamento di Contabilità per cui occorre fare riferimento al T.U.

| Quadro generale riassuntivo | | | |
|---|---------------------|--|---------------------|
| Entrate | | Spese | |
| <i>Euro</i> | | <i>Euro</i> | |
| <i>Titolo I:</i> Entrate tributarie | | <i>Titolo I:</i> Spese correnti | 798.600,00 |
| <i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione | 748.100,00 | <i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale | 4.861.000,00 |
| <i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie | 50.500,00 | | |
| <i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di credito | 4.861.000,00 | | |
| <i>Totale entrate finali ...</i> | <i>5.659.600,00</i> | <i>Totale spese finali ...</i> | <i>5.659.600,00</i> |
| <i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 150.000,00 | <i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti | 150.000,00 |
| <i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi | 500.000,00 | <i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi | 500.000,00 |
| TOTALE ENTRATE ... | 6.309.600,00 | TOTALE SPESE ... | 6.309.600,00 |
| Avanzo di amministrazione | | Disavanzo di amministrazione | |
| Totale complessivo Entrate | | Totale complessivo Spese | |
| 6.309.600,00 | | 6.309.600,00 | |

L'equilibrio finale di bilancio viene dimostrato dal seguente prospetto:

| Risultati differenziali | | | |
|---|--------------------|--------------|--|
| A) Equilibrio economico finanziario | | | La differenza negativa di |
| Entrate titoli I - II - III | (+) <i>in Euro</i> | 798.600,00 | è finanziata con: <i>in Euro</i> |
| Spese correnti | (-) <i>in Euro</i> | 798.600,00 | |
| <i>Differenza in Euro</i> | | | urbanizzazione <i>in Euro</i> |
| Quota di capitale amm.to n | (-) <i>in Euro</i> | | fuori bilancio <i>in Lire</i> |
| <i>Differenza in Euro</i> | | | 3 - avanzo di amministrazione per debiti fuori bilancio <i>in Euro</i> |
| B) Equilibrio finale | | | |
| Entrate finali (av. + titoli I - II - III - IV) | (+) <i>in Euro</i> | 5.659.600,00 | |
| Spese finali (disav. + titoli I - II) | (-) <i>in Euro</i> | 5.659.600,00 | |
| Saldo netto da: | | | |
| Finanziare | (-) <i>in Euro</i> | | |
| Impiegare | (+) <i>in Euro</i> | | |

Quadro riassuntivo delle entrate a destinazione vincolata

| | Entrate previste | Spese previste |
|---|-------------------------|-----------------------|
| Incremento tariffa di fognatura e depurazione | 4.500.000,00 | 4.500.000,00 |

Si ritiene che la realizzazione di taluni interventi previsti sarà possibile a condizione che siano concretamente reperiti i relativi fondi e finanziamenti ed in particolare la maggiorazione per tariffa depurazione e fognatura per i quali chiaramente a tutt'oggi non sussistono ancora i relativi titoli giuridici (si rinvia comunque alla documentazione inerente il conteggio della maggiorazione dovuta già nel precedente esercizio 2006), nonché gli ulteriori contributi stanziati dalla Regione Veneto. Si ribadisce, pertanto, la necessità di impegnare somme in uscita finanziate con specifiche entrate solo ad avvenuto accertamento delle entrate corrispondenti.

Verifica delle previsioni pluriennali

Il bilancio pluriennale è redatto in conformità all'art. 171 del D. Lgs. n. 267/00 e secondo lo schema approvato con il D.P.R. n. 194/96. L'utilizzo di tale schema non è però obbligatorio; resta comunque l'obbligo dell'indicazione di tutti i dati e gli elementi previsti dal predetto art. 171.

Il documento è articolato in programmi ed analizzato per interventi.

Gli stanziamenti previsti nel bilancio pluriennale, che per il primo anno coincidono con quelli del bilancio annuale di competenza, hanno carattere autorizzatorio.

Bilancio pluriennale

| <i>Entrate</i> | | <i>Previsione 2007</i> | <i>Previsione 2008</i> | <i>Previsione 2009</i> | <i>Totale triennio</i> |
|------------------|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| Titolo I | <i>Euro</i> | | | | |
| Titolo II | <i>Euro</i> | 748.100,00 | 918.000,00 | 918.000,00 | 2.584.100,00 |
| Titolo III | <i>Euro</i> | 50.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 61.500,00 |
| Titolo IV | <i>Euro</i> | 4.861.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 5.041.000,00 |
| Titolo V | <i>Euro</i> | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 450.000,00 |
| <i>Somma ...</i> | <i>Euro</i> | 5.809.600,00 | 1.163.500,00 | 1.163.500,00 | 8.136.600,00 |
| Avanzo applicato | <i>Euro</i> | | | | |
| Totale | <i>Euro</i> | 5.809.600,00 | 1.163.500,00 | 1.163.500,00 | 8.136.600,00 |

| <i>Spese</i> | | <i>Previsione 2007</i> | <i>Previsione 2008</i> | <i>Previsione 2009</i> | <i>Totale triennio</i> |
|---------------|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| Titolo I | <i>Euro</i> | 798.600,00 | 823.500,00 | 823.500,00 | 2.445.600,00 |
| Titolo II | <i>Euro</i> | 4.861.000,00 | 190.000,00 | 190.000,00 | 5.241.000,00 |
| Titolo III | <i>Euro</i> | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 450.000,00 |
| Totale | <i>Euro</i> | 5.809.600,00 | 1.163.500,00 | 1.163.500,00 | 8.136.600,00 |

Dall'esame del bilancio pluriennale e dagli altri documenti a corredo del bilancio di previsione si rileva che le previsioni di entrata e di spesa sono coerenti con gli indirizzi programmatici dell'Ente.

Relazione previsionale e programmatica ed indicazioni varie inerenti il bilancio

La relazione previsionale e programmatica è il documento su cui si fonda la programmazione dell'Ente e a cui fa riferimento, a fine esercizio, la relazione illustrativa che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi previsti e ai costi sostenuti; quest'ultimo documento verifica, in sostanza, se e quanto l'amministrazione ha raggiunto gli obiettivi programmatici che si era prefissata. La parte della R.P.P. relativa ai programmi e progetti e alle dotazioni finanziarie deve quindi essere rappresentata in modo chiaro ed oggettivo, in vista della verifica finale.

Si ritiene idoneo il contenuto della relazione previsionale e programmatica.

Il Collegio indica la necessità di verificare la compatibilità delle previsioni finanziarie e normative sulle quali è basato il bilancio di previsione con quanto stabilito dalla Legge Finanziaria 2007 in corso di emanazione, apportando tempestivamente, se necessario, le opportune modifiche e variazioni, così come le eventuali variazioni dovute all'inizio della gestione dell'affidamento "in house" da parte delle società affidatarie del servizio idrico integrato nel territorio della Provincia di Verona. A tale scopo, il Collegio ritiene opportuno provvedere ad effettuare gli eventuali monitoraggi una volta approvata la Legge Finanziaria 2007 ed iniziata l'attività diretta delle società affidatarie.

Conclusioni

TUTTO CIO' PREMESSO,
QUALE PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DEL PRESENTE PARERE,

anche in relazione alle motivazioni specificate nella presente relazione e tenuto conto dei pareri espressi dal Direttore dell'AATO, nella sua veste di responsabile del servizio finanziario e di responsabile delle aree tecniche,

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AATO VERONESE

ESPRIME,

sul piano tecnico per quanto di propria competenza, parere favorevole sulla proposta di Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2007 presentata dal Consiglio di Amministrazione, con le indicazioni sopra esposte, ed

INVITA IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- ad allegare il presente parere alla documentazione da consegnare ai partecipanti all'Assemblea per la discussione e l'approvazione del bilancio e per i conseguenti adempimenti di legge.

Verona, 14.12.2006

Il Collegio dei Revisore dei Conti

F.to Errico Dott. Carlo

F.to Galli Rag. Fernando

F.to Martinelli Rag. Mirko