

BILANCIO DI PREVISIONE 2008-2009-2010

Relazione Previsionale e Programmatica

L'Autorità d'Ambito ATO Occidentale è formalmente costituita dal 13 novembre 2006. E' un consorzio obbligatorio formato da 36 Comuni della Provincia di Pordenone unitamente all'Amministrazione Provinciale stessa per gestire l'organizzazione del Servizio Idrico Integrato, così come stabilito dalla L.R. n° 13/2005 in attuazione della L. n° 36/1994 e dal D.Lgs. n° 152/2006.

Le funzioni iniziali dell'Autorità d'Ambito sono così riassumibili:

- organizzare la ricognizione dei rapporti giuridici esistenti e delle opere idriche;
- gestire il passaggio dalle gestioni esistenti alle nuove forme di gestione;
- approvare il programma degli interventi, del relativo piano finanziario e del connesso modello gestionale e organizzativo;
- determinare la tariffa - TMP;
- scegliere la forma di gestione;
- affidare la gestione del servizio idrico integrato (SII)

In seguito all'affidamento del Servizio Idrico Integrato L'Autorità d'Ambito svolge l'attività di controllo sul gestore del SII con particolare riferimento:

- alla realizzazione dei livelli di servizio previsti;
- alla realizzazione degli investimenti;
- all'applicazione della tariffa;
- all'attività di revisione tariffaria come previsto dal D.M. LL.PP. 01.08.1996

L'Autorità d'Ambito ATO Occidentale adotta il presente documento che rappresenta il secondo bilancio completo a valere sull'esercizio 2008, nonché sul triennio 2008-2009-2010.

Questa Relazione previsionale e programmatica viene redatta, in ottemperanza del disposto dell'art. 170 del D.Lgs. 267/2000.

Consuntivo delle attività realizzate nel 2007

L'avvio delle attività dell'AATO è stato caratterizzato dall'inserimento progressivo delle figure professionali previste nell'organigramma e nel programma triennale dei fabbisogni del personale nonché dalla predisposizione logistica dell'ambiente di lavoro.

In tale processo l'Ente è stato supportato inizialmente dal Comune di Pordenone fino alla acquisizione, nel corso degli ultimi mesi, di una completa autonomia amministrativo-gestionale in grado di assicurare un autonomo espletamento delle proprie funzioni.

Parallelamente, le attività svolte dalla struttura sono state quelle previste nel bilancio 2007 e precisamente:

- ricognizione dei rapporti giuridici;
- trasferimento delle funzioni amministrative;
- ricognizione delle opere ed infrastrutture, dei volumi gestiti nei singoli comuni, del programma degli interventi.

Più in dettaglio, tenuto conto del complesso quadro normativo e della frammentata situazione di fatto su cui operare, il Direttore, nel corso della seduta del Consiglio di Amministrazione del 20 giugno 2007, ha illustrato il programma sull'attività dell'Autorità d'Ambito fino al 31.12.2007, e su di essa il Consiglio si è espresso favorevolmente. Tale programma si articolava come segue:

- Entro settembre 2007: assunzione delle funzioni amministrative dei comuni consorziati al fine di procedere all'affidamento del SII;
- Ricognizione delle opere esistenti;
- Elaborazione di un Piano d'Ambito stralcio di durata biennale;
- Scelta del modello gestionale ed organizzativo;
- Individuazione del Piano Economico per il biennio e studio della tariffa;
- Stesura dei contatti di servizio con il gestore/i.

Considerata la ristrettezza dei tempi per procedere all'affidamento del S.I.I., il Direttore è stato autorizzato dal Consiglio di Amministrazione ad affidare il servizio di consulenza per l'elaborazione del Piano d'Ambito Stralcio di durata biennale ad una società esterna.

Parallelamente l'Assemblea d'Ambito, con deliberazione n. 6 del verbale del 19 settembre 2007 disponeva l'organizzazione dell'attività di ricognizione delle opere di adduzione, di distribuzione, di fognatura e di depurazione esistenti così come proposta ed approvata con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 6 del verbale del 17 settembre 2007 ai sensi dell'art. 10, lett. h) dello Statuto dell'Ente. L'Assemblea d'Ambito, con deliberazione n. 5 dello stesso verbale deliberava, inoltre, il trasferimento delle funzioni dai Comuni consorziati

Autorità d'Ambito

ATO Occidentale

all'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale Occidentale ai sensi dell'art. 7 c.2 dello Statuto dell'Ente ed in particolare disponeva:

1. di approvare il trasferimento delle sole funzioni relative all'affidamento definitivo al gestore dai Comuni consorziati all'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale Occidentale ai sensi dell'art. 7, comma 2, dello Statuto dell'Ente;
2. fino alla stipula dei contratti di servizio di cui all'art. 24, comma 1, della L.R. n. 13/2005, di riconoscere la validità e l'efficacia dei contratti di servizio e degli affidamenti in essere nonché le gestioni in economia esistenti;
3. fino al termine di cui al punto n. 2 e al sol fine di garantire la continuità dei servizi, di autorizzare i comuni consorziati a prorogare i contratti scaduti con i gestori in essere alla data della presente deliberazione, con indicazione nei relativi atti circa la cessazione delle proroghe stesse con l'avvenuta stipula dei contratti di servizio di cui all'art. 24, comma 1, della L.R. n. 13/2005 e previa comunicazione all'Autorità.

L'Ente, tenuto conto che la normativa regionale richiede di verificare prioritariamente se sussistono le condizioni per un affidamento a società in house e considerato il principio dell'unicità della gestione che ove non immediatamente realizzabile richiede comunque il superamento della frammentazione delle gestioni verticali, inviava la nota prot. 494 del 12 ottobre 2007 a tutti i comuni consorziati chiedendo loro se intendevano o meno entrare nel capitale sociale di società in house in modo tale da addivenire ad un affidamento diretto della gestione, senza dover ricorrere al mercato.

Successivamente, con nota prot. 543 del 25 ottobre 2007, visto l'art. 172, comma 2, del Decreto Legislativo n. 152/2006 in forza del quale, con riferimento alla scadenza del termine previsto dall'art. 113, comma 15 bis, del Decreto Legislativo 267/2000, l'Autorità d'Ambito doveva provvedere a disporre i nuovi affidamenti entro i sessanta giorni antecedenti a tale scadenza; comunicava quindi a tutti i comuni consorziati e ai soggetti gestori privati l'avvio del procedimento ai sensi degli artt. 7 e seguenti della Legge 241/90 relativamente all'affidamento del S.I.I. nell'Ambito Territoriale Ottimale "Occidentale".

A procedimento di affidamento già avviato, il 29 novembre 2007 viene approvata dal Parlamento della Repubblica la Legge n. 222 il cui art. 26 ter, comma 1, dispone che "al fine di assicurare la razionalizzazione e la solidarietà nell'uso delle acque, fino all'emanazione delle disposizioni adottate in attuazione della legge 15 dicembre 2004, n. 308, integrative e correttive del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, contenenti la revisione della disciplina della gestione delle risorse idriche e dei servizi idrici integrati, e comunque entro e non oltre dodici mesi dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, non possono essere disposti nuovi affidamenti ai sensi dell'articolo 150 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152"

Il comma 2, del medesimo articolo precisa che "nell'ambito delle procedure di affidamento di cui al comma 1 sono ricomprese anche le procedure in corso alla

Autorità d'Ambito

ATO Occidentale

data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, fatte salve le concessioni già affidate.”

L'Autorità d'ambito ha quindi trasmesso una nuova nota prot. 735 del 17 dicembre 2007, in adempimento a quanto disposto dalla L. n°222/2007, precisando che il procedimento precedentemente avviato veniva chiuso senza procedere al relativo affidamento.

Programma delle attività per il 2008

Il programma delle attività dell'AATO per l'esercizio 2008 tiene conto del lavoro svolto e dei risultati ottenuti nel corso del 2007. Nello specifico si ritiene che l'attività principale di riferimento per il 2008 sia l'affidamento del SII. Per raggiungere questo obiettivo sono necessari due presupposti:

- approvazione delle modifiche al D.Lgs. n° 152/2006 da parte del Parlamento;
- scelta da parte dell'Autorità d'ambito della forma di gestione.

A tal fine verranno predisposti dall'Ente una Convenzione e un Disciplinare attraverso i quali regolare l'attività del Gestore del SII e controllare il livello di efficienza e di affidabilità del servizio da assicurare all'utenza, anche con riferimento alla manutenzione degli impianti.

In seguito all'affidamento l'Autorità d'ambito dovrà individuare le migliori forme di controllo sulla gestione, sul servizio offerto e sull'applicazione della tariffa.

Saranno inoltre intraprese le seguenti attività come previsto dal D.Lgs. n° 152/2006:

1. individuazione e disciplina delle aree di salvaguardia delle acque superficiali e sotterranee destinate al consumo umano - art. 94
2. adozioni di prescrizioni regolamentari e valori-limite per scarichi in reti fognarie - art. 107
3. valutazione di eventuale trattamento di rifiuti presso impianti di trattamento delle acque reflue urbane - art. 110
4. collaborazione con la Regione, l'Autorità di bacino, l'Agenzia di protezione dell'ambiente, l'ARPA ed altri enti pubblici interessati per la predisposizione di piani di tutela delle acque, rilevamento dello stato di qualità dei corpi idrici e misure volte a razionalizzare i consumi idrici - artt. 120, 121, 146
5. rilascio dell'autorizzazione agli scarichi in pubblica fognatura - art. 124
6. azioni propedeutiche al trasferimento di personale al soggetto gestore - art. 173
7. elaborazione degli schemi di riferimento dalla Carta del servizio pubblico relativo al servizio idrico - art. 151
8. costituzione del Comitato consultivo degli utenti - LR 13/2005 art. 21

Il bilancio di previsione 2008

L'Autorità di Ambito è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico, autonomia organizzativa, finanziaria e patrimoniale, così come descritto dall'art.12 della L.R. 13/2005.

Il bilancio e la contabilità sono disciplinati dalle norme vigenti per gli enti locali. Il bilancio è stato redatto nel rispetto del principio di pareggio fra entrate e uscite, secondo lo schema previsto dal Testo Unico delle Leggi sugli ordinamenti degli Enti Locali D.Lgs.267/2000 e si compone del bilancio previsionale dell'esercizio 2008, del bilancio previsionale pluriennale 2008-2009-2010 nonché della presente Relazione previsionale e programmatica.

Il bilancio per l'esercizio 2008 presenta sinteticamente un importo pari a €470.050,00 per spese correnti

Le entrate sono distinte in:

Trasferimento dalla Regione FVG	€150.000,00
Trasferimento da Enti consorziati	€318.700,00
Altre entrate	€ 1.350,00

Le spese risultano così suddivise:

TITOLO I – totale € 470.050,00

• Intervento 1 - Personale	€ 214.050,00
• Intervento 2 – Acquisto beni di consumo	€ 6.000,00
• Intervento 3 – Prestazione di servizi	€ 152.900,00
• Intervento 4 – Utilizzo di beni di terzi	€ 60.000,00
• Intervento 6 – Interessi passivi	€ 12.000,00
• Intervento 7 – Imposte e tasse	€ 20.100,00
• Intervento 11 – Fondo di riserva	€ 5.000,00

TITOLO II – totale € 0,00

TITOLO III – totale € 0,00

TITOLO IV – totale € 185.000,00

Autorità d'Ambito

ATO Occidentale

Indirizzi programmatici per il triennio 2008-2010

L'attività dell'Autorità d'Ambito per il triennio 2008/2010 è tesa ad avviare e consolidare il funzionamento dell'Ente in ottemperanza agli obblighi imposti dalla normativa vigente, in primo luogo il D.Lgs. 152/2006.

Nel corso del 2008 è presumibile che avverrà l'affidamento del SII al gestore. Se l'affidamento prevederà inizialmente più soggetti gestori, l'AATO si impegna ad operare per conseguire nei prossimi anni una "fusione" tra gli stessi, al fine di ottemperare nel miglior modo al principio di "unicità di gestione" espresso dalla normativa vigente.

Massima attenzione verrà prestata al tema degli investimenti per infrastrutture per favorire l'attuazione delle realizzazioni più urgenti, anche nella presente fase transitoria, nelle more della predisposizione del Piano d'Ambito definitivo.

Si pone in evidenza che la possibilità di operare l'affidamento del SII permette non solo di adempiere alle prescrizioni di legge, ma al tempo stesso permetterà all'AATO di conseguire dalla gestione tariffaria quelle risorse finanziarie necessarie per l'applicazione del Piano d'ambito e dei relativi investimenti sul territorio di competenza.

Al tempo stesso l'applicazione della tariffa normalizzata consentirà all'Ente stesso di conseguire la copertura dei costi propri direttamente dalla tariffa.

Ad affidamento avvenuto l'AATO Occidentale potrà esercitare compiutamente i propri compiti di controllo e pianificazione sul territorio espressamente indicati dall'art. 12 della LR 13/2005 e dagli artt. 149-151 del D.Lgs. 152/2006.



Il Direttore

Ing. Marcello Del Ben

A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Del Ben".

ATO OCCIDENTALE

Provincia di : PN

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE Anno 2008

ALLEGATO A)
alla deliberazione Assemblea d'Ambito
n. 2 del 07/02/2008

Programma a cura della HALLEY INFORMATICA

Codice e Numero	RISORSA Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIEPILOGO TITOLI *****						
	<u>TITOLO I</u> ENTRATE TRIBUTARIE						
	<u>TITOLO II</u> 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		408.622,45	63.716,29	3.638,74	468.700,00	
	<u>TITOLO III</u> ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		1.040,00	310,00		1.350,00	
	<u>TITOLO IV</u> ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI		660.000,00		660.000,00		
	<u>TITOLO V</u> ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI			100.000,00		100.000,00	
	<u>TITOLO VI</u> ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		135.000,00	50.000,00		185.000,00	
	TOTALE		1.204.662,45	214.026,29	663.638,74	755.050,00	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TOTALE GENERALE ENTRATA		1.204.662,45	214.026,29	663.638,74	755.050,00	

ATO OCCIDENTALE

Provincia di : PN

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE Anno 2008

Codice e Numero	INTERVENTO Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIEPILOGO TITOLI *****						
	<u>TITOLO I</u> SPESE CORRENTI		388.433,45	197.899,15	116.282,60	470.050,00	
	<u>TITOLO II</u> SPESE IN CONTO CAPITALE		681.229,00		681.229,00		
	<u>TITOLO III</u> SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI			100.000,00		100.000,00	
	<u>TITOLO IV</u> SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI		135.000,00	50.000,00		185.000,00	
	TOTALE		1.204.662,45	347.899,15	797.511,60	755.050,00	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TOTALE GENERALE SPESA		1.204.662,45	347.899,15	797.511,60	755.050,00	

ATO OCCIDENTALE

Provincia di : PN

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

ENTRATE Anno 2008

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			NOTE
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
2020200	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	2 <u>TITOLO II</u>						
	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						
	2 2 CATEGORIA 2^ <u>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE</u> RISORSA 200 +++++ TRASFERIMENTO DALLA REGIONE <u>CAPITOLO 1100</u> TRASFERIMENTO DALLA REGIONE...		150.000,00			150.000,00	
	TOTALE RISORSA 200		150.000,00			150.000,00	
	TOTALE CATEGORIA 2^		150.000,00			150.000,00	
2050210	2 5 CATEGORIA 5^ <u>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u> RISORSA 210 +++++ TRASFERIMENTO DALLA PROVINCIA DI PORDENONE <u>CAPITOLO 1500</u> TRASFERIMENTO DALLA PROVINCIA DI PORDENONE..... [Voce Ec.03]		3.187,00			3.187,00	
	TOTALE RISORSA 210		3.187,00			3.187,00	
	RISORSA 220 +++++ TRASFERIMENTO DAI COMUNI CON- SORZIATI						

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
2050220	CAPITOLO 1510 TRASFERIMENTI COMUNI CONSOR=						
	ZIATI..... [Voce Ec.04]		315.513,00			315.513,00	
	TOTALE RISORSA 220		315.513,00			315.513,00	
	TOTALE CATEGORIA 5^		318.700,00			318.700,00	

Codice e Numero	RISORSA Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	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 2 2 CATEGORIA 2^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE		150.000,00			150.000,00	
	2 5 CATEGORIA 5^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		318.700,00			318.700,00	
	TOTALE DEL TITOLO II		468.700,00			468.700,00	

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
3010990	3 <u>TITOLO III</u> ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
	3 1 CATEGORIA 1^ PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI						
	RISORSA 990 +++++ DIRITTI DI SEGRETERIA E ROGITO						
	<u>CAPITOLO 3300</u> DIRITTI DI SEGRETERIA E ROGITO		50,00			50,00	
	TOTALE RISORSA 990		50,00			50,00	
	TOTALE CATEGORIA 1^		50,00			50,00	
3030960	3 3 CATEGORIA 3^ INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI						
	RISORSA 960 +++++ INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI						
	<u>CAPITOLO 3200</u> INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI.. [Voce Ec.19]		100,00			100,00	
	TOTALE RISORSA 960		100,00			100,00	
	TOTALE CATEGORIA 3^		100,00			100,00	
	3 5 CATEGORIA 5^ PROVENTI DIVERSI						
	RISORSA 940 +++++ PROVENTI SERVIZIO SOSTITUTIVO BUONI PASTO						
	<u>CAPITOLO 3000</u>						

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
3050940	PROVENTI SERVIZIO SOSTITUTIVO BUONI PASTO..... [Voce Ec.29]		1.000,00			1.000,00	
	TOTALE RISORSA 940		1.000,00			1.000,00	
3050950	RISORSA 950 +++++ PROVENTI CONCORSO PUBBLICO CAPITOLO 3100 PROVENTI CONCORSO PUBBLICO.... [Voce Ec.29]		100,00			100,00	
	TOTALE RISORSA 950		100,00			100,00	
3050955	RISORSA 955 +++++ PROVENTI DA IMPRESE E SOGGETTI PRIVATI CAPITOLO 3400 PROVENTI DA IMPRESE E SOGGETTI PRIVATI..... [Voce Ec.29]		100,00			100,00	
	TOTALE RISORSA 955		100,00			100,00	
	TOTALE CATEGORIA 5^		1.200,00			1.200,00	

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIASSUNTO DEL TITOLO III *****						
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
	3 1 CATEGORIA 1^						
	PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI		50,00			50,00	
	3 3 CATEGORIA 3^						
	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI		100,00			100,00	
	3 5 CATEGORIA 5^						
	PROVENTI DIVERSI		1.200,00			1.200,00	
	TOTALE DEL TITOLO III		1.350,00			1.350,00	

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			NOTE
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
4030970	4 <u>TITOLO IV</u> ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	4 3 CATEGORIA 3^ <u>TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE</u>						
	RISORSA 970 +++++++ TRASFERIMENTO REGIONE SUGLI IMPIANTI E INFRASTRUTTURE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						
	<u>CAPITOLO 4000</u> TRASFERIMENTO DALLA REGIONE SUGLI IMPIANTI E INFRASTRUTTURE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO..						
4030980	TOTALE RISORSA 970 RISORSA 980 +++++++ MAGGIORE ENTRATA TRASFERIMENTO REGIONE <u>CAPITOLO 4100</u> MAGGIORE ENTRATA TRASFERIMENTO REGIONE.....						
	TOTALE RISORSA 980						
	TOTALE CATEGORIA 3^						

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIASSUNTO DEL TITOLO IV *****						
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA= PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	TOTALE DEL TITOLO IV						

Codice e Numero	RISORSA Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
5010995	5 <u>TITOLO V</u> ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI						
	5 1 CATEGORIA 1^ ANTICIPAZIONI DI CASSA						
	RISORSA 995 +++++++ ANTICIPAZIONI DI CASSA CAPITOLO 1515 ANTICIPAZIONI DI CASSA.....		100.000,00			100.000,00	
	TOTALE RISORSA 995		100.000,00			100.000,00	
	TOTALE CATEGORIA 1^		100.000,00			100.000,00	

Codice e Numero	RISORSA	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIASSUNTO DEL TITOLO V ***** ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI 5 1 CATEGORIA 1^ ----- ANTICIPAZIONI DI CASSA		100.000,00			100.000,00	
	TOTALE DEL TITOLO V		100.000,00			100.000,00	

Codice e Numero	RISORSA Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
6010000	6 <u>TITOLO VI</u> ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI CAP. TERZI 1 +++++ RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI= STENZIALI AL PERSONALE CAPITOLO 6000 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI= STENZIALI AL PERSONALE..... [Voce Ec.22]		50.000,00			50.000,00	
	TOTALE CAP. TERZI 1		50.000,00			50.000,00	
	6020000 CAP. TERZI 2 +++++ RITENUTE ERARIALI CAPITOLO 6500 RITENUTE ERARIALI..... [Voce Ec.23]		130.000,00			130.000,00	
	TOTALE CAP. TERZI 2		130.000,00			130.000,00	
6030000	6030000 CAP. TERZI 3 +++++ ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI CAPITOLO 7000 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI..... [Voce Ec.24]		5.000,00			5.000,00	
	TOTALE CAP. TERZI 3		5.000,00			5.000,00	
	TOTALE DEL TITOLO VI		185.000,00			185.000,00	

Codice e Numero	RISORSA Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIEPILOGO TITOLI *****						
	<u>TITOLO I</u> ENTRATE TRIBUTARIE						
	<u>TITOLO II</u> 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		468.700,00			468.700,00	
	<u>TITOLO III</u> ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		1.350,00			1.350,00	
	<u>TITOLO IV</u> ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	<u>TITOLO V</u> ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI		100.000,00			100.000,00	
	<u>TITOLO VI</u> ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		185.000,00			185.000,00	
	TOTALE		755.050,00			755.050,00	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TOTALE GENERALE ENTRATA		755.050,00			755.050,00	

ATO OCCIDENTALE

Provincia di : PN

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE

SPESE Anno 2008

Codice e Numero	INTERVENTO	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
1	<u>TITOLO I</u>						
	SPESE CORRENTI						
01	<u>FUNZIONE 01</u>						
	FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	<u>SERVIZIO 01 02</u>						
	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE						
	INTERVENTO 1 +++++						
	PERSONALE						
1010201	____ CAPITOLO 100 ____ RETRIBUZIONI AL PERSONALE..... [Voce Ec.20]		130.600,00			130.600,00	
1010201	____ CAPITOLO 102 ____ RETRIBUZIONE DI POSIZIONE DI= RETTORE..... [Voce Ec.20]		28.100,00			28.100,00	
1010201	____ CAPITOLO 105 ____ FONDO PER LO SVILUPPO DELLE RISORSE UMANE E PER LA PRODUT= TIVITA'..... [Voce Ec.20]		8.200,00			8.200,00	
1010201	____ CAPITOLO 110 ____ ONERI RIFLESSI..... [Voce Ec.21]		47.150,00			47.150,00	
	TOTALE INTERVENTO 1		214.050,00			214.050,00	
	INTERVENTO 2 +++++						
	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E= /O DI MATERIE PRIME						
	____ CAPITOLO 200 ____						

Codice e Numero	INTERVENTO Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		N O T E	
				VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI
				in aumento	in diminuzione		
1010202	ACQUISTO DI CARTA, MODULISTI= CA, SPESE POSTALI ECC. PER AT= TIVITA DELL'ATO.....		4.000,00			4.000,00	
1010202	CAPITOLO 205 PUBBLICAZIONI, GIORNALI E RI= VISTE.....		2.000,00			2.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 2		6.000,00			6.000,00	
	INTERVENTO 3 +++++						
	PRESTAZIONI DI SERVIZI						
1010203	CAPITOLO 300 INDENNITA' ORGANO DI REVISIONE CONTABILE.....		20.000,00			20.000,00	
1010203	CAPITOLO 305 SPESE POSTALI.....		3.000,00			3.000,00	
1010203	CAPITOLO 310 INDENNITA' CDA.....		80.000,00			80.000,00	
1010203	CAPITOLO 320 RIMBORSO SPESE MISSIONI E TRA= SFERTE.....		2.000,00			2.000,00	
1010203	CAPITOLO 330 SPESE SERVIZIO SOSTITUTIVO PA= STO PERSONALE DIPENDENTE.....		3.000,00			3.000,00	
1010203	CAPITOLO 335 SPESE PER CORSI DI FORMAZIONE AL PERSONALE.....		2.500,00			2.500,00	
1010203	CAPITOLO 340 SPESE TELEFONICHE.....		8.000,00			8.000,00	
1010203	CAPITOLO 345 SPESE PER SERVIZI DI PULIZIA E SPESE CONDOMINIALI.....		12.000,00			12.000,00	
1010203	CAPITOLO 350 INCARICHI PROFESSIONALI PER CONSULENZE.....		10.000,00			10.000,00	
1010203	CAPITOLO 360 MANUTENZIONE ATTREZZATURE D'UFFICIO.....		1.000,00			1.000,00	
1010203	CAPITOLO 365 SERVIZIO GESTIONE PAGHE PERSO= NALE E AMMINISTRATORI.....		3.600,00			3.600,00	
1010203	CAPITOLO 370 SPESE PER LAVORO INTERINALE... CAPITOLO 375						

Codice e Numero	INTERVENTO	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1010203	SPESE PER LITI (PATROCINIO LE= GALE).....		2.500,00			2.500,00	
	<u> </u> CAPITOLO 380 <u> </u>						
1010203	SPESE PER ASSICURAZIONI AMMI= NISTRATORI E DIPENDENTI.....		1.000,00			1.000,00	
	<u> </u> CAPITOLO 390 <u> </u>						
1010203	SPESE GESTIONE SERVIZI INFOR= MATICI.....		1.800,00			1.800,00	
	<u> </u> CAPITOLO 400 <u> </u>						
1010203	SPESE ATO - RIMBORSO AL COMUNE DI PORDENONE.....						
	<u> </u> CAPITOLO 410 <u> </u>						
1010203	SPESE PER CONCORSI.....		2.500,00			2.500,00	
	<u> </u> CAPITOLO 500 <u> </u>						
	TOTALE INTERVENTO 3		152.900,00			152.900,00	
	INTERVENTO 4 +++++						
	UTILIZZO DI BENI DI TERZI						
	<u> </u> CAPITOLO 500 <u> </u>						
1010204	CANONE DI LOCAZIONE.....		60.000,00			60.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 4		60.000,00			60.000,00	
	INTERVENTO 5 +++++						
	TRASFERIMENTI						
	<u> </u> CAPITOLO 600 <u> </u>						
1010205	ONERI PREVIDENZIALI AMMINI= STRATORI..... [Voce Ec.19]						
	TOTALE INTERVENTO 5						
	INTERVENTO 6 +++++						
	INTERESSI PASSIVI E ONERI FI= NANZIARI DIVERSI						
	<u> </u> CAPITOLO 610 <u> </u>						
1010206	INTERESSI PASSIVI PER ANTICI= PAZIONI SERVIZIO TESORERIA.... [Voce Ec.19]		12.000,00			12.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 6		12.000,00			12.000,00	

Codice e Numero	INTERVENTO	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1010207	INTERVENTO 7 +++++ IMPOSTE E TASSE CAPITOLO 700 IRAP SU RETRIBUZIONI..... [Voce Ec.21]		13.300,00			13.300,00	
1010207	CAPITOLO 710 IRAP LAVORO ASSIMILATO..... [Voce Ec.21]		6.800,00			6.800,00	
	TOTALE INTERVENTO 7		20.100,00			20.100,00	
1010211	INTERVENTO 11 +++++ FONDO DI RISERVA CAPITOLO 800 FONDO DI RISERVA ORDINARIO....		5.000,00			5.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 11		5.000,00			5.000,00	
	TOTALE SERVIZIO 01 02		470.050,00			470.050,00	
	TOTALE FUNZIONE 01		470.050,00			470.050,00	

Codice e Numero	INTERVENTO	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIASSUNTO DEL TITOLO I ***** SPESE CORRENTI 01 FUNZIONE 01 ----- FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO		470.050,00			470.050,00	
	TOTALE DEL TITOLO I		470.050,00			470.050,00	

Codice e Numero	INTERVENTO Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
2010205	2 <u>TITOLO II</u> SPESE IN CONTO CAPITALE						
	01 <u>FUNZIONE 01</u> FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	SERVIZIO 01 02 ----- SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE						
	INTERVENTO 5 +++++++ ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TEC- NICO-SCIENTIFICHE						
	<u>CAPITOLO 900</u> ACQUISIZIONI DI BENI IMMOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE TECNIC O SCIENTIFICHE..... [Voce Ec.62]						
2010207	TOTALE INTERVENTO 5 INTERVENTO 7 +++++++ TRASFERIMENTI DI CAPITALE <u>CAPITOLO 1000</u> TRASFERIMENTO AD ALTRI PER IM- PIANTI E INFRASTRUTTURE SERVI- ZI O IDRICO INTEGRATO..... [Voce Ec.19]						
	TOTALE INTERVENTO 7						
	TOTALE SERVIZIO 01 02						
	TOTALE FUNZIONE 01						

Codice e Numero	INTERVENTO	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIASSUNTO DEL TITOLO II *****						
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
	TOTALE DEL TITOLO II						

Codice e Numero	INTERVENTO	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
3010201	3 <u>TITOLO III</u> SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	01 <u>FUNZIONE 01</u> FUNZIONI GENERALI DI AMMINI- STRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	SERVIZIO 01 02 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE						
	INTERVENTO 1 +++++ RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA <u>CAPITOLO 351</u> RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA.....		100.000,00			100.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 1		100.000,00			100.000,00	
	TOTALE DEL TITOLO III		100.000,00			100.000,00	

Codice e Numero	INTERVENTO Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
4000001	4 <u>TITOLO IV</u> SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI CAP. TERZI 1 +++++ RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSI- STENZIALI AL PERSONALE CAPITOLO 5000 RITENUTE PREVIDENZIALI ED AS- SISTENZIALI AL PERSONALE..... [Voce Ec.22]		50.000,00			50.000,00	
	TOTALE CAP. TERZI 1 CAP. TERZI 2 +++++ RITENUTE ERARIALI CAPITOLO 5500 RITENUTE ERARIALI..... [Voce Ec.23]		50.000,00			50.000,00	
4000002	TOTALE CAP. TERZI 2 CAP. TERZI 3 +++++ ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI CAPITOLO 6000 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI..... [Voce Ec.24]		130.000,00			130.000,00	
	TOTALE CAP. TERZI 3 TOTALE DEL TITOLO IV		5.000,00			5.000,00	
			185.000,00			185.000,00	

Codice e Numero	INTERVENTO	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni iniziali esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			N O T E
	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
	RIEPILOGO TITOLI *****						
	<u>TITOLO I</u> SPESE CORRENTI		470.050,00			470.050,00	
	<u>TITOLO II</u> SPESE IN CONTO CAPITALE						
	<u>TITOLO III</u> SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		100.000,00			100.000,00	
	<u>TITOLO IV</u> SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI		185.000,00			185.000,00	
	TOTALE		755.050,00			755.050,00	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TOTALE GENERALE SPESA		755.050,00			755.050,00	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Anno 2008

ENTRATE	COMPETENZA	SPESE	COMPETENZA
<p>TITOLO I ***** ENTRATE TRIBUTARIE</p> <p>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</p> <p>TITOLO III ***** ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</p> <p>TITOLO IV ***** ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI</p>	<p>468.700,00</p> <p>1.350,00</p>	<p>TITOLO I ***** SPESE CORRENTI</p> <p>TITOLO II ***** SPESE IN CONTO CAPITALE</p>	<p>470.050,00</p>
TOTALE ENTRATE FINALI	470.050,00	TOTALE SPESE FINALI	470.050,00
<p>TITOLO V ***** ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</p> <p>TITOLO VI ***** ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</p>	<p>100.000,00</p> <p>185.000,00</p>	<p>TITOLO III ***** SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</p> <p>TITOLO IV ***** SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI</p>	<p>100.000,00</p> <p>185.000,00</p>
TOTALE	755.050,00	TOTALE	755.050,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	755.050,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	755.050,00

RISULTATI DIFFERENZIALI	COMPETENZA	NOTE SUGLI EQUILIBRI
A) EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		
Entrate Titoli I - II - III (+)	470.050,00	* La differenza di e' finanziata con: 1) Quote Oneri Urbanizzazione (..... %) 2) Mutuo per Debiti fuori Bilancio 3) Avanzo di Amministrazione per debiti fuori Bilancio 4) Fondo nazionale ordinario investim. 5) Da plusvalenze patrimoniali 6) Altri
Spese Correnti (-)	470.050,00	
Differenza		
Quote di capitale Amm.to dei Mutui (-) Differenza *		
B) EQUILIBRIO FINALE		
Entrate Finali (Av+Tit.I+II+III+IV) (+)	470.050,00	
Spese Finali (Disavanzo+Tit.I+II) (-)	470.050,00	
Saldo Netto da --- Finanziare (-)		
--- Impiegare (+)		

POZZINONE 07 FEB. 2008

IL DIRETTORE
ing **Marcello DEL BEN**



Il Responsabile del Servizio Finanziario

EL DIRETTORE...
ing **Marcello DEL BEN**

Il Rappresentante Legale

IL PRESIDENTE...
arch. **Fabrizio VENIER**