

ASSEMBLEA D'AMBITO

Verbale della Deliberazione n. 1 del 02 aprile 2009

Oggetto: Approvazione del Rendiconto di Gestione per l'Esercizio Finanziario 2008.

L'anno **duemilanove**, il giorno **due**, del mese di **aprile**, 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. 0440.09 del 20 marzo 2009.

Presiede la seduta il Presidente dell'AATO Veronese Flavio Tosi, 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 trattare la proposta di deliberazione relativa all'oggetto sopra riportato.

Partecipa alla seduta il Direttore dell'AATO Veronese, dott. Ing. Luciano Franchini, che ne cura la verbalizzazione avvalendosi della collaborazione del personale degli uffici.

Verbale letto, approvato e sottoscritto.

IL DIRETTORE
f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

IL PRESIDENTE
f.to Flavio Tosi

Si certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata il giorno 03.04.2009 mediante affissione all'Albo pretorio nella sede dell'Autorità, nella sede della Provincia di Verona e nella sede del Comune di Verona, e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D. Lgs. 267/2000.

Verona, li 03.04.2009

Servizio Affari Generali
f.to Dott.ssa Ulyana Avola

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, stante l'urgenza di sottoporla all'approvazione dell'Assemblea d'Ambito.

Verona, li 02.04.2009

IL DIRETTORE
f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

AATO VERONESE

Autorità Ambito Territoriale Ottimale "Veronese" - Servizio idrico integrato

Proposta di deliberazione

Oggetto: Approvazione del Rendiconto di Gestione per l'Esercizio Finanziario 2008.

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

VISTO il Decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, *Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali*, con particolare riferimento alla *Parte II*, relativa all'*Ordinamento Finanziario e Contabile*;

RICHIAMATO, in particolare, l'art. 227 del citato D. Lgs. 267/2000, il quale prevede che:

- a. la dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, che comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio;
- b. il rendiconto è deliberato dall'organo consiliare dell'ente entro il 30 aprile dell'anno successivo, tenuto motivatamente conto della relazione dell'organo di revisione, di cui all'art. 239, comma 1, lettera d);

TENUTO CONTO inoltre che il medesimo art. 227 prevede che al Rendiconto della Gestione siano allegati:

- a. la relazione dell'organo esecutivo, di cui agli artt. 151, comma 6, e 231;
- b. la relazione dei revisori dei conti, di cui all'art. 239, comma 1, lett. d);
- c. l'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;

ATTESA la competenza dell'Assemblea all'approvazione del Rendiconto di Gestione e dei relativi allegati, così come previsto dal sopra richiamato art. 227, comma 2, del D. Lgs. 267/2000, nonché dall'art. 8, comma 2, lett. k), del vigente Statuto dell'AATO Veronese;

VISTO lo schema di Rendiconto di Gestione dell'Esercizio Finanziario 2008, di cui al citato art. 227 del citato D. Lgs. 267/2000 e la relativa relazione illustrativa così come prevista all'art. 231 del medesimo decreto legislativo, riuniti sotto la denominazione di allegato A al presente provvedimento quale parte integrante, formale e sostanziale, entrambe approvate dal Consiglio di Amministrazione dell'AATO Veronese con deliberazione n. 10 del 5 marzo 2009, esecutiva;

CONSIDERATO che gli schemi degli atti contabili suddetti sono stati messi a disposizione dei Comuni consorziati entro i termini stabiliti dal citato art. 227, comma 2 del D. Lgs. 267/2000;

PRESO ATTO che il Rendiconto della gestione dell'anno 2008 evidenzia un avanzo di amministrazione di € 130.257,24 di cui € 18,74 vincolati per spese in conto capitale ed € 130.238,50 non vincolato;

VISTA la relazione redatta ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. d) del D.Lgs. 267/2000 - che assume la denominazione di allegato B al presente provvedimento - con la quale il

Collegio dei Revisori di Conti ha espresso, in data 11 marzo 2009, parere favorevole all'approvazione del Rendiconto dell'Esercizio Finanziario 2008;

RILEVATO che il Rendiconto di Gestione è stato redatto in conformità alle disposizioni del Titolo VI, Parte II del D. Lgs. n. 267/2000;

VISTO il parere favorevole in materia tecnica e contabile, reso dal Direttore dell'Ente, in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 267/2000, in data 11 marzo 2009;

UDITI gli interventi succedutisi (riportati nel verbale dell'Assemblea);

UDITA la proposta del Presidente dell'Assemblea dell'AATO Veronese, Flavio Tosi;

POSTO, quindi ai voti si ottiene il seguente esito:

- enti presenti: n. 33, in rappresentanza di 504.951 abitanti;
- voti favorevoli: n. 33, per abitanti rappresentati n. 504.951;
- voti contrari: n. 00, per abitanti rappresentati n. 000.000;
- astenuti: n. 00, per abitanti rappresentati n. 000.000;

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

DELIBERA

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

1. DI APPROVARE il Rendiconto di Gestione dell'Esercizio Finanziario 2008 nelle sue risultanze finali:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Riscossioni		
a) Fondo cassa al 01.01.2008		€ 12.453.065,70
b) in c/competenza	€ 2.539.965,10	
c) in c/residui	€ 4.676.076,98	
		€ 7.216.042,08
		€ 19.669.107,78
Pagamenti		
b) in c/competenza	€ 1.362.339,00	
c) in c/residui	€ 5.808.799,66	
		€ 7.171.138,66
Fondo di cassa al 31.12.2008		€ 12.497.969,12

Residui attivi:		
riaccertati (provenienti dalla gestione residui)	€ 12.378.083,27	
accertati (provenienti dalla gestione di competenza)	€ 7.005.888,50	€ 19.383.971,77
		€ 19.383.971,77
Residui passivi:		
riaccertati (provenienti dalla gestione residui)	€ 23.510.214,47	
accertati (provenienti dalla gestione di competenza)	€ 8.241.469,19	€ 31.751.683,66
		€ 31.751.683,66
Risultanza		-€ 12.367.711,89

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31.12.2008	€ 130.257,24
- Fondi per finanziamento spese in conto capitale	€ 18,74
- Fondo di ammortamento	
- Fondi non vincolati	€ 130.238,50

CONTO ECONOMICO

A) Proventi della Gestione	€ 496.567,80	
B) Costi della Gestione	€ 715.425,66	
Risultato della Gestione		-€ 218.857,86
C) Proventi ed oneri da partecipazioni		€ 165.535,93
Risultato d/gestione operativa		-€ 53.321,93
D) Proventi ed oneri finanziari		€ -
E) Proventi ed oneri straordinari		€ 4.758,79
Risultato economico d/esercizio		-€ 48.563,14

CONTO DEL PATRIMONIO

Attività	€ 31.894.139,23
Passività	€ 139.201,62
Conferimenti	€ 31.315.055,85

Patrimonio netto al 31.12.2008	€ 439.881,76
---------------------------------------	---------------------

ed i relativi allegati che, richiamati in premessa, si considerano parte integrante formale e sostanziale della presente deliberazione.

- DI DARE ATTO che i residui attivi e passivi, rimasti in essere alla data del 31 dicembre 2008, vengono analiticamente riportati nel Bilancio 2009.

3. DI DARE ATTO che l'avanzo di amministrazione di € 130.257,24 è costituito per € 18,74 da fondi vincolati per spese in conto capitale e per € 130.238,50 da fondi non vincolati.

IL DIRETTORE

f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

IL PRESIDENTE

f.to Flavio Tosi

AATO VERONESE
Autorità Ambito Territoriale Ottimale "Veronese" – Servizio idrico Integrato

ASSEMBLEA D'AMBITO

Seduta n. 1 /2009
(art. 49 D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267)

Oggetto: Approvazione del Rendiconto di Gestione per l'Esercizio Finanziario 2008.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Vista la proposta di deliberazione in oggetto, il sottoscritto Responsabile del Servizio interessato esprime parere tecnico FAVOREVOLE, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Verona, lì 11 marzo 2009

Il Direttore
f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Vista la proposta di deliberazione in oggetto, il sottoscritto Responsabile del Servizio interessato esprime parere di regolarità contabile FAVOREVOLE, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Verona, 11 marzo 2009

Il Direttore
f.to Dott. Ing. Luciano Franchini

BILANCIO CONSUNTIVO 2008

**RENDICONTO
DELLA GESTIONE**

A.A.T.O. VERONESE

Provincia di : VERONA

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE Anno 2008

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate			
				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)						
<p style="text-align: center;">T I T O L O I I =====</p> <p>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</p> <p>CATEGORIA 5^ -----</p> <p>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</p>										
Cod. 2050100 RISORSA 100	RS	147.316,49	1	92.700,67	54.615,82	147.316,49				
CONTRIBUTI CONSORTILI DAI CO=	CP	493.458,60		488.803,04	4.655,56	493.458,60				
MUNI	T	640.775,09		581.503,71	59.271,38	640.775,09				
TOTALE CATEGORIA 5^	RS	147.316,49		92.700,67	54.615,82	147.316,49				
	CP	493.458,60		488.803,04	4.655,56	493.458,60				
	T	640.775,09		581.503,71	59.271,38	640.775,09				

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate			
				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)						
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	147.316,49		92.700,67	54.615,82	147.316,49				
CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL	CP	493.458,60		488.803,04	4.655,56	493.458,60				
SETTORE PUBBLICO	T	640.775,09		581.503,71	59.271,38	640.775,09				
TOTALE DEL TITOLO II	RS	147.316,49		92.700,67	54.615,82	147.316,49				
	CP	493.458,60		488.803,04	4.655,56	493.458,60				
	T	640.775,09		581.503,71	59.271,38	640.775,09				

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere		Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate		
			Riscossioni	Res.da riportare			(E=D-A)	(E=A-D)	
			RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
			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)					
T I T O L O I I I =====									
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
CATEGORIA 3^ -----									
INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI									
Cod. 3030600 RISORSA 600	RS	2							
INTERESSTI ATTIVI DA CONTO DI	CP		131.396,98	165.535,93		165.535,93		34.138,95	
TESORERIA	T		131.396,98	165.535,93		165.535,93			
TOTALE CATEGORIA 3^	RS								
	CP		131.396,98	165.535,93		165.535,93		34.138,95	
	T		131.396,98	165.535,93		165.535,93			
CATEGORIA 5^ -----									
PROVENTI DIVERSI									
Cod. 3050601 RISORSA 601	RS	3							
INTROITI E PROVENTI DIVERSI	CP		3.500,00	609,20	2.500,00	3.109,20		-390,80	
	T		3.500,00	609,20	2.500,00	3.109,20			
TOTALE CATEGORIA 5^	RS								
	CP		3.500,00	609,20	2.500,00	3.109,20		-390,80	
	T		3.500,00	609,20	2.500,00	3.109,20			

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate			
				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)						
RIASSUNTO DEL TITOLO III *****										
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE										
CATEGORIA 3^ -----										
INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	RS									
	CP	131.396,98		165.535,93		165.535,93		34.138,95		
	T	131.396,98		165.535,93		165.535,93				
CATEGORIA 5^ -----										
PROVENTI DIVERSI	RS									
	CP	3.500,00		609,20	2.500,00	3.109,20		-390,80		
	T	3.500,00		609,20	2.500,00	3.109,20				
TOTALE DEL TITOLO III										
	RS									
	CP	134.896,98		166.145,13	2.500,00	168.645,13		33.748,15		
	T	134.896,98		166.145,13	2.500,00	168.645,13				

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Res.da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
					Totale (M)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)
			Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)			
T I T O L O I V =====								
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI								
CATEGORIA 3^ -----								
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL= LA REGIONE								
Cod. 4030250 RISORSA 250	RS	5.045.785,95	4	1.225.995,71	3.819.790,24	5.045.785,95		
TRASFERIMENTO DI CAPITALI DAL= LA REGIONE PER APQ2	CP							
	T	5.045.785,95		1.225.995,71	3.819.790,24	5.045.785,95		
Cod. 4030260 RISORSA 260	RS	5.249.682,77	5	2.486.549,16	2.763.133,61	5.249.682,77		
TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL= LA REGIONE DGRV N.3824/2004	CP							
	T	5.249.682,77		2.486.549,16	2.763.133,61	5.249.682,77		
Cod. 4030270 RISORSA 270	RS	2.145.000,00	6		2.145.000,00	2.145.000,00		
TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL= LA REGIONE DGRV 4177/2005 RI= SANAMENTO PRATTA GORZONE	CP							
	T	2.145.000,00			2.145.000,00	2.145.000,00		
Cod. 4030280 RISORSA 280	RS		7					
TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL= LA REGIONE PER CONTRIBUTI AC= QUEDOTTI MONTANI	CP	63.902,18		63.902,18		63.902,18		
	T	63.902,18		63.902,18		63.902,18		
Cod. 4030290 RISORSA 290	RS		8					
TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL= LA REGIONE DGRV 4253/06	CP	4.302.000,00		1.631.079,58	2.670.920,42	4.302.000,00		
	T	4.302.000,00		1.631.079,58	2.670.920,42	4.302.000,00		
Cod. 4030310 RISORSA 310	RS		9					
TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL= LA REGIONE DGRV 4265/06	CP	500.000,00			500.000,00	500.000,00		
	T	500.000,00			500.000,00	500.000,00		
Cod. 4030320 RISORSA 320	RS		10					
TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL= LA REGIONE DGRV 4343/07	CP	3.624.312,52			3.624.312,52	3.624.312,52		
	T	3.624.312,52			3.624.312,52	3.624.312,52		
TOTALE CATEGORIA 3^	RS	12.440.468,72		3.712.544,87	8.727.923,85	12.440.468,72		
	CP	8.490.214,70		1.694.981,76	6.795.232,94	8.490.214,70		
	T	20.930.683,42		5.407.526,63	15.523.156,79	20.930.683,42		

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate		
				Riscossioni	Res.da riportare				
				Residui (B)	Residui (C)			Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
				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)				
CATEGORIA 4^ -----									
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLI- CO									
Cod. 4040350 RISORSA 350	RS	4.458.663,86	11	868.831,44	3.589.832,42	4.458.663,86			
PROVENTI DA AUMENTI TARIFFARI	CP	200.000,00			200.000,00	200.000,00			
PER INVESTIMENTI	T	4.658.663,86		868.831,44	3.789.832,42	4.658.663,86			
TOTALE CATEGORIA 4^	RS	4.458.663,86		868.831,44	3.589.832,42	4.458.663,86			
	CP	200.000,00			200.000,00	200.000,00			
	T	4.658.663,86		868.831,44	3.789.832,42	4.658.663,86			
CATEGORIA 5^ -----									
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI									
Cod. 4050360 RISORSA 360	RS		12						
TRASFERIMENTO DI CAPITALI DAI	CP	271.000,00					-271.000,00		
GESTORI DEL SERVIZIO IDRICO	T	271.000,00							
INTEGRATO									
TOTALE CATEGORIA 5^	RS								
	CP	271.000,00					-271.000,00		
	T	271.000,00							

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate		
				Riscossioni	Res.da riportare				
				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)				
RIASSUNTO DEL TITOLO IV *****									
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI									
CATEGORIA 3^ -----									
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL= LA REGIONE	RS	12.440.468,72		3.712.544,87	8.727.923,85	12.440.468,72			
	CP	8.490.214,70		1.694.981,76	6.795.232,94	8.490.214,70			
	T	20.930.683,42		5.407.526,63	15.523.156,79	20.930.683,42			
CATEGORIA 4^ -----									
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLI= CO	RS	4.458.663,86		868.831,44	3.589.832,42	4.458.663,86			
	CP	200.000,00			200.000,00	200.000,00			
	T	4.658.663,86		868.831,44	3.789.832,42	4.658.663,86			
CATEGORIA 5^ -----									
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	RS								
	CP	271.000,00					-271.000,00		
	T	271.000,00							
TOTALE DEL TITOLO IV	RS	16.899.132,58		4.581.376,31	12.317.756,27	16.899.132,58			
	CP	8.961.214,70		1.694.981,76	6.995.232,94	8.690.214,70	-271.000,00		
	T	25.860.347,28		6.276.358,07	19.312.989,21	25.589.347,28			

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate			
				Riscossioni	Res.da riportare					
				Residui (B)	Residui (C)				Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
				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)				
<p style="text-align: center;">T I T O L O V =====</p> <p>ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI</p> <p>CATEGORIA 1^ -----</p> <p>ANTICIPAZIONI DI CASSA</p>										
Cod. 5010500 RISORSA 500 ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	RS CP T		13					-150.000,00		
		150.000,00 150.000,00								
TOTALE CATEGORIA 1^	RS CP T							-150.000,00		
		150.000,00 150.000,00								

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate			
				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)						
RIASSUNTO DEL TITOLO V *****										
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI										
CATEGORIA 1^ -----										
ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS									
	CP	150.000,00						-150.000,00		
	T	150.000,00								
TOTALE DEL TITOLO V	RS									
	CP	150.000,00						-150.000,00		
	T	150.000,00								

DESCRIZIONE	RS CP T	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate	
		Residui (A)		Riscossioni	Res.da riportare			
				Competenza (F)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A) (E=A-D)
					Totale (M)	Competenza (G)	Competenza (H)	Compet. (I=G+H)
			Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Acc.31/12(P=D+I)			
T I T O L O VI =====								
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI								
Cod. 6010000 CAP. TERZI 1	RS		14					
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI- STENZIALI AL PERSONALE	CP	60.000,00		19.167,36		19.167,36	-40.832,64	
	T	60.000,00		19.167,36		19.167,36		
Cod. 6020000 CAP. TERZI 2	RS	5.711,19	15		5.711,19	5.711,19		
RITENUTE ERARIALI	CP	200.000,00		144.589,99		144.589,99	-55.410,01	
	T	205.711,19		144.589,99	5.711,19	150.301,18		
Cod. 6030000 CAP. TERZI 3	RS		16					
ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	CP	20.000,00		386,17		386,17	-19.613,83	
	T	20.000,00		386,17		386,17		
Cod. 6040000 CAP. TERZI 4	RS		17					
DEPOSITI CAUZIONALI	CP	80.000,00					-80.000,00	
	T	80.000,00						
Cod. 6050000 CAP. TERZI 5	RS		18					
RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	CP	30.000,00		25.891,65		25.891,65	-4.108,35	
	T	30.000,00		25.891,65		25.891,65		
Cod. 6060000 CAP. TERZI 6	RS	2.000,00	19	2.000,00		2.000,00		
RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMA- TO	CP	30.000,00			3.500,00	3.500,00	-26.500,00	
	T	32.000,00		2.000,00	3.500,00	5.500,00		
Cod. 6070000 CAP. TERZI 7	RS		20					
DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUA- LI	CP	80.000,00					-80.000,00	
	T	80.000,00						
TOTALE DEL TITOLO VI	RS	7.711,19		2.000,00	5.711,19	7.711,19		
	CP	500.000,00		190.035,17	3.500,00	193.535,17	-306.464,83	
	T	507.711,19		192.035,17	9.211,19	201.246,36		

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere		Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate		
			Riscossioni	Res.da riportare			(E=D-A)	(E=A-D)	
			RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
			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)		
RIEPILOGO TITOLI *****									
TITOLO I =====									
ENTRATE TRIBUTARIE	RS CP T								
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	RS CP T	147.316,49 493.458,60 640.775,09	92.700,67 488.803,04 581.503,71	54.615,82 4.655,56 59.271,38	147.316,49 493.458,60 640.775,09				
TITOLO III =====									
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS CP T	134.896,98 134.896,98	166.145,13 166.145,13	2.500,00 2.500,00	168.645,13 168.645,13		33.748,15		
TITOLO IV =====									
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	RS CP T	16.899.132,58 8.961.214,70 25.860.347,28	4.581.376,31 1.694.981,76 6.276.358,07	12.317.756,27 6.995.232,94 19.312.989,21	16.899.132,58 8.690.214,70 25.589.347,28		-271.000,00		
TITOLO V =====									
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI	RS CP T	150.000,00 150.000,00					-150.000,00		
TITOLO VI =====									
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS CP T	7.711,19 500.000,00 507.711,19	2.000,00 190.035,17 192.035,17	5.711,19 3.500,00 9.211,19	7.711,19 193.535,17 201.246,36		-306.464,83		

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
			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 GENERALE	RS	17.054.160,26	4.676.076,98	12.378.083,28	17.054.160,26	-693.716,68
	CP	10.239.570,28	2.539.965,10	7.005.888,50	9.545.853,60	
	T	27.293.730,54	7.216.042,08	19.383.971,78	26.600.013,86	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		183.429,62				
FONDO DI CASSA al 1^ Gennaio		12.453.065,70				
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	29.507.225,96	4.676.076,98	12.378.083,28	17.054.160,26	-693.716,68
	CP	10.422.999,90	2.539.965,10	7.005.888,50	9.545.853,60	
	T	39.930.225,86	7.216.042,08	19.383.971,78	26.600.013,86	

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

Timbro
dell'ente

A.A.T.O. VERONESE

Provincia di : VERONA

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE Anno 2008

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi-mento allo svolgi-mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie			
		RS		Pagamenti	Res.da riportare		Residui (D=B+C)	(E=D-A)	(E=A-D)	
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)		Compet. (I=G+H)	(L=I-F)	(L=F-I)
				CP	Competenza (G)	Competenza (H)				
T	Totale (M)	Totale (N)	Res.31/12(O=C+H)	Imp.31/12(P=D+I)						
T I T O L O 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	9.964,77	1	9.964,77		9.964,77				
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP	278.500,00		252.803,61	11.939,49	264.743,10		-13.756,90		
	T	288.464,77		262.768,38	11.939,49	274.707,87				
Cod. 1010107 INTERVENTO 7	RS	5.169,71	2	5.169,71		5.169,71				
IMPOSTE E TASSE	CP	22.000,00		20.286,08		20.286,08		-1.713,92		
	T	27.169,71		25.455,79		25.455,79				
TOTALE SERVIZIO 01 01	RS	15.134,48		15.134,48		15.134,48				
	CP	300.500,00		273.089,69	11.939,49	285.029,18		-15.470,82		
	T	315.634,48		288.224,17	11.939,49	300.163,66				
SERVIZIO 01 02										
~~~~~										
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE										
Cod. 1010201 INTERVENTO 1	RS	60.861,24	3	39.179,81	17.537,22	56.717,03		-4.144,21		
PERSONALE	CP	290.000,00		225.259,37	40.700,00	265.959,37		-24.040,63		
	T	350.861,24		264.439,18	58.237,22	322.676,40				
Cod. 1010202 INTERVENTO 2	RS	2.437,42	4	1.963,61	217,08	2.180,69		-256,73		
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E= /O DI MATERIE PRIME	CP	8.000,00		2.176,88	5.296,56	7.473,44		-526,56		
	T	10.437,42		4.140,49	5.513,64	9.654,13				
Cod. 1010203 INTERVENTO 3	RS	59.272,68	5	38.952,97	19.957,18	58.910,15		-362,53		
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CP	120.000,00		55.026,88	37.259,29	92.286,17		-27.713,83		
	T	179.272,68		93.979,85	57.216,47	151.196,32				

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie	
			Pagamenti	Res.da riportare			
			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)	Imp.31/12(P=D+I)			
Cod. 1010204 INTERVENTO 4 UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS CP T	42.000,00 42.000,00	6	40.776,86 40.776,86		40.776,86 40.776,86	-1.223,14
Cod. 1010206 INTERVENTO 6 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI= NANZIARI DIVERSI	RS CP T	2.500,00 2.500,00	7				-2.500,00
Cod. 1010207 INTERVENTO 7 IMPOSTE E TASSE	RS CP T	2.905,13 27.000,00 29.905,13	8	2.599,13 19.243,42 21.842,55	306,00	2.905,13 19.243,42 22.148,55	-7.756,58
TOTALE SERVIZIO 01 02	RS CP T	125.476,47 489.500,00 614.976,47		82.695,52 342.483,41 425.178,93	38.017,48 83.255,85 121.273,33	120.713,00 425.739,26 546.452,26	-4.763,47 -63.760,74
SERVIZIO 01 08 ~~~~~ ALTRI SERVIZI GENERALI							
Cod. 1010811 INTERVENTO 11 FONDO DI RISERVA	RS CP T	12.500,00 12.500,00	9				-12.500,00
TOTALE SERVIZIO 01 08	RS CP T	12.500,00 12.500,00					-12.500,00
TOTALE FUNZIONE 01	RS CP T	140.610,95 802.500,00 943.110,95		97.830,00 615.573,10 713.403,10	38.017,48 95.195,34 133.212,82	135.847,48 710.768,44 846.615,92	-4.763,47 -91.731,56

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie		
				Pagamenti	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)	Imp.31/12(P=D+I)					
RIASSUNTO DEL TITOLO I *****									
SPESE CORRENTI									
TOTALE DEL TITOLO I	RS	140.610,95		97.830,00	38.017,48	135.847,48	-4.763,47		
	CP	802.500,00		615.573,10	95.195,34	710.768,44	-91.731,56		
	T	943.110,95		713.403,10	133.212,82	846.615,92			

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie	
			Pagamenti	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)	Imp.31/12(P=D+I)				
T I T O L O I I =====							
SPESE IN CONTO CAPITALE							
FUNZIONE 01 -----							
FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
SERVIZIO 01 05 ~~~~~							
GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI							
Cod. 2010506 INTERVENTO 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTER- NI	RS 14.486.066,28 CP 209.285,20 T 14.695.351,48	10	999.411,59	13.486.635,95 209.285,20 13.695.921,15	14.486.047,54 209.285,20 14.695.332,74	-18,74	
Cod. 2010507 INTERVENTO 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS CP 271.000,00 T 271.000,00	11				-271.000,00	
TOTALE SERVIZIO 01 05	RS 14.486.066,28 CP 480.285,20 T 14.966.351,48		999.411,59	13.486.635,95 209.285,20 13.695.921,15	14.486.047,54 209.285,20 14.695.332,74	-18,74 -271.000,00	
TOTALE FUNZIONE 01	RS 14.486.066,28 CP 480.285,20 T 14.966.351,48		999.411,59	13.486.635,95 209.285,20 13.695.921,15	14.486.047,54 209.285,20 14.695.332,74	-18,74 -271.000,00	
FUNZIONE 09 -----							
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GE- STIONE DEL TERRITORIO E DEL- L'AMBIENTE							
SERVIZIO 09 04 ~~~~~							
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO							
Cod. 2090407 INTERVENTO 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS 14.658.806,87 CP 8.490.214,70 T 23.149.021,57	12	4.679.234,69 553.226,05 5.232.460,74	9.979.572,18 7.936.988,65 17.916.560,83	14.658.806,87 8.490.214,70 23.149.021,57		

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie			
				Pagamenti	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)	Imp.31/12(P=D+I)		
TOTALE SERVIZIO 09 04	RS	14.658.806,87		4.679.234,69	9.979.572,18	14.658.806,87				
	CP	8.490.214,70		553.226,05	7.936.988,65	8.490.214,70				
	T	23.149.021,57		5.232.460,74	17.916.560,83	23.149.021,57				
TOTALE FUNZIONE 09	RS	14.658.806,87		4.679.234,69	9.979.572,18	14.658.806,87				
	CP	8.490.214,70		553.226,05	7.936.988,65	8.490.214,70				
	T	23.149.021,57		5.232.460,74	17.916.560,83	23.149.021,57				

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie		
				Pagamenti	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)	Imp.31/12(P=D+I)					
RIASSUNTO DEL TITOLO II *****									
SPESE IN CONTO CAPITALE									
TOTALE DEL TITOLO II	RS	29.144.873,15		5.678.646,28	23.466.208,13	29.144.854,41	-18,74		
	CP	8.970.499,90		553.226,05	8.146.273,85	8.699.499,90	-271.000,00		
	T	38.115.373,05		6.231.872,33	31.612.481,98	37.844.354,31			

DESCRIZIONE	Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie	
			Pagamenti	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)	Imp.31/12 (P=D+I)				
<p style="text-align: center;">T I T O L O I I I</p> <p style="text-align: center;">=====</p> <p>SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</p> <p>FUNZIONE 01</p> <p>-----</p> <p>FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO</p> <p>SERVIZIO 01 03</p> <p>~~~~~</p> <p>GESTIONE ECONOMICA, FINANZIA= RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDI= TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</p>							
Cod. 3010301 INTERVENTO 1	RS						
RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI	CP	150.000,00				-150.000,00	
CASSA	T	150.000,00					
			13				
TOTALE DEL TITOLO III	RS						
	CP	150.000,00				-150.000,00	
	T	150.000,00					

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Numero di riferi- mento allo svolgi- mento	Conto Tesoriere	Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie			
				Pagamenti	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)	Imp.31/12 (P=D+I)						
TITOLO IV =====										
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI										
Cod. 4000001 CAP. TERZI 1	RS	2.351,38	14	2.351,38		2.351,38				
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI- STENZIALI AL PERSONALE	CP	60.000,00		19.167,36		19.167,36		-40.832,64		
	T	62.351,38		21.518,74		21.518,74				
Cod. 4000002 CAP. TERZI 2	RS	35.960,86	15	29.972,00	5.988,86	35.960,86				
RITENUTE ERARIALI	CP	200.000,00		144.594,67		144.594,67		-55.405,33		
	T	235.960,86		174.566,67	5.988,86	180.555,53				
Cod. 4000003 CAP. TERZI 3	RS		16							
ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	CP	20.000,00		386,17		386,17		-19.613,83		
	T	20.000,00		386,17		386,17				
Cod. 4000004 CAP. TERZI 4	RS		17							
RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAU- ZIONALI	CP	80.000,00						-80.000,00		
	T	80.000,00								
Cod. 4000005 CAP. TERZI 5	RS		18							
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	CP	30.000,00		25.891,65		25.891,65		-4.108,35		
	T	30.000,00		25.891,65		25.891,65				
Cod. 4000006 CAP. TERZI 6	RS		19							
ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	CP	30.000,00		3.500,00		3.500,00		-26.500,00		
	T	30.000,00		3.500,00		3.500,00				
Cod. 4000007 CAP. TERZI 7	RS		20							
RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	CP	80.000,00						-80.000,00		
	T	80.000,00								
TOTALE DEL TITOLO IV	RS	38.312,24		32.323,38	5.988,86	38.312,24				
	CP	500.000,00		193.539,85		193.539,85		-306.460,15		
	T	538.312,24		225.863,23	5.988,86	231.852,09				

DESCRIZIONE		Residui conserv. e Stanziamenti Def. di Bilancio	Conto Tesoriere		Determin.Residui	Impegni	Minori Residui o Economie	
			Pagamenti	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)	Imp.31/12(P=D+I)	
RIEPILOGO TITOLI *****								
TITOLO I =====								
SPESE CORRENTI	RS	140.610,95	97.830,00	38.017,48	135.847,48	-4.763,47		
	CP	802.500,00	615.573,10	95.195,34	710.768,44	-91.731,56		
	T	943.110,95	713.403,10	133.212,82	846.615,92			
TITOLO II =====								
SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	29.144.873,15	5.678.646,28	23.466.208,13	29.144.854,41	-18,74		
	CP	8.970.499,90	553.226,05	8.146.273,85	8.699.499,90	-271.000,00		
	T	38.115.373,05	6.231.872,33	31.612.481,98	37.844.354,31			
TITOLO III =====								
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	RS							
	CP	150.000,00				-150.000,00		
	T	150.000,00						
TITOLO IV =====								
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	38.312,24	32.323,38	5.988,86	38.312,24			
	CP	500.000,00	193.539,85		193.539,85	-306.460,15		
	T	538.312,24	225.863,23	5.988,86	231.852,09			
TOTALE GENERALE	RS	29.323.796,34	5.808.799,66	23.510.214,47	29.319.014,13	-4.782,21		
	CP	10.422.999,90	1.362.339,00	8.241.469,19	9.603.808,19	-819.191,71		
	T	39.746.796,24	7.171.138,66	31.751.683,66	38.922.822,32			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	RS	29.323.796,34	5.808.799,66	23.510.214,47	29.319.014,13	-4.782,21		
	CP	10.422.999,90	1.362.339,00	8.241.469,19	9.603.808,19	-819.191,71		
	T	39.746.796,24	7.171.138,66	31.751.683,66	38.922.822,32			

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

Timbro
dell'ente

BILANCIO CONSUNTIVO 2008

**ELENCO
RESIDUI**

Titolo 2 ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGI
Categoria 5 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Accert.		RESIDUO
3	01-01-08		1 RATA SPESE DI FUNZIONAMENTO 2005 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 5 **	1	DA	14-03-05	13.599,64 13.599,64	7.661,30 7.661,30	7.661,30 7.661,30
5	01-01-08		SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 2006 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 6 **	4	DA	22-05-06	17.479,60 17.479,60	7.846,73 7.846,73	7.846,73 7.846,73
8	01-01-08		PRIMA RATA SPESE FUNZIONAMENTO - ANNO 2007 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 7 **	8	DA	18-12-06	116.237,25 116.237,25	39.107,79 39.107,79	39.107,79 39.107,79
12	04-06-08		PRIMA RATA SPESE DI FUNZIONAMENTO ANNO 200 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **	1	DA	28-01-08	493.458,60 493.458,60	4.655,56 4.655,56	4.655,56 4.655,56

TOTALE CATEGORIA/CAPITOLO CONTO TERZI 5 Cod.mecc.2050000							Totale Accert. 640.775,09	59.271,38	RESIDUO 59.271,38
--	--	--	--	--	--	--	------------------------------	-----------	----------------------

TOTALE TITOLO 2 Cod.mecc.2000000							Totale Accert. 640.775,09	59.271,38	RESIDUO 59.271,38
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	------------------------------	-----------	----------------------

Titolo 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE
Categoria 5 PROVENTI DIVERSI

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Accert.		RESIDUO
20	24-12-08	SF	CONTRIBUTO BANCA POPOLARE VERONA ART. 18 C ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **				2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00

TOTALE CATEGORIA/CAPITOLO CONTO TERZI 5 Cod.mecc.3050000							Totale Accert. 2.500,00	2.500,00	RESIDUO 2.500,00
--	--	--	--	--	--	--	----------------------------	----------	---------------------

TOTALE TITOLO 3 Cod.mecc.3000000							Totale Accert. 2.500,00	2.500,00	RESIDUO 2.500,00
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	----------------------------	----------	---------------------

Titolo 4 ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE
Categoria 3 TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Accert.		RESIDUO
2	01-01-08		TRASFERIMENTI PER APQ2 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 3 **	12	DA	14-11-03	5.045.785,95 5.045.785,95	3.819.790,24 3.819.790,24	3.819.790,24 3.819.790,24
4	01-01-08		TRASFERIMENTO DI CAPITALE DALLA REGIONE VE ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 5 **	1	DA	14-03-05	5.249.682,77 5.249.682,77	2.763.133,61 2.763.133,61	2.763.133,61 2.763.133,61
6	01-01-08		TRASFERIMENTI CAPITALE DALLA REG RISANAMEN	4	DA	22-05-06	2.145.000,00	2.145.000,00	2.145.000,00

Titolo 4 ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE
Categoria 3 TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Accert.		RESIDUO
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 6 **				2.145.000,00	2.145.000,00	2.145.000,00
16	31-12-08	SF	TRASFERIMENTO DI CAPITALE DALLA REGIONE DG				2.670.920,42	2.670.920,42	2.670.920,42
17	31-12-08	SF	TRASFERIMENTO DI CAPITALE DALLA REGIONE DG				500.000,00	500.000,00	500.000,00
18	31-12-08	SF	TRASFERIMENTO DI CAPITALE DALLA REGIONE DG				3.624.312,52	3.624.312,52	3.624.312,52
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **				6.795.232,94	6.795.232,94	6.795.232,94
							Totale Accert.		RESIDUO
TOTALE CATEGORIA/CAPITOLO CONTO TERZI 3 Cod.mecc.4030000							19.235.701,66	15.523.156,79	15.523.156,79

Titolo 4 ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE
Categoria 4 TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Accert.		RESIDUO
9	01-01-08		AUMENTO TARIFFARIO 5%	8	DA	18-12-06	4.458.663,86	3.589.832,42	3.589.832,42
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 7 **				4.458.663,86	3.589.832,42	3.589.832,42
19	31-12-08		PROVENTI DA AUMENTI TARIFFARI PER INVESTIM	1	DT	28-01-08	200.000,00	200.000,00	200.000,00
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **				200.000,00	200.000,00	200.000,00
							Totale Accert.		RESIDUO
TOTALE CATEGORIA/CAPITOLO CONTO TERZI 4 Cod.mecc.4040000							4.658.663,86	3.789.832,42	3.789.832,42
							Totale Accert.		RESIDUO
TOTALE TITOLO 4 Cod.mecc.4000000							23.894.365,52	19.312.989,21	19.312.989,21

Titolo 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI
Cap.C.o terzi 2 RITENUTE ERARIALI

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Accert.		RESIDUO
1	01-01-08	SF	ENTRATE/USCITE INDEBITE				5.711,19	5.711,19	5.711,19
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 3 **				5.711,19	5.711,19	5.711,19
							Totale Accert.		RESIDUO
TOTALE CATEGORIA/CAPITOLO CONTO TERZI 2 Cod.mecc.6020000							5.711,19	5.711,19	5.711,19

Titolo 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**Cap.C.o terzi** 6 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Accert.		RESIDUO
11	19-02-08		RIMBORSO ANTICIPAZIONE FONDI PER CASSA ECO	10	DT	19-02-08	2.000,00	2.000,00	2.000,00
15	12-12-08		SECONDA ANTICIPAZIONE DI FONDI PER SERVIZI	161	DT	12-12-08	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **				3.500,00	3.500,00	3.500,00
							Totale Accert.		RESIDUO
TOTALE CATEGORIA/CAPITOLO CONTO TERZI 6			Cod.mecc.6060000				3.500,00	3.500,00	3.500,00
							Totale Accert.		RESIDUO
TOTALE TITOLO 6			Cod.mecc.6000000				9.211,19	9.211,19	9.211,19
							Totale Accert.		RESIDUO
TOTALE GENERALE			RIEPILOGO FINALE				24.546.851,80	19.383.971,78	19.383.971,78

Titolo 1 SPESE CORRENTI
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO
Intervento 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
205	28-08-08		COMPENSO REVISORI DEI CONTI ANNO 2008	110	DT	28-08-08	19.656,00	9.828,00	9.828,00
250	31-12-08	SF	RIMBORSI CHILOMETRICI 2008				2.000,00	2.000,00	2.000,00
257	31-12-08		SPESE ECONOMICHE DA ATTRIBUIRE A SPESE PER ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **	166	DT	31-12-08	111,49	111,49	111,49
							21.767,49	11.939,49	11.939,49

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 3 Cod.mecc.1010103							21.767,49	11.939,49	11.939,49

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE SERVIZIO 1 Cod.mecc.1010100							21.767,49	11.939,49	11.939,49

Titolo 1 SPESE CORRENTI
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE
Intervento 1 PERSONALE

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
28	01-01-08		RIMBORSO SPESE SECONDO SEMESTRE 2005 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 5 **	126	DT	23-12-05	184,50	184,50	184,50
							184,50	184,50	184,50
70	01-01-08	SF	PREMIO DI RISULTATO ANNO 2006 + ARRETRATI ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 6 **				11.765,61	11.765,61	11.765,61
							11.765,61	11.765,61	11.765,61
121	01-01-08	SF	PREMIO DI PRODUZIONE 2007 + ARRETRATI CONT				35.000,00	3.087,11	3.087,11
122	01-01-08	SF	ONERI SU PREMIO PRODUZIONE E ARRETRATI CON ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 7 **				2.500,00	2.500,00	2.500,00
							37.500,00	5.587,11	5.587,11
255	31-12-08	SF	PREMI DI PRODUZIONE 2008 E ARRETRATI CONTR				40.000,00	40.000,00	40.000,00
256	31-12-08	SF	ONERI SU ARRETRATI CONTRATTUALI 2008 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **				700,00	700,00	700,00
							40.700,00	40.700,00	40.700,00

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 1 Cod.mecc.1010201							90.150,11	58.237,22	58.237,22

Titolo 1 SPESE CORRENTI
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE
Intervento 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME

Numero	Data	T.	Causale dell'Operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
115	01-01-08		ACQUISTO CARTA BIANCA-RICICLATA CONVENZION ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 7 **	142	DT	06-12-07	432,96	217,08	217,08
							432,96	217,08	217,08
151	08-04-08		RINNOVO ABBONAMENTI A QUOTIDIANI E RIVISTE	33	DT	08-04-08	2.300,00	1.018,00	1.018,00

Titolo 1 SPESE CORRENTI
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE
Intervento 2 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
213	12-09-08		ACQUISTO SISTEMA DI RILEVAZIONE AUTOMATICA	122	DT	12-09-08	2.220,00	2.220,00	2.220,00
249	31-12-08		ACQUISTO MATERIALE HARDWARE E SOFTWARE	165	DT	31-12-08	2.007,60	2.007,60	2.007,60
260	31-12-08		SPESE ECONOMICHE DA ATTRIBUIRE A SPESE PER	166	DT	31-12-08	50,96	50,96	50,96
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **				6.578,56	5.296,56	5.296,56
							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 2 Cod.mecc.1010202							7.011,52	5.513,64	5.513,64

Titolo 1 SPESE CORRENTI
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE
Intervento 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
2	01-01-08		CONSULENZA LEGALE PANASSIDI	50	DT	21-08-03	1.350,00	1.350,00	1.350,00
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 3 **				1.350,00	1.350,00	1.350,00
25	01-01-08		SERVIZIO PULIZIA UFFICI ANNO 2006	123	DT	23-12-05	516,00	516,00	516,00
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 5 **				516,00	516,00	516,00
55	01-01-08		INCARICO CONSULENZA E ASSISTENZA HARDWARE	74	DT	27-06-06	192,14	192,14	192,14
66	01-01-08		INCARICO VERIFICA IMPIANTO ELETTRICO	116	DT	27-12-06	300,00	300,00	300,00
67	01-01-08		CAMPAGNA PUBBLICITARIA VERONA PUBBLICA	117	DT	27-12-06	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 6 **				3.492,14	3.492,14	3.492,14
74	01-01-08		CONTRATTO PULIZIA UFFICI ANNO 2007	8	DT	31-01-07	1.152,00	148,80	148,80
78	01-01-08		INCARICO LEGALE COSTITUZIONE IN GIUDIZIO V	28	DT	01-03-07	1.608,22	1.608,22	1.608,22
83	01-01-08		INCARICO GESTIONE DEL PERSONALE ANNO 2007	51	DT	03-05-07	3.277,16	116,56	116,56
94	01-01-08		CAMPAGNA PUBBLICITARIA QUOTIDIANO L'ARENA	84	DT	17-07-07	115,92	115,92	115,92
95	01-01-08	SF	SPESE TELEFONICHE 2007/2008				2.907,42	98,70	98,70
111	01-01-08		SERVIZIO CONSULENZA E ASSISTENZA HARDWARE	136	DT	15-11-07	1.392,00	192,00	192,00
117	01-01-08		INCARICO COSTITUZIONE DAVANTI AL TAR VENET	28	DC	20-12-07	12.240,00	6.078,84	6.078,84
119	01-01-08		CONSULENZA DOTT. CARLO LOMBARDI AGENZIA DE	156	DT	21-12-07	6.240,00	6.240,00	6.240,00
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 7 **				28.932,72	14.599,04	14.599,04
136	26-02-08		ATTIVITA' GESTIONE RAPPORTI CON ORGANI DI	12	DT	26-02-08	9.794,96	237,64	237,64
138	04-03-08		SERVIZIO PULIZIA UFFICI ANNO 2008	15	DT	04-03-08	1.872,00	303,00	303,00
163	13-05-08		INCARICO GESTIONE DEL PERSONALE ANNO 2008	53	DT	13-05-08	5.200,00	3.488,99	3.488,99
187	04-07-08		PAGINA REDAZIONALE TOP AZIENDE 2008	87	DT	04-07-08	2.100,00	2.100,00	2.100,00
203	26-08-08		ACQUISTO BUONI PASTO ANNO 2008	108	DT	26-08-08	3.305,12	478,40	478,40
208	08-09-08	SF	SPESE TELEFONICHE 2008 - 2009				3.500,00	2.551,90	2.551,90
212	12-09-08		INCARICO RESPONSABILE PROTEZIONE PREVENZIO	121	DT	12-09-08	1.185,60	1.185,60	1.185,60
218	08-10-08		INCARICO MEDICO DEL LAVORO DOTT. MARIOTTO	130	DT	08-10-08	2.400,00	2.400,00	2.400,00
234	11-11-08		N. 3 INSERTI PUBBLICITARI SU QUOTIDIANO L'	148	DT	11-11-08	5.000,00	5.000,00	5.000,00
236	19-11-08		CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE 2008-2009	94	DT	02-08-07	900,00	760,32	760,32
237	26-11-08		INSERZIONE SU QUOTIDIANO L'ARENA INSERTO A	154	DT	26-11-08	780,00	780,00	780,00

Titolo 1 SPESE CORRENTI
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE
Intervento 3 PRESTAZIONI DI SERVIZI

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO	
238	27-11-08		TRASCRIZIONE VERBALI ASSEMBLEA D'AMBITO -	155	DT	27-11-08	300,00	300,00	300,00	
241	05-12-08		INCARICO COSTITUZIONE DAVANTI AL TAR VENET	10	DC	28-02-08	12.240,00	3.926,31	3.926,31	
243	10-12-08	SF	SPESE CONDOMINIALI ANNO 2008-2009				3.497,58	1.968,28	1.968,28	
248	30-12-08		INCARICO PER PROCEDIMENTO AVCP - AVV. LEON	164	DT	30-12-08	9.180,00	9.180,00	9.180,00	
258	31-12-08		SPESE ECONOMICHE DA ATTRIBUIRE A SPESE POST	166	DT	31-12-08	2.272,20	2.272,20	2.272,20	
259	31-12-08		SPESE ECONOMICHE DA ATTRIBUIRE A SPESE DI V	166	DT	31-12-08	326,65	326,65	326,65	
							**** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **	63.854,11	37.259,29	37.259,29

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 3 Cod.mecc.1010203							98.144,97	57.216,47	57.216,47

Titolo 1 SPESE CORRENTI
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE
Intervento 7 IMPOSTE E TASSE

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO	
5	01-01-08		IRAP INCARICO PANASSIDI	50	DT	21-08-03	306,00	306,00	306,00	
							**** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 3 **	306,00	306,00	306,00

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 7 Cod.mecc.1010207							306,00	306,00	306,00

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE SERVIZIO 2 Cod.mecc.1010200							195.612,60	121.273,33	121.273,33

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE FUNZIONE 1 Cod.mecc.1010000							217.380,09	133.212,82	133.212,82

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE TITOLO 1 Cod.mecc.1000000							217.380,09	133.212,82	133.212,82

Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI
Intervento 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
8	01-01-08		CONTRIBUTI A FAVORE DEGLI ENTI LOCALI	6	DA	26-06-03	19.917,50	19.917,50	19.917,50
8.02	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% BADIA CALAVENA - INT	11	DT	20-02-06	4.519,68	4.519,68	4.519,68

Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE
Funzione 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO
Servizio 5 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI
Intervento 6 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
8.03	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% BUSSOLENGO - INTERVE	12	DT	20-02-06	36.566,02	36.566,02	36.566,02
8.08	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% S.AMBROGIO V.LLA B.2	25	DT	17-03-06	28.477,84	28.477,84	28.477,84
8.09	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - FUMANE B.5-A-09 -	26	DT	17-03-06	31.112,51	31.112,51	31.112,51
8.10	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - OPPEANO B.1-C-90a	29	DT	21-03-06	32.557,70	32.557,70	32.557,70
8.11	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - AGS Spa SPESE DI P	30	DT	21-03-06	65.000,00	65.000,00	65.000,00
8.15	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - FUMANE B.2-A-40 -	37	DT	13-04-06	21.280,43	21.280,43	21.280,43
8.17	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - FUMANE D.1-A-04 RA	39	DT	13-04-06	28.711,82	28.711,82	28.711,82
8.18	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - CASTEL D'AZZANO B.	40	DT	13-04-06	35.833,52	35.833,52	35.833,52
8.32	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - COMUNE DI FUMANE I	33	DT	20-03-07	13.842,49	13.842,49	13.842,49
8.33	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% COMUNE DI S. BONIFAC	45	DT	03-05-07	9.353,06	9.353,06	9.353,06
8.36	01-01-08		SOSTEGNO ECONOMICO 5% - AGSM SPA INTERVENT	57	DT	15-05-07	140.675,02	140.675,02	140.675,02
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 3 **				467.847,59	467.847,59	467.847,59
12	01-01-08	SF	REINVESTIMENTO AUMENTI 5% ANNO 2004				161.226,37	161.226,37	161.226,37
12.01	01-01-08	SF	SOSTEGNO ECONOMICO 5% - AGSM SPA INTERVENT	57	DT	15-05-07	298.506,30	298.506,30	298.506,30
12.06	01-01-08	SF	SOSTEGNO ECONOMICO 5% - COMUNE DI FUMANE B	69	DT	18-06-07	1.223,42	1.223,42	1.223,42
12.15	01-01-08	SF	SOSTEGNO 5% COMUNE DI ERBEZZO RATE 2006 E	98	DT	03-08-07	4.599,58	4.599,58	4.599,58
12.16	01-01-08	SF	SOSTEGNO ECONOMICO 5% - SOAVE B.1-B-81 RAT	102	DT	28-08-07	14.254,44	14.254,44	14.254,44
12.17	01-01-08	SF	SOSTEGNO ECONOMICO 5% - SOAVE INT. B.1-B-8	104	DT	29-08-07	3.986,11	3.986,11	3.986,11
12.19	01-01-08	SF	SOSTEGNO ECONOMICO 5% B.1-C-70 VELO VERONE	111	DT	06-09-07	3.506,60	3.506,60	3.506,60
13	01-01-08	SF	CONSULENZE SPECIALISTICHE				116.472,00	116.472,00	116.472,00
16	01-01-08	SF	REINVESTIMENTO AUMENTI TARIFFARI 5%				2.556,29	2.556,29	2.556,29
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 4 **				606.331,11	606.331,11	606.331,11
26	01-01-08		REINVESTIMENTO AUMENTO 5% 2005	1	DA	14-03-05	3.407.068,00	3.407.068,00	3.407.068,00
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 5 **				3.407.068,00	3.407.068,00	3.407.068,00
68	01-01-08		REINVESTIMENTO PROVENTI AUMENTO 5% ANNO 20	4	DA	22-05-06	4.505.338,42	4.505.338,42	4.505.338,42
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 6 **				4.505.338,42	4.505.338,42	4.505.338,42
120	01-01-08	SF	REINVESTIMENTO PROVENTI 5% 2006				4.500.050,83	4.500.050,83	4.500.050,83
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 7 **				4.500.050,83	4.500.050,83	4.500.050,83
251	31-12-08		REINVESTIMENTO AUMENTI TARIFFARI ANNO 2008	1	DA	28-01-08	209.285,20	209.285,20	209.285,20
			***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **				209.285,20	209.285,20	209.285,20
							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 6 Cod.mecc.2010506							13.695.921,15	13.695.921,15	13.695.921,15
							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE SERVIZIO 5 Cod.mecc.2010500							13.695.921,15	13.695.921,15	13.695.921,15
							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE FUNZIONE 1 Cod.mecc.2010000							13.695.921,15	13.695.921,15	13.695.921,15

Titolo 2 SPESE IN CONTO CAPITALE
Funzione 9 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
Servizio 4 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
Intervento 7 TRASFERIMENTI DI CAPITALE

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
9	01-01-08		FINANZIAMENTO OPERE URGENTI ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 3 **	6	DA	26-06-03	4.204.212,08 4.204.212,08	4.204.212,08 4.204.212,08	4.204.212,08 4.204.212,08
27	01-01-08		TRASFERIMENTO DI CAPITALE - DGRV 3824/2004 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 5 **	1	DA	14-03-05	3.630.360,10 3.630.360,10	3.630.360,10 3.630.360,10	3.630.360,10 3.630.360,10
69	01-01-08		TRASFERIMENTO DGRV 4177/05 - RISANAMENTO F ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 6 **	4	DA	22-05-06	2.145.000,00 2.145.000,00	2.145.000,00 2.145.000,00	2.145.000,00 2.145.000,00
252	31-12-08		TRASFERIMENTO DI CAPITALE DGRV 4343/07	7	DA	24-11-08	3.624.312,52	3.624.312,52	3.624.312,52
253	31-12-08		TRASFERIMENTO DI CAPITALE DGRV 4265/06	7	DA	24-11-08	500.000,00	500.000,00	500.000,00
254	31-12-08		TRASFERIMENTO DI CAPITALE DGRV 4253/06 ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 8 **	7	DA	24-11-08	3.812.676,13 7.936.988,65	3.812.676,13 7.936.988,65	3.812.676,13 7.936.988,65

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 7 Cod.mecc.2090407							17.916.560,83	17.916.560,83	17.916.560,83

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE SERVIZIO 4 Cod.mecc.2090400							17.916.560,83	17.916.560,83	17.916.560,83

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE FUNZIONE 9 Cod.mecc.2090000							17.916.560,83	17.916.560,83	17.916.560,83

							Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
TOTALE TITOLO 2 Cod.mecc.2000000							31.612.481,98	31.612.481,98	31.612.481,98

Titolo 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI
Funzione
Servizio
Cap.C.o terzi 2 RITENUTE ERARIALI

Numero	Data	T.	Causale dell'operazione	Atto	T.	Data	Totale Impegno	Da Liquidare	RESIDUO
4	01-01-08	SF	RESTITUZIONE ENTRATE/USCITE INDEBITE ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 3 **				5.711,19 5.711,19	5.711,19 5.711,19	5.711,19 5.711,19
53	01-01-08	SF	RITENUTE ERARIALI ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 5 **				181,67 181,67	181,67 181,67	181,67 181,67
72	01-01-08	SF	IRPEF MESE DIC. + ADD.REG + ADD. COM. CDA ***** TOTALE RESIDUI DELL'ANNO: 2 0 0 6 **				96,00 96,00	96,00 96,00	96,00 96,00

Titolo 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Funzione

Servizio

Cap.C.o terzi 2 RITENUTE ERARIALI

TOTALE INTERVENTO/CAPITOLO CONTO TERZI 2	Cod.mecc.4000002	Totale Impegno 5.988,86	Da Liquidare 5.988,86	RESIDUO 5.988,86
--	------------------	----------------------------	--------------------------	----------------------------

TOTALE SERVIZIO 0	Cod.mecc.4000000	Totale Impegno 5.988,86	Da Liquidare 5.988,86	RESIDUO 5.988,86
-------------------	------------------	----------------------------	--------------------------	----------------------------

TOTALE FUNZIONE 0	Cod.mecc.4000000	Totale Impegno 5.988,86	Da Liquidare 5.988,86	RESIDUO 5.988,86
-------------------	------------------	----------------------------	--------------------------	----------------------------

TOTALE TITOLO 4	Cod.mecc.4000000	Totale Impegno 5.988,86	Da Liquidare 5.988,86	RESIDUO 5.988,86
-----------------	------------------	----------------------------	--------------------------	----------------------------

TOTALE GENERALE	RIEPILOGO FINALE	Totale Impegno 31.835.850,93	Da Liquidare 31.751.683,66	RESIDUO 31.751.683,66
-----------------	------------------	---------------------------------	-------------------------------	---------------------------------

Capit.: **60 Art. AFFIDAMENTO COMPLETAMENTO RICOGNIZIONE E PIANO D'AMBITO** Cod. **2010506** Stanziamento: **18,74**

N. Operazione	Data Oper.	RES.	Causale dell'Operazione	Atto	Tipo	Data	Totale Insuss.
Imp. 7	01-01-2008	2003	COMPLETAMENTO RICOGNIZIONE *** TOTALE RESIDUI INSUSSISTENTI DELL'ANNO: 2 0 0 3 ****	6	Delib. Ass. *****	26-06-2003	18,74 18,74
						TOTALE DEL CAPITOLO 60	18,74

Capit.: **110 Art. RETRIBUZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE** Cod. **1010201** Stanziamento: **58.233,91**

N. Operazione	Data Oper.	RES.	Causale dell'Operazione	Atto	Tipo	Data	Totale Insuss.
Imp. 60	01-01-2008	2006	STIPENDI ANNO 2006 *** TOTALE RESIDUI INSUSSISTENTI DELL'ANNO: 2 0 0 6 ****		*****		4.016,88 4.016,88
						TOTALE DEL CAPITOLO 110	4.016,88

Capit.: **120 Art. ONERI PREVIDENZIALI** Cod. **1010201** Stanziamento: **2.627,33**

N. Operazione	Data Oper.	RES.	Causale dell'Operazione	Atto	Tipo	Data	Totale Insuss.
Imp. 18	01-01-2008	2005	ONERI PREVIDENZIALI 2005 *** TOTALE RESIDUI INSUSSISTENTI DELL'ANNO: 2 0 0 5 ****		*****		127,33 127,33
						TOTALE DEL CAPITOLO 120	127,33

Capit.: **140 Art. MOBILI, ARREDI, ATTREZZATURE UFFICIO, RIVISTE, PERIODICI,** Cod. **1010202** Stanziamento: **2.437,42**

N. Operazione	Data Oper.	RES.	Causale dell'Operazione	Atto	Tipo	Data	Totale Insuss.
Imp. 29	01-01-2008	2006	INCARICO STAMPA N.100 COPIE CONVENZIONE AATO - GESTO	5	Determina	01-02-2006	256,20
Imp. 57	01-01-2008	2006	ACQUISTO CARBURANTE AUTO *** TOTALE RESIDUI INSUSSISTENTI DELL'ANNO: 2 0 0 6 ****		*****		0,53 256,73
						TOTALE DEL CAPITOLO 140	256,73

Capit.: **190 Art. SPESE UFFICIO (BOLLETTE, POSTALI, CONDOMINIALI, PULIZIE, TES** Cod. **1010203** Stanziamento: **34.286,76**

N. Operazione	Data Oper.	RES.	Causale dell'Operazione	Atto	Tipo	Data	Totale Insuss.
Imp. 22	01-01-2008	2005	RICONFIGURAZIONE PROCEDURA FINANZIARIA + AGGIORNAMENTO *** TOTALE RESIDUI INSUSSISTENTI DELL'ANNO: 2 0 0 5 ****	102	Determina *****	27-10-2005	240,00 240,00
Imp. 59	01-01-2008	2006	SPESE CONDOMINIALI 2006/2007 *** TOTALE RESIDUI INSUSSISTENTI DELL'ANNO: 2 0 0 6 ****	86	Determina *****	25-07-2006	122,53 122,53
						TOTALE DEL CAPITOLO 190	362,53

TOTALE DEI RESIDUI INSUSSISTENTI **4.782,21**

SUDDIVISIONE SU AVANZO:

Nessuna Suddivisione 4.782,21	Vincolato	Finanziamento Invest	Fondo Ammortamento
----------------------------------	-----------	----------------------	--------------------

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO ENTRATA

al 31-12-08

ENTRATE	C O M P E T E N Z A		R E S I D U I		
	Prev. Iniziali Prev. Definitive % di Definizion	Accertamenti Riscossioni % di Realizz.ne	Res. da Compet.	Conservati Riscossioni % di Realizz.ne	Rimasti
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	699.000,00 493.458,60 70,594	493.458,60 488.803,04 99,056	4.655,56	147.316,49 92.700,67 62,926	54.615,82
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	103.500,00 134.896,98 130,335	168.645,13 166.145,13 98,517	2.500,00		
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	534.902,18 8.961.214,70 *****	8.690.214,70 1.694.981,76 19,504	6.995.232,94	16.899.132,58 4.581.376,31 27,110	12.317.756,27
TOTALE ENTRATE FINALI	1.337.402,18 9.589.570,28 717,029	9.352.318,43 2.349.929,93 25,126	7.002.388,50	17.046.449,07 4.674.076,98 27,419	12.372.372,09
TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	150.000,00 150.000,00 100,000				
TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	500.000,00 500.000,00 100,000	193.535,17 190.035,17 98,191	3.500,00	7.711,19 2.000,00 25,936	5.711,19
TOTALE	1.987.402,18 10.239.570,28 515,223	9.545.853,60 2.539.965,10 26,608	7.005.888,50	17.054.160,26 4.676.076,98 27,418	12.378.083,28
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	183.429,62				
FONDO DI CASSA AL 1^GENNAIO	12.453.065,70				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.987.402,18 10.422.999,90 524,453	9.545.853,60 2.539.965,10 26,608	7.005.888,50	17.054.160,26 4.676.076,98 27,418	12.378.083,28

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO SPESA

al 31-12-08

S P E S E	C O M P E T E N Z A		R E S I D U I		
	Prev. Iniziali Prev.Definitive % di Definizion	Impegni Pagamenti % di Realizz.ne	Res.da Compet. Sp.correl.Entr	Conservati Pagamenti % di Realizz.ne	Rimasti
TITOLO I SPESE CORRENTI	802.500,00 802.500,00 100,000	710.768,44 615.573,10 86,606	95.195,34	135.847,48 97.830,00 72,014	38.017,48
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	534.902,18 8.970.499,90 *****	8.699.499,90 553.226,05 6,359	8.146.273,85	29.144.854,41 5.678.646,28 19,484	23.466.208,13
TOTALE SPESE FINALI	1.337.402,18 9.772.999,90 730,745	9.410.268,34 1.168.799,15 12,420	8.241.469,19	29.280.701,89 5.776.476,28 19,727	23.504.225,61
TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	150.000,00 150.000,00 100,000				
TITOLO IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	500.000,00 500.000,00 100,000	193.539,85 193.539,85 100,000		38.312,24 32.323,38 84,368	5.988,86
TOTALE	1.987.402,18 10.422.999,90 524,453	9.603.808,19 1.362.339,00 14,185	8.241.469,19	29.319.014,13 5.808.799,66 19,812	23.510.214,47
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.987.402,18 10.422.999,90 524,453	9.603.808,19 1.362.339,00 14,185	8.241.469,19	29.319.014,13 5.808.799,66 19,812	23.510.214,47

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

al 31-12-08

RISULTATI DIFFERENZIALI	C O M P E T E N Z A		R E S I D U I		
	Prev. Iniziali Prev.Definitive % di Definizion	Accer.o Impeg. Riscoss.o Pag. % di Realizz.ne	Res.Att./Pass.	Conservati Riscoss.o Pag. % di Realizz.ne	Rimasti
A) EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO					
Entrate Titoli I - II - III (+)	802.500,00 628.355,58 78,299	662.103,73 654.948,17 98,919	147.316,49	147.316,49 92.700,67 62,926	54.615,82
Quote oneri di urbanizzazione (+)					
Avanzo di Amministrazione destinato a Spese correnti (+)					
Mutui per debiti fuori bilancio (+)					
Spese Correnti (-)	802.500,00 802.500,00 100,000	710.768,44 615.573,10 86,606	140.610,95	135.847,48 97.830,00 72,014	38.017,48
Differenza	-174.144,42	-48.664,71 39.375,07 -80,910	6.705,54	11.469,01 -5.129,33 -44,723	16.598,34
Quote di capitale mutui in estinz.(-)					
Differenza	-174.144,42	-48.664,71 39.375,07 -80,910	6.705,54	11.469,01 -5.129,33 -44,723	16.598,34
B) EQUILIBRIO FINALE					
Entrate Finali (Tit.I+II+III+IV) (+)	1.337.402,18 9.589.570,28 717,029	9.352.318,43 2.349.929,93 25,126	17.046.449,07	17.046.449,07 4.674.076,98 27,419	12.372.372,09
Spese Finali (Tit.I+II) (-)	1.337.402,18 9.772.999,90 730,745	9.410.268,34 1.168.799,15 12,420	29.285.484,10	29.280.701,89 5.776.476,28 19,727	23.504.225,61
.---- Finanziare (-)	183.429,62	57.949,91	12.239.035,03	12.234.252,82 1.102.399,30 9,010	11.131.853,52
Saldo Netto da --! `---- Impiegare (+)		1.181.130,78			

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	(+)	2.539.965,10
PAGAMENTI	(-)	1.362.339,00
DIFFERENZA		1.177.626,10
RESIDUI ATTIVI	(+)	7.005.888,50
RESIDUI PASSIVI	(-)	8.241.469,19
DIFFERENZA		-1.235.580,69
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) al 31-12-2008 ..		-57.954,59
RISULTATO		
DI		
GESTIONE		
-Fondi vincolati		
-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		
-Fondi di ammortamento		
-Fondi non vincolati.....		

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	G E S T I O N E		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			12.453.065,70
RISCOSSIONI	4.676.076,98	2.539.965,10	7.216.042,08
PAGAMENTI	5.808.799,66	1.362.339,00	7.171.138,66
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			12.497.969,12
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dic.			
DIFFERENZA			12.497.969,12
RESIDUI ATTIVI.....	12.378.083,28	7.005.888,50	19.383.971,78
RESIDUI PASSIVI	23.510.214,47	8.241.469,19	31.751.683,66
DIFFERENZA			-12.367.711,88
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			130.257,24
RISULTATO	-Fondi vincolati		18,74
DI	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		
AMMINISTR.	-Fondi di ammortamento		
	-Fondi non vincolati.....		

A.A.T.O. VERONESE ,li 31-12-2008

Il Direttore

Il Presidente

Timbro Ente

**CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)
AL 31-12-2008**

			IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE	
					+	-	+	-		
A)	I)	IMMOBILIZZAZIONI								
		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI								
		1) Costi pluriennali capitalizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
		1) Beni demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6) Macchinari, attrezzature e impianti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7) Attrezzature e sistemi informatici	32.720,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.720,21			
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	32.720,21	0,00	0,00	0,00	0,00	32.720,21			
8) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9) Mobili e macchine d'ufficio	22.513,81	1.404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.917,81			
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	11.917,78	0,00	0,00	3.587,67	0,00	15.505,45			
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	6.231.872,33	0,00	0,00	6.231.872,33	0,00	0,00			
	Totale	10.596,03	6.233.276,33	0,00	3.587,67	6.231.872,33	8.412,36			
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE									
	1) Partecipazioni in:									
	a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2) Crediti verso:									
	a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	4) Crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	(detratto il fondo svalutazione crediti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.596,03	6.233.276,33	0,00	3.587,67	6.231.872,33	8.412,36			

			IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
					+	-	+	-	
B)	I)	ATTIVO CIRCOLANTE							
		<u>RIMANENZE</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	II)	<u>CREDITI</u>							
	1)	Verso contribuenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2)	Verso enti del sett. Pubblico allargato							
		a) Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b) Regione - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- capitale	12.440.468,72	6.795.232,94	3.712.544,87	0,00	0,00	15.523.156,79	
		c) Altri - correnti	147.316,49	4.655,56	92.700,67	0,00	0,00	59.271,38	
		- capitale	4.458.663,86	200.000,00	868.831,44	0,00	0,00	3.789.832,42	
	3)	Verso debitori diversi							
		a) verso utenti di servizi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		c) verso altri - correnti	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
		- capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		d) da alienazioni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		e) per somme corrisposte c/terzi	7.711,19	3.500,00	2.000,00	0,00	0,00	9.211,19	
	4)	Crediti per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5)	Per depositi							
		a) banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale	17.054.160,26	7.005.888,50	4.676.076,98	0,00	0,00	19.383.971,78	
	III)	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZI</u>							
	1)	Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	VI)	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>							
	1)	Fondo di cassa	12.453.065,70	7.216.042,08	7.171.138,66	0,00	0,00	12.497.969,12	
	2)	Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale	12.453.065,70	7.216.042,08	7.171.138,66	0,00	0,00	12.497.969,12	
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	29.507.225,96	14.221.930,58	11.847.215,64	0,00	0,00	31.881.940,90	
	C)	RATEI E RISCONTI							
	I)	<u>Ratei attivi</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	II)	<u>Risconti attivi</u>	6.259,52	0,00	0,00	3.785,97	6.259,52	3.785,97	
		TOTALE RATEI E RISCONTI	6.259,52	0,00	0,00	3.785,97	6.259,52	3.785,97	
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	29.524.081,51	20.455.206,91	11.847.215,64	198,30	6.238.131,85	31.894.139,23	
	D)	CONTI D'ORDINE							
		<u>OPERE DA REALIZZARE</u>	29.144.873,15	8.146.273,85	5.678.665,02	0,00	0,00	31.612.481,98	
	E)	<u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	F)	<u>BENI DI TERZI</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE CONTI D'ORDINE	29.144.873,15	8.146.273,85	5.678.665,02	0,00	0,00	31.612.481,98	

**CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)
AL 31-12-2008**

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE	
			+	-	+	-		
A)								
		PATRIMONIO NETTO						
I)		Netto patrimoniale	488.444,90	0,00	0,00	0,00	48.563,14	439.881,76
II)		Netto da beni demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE PATRIMONIO NETTO	488.444,90	0,00	0,00	0,00	48.563,14	439.881,76
B)								
		CONFERIMENTI						
I)		Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	28.856.713,48	8.690.214,70	0,00	0,00	6.231.872,33	31.315.055,85
II)		Conferimenti da concessioni di edificare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE CONFERIMENTI	28.856.713,48	8.690.214,70	0,00	0,00	6.231.872,33	31.315.055,85
C)								
		DEBITI						
I)		Debiti di finanziamento						
		1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2) per mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4) per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)		Debiti di funzionamento	140.610,95	95.195,34	102.593,47	0,00	0,00	133.212,82
III)		Debiti per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV)		Debiti per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V)		Debiti per somme anticipate da terzi	38.312,18	0,00	32.323,38	0,00	0,00	5.988,80
VI)		Debiti verso:						
		1) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII)		Altri debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE DEBITI	178.923,13	95.195,34	134.916,85	0,00	0,00	139.201,62
D)								
		RATEI E RISCONTI						
I)		Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)		Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE RATEI E RISCONTI						
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)			29.524.081,51	8.785.410,04	134.916,85	0,00	6.280.435,47	31.894.139,23
		CONTI D'ORDINE						
E)		IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	29.144.873,15	8.146.273,85	5.678.665,02	0,00	0,00	31.612.481,98
F)		CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G)		BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE CONTI D'ORDINE	29.144.873,15	8.146.273,85	5.678.665,02	0,00	0,00	31.612.481,98

Verona, li

Il Presidente
Flavio Tosi

Il Direttore
Luciano Franchini

CONTO ECONOMICO - ANNO 2008

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMP.COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	0,00		
2) Proventi da trasferimenti	493.458,60		
3) Proventi da servizi pubblici	0,00		
4) Proventi da gestione patrimoniale	0,00		
5) Proventi diversi	3.109,20		
6) Proventi da concessioni di edificare	0,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc. (+/-)	0,00		
Totale proventi della gestione (A)		496.567,80	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	265.959,37		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	6.069,44		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00		
12) Prestazioni di servizi	359.502,82		
13) Godimento di beni di terzi	40.776,86		
14) Trasferimenti	0,00		
15) Imposte e tasse	39.529,50		
16) Quota di ammortamento d'esercizio	3.587,67		
Totale costi di gestione (B)		715.425,66	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			-218.857,86
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili	0,00		
18) Interessi su capitale di dotazione	165.535,93		
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		
Totale (C) (17+18-19)		165.535,93	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA(A-B+/-C)			-53.321,93
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	0,00		
21) Interessi passivi:	0,00		
- su mutui e prestiti	0,00		
- su obbligazioni	0,00		
- su anticipazioni	0,00		
- per altre cause	0,00		
Totale (D) (20-21)		0,00	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	4.763,47		
23) Sopravvenienze attive	0,00		
24) Plusvalenze patrimoniali	0,00		
Totale proventi (e1) (22+23+24)	4.763,47		
Oneri			
25) Insussistenza dell'attivo	0,00		
26) Minusvalenze patrimoniali	0,00		
27) Accantonamento per svalutazioni crediti	0,00		
28) Oneri straordinari	4,68		
Totale oneri (e2) (25+26+27+28)	4,68		
Totale (E) (e1-e2)		4.758,79	
RISULTATO ECONOMICO DELL' ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			-48.563,14

PROSPETTO di CONCILIAZIONE (SPESE) - ANNO 2008

	IMPEGNI FINANZIARI	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIF. DEL RISULTATO	AL CONTO ECONOMICCO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		DI COMPETENZA	INIZIALI	FINALI	INIZIALI		FINALI	FINANZIARIC		C. E.	C. P.	ATTIVO	C. P.
	(1S)	(+2S)	(-3S)	(-4S)	(+5S)	(-6S)		(7S)					
Titolo I SPESE CORRENTI													
1) Personale	265.959,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	265.959,37			-		-
2) Acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	7.473,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.404,00	B10	6.069,44			-		-
3) Prestazioni di servizi	357.029,27	6.259,52	3.785,97	0,00	0,00	0,00	B12	359.502,82			-2.473,55		-
4) Utilizzo di beni di terz	40.776,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	40.776,86			-		-
5) Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			-		-
di cui:											-		-
-Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			-		-
-regionne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			-		-
-province e città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			-		-
-comuni ed unione di comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			-		-
-comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			-		-
-aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	0,00			-		-
-altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00			-		-
6) Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	0,00			-		-
7) Imposte e tasse	39.529,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	39.529,50			-		-
8) oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,68	E28	4,68			-		-
Totale spese correnti	710.768,44	6.259,52	3.785,97	0,00	0,00	1.399,32		711.842,67					
										C II	-2.473,55		0,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE													
1) Acquisizione di beni immobili di cui :	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
2) Espropri e servitù onerose di cui:	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00									A	0,00		0,00
3) Acq.beni specifici per realizzazioni													
in economia di cui:	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
4) Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni													
in economia di cui:	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00									D	0,00		0,00
5) Acquisizione di beni mobili,macchine ecc...													
di cui:	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
6) Incarichi professionali esterni di cui:	209.285,20												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	209.285,20										209.285,20		209.285,20
7) Trasferimenti di capitale di cui:	8.490.214,70												
a) pagamenti eseguiti	553.226,05										553.226,05		
b) somme rimaste da pagare	7.936.988,65										7.936.988,65		7.936.988,65
8) Partecipazioni azionarie di cui	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
9) Conferimenti di capitale di cui:	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00										0,00		0,00
10) Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00												
di cui:													
a) pagamenti eseguiti	0,00										0,00		
b) somme rimaste da pagare	0,00												
Totale spese in conto capitale	8.699.499,90												
di cui:													
a) pagamenti eseguiti	553.226,05										553.226,05		
b) somme rimaste da pagare	8.146.273,85										8.146.273,85		8.146.273,85

IMPEGNI FINANZIAR DI COMPETENZA/ (1S)	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIF. DEL RISULTATO FINANZIARIO (-6S)	AL CONTO ECONOMICCO (7S)		NO	AL CONTO DEL PATRIMONICO				
	INIZIALI (+2S)	FINALI (-3S)	INIZIALI (-4S)	FINALI (+5S)	C. E.	C. P.	ATTIVO		C. P.	PASSIVO			
Titolo III RIMBORSO DI PRESTITI													
1) Rimborso di anticipazioni di cassa	0,00											CIV	0,00
2) Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00											CI 1	0,00
3) Rimborso di quota capitale di mutui o prestiti	0,00											CI 2	0,00
4) Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00											CI 3	0,00
5) Rimborso di quote capitali di debiti pluriennali	0,00											CI 4	0,00
Totale rimborsi e prestiti	0,00												
Titolo IV SERVIZI PER CONTO TERZI	193.539,85												C V
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	9.603.808,19												
-Variazione nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo						B11	0,00					B I	0,00
-Quota di ammortamento dell'esercizio						B16	3.587,67					A	3.587,67
-Accantonamento per svalutazione crediti						E27	0,00					AIII 4	0,00
-Insussistenze dell'attivo						E25	0,00						

Verona, li

Il Presidente
Flavio Tosi

Il Direttore
Luciano Franchini

RELAZIONE
DEL C.d.A
AL RENDICONTO
DI GESTIONE

ESERCIZIO 2008

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2008

INDICE

1.	Premessa	1
2.	Attività istituzionali	1
2.1.	L'affidamento della gestione	1
2.2.	La tariffa nell'ATO Veronese	2
2.3.	I piani operativi triennali	5
2.4.	La prima ricognizione a consuntivo dei lavori realizzati	6
2.5.	La programmazione degli interventi e l'approvazione dei progetti	7
2.6.	Promozione della politica dell'ATO Veronese	8
2.7.	Le altre attività istituzionali	8
2.8.	Attività a rilevanza interna	8
3.	Analisi delle principali voci del rendiconto 2008	10
3.1.	Entrate	10
3.1.1.	Contributi consortili	10
3.1.2.	Contributi in conto capitale	11
3.1.3.	Prestiti	12
3.1.4.	Servizi per conto di terzi	12
3.2.	Spese	12
3.2.1.	Spese correnti	12
3.2.2.	Spese in conto capitale	12
3.2.3.	Prestiti e servizi per conto di terzi	13
4.	Conto Economico e Patrimonio del Consorzio di funzioni	14
5.	Conclusioni	15

Verona,

Il Direttore
Luciano Franchini

Il Presidente
Flavio Tosi

AATO Veronese – Autorità Ambito Territoriale Ottimale Veronese – Servizio idrico integrato

Sede legale: Via Santa Maria Antica, 1
37121 VERONA

Sede operativa: Via Ca' di Cozzi, 41
37124 VERONA

codice fiscale: 93147450238

tel. 045.8301509 fax. 045.8342622
e-mail: info@atoveronese.it

1. Premessa

La presente relazione è redatta ai sensi dell'articolo 151, comma 6, e dell'articolo 231 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali".

2. Attività istituzionali

L'Autorità d'ambito Veronese ha formalmente completato, con il 2006, le prime due fasi dell'attività istituzionale, che hanno riguardato la "pianificazione d'ambito (2003, e poi 2005)" e "l'affidamento della gestione a regime (2006)".

Con il 2008, inoltre, si è concluso il mandato quinquennale del Presidente Pietro Robbi e del Consiglio di amministrazione, nominati nell'aprile del 2003, costituito dai Sigg.ri Pietro Clementi (Vice Presidente), Enzo Erminero, Franco Peroni, Paolo Tovo, Ferdinando Sbizzera, Giorgio Soffiati e Giovanni Zappalà.

Nel mese di dicembre 2008 l'assemblea dell'Autorità ha nominato il nuovo Presidente, nella persona del Sig. Flavio Tosi, Sindaco del comune di Verona, ed il nuovo Consiglio di amministrazione, costituito dai Sigg.ri Luigi Visconti (Vice Presidente), Valerio Avesani, Carmela Crisafulli, Silvio Gandini, Giorgio Passionelli, Franco Peroni e Luigi Pisa.

2.1. L'affidamento della gestione

L'assemblea dell'Autorità d'Ambito, con deliberazioni n. 1 e n. 2 del 4 febbraio 2006, ha completato la fase formale dell'affidamento a regime della gestione sul territorio dell'ATO Veronese.

Le società individuate per la gestione a regime sono:

- per l'Area del Garda: Azienda Gardesana Servizi SpA;
- per l'Area Veronese: Acque Veronesi Scarl.

Successivamente, in data 15 febbraio 2006, le due società hanno sottoscritto le due Convenzioni per la gestione del servizio idrico integrato per le rispettive aree gestionali di competenza.

L'attività dell'Autorità si è concentrata nel promuovere il concreto avviamento della gestione industriale del servizio idrico integrato, monitorando con attenzione le fasi di subentro nelle gestioni pre-esistenti e la messa a regime dell'organizzazione gestionale delle due aziende di gestione.

Da registrare che il Legislatore ha modificato la data di scadenza delle gestioni precedenti¹, prorogandola al 31 dicembre 2007, termine che coincide con quello stabilito dalle deliberazioni di affidamento succitate.

¹ Il comma 15-bis del d. lgs. 18 agosto 2000, n. 267, dispone che: "Nel caso in cui le disposizioni previste per i singoli settori non stabiliscano un congruo periodo di transizione, ai fini dell'attuazione delle disposizioni previste nel presente articolo, le concessioni rilasciate con procedure diverse dall'evidenza pubblica cessano comunque entro e non oltre la data del 31 dicembre 2006, relativamente al solo servizio idrico integrato al 31 dicembre 2007, senza necessità di apposita deliberazione dell'ente affidante. (omissis)". La data del 31 dicembre 2007 introdotta dall'articolo 15, comma 1, legge n. 248 del 2006.

Purtroppo alcune amministrazioni locali non hanno ottemperato alle disposizioni assembleari di procedere al trasferimento della gestione alle due società a regime entro e non oltre il 31 dicembre 2007, ponendosi, quindi, in situazione di aperto contenzioso con le stesse, oltre che con l'Autorità d'ambito Veronese.

Le amministrazioni che non hanno ancora ottemperato alle disposizioni dell'assemblea dei Sindaci dell'ATO Veronese sono le seguenti:

area del Garda: Brentino Belluno, Costermano;
area Veronese: Caldiero, Colognola ai Colli, Illasi, Lavagno, Mezzane di Sotto, Tregnago e Selva di Progno.

Tra queste, il comune di Tregnago ha deliberato la sua adesione ad Acque Veronesi Scarl nel mese di dicembre 2008.

2.2. La tariffa nell'ATO Veronese

Il completamento della fase di affidamento ha richiesto anche l'adozione dei primi provvedimenti di adeguamento delle tariffe esistenti.

Il quadro tariffario pre-esistente è costituito da 57 schemi tariffari diversi applicati ai 97 comuni dell'ATO. Il primo passo, quindi, è stato quello di approvare una nuova articolazione tariffaria che riportasse tutti gli schemi tariffari ad un unico quadro generale in vigore su tutto il territorio dell'ATO Veronese, che prevede le seguenti tipologie tariffarie:

- a) domestico residente;
- b) domestico non residente;
- c) uso comunale;
- d) usi industriale, commerciale e servizi;
- e) uso allevamento.

La nuova tariffa ha una struttura binomiale, uguale per tutti, così costituita:

$$T = Q_f + \sum iQv_i \times V_i$$

dove:

- T: costo annuo della bolletta (€/anno);
Q_f: quota fissa (€/anno);
Q_v: quota variabile (€/m³);
V: volume annuo per singolo scaglione (m³);
i: scaglione progressivo di consumo

Gli scaglioni di consumo sono stati determinati nel seguente modo:

- tariffa agevolata: da 000 a 100 m³ all'anno;
- tariffa base: da 101 a 150 m³ all'anno;
- 1^a eccedenza: da 151 a 200 m³ all'anno;
- 2^a eccedenza: oltre 201 m³ all'anno.

Inoltre, a differenza di molte Autorità d'ambito italiane, che hanno provveduto ad un adeguamento repentino delle tariffe alla tariffa media di ambito, l'AATO Veronese ha applicato un criterio di adeguamento tariffario più leggero, che prevede il completamento della fase di adeguamento tariffario all'anno 2012, dopo un periodo di allineamento progressivo della durata di sei anni, in applicazione delle linee guida del Comitato di Vigilanza per l'Uso delle Risorse Idriche di Roma.

Questo doppio passaggio, seppur tecnicamente complesso, ha reso socialmente più sostenibile il percorso di adeguamento tariffario, in quanto gli aumenti delle tariffe molto basse sono dilazionati nel tempo.

Resta da segnalare che la politica tariffaria adottata in sede di redazione del piano d'ambito, unita alla scelta gestionale dell'affidamento "in house", ha comportato un quadro tariffario medio piuttosto basso, con una previsione di crescita delle tariffe di circa il 50% nell'arco di dieci anni.

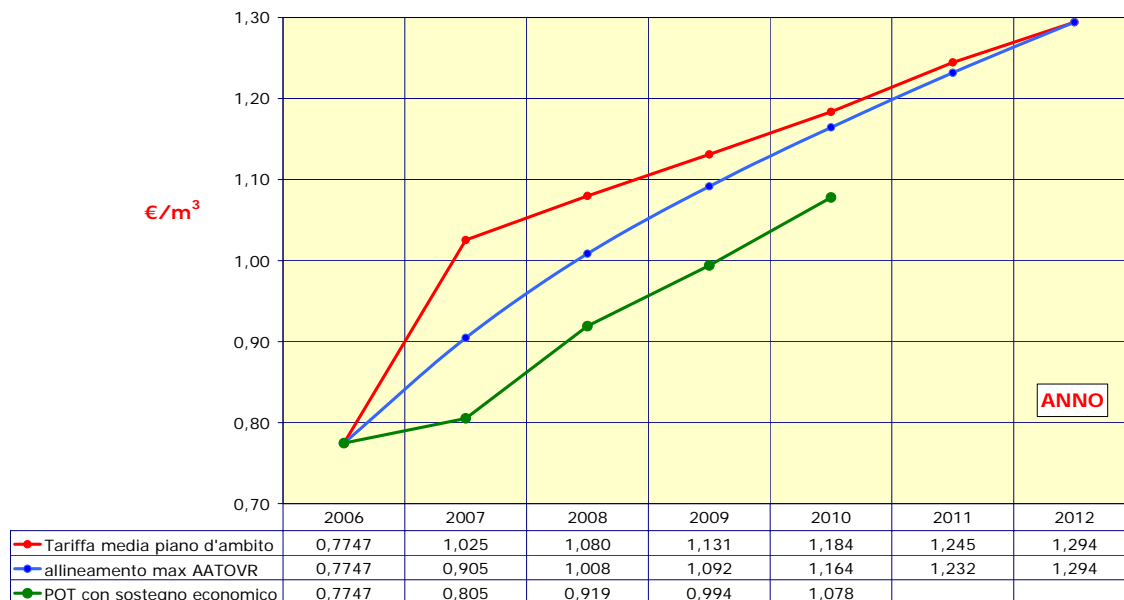
Peraltro, tale politica tariffaria ha fatto sì che accanto ad aumenti tariffari si registrassero anche diminuzioni delle tariffe pre-esistenti, fatto, quest'ultimo, non contemplato nelle raccomandazioni del COVIRI.

L'attivazione degli adeguamenti tariffari di cui all'articolo 141 della L. 388/00 (piani stralcio), ha consentito, oltre all'attivazione di oltre 100 milioni di euro di interventi urgenti di fognatura e depurazione, anche l'ulteriore riduzione degli adeguamenti tariffari mediante l'utilizzo dei fondi raccolti in precedenza.

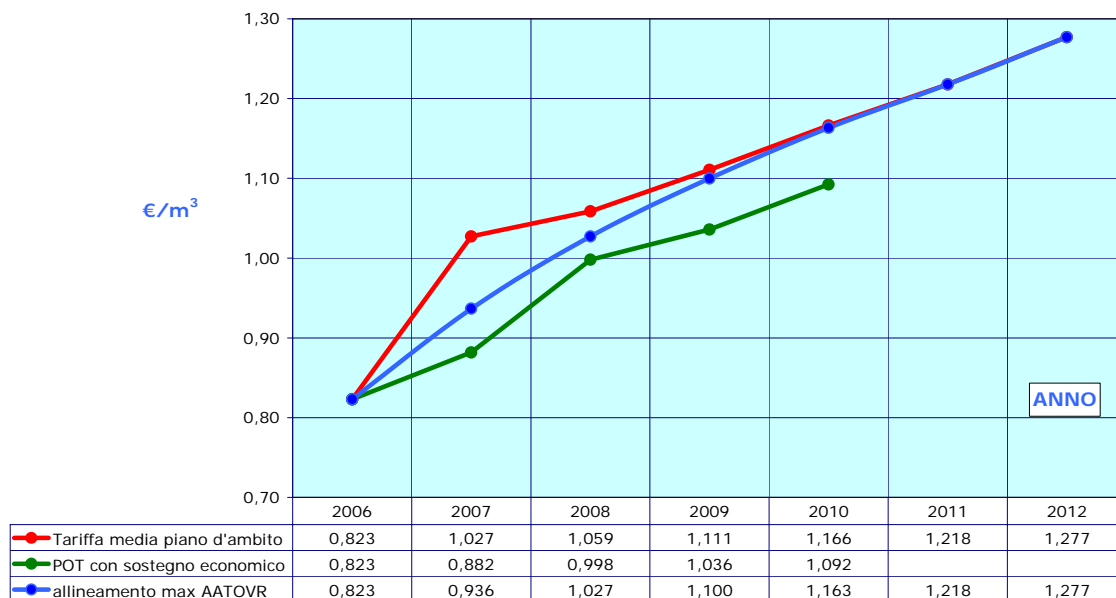
L'Assemblea dell'Autorità ha, quindi, approvato, nel mese di gennaio 2008, il secondo adeguamento tariffario generale, procedendo ad aumentare le tariffe al fine di garantire anche per il 2008 l'equilibrio economico e finanziario delle due società di gestione.

Prezzo medio di vendita	2007	2008	Incremento
	€/m ³	€/m ³	%
area del Garda:	0,830 (anziché 1,025)	0,991 (anziché 1,080)	+19%
area Veronese:	0,882 (anziché 1,027)	0,979 (anziché 1,059)	+11%

**AREA DEL GARDA - PIANO TRIENNALE OPERATIVO 2008 - 2010
ALLINEAMENTO TARIFFARIO**



**AREA VERONESE - PIANO TRIENNALE OPERATIVO 2008 - 2010
ALLINEAMENTO TARIFFARIO**



Per l'anno 2008, la situazione è descritta nella tabella seguente, dove si riporta la tariffa in vigore nelle città del Veneto.

	Costo totale della bolletta nei capoluoghi del Veneto	2007	2008	aumento	Prezzo medio di vendita
		€anno	€anno	%	€m ³
	Rovigo	€ 341	€ 341	0,0%	1,78
	Vicenza	€ 220	€ 234	6,6%	1,22
	Padova	€ 215	€ 250	16,4%	1,30
	Belluno	€ 198	€ 210	6,0%	1,09
	Treviso	€ 159	€ 191	20,3%	1,00
	Venezia	€ 157	€ 157	0,0%	0,82
	Verona	€ 163	€ 183	12,6%	0,96
Utenza allacciata all'acquedotto ed alla rete fognaria, che consumi in un anno 192 m3, IVA compresa					

La spesa prevista a Verona è inferiore solamente a quella prevista per Venezia la quale, in funzione della specificità del proprio territorio, gode di importanti finanziamenti nazionali dedicati alla salvaguardia ambientale.

Il prezzo medio di vendita 2008 nel Veneto si attesta su 1,063 euro al metro cubo.

L'assemblea, inoltre, ha deliberato un primo adeguamento delle tariffe per lo scarico in fognatura dei reflui industriali, che erano rimaste ferme al 1996.

L'assemblea ha, inoltre, deliberato le indicazioni generali in merito alla modificazione degli scaglioni di consumo per le famiglie numerose (deliberazione n. 11 del 24 novembre 2008), e l'istituzione di un fondo di solidarietà sociale per contribuire al sostegno di utenti particolarmente deboli (deliberazione n. 12 del 24 novembre 2008).

2.3. I piani operativi triennali

Contestualmente alle deliberazioni in materia tariffaria, approvate dall'Assemblea d'Ambito in data 28 gennaio 2008, l'Autorità ha esaminato ed approvato i piani operativi triennali per gli esercizi 2008, 2009 e 2010, delle due società di gestione, autorizzando la realizzazione dei numerosi interventi elencati.

Gli interventi complessivamente autorizzati ammontano a:

area del Garda:	43,352 M€
area Veronese:	<u>111,380 M€</u>
totale:	154,732 M€

Il totale degli interventi in fase di attivazione nel triennio considerato ammonta, in definitiva, a circa 155 milioni di euro, per cui, oltre ai 100 milioni di euro già avviati in precedenza, i piani operativi triennali consentono l'attivazione di ulteriori 55 milioni di euro di investimenti.

Si ricorda che il totale degli investimenti previsti nel piano d'ambito ammonta a circa 732 milioni di euro.

2.4. La prima ricognizione a consuntivo dei lavori realizzati

Alla fine del mese di dicembre 2008, risultano realizzati interventi sul servizio idrico integrato, già previsti a piano d'ambito, per circa 94 milioni di euro.

L'ammontare complessivo degli investimenti realizzati a tutto il 31 dicembre 2008 è riportato nella figura 1. Il totale complessivo degli investimenti effettuati ammonta, per il triennio considerato, a € 94.082.973, che corrispondono a circa il 10% del totale degli interventi previsti nel Piano d'Ambito.

Figura 1 Ammontare degli investimenti totali effettuati nel triennio 2006- 2008, al lordo dei contributi pubblici a fondo perduto

Investimenti [€]	REALIZZATO		
	2006	2007	2008
AGS SpA	€ 2.405.000	€ 5.781.000	€ 6.963.000
Comuni dell'area del Garda	€ 902.000	€ 4.307.000	€ 2.508.000
totale area del Garda	€ 3.307.000	€ 10.088.000	€ 9.471.000
Acque Veronesi Scarl		€ 4.014.171	€ 16.337.802
Comuni e gestori precedenti dell'area Veronese	€ 9.550.506	€ 27.345.697	€ 13.968.797
totale area Veronese	€ 9.550.506	€ 31.359.868	€ 30.306.599
totale degli investimenti registrati	€ 12.857.506	€ 41.447.868	€ 39.777.599

Gli interventi hanno goduto di una parziale, ma importante, contribuzione pubblica a fondo perduto² :

- interventi realizzati:	€ 94.082.973	
- contributi totali:	€ 25.277.496	(26,8%)
- remunerati in tariffa:	€ 68.805.477	

Come si può notare gli investimenti sono stati realizzati anche nell'anno 2006, nonostante fosse il primo anno di avviamento della gestione a regime, e le due società fossero, quindi, ancora in fase di organizzazione. Ciò è avvenuto per effetto, anche, della politica dell'Autorità d'ambito in materia di finanziamento delle opere urgenti di fognatura e depurazione.³

Gli interventi conclusi al 31 dicembre 2008 sono 235, ed ammontano complessivamente a € 70.630.300. I rimanenti 24 milioni di euro devono ritenersi, quindi, investimenti tuttora in corso.

Nella figura 2 si può notare la distribuzione degli investimenti relativamente agli interventi conclusi, nei rispettivi tre segmenti del servizio idrico integrato: acquedotto, fognatura e depurazione.

² Nel piano d'ambito erano stati previsti contributi a fondo perduto in misura pari a circa il 10% del totale degli interventi. I contributi sono pressoché tutti riconducibili alla Regione del Veneto.

³ L' AATO Veronese, con diverse deliberazioni, ha dapprima approvato il piano opere urgenti di fognatura e depurazione (2003), autorizzando gli incrementi delle tariffe di fognatura e depurazione previsti dalla legge 388 del 2001 per il loro finanziamento; ha, successivamente effettuato una ricognizione delle principali opere che i gestori precedenti, nelle more dell'affidamento a regime, erano disponibili a realizzare finanziandole mediante mutui, le cui rate sarebbero state poi coperte dall'AATO stessa, mediante l'utilizzo dei proventi derivanti dai citati incrementi tariffari. Ciò ha consentito l'avviamento di numerosi interventi strutturali, di cui si da conto nel proseguo della relazione.

Figura 2 Investimenti già conclusi nel triennio 2006 – 2008 suddivisi per tipologia di servizio

Investimenti realizzati nel triennio 2006 - 2008 (interventi conclusi)	Importo complessivo	Contributi pubblici	Importo da tariffa
Acquedotto	€ 14.674.607	€ 3.042.833	€ 11.631.773
Fognatura	€ 31.459.343	€ 10.990.595	€ 20.468.748
Depurazione	€ 24.496.350	€ 8.110.768	€ 16.385.582
INTERVENTI TOTALI	€ 70.630.300	€ 22.144.197	€ 48.486.103

Gli interventi, come specificato in figura 3, sono stati principalmente portati a compimento dai gestori preesistenti (Comuni, Società, Consorzi).

Ciò è dovuto, in buona parte, alla politica di sostegno economico effettuata dall’Autorità d’ambito mediante i fondi derivanti dagli incrementi delle tariffe di fognatura e depurazione disposti a partire dal 2003 per il parziale finanziamento delle opere urgenti di piano stralcio.

Non è da sottovalutare, inoltre, il fatto che molte amministrazioni, stante la necessità di realizzare infrastrutture, dato l’imminente arrivo del gestore a regime e la garanzia derivante dalla legge Galli della remunerazione delle rate dei mutui, nonché la preoccupazione di non riuscire ad incidere nella pianificazione degli interventi strutturali una volta completata la riorganizzazione, ha fatto sì che si accelerasse l’iter di realizzazione di alcune opere.

Figura 3 Investimenti già conclusi nel triennio 2006 – 2008 per soggetto attuatore

Investimenti realizzati nel triennio 2006 - 2008 (interventi conclusi)	Importo complessivo	Contributi pubblici	Importo da tariffa
AGS SpA	€ 14.955.398	€ 4.728.400	€ 10.226.998
Acque Veronesi Scarl	€ 3.273.500	€ -	€ 3.273.500
Altri soggetti	€ 52.401.402	€ 17.415.797	€ 34.985.606
totale	€ 70.630.300	€ 22.144.197	€ 48.486.103

2.5. La programmazione degli interventi e l’approvazione dei progetti

Con la legge regionale n. 17 del 20 luglio 2007 la regione del Veneto ha modificato il regime giuridico dei lavori inerenti il servizio idrico integrato, classificandoli da lavori pubblici di competenza regionale, a lavori pubblici di interesse regionale.

La Regione del Veneto, inoltre, ha individuato l’Autorità d’ambito quale soggetto che effettua la programmazione delle opere pubbliche di interesse regionale attinenti il servizio idrico integrato, ed, in quanto titolare della programmazione, cura l’approvazione dei progetti preliminari e definitivi.

L’assemblea ha recepito, con propria deliberazione n. 2 del 28 gennaio 2008, tali modificazioni legislative, individuando il CdA come soggetto delegato all’approvazione dei progetti preliminari, ed il direttore come soggetto delegato all’approvazione dei progetti definitivi.

Le due società di gestione, invece, si occuperanno della fase di realizzazione dell'opera pubblica, con l'approvazione del progetto esecutivo e l'esecuzione delle opere.

Il collaudo delle opere, invece, è generalmente affidato a tecnici incaricati dalla Regione Veneto, ai sensi di legge.

Nel corso del 2008 sono stati approvati n. 30 progetti preliminari e n. 10 progetti definitivi.

2.6. Promozione della politica dell'AATO Veronese

L'attività è consistita in:

- campagna informativa sulle televisioni locali e su alcuni settimanali locali, durante i mesi di giugno e luglio, incentrati sul valore dell'acqua e sul messaggio culturale di "non sprecare l'acqua";
- presenza sui quotidiani locali con notizie inerenti l'attività istituzionale dell'AATO Veronese;
- redazione di una newsletter elettronica inviata a tutte le amministrazioni locali ed a tutti gli utenti iscritti alle mailing list dell'Autorità.

2.7. Le altre attività istituzionali

L'attività dell'Autorità è stata, inoltre, incentrata sui seguenti argomenti:

- a) rapporti istituzionali con la Regione Veneto, la Regione Lombardia, la Provincia di Verona, la Provincia di Brescia, le AATO del Veneto, i Comuni e gli enti di gestione, necessari al fine di sviluppare ulteriormente le attività istituzionali dell'AATO Veronese;
- b) rapporti istituzionali con il Comitato di Vigilanza sull'Uso delle Risorse Idriche e con il Ministero dell'Ambiente;
- c) istruttoria tecnica dei numerosi progetti finanziati mediante gli incrementi delle tariffe di fognatura e depurazione (114 interventi);
- d) predisposizione del regolamento per il Comitato Consultivo degli Utenti;
- e) predisposizione delle nuove procedure organizzative in merito alla fase di approvazione dei progetti di cui alla Legge regionale 7 novembre 2003, n. 27.

2.8. Attività a rilevanza interna

Più complessa e, come sempre, molto meno visibile, è stata l'attività sviluppata sul fronte dell'operatività interna dell'Autorità d'Ambito.

L'attività della struttura tecnica è stata incentrata prevalentemente su due fronti:

- amministrativo, legato al funzionamento dell'ente pubblico;
- tecnico, legato alle attività di istruttoria tecnica per l'approvazione dei progetti presentati dalle due società di gestione, ed alle competenze e responsabilità

attribuite alle Autorità d'Ambito in materia di controllo dell'erogazione dei finanziamenti pubblici ministeriali.

L'attività è stata proficua, ed ha permesso il raggiungimento degli obiettivi gestionali attribuiti.

La dotazione di risorse umane è stata limitata, come per gli anni precedenti, a tre figure professionali. In corso d'anno un istruttore tecnico ha avuto accesso al periodo di astensione obbligatoria per maternità ed è stata sostituita temporaneamente secondo quanto previsto dalla legge.

A causa del ripristino a cura del Governo dei blocchi tassativi derivanti dalla finanziaria 2008, non si è potuto dar corso ai programmi di potenziamento della struttura operativa, indicati nel bilancio di previsione a seguito delle aumentate funzioni istituzionali affidate alle Autorità d'ambito.

Si è provveduto alla stabilizzazione di due figure professionali, ai sensi di legge, ed all'approvazione della nuova dotazione organica, prevista ora in sei unità, oltre al direttore generale.

L'attività operativa, inoltre, ha compreso tutti gli atti e tutte le azioni necessarie per assicurare il corretto andamento dei lavori dell'Assemblea, del Consiglio di Amministrazione dell'Autorità e del Collegio di Revisione.

L'attività sul territorio ha, invece, compreso circa venti incontri presso le singole amministrazioni ed aziende locali, oltre alle trasferte istituzionali a Venezia e a Roma.

3. Analisi delle principali voci del rendiconto 2008

Le risultanze finanziarie complessive sono risultate essere le seguenti:

Tabella 1- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria.

ESERCIZIO 2008	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio 2008			€ 12.453.065,70
Riscossioni	€ 4.676.076,98	€ 2.539.965,10	€ 7.216.042,08
Pagamenti	€ 5.808.799,66	€ 1.362.339,00	€ 7.171.138,66
Fondo cassa al 31 Dicembre 2008			€ 12.497.969,12
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31/12			€ -
Differenza			€ 12.497.969,12
Residui attivi	€ 12.378.083,28	€ 7.005.888,50	€ 19.383.971,78
Residui passivi	€ 23.510.214,47	€ 8.241.469,19	€ 31.751.683,66
			Differenza
			-€ 12.367.711,88
			AVANZO(+)
			€ 130.257,24
Risultato di Amministrazione		- Fondo vincolati	
		- Fondi per finanziamento spese in conto capitale	€ 18,74
		- Fondo di ammortamento	€ -
		- Fondi non vincolati	€ 130.238,50

3.1. Entrate

3.1.1. Contributi consortili

Il bilancio è finanziato dalle quote di partecipazione dei singoli Comuni consorziati calcolate in proporzione agli abitanti residenti, a norma di statuto.

Al 31 dicembre 2008 solo quattro amministrazioni locali devono ancora regolarizzare la propria posizione contributiva, per un totale di € 4.655,56.

La situazione contabile dei contributi in parola al 31 dicembre 2008 è la seguente:

Contributi consortili	Previsione	Riscossi	residui da riscuotere
ESERCIZIO 2004	€ 656.570,41	€ 656.570,41	€ -
ESERCIZIO 2005	€ 666.169,11	€ 658.085,01	€ 8.084,10
ESERCIZIO 2006	€ 666.169,11	€ 658.010,17	€ 8.158,94
ESERCIZIO 2007	€ 666.169,11	€ 626.569,19	€ 39.599,92
ESERCIZIO 2008	€ 493.458,60	€ 488.803,04	€ 4.655,56

Tutte le quote relative alle spese di funzionamento degli anni 2005 e 2006 sono state definitivamente versate anche dai comuni che non avevano ancora provveduto.

Per quanto riguarda invece l'esercizio 2007 i Comuni che devono ancora versare le spese di funzionamento sono 21, di cui 5 devono versare l'intera somma e i rimanenti 16 devono provvedere al saldo (2/12 o 6/12) poiché la restante parte era stata versata da Acque Veronesi Scarl in base alla data di subentro nella gestione

3.1.2. Contributi in conto capitale

CONTRIBUTI REGIONALI

La Regione Veneto, con provvedimenti successivi, ha stanziato contributi a fondo perduto per la realizzazione di numerose opere sul territorio dell'Ambito Veronese.

I provvedimenti sono i seguenti:

Accordo di Programma Quadro APQ2 (2003)	€	12.184.000,00
DGRV 3824/2004	€	7.036.781,00
DGRV 4177/2005	€	2.145.000,00
DGRV 4253/2006	€	4.302.000,00
DGRV 4265/2006	€	500.000,00
DGRV 4343/2007	€	<u>3.624.312,52</u>
Totale complessivo	€	29.792.093,52

La destinazione di tali fondi è stata decisa dalla Regione Veneto e comunicata all'Autorità d'ambito, che ha il ruolo di soggetto attuatore dei programmi di finanziamento. In tale ottica compete all'Autorità d'ambito l'istruttoria tecnica, il monitoraggio dell'avanzamento della realizzazione e la gestione del rapporto con la Regione Veneto per l'erogazione effettiva dei finanziamenti, che transitano attraverso il bilancio dell'Autorità.

Nel corso del 2008 sono stati erogati fondi per € 5.168.558,56.

AUMENTI TARIFFE FOGNATURA E DEPURAZIONE

L'esercizio 2006 ha visto il quarto ed ultimo aumento programmato delle tariffe di fognatura e depurazione, in attuazione di quanto disposto dall'art. 141 della L. 388/00 per la realizzazione degli interventi urgenti di fognatura e depurazione nel territorio dell'ATO Veronese.

Alla fine del mese di febbraio 2009, la situazione degli incassi relativi agli aumenti tariffari è la seguente:

Gettito derivante dagli aumenti delle tariffe di fognatura e depurazione							
Suddivisione per aree gestionali							
Versamenti effettuati	2003	2004	2005	2006	2007	2008	totale
Area del Garda	€ 202.439,44	€ 383.901,24	€ 213.306,38	€ 152.578,81	€ 37.665,53	€ -	€ 989.891,40
Area Veronese	€ 1.166.411,45	€ 2.365.611,12	€ 3.218.613,01	€ 3.420.319,53	€ 529.890,69	€ -	€ 10.700.845,80
totali	€ 1.368.850,89	€ 2.749.512,36	€ 3.431.919,39	€ 3.572.898,34	€ 567.556,22	€ -	€ 11.690.737,20

Il Consiglio di Amministrazione ha provveduto ad autorizzare il sostegno economico per la realizzazione degli interventi urgenti di fognatura e depurazione, inseriti nel programma stralcio, per i quali gli Enti locali ed i gestori uscenti hanno fatto richiesta.

Con l'esercizio 2008 è cessata la raccolta da parte dell'Autorità d'ambito dei proventi derivanti dagli aumenti tariffari. L'assemblea d'ambito ha disposto, infatti, che, con il nuovo quadro tariffario, gli aumenti tariffari derivanti dalle disposizioni della L. 388/2000 siano considerati come inglobati nelle nuove tariffe. Le amministrazioni inadempienti, invece, dovranno continuare a versare i rispettivi proventi.

3.1.3. Prestiti

Non sono state registrate entrate derivanti dall'accensione di prestiti, non essendo ricorsi ad anticipazioni di tesoreria.

3.1.4. Servizi per conto di terzi

Sono state effettuate ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dell'AATO per euro 19.167,36 e ritenute erariali per euro 144.589,99.

3.2. Spese

3.2.1. Spese correnti

Per il funzionamento degli Organi Istituzionali si sono registrate spese per € 264.743,10.

Le somme sono state utilizzate per il pagamento delle indennità di funzione; sono inoltre comprese in questa somma i rimborsi spese del Consiglio di Amministrazione, il compenso del Collegio di Revisione, le polizze assicurative di legge e le spese di rappresentanza.

Spese correnti ORGANI ISTITUZIONALI		Previsione 2008	Pagati al 31.12.08	residui da pagare	impegni definitivi	differenze
1.01.01.03	Prestazioni di servizio	€ 278.500,00	€ 252.803,61	€ 11.939,49	€ 264.743,10	-€ 13.756,90
1.01.01.07	imposte e tasse	€ 22.000,00	€ 20.286,08	€ -	€ 20.286,08	-€ 1.713,92
1.01.01	totale	€ 300.500,00	€ 273.089,69	€ 11.939,49	€ 285.029,18	€ 15.470,82

Per quanto concerne la struttura operativa, i risultati gestionali sono i seguenti:

Spese correnti STRUTTURA OPERATIVA		Previsione 2008	Pagati al 31.12.08	residui da pagare	impegni definitivi	differenze
1.01.02.01	Personale	€ 290.000,00	€ 225.259,37	€ 40.700,00	€ 265.959,37	-€ 24.040,63
1.01.02.02	beni e materie prime	€ 8.000,00	€ 2.176,88	€ 5.296,56	€ 7.473,44	-€ 526,56
1.01.02.03	prestazioni di servizi	€ 120.000,00	€ 55.026,88	€ 37.259,29	€ 92.286,17	-€ 27.713,83
1.01.02.04	utilizzo beni di terzi	€ 42.000,00	€ 40.776,86	€ -	€ 40.776,86	-€ 1.223,14
1.01.02.07	imposte e tasse	€ 27.000,00	€ 19.243,42	€ -	€ 19.243,42	-€ 7.756,58

3.2.2. Spese in conto capitale

Per quanto concerne le spese in conto capitale, sono da registrare sia quelle relative all'erogazione dei finanziamenti collegati alla realizzazione degli interventi APQ2, e degli interventi finanziati con le DGR n. 3824/04 e n. 4253/06 in concomitanza con gli stati di avanzamento degli interventi finanziati, sia l'erogazione dei finanziamenti collegati con gli aumenti delle tariffe di fognatura e depurazione.

Il prospetto delle spese complessive in conto capitale è riportato nella tabella che segue. Tutte le voci di spesa sono coperte mediante la relativa entrata vincolata.

Spese in CONTO CAPITALE		Previsione 2008	Pagati al 31.12.08	residui da pagare	impegni definitivi
2.01.05.06	Prestazioni di servizio piano d'ambito (residui)	€ -	€ -	€ -	€ -
	aumenti tariffari (residui)	€ 14.367.019,25	€ 999.411,59	€ 13.367.607,66	€ 14.367.019,25
	aumenti tariffari (comp.)	€ 209.285,20	€ -	€ 209.285,20	€ 209.285,20
2.09.04.07	APQ2 (residui)	€ 6.382.924,10	€ 2.178.712,02	€ 4.204.212,08	€ 6.382.924,10
	DGR 3824/04 (residui)	€ 6.130.882,77	€ 2.500.522,67	€ 3.630.360,10	€ 6.130.882,77
	DGR 4177/05 (residui)	€ 2.145.000,00	€ -	€ 2.145.000,00	€ 2.145.000,00
	DGR 4253/06 (comp.)	€ 4.302.000,00	€ 489.323,87	€ 3.812.676,13	€ 4.302.000,00
	DGR 4265/06 (comp.)	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00	€ 500.000,00
	DGR 4343/07 (comp.)	€ 3.624.312,52	€ -	€ 3.624.312,52	€ 3.624.312,52
TITOLO II	totale	€ 37.661.423,84	€ 6.167.970,15	€ 31.493.453,69	€ 37.661.423,84

3.2.3. Prestiti e servizi per conto di terzi

Non si sono registrate spese relative a prestiti.

Sono state versate le ritenute previdenziali ed assistenziali effettuate al personale dell'AATO per € 19.167,36 e le ritenute erariali per € 144.594,67.

4. Conto Economico e Patrimonio del Consorzio di funzioni

Il conto economico dell'esercizio 2008, riportato in forma sintetica, è il seguente:

CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2008		
A)	PROVENTI DELLA GESTIONE	496.567,80
B)	COSTI DELLA GESTIONE	715.425,66
A – B	Risultato Operativo	- 218.857,86
D)	Proventi ed oneri da partecipazioni	165.535,93
E)	Proventi e oneri straordinari	4.758,79
	RISULTATO ESERCIZIO	- 48.563,14

Per il dettaglio si rinvia alla documentazione del bilancio.

Lo stato patrimoniale al 31 dicembre 2008 registra la seguente situazione patrimoniale:

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)		Valore finale
	ATTIVO	
A)	IMMOBILIZZAZIONI	
A) II)	Immobilizzazioni materiali	8.412,36
A) III)	Immobilizzazioni finanziarie	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	8.412,36
B)	ATTIVO CIRCOLANTE	
II) 2) b)	Crediti capitale verso Regione Veneto	15.523.156,79
II) 2) c)	Crediti correnti verso comuni	59.271,38
II) 2) c)	Crediti capitale verso altri	3.789.832,42
II) 3) c)	Crediti vs. debitori diversi	2.500,00
II) 3) e)	Crediti per somme corrisposte c/terzi	9.211,19
	TOTALE CREDITI	19.383.971,78
VI) 1)	Fondo cassa	12.497.969,12
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	31.881.940,90
C)	RATEI E RISCONTI	3.785,97
	TOTALE ATTIVO	31.894.139,23

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)		Valore finale
	PASSIVO	
A)	PATRIMONIO NETTO	439.881,76
B)	CONFERIMENTI	31.315.055,85
C)	TOTALE DEBITI	139.201,62
D)	RATEI E RISCONTI	0,00
	TOTALE PASSIVO	31.894.139,23

5. Conclusioni

Il rendiconto consuntivo dell'esercizio 2008 chiude con un avanzo di amministrazione, di importo pari a € 130.257,24, di cui € 18,74 vincolati per spese in conto capitale ed € 130.238,50 non vincolati.

Verona, 5 marzo 2009

Il Direttore
Luciano Franchini

Il Presidente
Flavio Tosi

AATO VERONESE
AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
"VERONESE"

RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale Veronese,

- preso atto della bozza di conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2008 così come approvata dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 10 del 05 marzo 2009 e conseguentemente comunicata al Collegio di Revisione con successivi chiarimenti, dati, documenti e valutazioni esposte al Collegio in varie riprese fino alla data odierna;
- visti i pareri favorevoli espressi in materia tecnica e contabile dal Direttore, anche in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario, allegati alla delibera di cui sopra;
- rilevato 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 gran parte da quote versate dai singoli Comuni/Enti. Si rende necessario sollecitare quei Comuni che risultano ancora inadempienti al pagamento della quota annuale spettante;
- tenuto conto che l'ente svolge attività non commerciale, come risulta dallo statuto dell'Ente e dalla Relazione del C.d.A. al rendiconto di gestione;
- verificato che il parere attiene al rendiconto;
- tenuto conto dell'informativa anche verbale resa al Collegio sulla situazione generale dell'AATO;
- preso atto della dichiarazione di insussistenza, al 31.12.2008, di debiti fuori bilancio redatta in data 05 marzo 2009, prot. n. 351/09, dal Direttore dell'Autorità d'Ambito, anche in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario;
- vista la bozza di delibera dell'Assemblea d'Ambito di approvazione del Rendiconto di Gestione per l'Esercizio Finanziario 2008 (allegato B alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 10/2009 di cui sopra);
- vista la documentazione esposta dal Tesoriere in varie riprese, riguardante i dati (non definitivi) del Rendiconto di Gestione 2008. Si rileva comunque che i dati del tesoriere non coincidono con le risultanze delle scritture contabili tenute dai servizi finanziari dell'Ente, come da verbale del Collegio del 24.02.2009 e da comunicazioni dell'Ente, tra le quali la lettera prot.293/09 del 25.02.2009. A tale proposito, si invita ulteriormente il Tesoriere a sistemare urgentemente le posizioni ancora in sospeso ed a fare avere all'Ente quanto più volte richiesto;
- considerato che il rendiconto chiude con i seguenti totali in Euro:

GESTIONE			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Risc.incl.il f/do di cassa in.	4.676.076,98	14.993.030,80	19.669.107,78
Pagamenti	5.808.799,66	1.362.339,00	7.171.138,66
FONDO DI CASSA al 31.12.2008			12.497.969,12
RESIDUI ATTIVI	12.378.083,28	7.005.888,50	19.383.971,78
SOMMA			31.881.940,90
RESIDUI PASSIVI	23.510.214,47	8.241.469,19	31.751.683,66
AVANZO di amministrazione al 31.12.2008			130.257,24

- considerato che in sintesi si riportano i totali del conto che corrispondono ai seguenti valori:

Totale residui attivi	19.383.971,78
Totale residui passivi	31.751.683,66
Totale entrate senza fondo di cassa iniziale	7.216.042,08
Totale uscite	7.171.138,66
Fondo cassa iniziale	12.453.065,70
Fondo cassa finale	12.497.969,12

- considerato che l'avanzo di amministrazione risulta così composto, con riferimento alla sua formazione per saldo delle diverse gestioni:

Saldo gestione residui attivi	0,00
Saldo gestione residui passivi	4.782,21
= <i>Saldo conto gestione residui</i>	4.782,21
Saldo gestione entrate in conto competenza titolo I	0,00
Saldo gestione entrate in conto competenza titolo II	0,00
Saldo gestione entrate in conto competenza titolo III	33.748,15
Saldo gestione entrate in conto competenza titolo IV	- 271.000,00
Saldo gestione entrate in conto competenza titolo V	- 150.000,00
Saldo gestione entrate in conto competenza titolo VI	- 306.464,83
= <i>Saldo gestione entrate in conto competenza</i>	- 693.716,68
Saldo gestione spese in conto competenza titolo I	91.731,56
Saldo gestione spese in conto competenza titolo II	271.000,00
Saldo gestione spese in conto competenza titolo III	150.000,00
Saldo gestione spese in conto competenza titolo IV	306.460,15
= <i>Saldo gestione spese in conto competenza</i>	819.191,71
Avanzo di amministr. esercizio finanziario prec. non applicato	0,00
= <i>Avanzo di amministrazione esercizio finanziario precedente non applicato</i>	0,00
Avanzo di amministrazione 2008	130.257,24

e come risulta dal seguente prospetto, con evidenziazione dell'avanzo di amministrazione precedente:

Saldo conto gestione residui	+ 4.782,21
S/do gest. in conto comp. parte corr.senza avanzo di amm. prec.	+ 125.479,71
Saldo gestione in conto competenza straordinaria	0
Saldo gestione in conto competenza partite di giro	- 4,68
Avanzo di amministrazione precedente non applicato	+ 0,00
Avanzo di amministrazione 2008	= 130.257,24

Avanzo di amministrazione esercizio finanziario 2008	= 130.257,24
di cui vincolato per spese in conto capitale	+ 18,74
di cui non vincolato	+ 130.238,50

e dall'altro seguente prospetto, con evidenziazione degli importi totali delle gestioni:

Gestione di competenza parte corrente	
Totale accertamenti di competenza	+ 662.103,73
Totale impegni di competenza	- 710.768,44
SALDO GESTIONE DI COMP. PARTE CORRENTE	= - 48.664,71

Gestione dei residui	
Saldo maggiori e minori residui attivi riaccertati	+ 0,00
Minori residui passivi riaccertati	+ 4.782,21
SALDO GESTIONE RESIDUI	= 4.782,21

Riepilogo	
Saldo gestione competenza parte corrente	- 48.664,71
Saldo gestione residui	+ 4.782,21
Saldo partite di giro	- 4,68
Saldo gestione competenza parte straordinaria	- 9.285,20
Avanzo esercizio precedente applicato per la parte c/capitale	+ 9.285,20
Avanzo esercizio precedente applicato per la parte corrente	+ 174.144,42
Avanzo esercizio precedente non applicato	+ 0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2008	=+130.257,24

Formazione avanzo di amministrazione non vincolato di cui in precedenza:

Saldo gestione residui attivi titolo II entrata	0,00
Saldo gestione residui passivi titolo I spesa	+ 4.763,47
= Saldo gestione residui non vincolati	= 4.763,47
Saldo competenza titolo II entrata	0,00
Saldo competenza titolo III entrata	+ 33.748,15
Saldo competenza titolo I per spese correnti	+ 91.731,56
= Saldo gestione competenza non vincolata	= 125.479,71

= Saldo gestione partite di giro	= - 4,68
= Avanzo di amministrazione e.f. precedente non applicato	= 0,00
= Avanzo di amministrazione non vincolato	= 130.238,50

- rilevato che l'avanzo di amministrazione è formato per la gran parte da economie sulle spese correnti e da maggiori entrate correnti del Titolo III;
- preso atto che al Conto Consuntivo sono allegati il Conto del Patrimonio, il Conto Economico ed il prospetto di conciliazione;
- vista la documentazione di corredo alle entrate in conto capitale, ed in particolare i conteggi delle entrate relative, per le quali il collegio invita ad un continuo controllo e monitoraggio e ad effettuare pagamenti solo ad avvenuto effettivo incasso di corrispondenti entrate;

confermando quanto in precedenza rappresentato con la presente relazione, tenuto conto di quanto sopra indicato, in tutti i suoi punti, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente parere,

attesta

la corrispondenza delle risultanze del rendiconto con quelle della contabilità dell'Ente relativa alla gestione dell'esercizio finanziario 2008 e

si dichiara

favorevole sul piano tecnico all'approvazione del rendiconto 2008 per quanto di propria competenza.

Verona, 11.03.2009

Il Collegio dei Revisore dei Conti

Errico Dott. Carlo

Galli Dott. Fernando

Martinelli Rag. Mirko