Autorità di Ambito Sele

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Deliberazione commissariale n. 19 del 19 maggio 2016

Oggetto: Approvazione rendiconto di gestione e relazione accompagnatoria esercizio 2015.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

L'anno duemilasedici il giorno 19 del mese di maggio alle ore 16,00 presso la sede legale dell'Autorità di Ambito "Sele" in Salerno, Viale Giuseppe Verdi, 23/l, piano 2, int. 3/4, con la presenza del Segretario Generale dott. Domenico Gelormini.

Vista la deliberazione di Giunta Regionale n. 813 dei 27.12.2012, con la quale, nelle more dell'emanazione di apposita normativa Regionale, si affidano a ciascuna Autorità di Ambito le relative funzioni a Commissari Straordinari incaricati di avviare le procedure di liquidazione ed assicurare lo svolgimento delle attività necessarie a garantire l'ordinaria amministrazione;
Considerato che con la stessa deliberazione, prima citata, si demandava al Presidente della Giunta regionale la nomina dei Commissari Straordinari da individuarsi negli attuali Presidenti delle Autorità di Ambito;
che, sempre con la citata deliberazione Regionale, si stabiliva che l'incarico di commissario decorre dal primo gennaio 2013 e termina all'atto di insediamento degli Organi dei nuovi soggetti istituzionali individuati dalla legge Regionale di riordino dei rispettivi settori, in corso di definizione, e, comunque, entro sei mesi dall'adozione dei provvedimenti di nomina dei Commissari Straordinari;
che, giusta precitata deliberazione, i Commissari Straordinari svolgono le funzioni di ordinaria amministrazione e liquidazione avvalendosi del personale dipendente in servizio presso le medesime strutture;
che l'art. 1 comma 1 quinquies della legge 26.03.2010 n. 42 sopprime esclusivamente il soggetto giuridico "Autorità di Ambito", ma non il sistema delle competenze allo stesso affidate;
Visto il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.15 del giorno 21/011/2013, di nomina del dott. Giuseppe Parente, già Presidente dell'Autorità di Ambito Sele, quale Commissario Straordinario dello stesso Ente perché proceda allo svolgimento di funzioni di ordinaria amministrazione e liquidazione;
Vista la legge Regione Campania n. 15 del 02.12.2015 di riordino del settore idrico integrato, con la quale si istituisce l'Ente Idrico Campano e in particolare l'art.21 comma 9 che testualmente si riporta : "I poteri dei Commissari nominati per la liquidazione dei soppressi Enti d'Ambito e per l'esercizio delle funzioni di cui al decreto legislativo 152/2006, in continuità e conformità a quanto previsto dall'articolo 1, comma 137 della legge regionale 6 maggio 2013, n. 5 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale 2013 e pluriennale 2013- 2015 della Regione Campania – legge finanziaria regionale 2013) cessano entro sei mesi dalla data di entrata in vigore della presente legge. Decorso tale termine, se i Comuni non

Autorità per il servizio idrico integrato
Parco Arbostella v.le G.Verdi 23 L
84131 Salerno
tel 089.522289 - 089.522298
fax 089.5223915
e mail info@atosele.it
www.atosele.it

hanno provveduto alla costituzione degli organi dell'EIC, i Commissari continuano ad assicurare, fino alla costituzione dei suddetti organi, l'adozione degli atti di ordinaria amministrazione necessari a garantire la continuità delle funzioni assegnate dalla normativa nazionale agli Enti di Governo degli ambiti territoriali ottimali ;

Visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2015 e il bilancio pluriennale 2015/2017 approvati con propria deliberazione n. 23 del 28.05.2015;

Viste le proprie deliberazioni n. 41 del 09.11.2015 e n. 49 del 14.12.2015, con le quali si apportano modifiche al documento contabile programmatico;

Vista la propria deliberazione n. 13 del 18.04.2016, con la quale si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2015, con reimputazione all'esercizio 2016 degli impegni per euro 47.314,84 relativi ad obbligazioni giuridiche esigibili in tale esercizio e conseguentemente si è provveduto a variare il bilancio di previsione 2015-2017 al fine di consentire l'adeguamento degli stanziamenti di entrata e di spesa agli importi degli impegni reimputati ed il fondo pluriennale vincolato;

Visti gli atti del rendiconto della gestione anno 2015, riportati nello schema del rendiconto di gestione anno 2015 approvato con propria deliberazione n. 15 del 02.05.2016;

Visto il parere favorevole sul rendiconto di gestione anno 2015 rilasciato dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 11.05.2016 ed acquisito al protocollo dell'Ente in data 12.05.2016 al n. 1723;

Richiamato il vigente regolamento di contabilità e gestione dell'ente approvato con delibera dell'Assemblea dei Soci n.6 del 24 novembre 1998 ;

Richiamato l'art. 151 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267 che al comma 6 prevede che al conto consuntivo è allegata una relazione illustrativa dell'organo esecutivo che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti;

Richiamato l'art. 231del D.Lgs. 18 agosto 2000, n.267 che prevede che nella relazione prescritta dall'articolo 151, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche, analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

Ritenuto dover provvedere all'approvazione dello schema di rendiconto di gestione per l'anno 2015;

Acquisito il parere favorevole in merito alla regolarità tecnico/contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario dott. Roberto Senatore ..... ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n.267;

DELIBERA

Approvare lo schema del rendiconto della gestione anno 2015 e la relazione illustrativa, che si allegano alla presente deliberazione formandone parte integrante e sostanziale.

Rendere il presente atto immediatamente esecutivo ai sensi dell'art 134 comma 4 del Dlgs n.267/2000.

Del che è verbale

Il Segretario verbalizzante
dott. Domenico Gelormini

Autorità per il Servizio Idrico Integrato
Autorità di Ambito Sele

Il Commissario Straordinario
dott. Giuseppe Parente

Autorità per il servizio idrico integrato
Parco Arbostella via G.Verdi 23 L
84134 Salerno
tel 089.522289 - 089.522298
fax 089.5223915
e mail info@atosele.it
www.atosele.it

RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA AL RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO 2015

Il Bilancio di previsione è stato approvato con deliberazione Commissariale n. 23 del 28 maggio 2015, successivamente sono state apportate delle modifiche al documento contabile programmatico con deliberazioni del Commissario Straordinario n. 41 del 09.11.2015 e n. 49 del 14.12.2015, senza alcun incremento di spesa per gli Enti Consorziati rispetto alla previsione iniziale. Inoltre, con deliberazione Commissariale n. 13 del 18.04.2016 si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2015, con reimputazione all'esercizio 2016 degli impegni per euro 47.314,84 relativi ad obbligazioni giuridiche esigibili in tale esercizio e conseguentemente si è provveduto a variare il bilancio di previsione 2015-2017 al fine di consentire l'adeguamento degli stanziamenti di entrata e di spesa agli importi degli impegni reimputati ed il fondo pluriennale vincolato.
L'attività svolta dal Commissario Straordinario è stata indirizzata alla realizzazione del percorso programmato in sede di approvazione del bilancio di previsione e di quanto previsto nel piano di liquidazione approvato dal medesimo Commissario con delibera n. 04/2013.

Gestione finanziaria al 31.12.2015
Entrate:
Titolo I (entrate tributarie) accertato € 0 incassato € 0
Titolo II (trasferimenti da enti pubblici) accertato € 1.255.534,97 incassato € 662.596,83
Titolo III (entrate extratributarie) accertato € 2.367.912,15 incassato € 322.381,15
Titolo IV (entrate in conto capitale) accertato € 229.765,43 incassato € 5.134,68
Titolo V (accensione di prestiti) accertato € 467.057,42 incassato € 467.057,42
Titolo VI (entrate per conto terzi) accertato € 188.897,15 incassato € 149.422,74

Spese:
Titolo I (spese correnti) impegnato € 1.065.230,01 pagato € 731.224,22
Titolo II (spese in conto capitale) impegnato € 275.663,04 pagato € 2.956,00
Titolo III (spese per rimborso prestiti) impegnato € 562.639,51 pagato € 562.639,51
Titolo IV (spese per conto terzi) impegnato € 182.844,69 pagato € 151.518.21

L'esercizio 2015 si chiude con un avanzo di amministrazione pari ad € 2.486.475,03, di cui € 236.135,26 vengono vincolati per la seguente motivazione:

1) € 174.707,04 – fondo di dotazione, importo vincolato con delibera Assembleare n. 05 del 15.07.1999;
2) € 61.428,22 – fondo svalutazione crediti;

Il fondo di cassa al 31.12.2015 è pari ad € 158.254,88.

Il conto del patrimonio si chiude con un risultato netto di € 2.544.329,60.

CONCLUSIONI

La gestione 2015 mostra un'adeguata azione per l'ottenimento degli obiettivi e dei risultati programmati.
Sono evidenti gli scostamenti nell'ambito della gestione finanziaria dell'entrata, sia per quanto riguarda il titolo II che in maniera molto consistente al titolo III, tra gli importi accertati e quelli incassati.

A tal proposito, per quanto concerne il titolo II, cioè il trasferimento da Enti Pubblici, riferito in maniera specifica alle quote consortili dovute da parte dei comuni consorziati, risulta conferito a tutto il 2010 incarico ad Equitalia, per recuperare il credito dovuto e per gli anno dal 2011 al 2014 risulta conferito incarico legale per l'esercizio dell'azione esecutiva finalizzata al recupero delle citate quote.
In riferimento al titolo III, cioè alle entrate extratributarie, quindi dei canoni di gestione da parte delle società affidatarie del servizio idrico integrato sono state formalizzate le diffide a tutto il 2015, per la riscossione del credito vantato.
Precisasi che nonostante il comprensibile clima di incertezza giuridica in ordine alla vita dell'Autorità di Ambito Sele, l'attività per l'intero 2015 è stata puntualmente assicurata in ordine ai diversi servizi di competenza e all'assolvimento di qualificate e innovative funzioni già stabilite dall'Assemblea dei Sindaci e condotte dal Commissario Straordinario in maniera puntuale con la partecipazione dei Comuni dell'Ambito partecipanti alle iniziative. In particolare il riferimento è al Patto dei Sindaci per l'energia, essendo stata accreditata questa Autorità, a livello Europeo.
Gli stessi ritardi nel versamento delle quote da parte dei Comuni, sono in parte ascrivibili al clima di incertezza sulla vita giuridica delle Autorità di Ambito.
Alla luce della sopravvenuta normativa sulla soppressione definitiva delle Autorità di Ambito, resta impellente per il sottoscritto Commissario l'azione di recupero dei canoni dovuti dalle società affidatarie dei servizi e delle quote consortili a carico dei Comuni consorziati.
Per il raggiungimento di tali scopi, rientrante nelle funzioni di liquidazione assegnate al Commissario Straordinario, sono state poste in essere le azioni di recupero di tutte le posizioni creditorie per le quote di partecipazione dei Comuni e per i canoni societari sopra evidenziati

Autorità per il Servizio Idrico Integrato
Autorità di Ambito Sele

Il Commissario Straordinario
dott. Giuseppe Parente

AUTORITA' DI AMBITO SELE

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Autorità di Ambito Sele
Autorità per il Servizio Idrico Integrato
Regione Campania
12 MAG. 2016
Prot. n. 1723

Verbale n. 15 del 11 maggio 2016

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2015

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario 2015, unitamente agli allegati di legge;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;
- visti i principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili;

all'unanimità di voti

presenta

l'allegata relazione sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2015 dell' Autorità di Ambito Sele, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Salerno, lì 11/05/2016

L'organo di revisione

dott. Marino Francesco – Presidente

dott. Sandro Giardullo – componente

dott. Salvatore De Franciscis – componente

AUTORITA' DI AMBITO SELE

RELAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

I sottoscritti revisori dott. Francesco Marino – presidente – e dott. Salvatore De Franciscis e dott. Sandro Giardullo – componenti – preso in esame il rendiconto per l'esercizio 2015 sottoposto dal Responsabile del Servizio Finanziario dott. Roberto Senatore, composto dal conto del bilancio, dal conto del patrimonio, conto economico e corredato dalla relazione al rendiconto della gestione dell'organo esecutivo, dall'elenco dei residui attivi e passivi distinto per anno di provenienza;

dato atto

- che l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del T.U.E.L., nell'anno 2015, ha adottato il seguente sistema di contabilità:

  sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;

- che il rendiconto è stato compilato secondo i principi contabili degli enti locali;

verificato e controllato

sulla base di tecniche di campionamento:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- che il responsabile del servizio finanziario ha provveduto ad effettuare il riaccertamento dei residui, come da determina n. 19 del 02.04.2016;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del T.U.E.L., hanno reso il conto come specificato in prosieguo;

- che al conto non sono allegate le attestazioni di insussistenza, alla chiusura dell'esercizio, di debiti fuori bilancio e di passività arretrate, come riferito dal responsabile del servizio finanziario dott. Roberto Senatore;
- la tenuta degli inventari, il loro aggiornamento annuale e la corretta rappresentazione delle attività e passività nel conto di patrimonio, per i quali si invita alla vidimazione degli stessi.

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emesse n. 688 reversali per un importo complessivo di € 1.606.592,82 e n. 646 mandati per un importo complessivo di € 1.448.337,94;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- gli agenti contabili, in attuazione degli articoli 226 e 233 del T.U.E.L., hanno reso il conto della loro gestione il 01 febbraio 2016, con determina n. 3;
- il ricorso all'anticipazione di tesoreria è stato effettuato nei limiti previsti dall'articolo 222 del T.U.E.L. ed è stato determinato da carenza di liquidità.

Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2015 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2015			0,00
Riscossioni	665.700,82	940.892,00	1.606.592,82
Pagamenti	171.633,88	1.276.704,06	1.448.337,94
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014			**158.254,88**
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			158.254,88

La situazione di cassa dell'Ente al 31.12 degli ultimi tre esercizi, evidenziando l'eventuale presenza di anticipazioni di cassa rimaste inestinte, alla medesima data del 31.12 di ciascun anno è la seguente:

Anno	Disponibilità	Anticipazioni
2013	195.349,37	zero
2014	Zero	95.582,09
2015	158.254,88	zero

b) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 139.921,95 come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	1.687.708,51
Impegni	(-)	1.500.471,72
Fondo Pluriennale Vincolato	(-)	47.314,84
Totale avanzo (disavanzo) di competenza		**139.921,95**

così dettagliati:

Riscossioni	(+)	940.892,00
Pagamenti	(-)	1.276.704,06
Differenza	*[A]*	-335.812,06
Residui attivi	(+)	746.816,51
Residui passivi	(-)	223.767,66
Fondo Pluriennale Vincolato	(-)	47.314,84
Differenza	*[B]*	475.734,01

La suddivisione tra gestione corrente ed in c/capitale del risultato di gestione di competenza 2015, integrata con la quota di avanzo dell'esercizio precedente applicata al bilancio, è la seguente:

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		consuntivo 2014	consuntivo 2015
	Entrate titolo I		
	Entrate titolo II	345.944,27	264.634,80
	Entrate titolo III	279.994,08	60.577,04
(A)	**Totale titoli (I+II+III)**	**625.938,35**	**325.211,84**
(B)	Spese titolo I	699.588,67	659.146,09
(C)	Rimborso prestiti parte del titolo III *	487.215,85	467.057,42
(D)	**Differenza di parte corrente (A-B-C)**	**-560.866,17**	**-800.991,67**
(E)	Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente [eventuale]		
(F)	Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	0,00	0,00
	-contributo per permessi di costruire		
	-plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali		
	- altre entrate (specificare)		
(G)	Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	0,00	0,00
	-proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada		
	- altre entrate (specificare)		
(H)	Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale		
Saldo di parte corrente (D+E+F-G+H)		**-560.866,17**	**-800.991,67**

	Entrate titolo IV	1.711,56	
	Entrate titolo V **	582.797,94	467.057,42
(M)	**Totale titoli (IV+V)**	**584.509,50**	**467.057,42**
(N)	Spese titolo II	220.474,84	1.899,00
(O)	**differenza di parte capitale(M-N)**	**364.034,66**	**465.158,42**
(P)	Entrate correnti dest.ad.invest. (G)	0,00	0,00
(Q)	Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	0,00	0,00
Saldo di parte capitale (O+Q)		**364.034,66**	**465.158,42**

c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2015, presenta un avanzo di Euro 2.486.475,03.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2015			0,00
RISCOSSIONI	665.700,82	940.892,00	1.606.592,82
PAGAMENTI	171.633,88	1.276.704,06	1.448.337,94
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			**158.254,88**
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			158.254,88
RESIDUI ATTIVI	2.266.757,79	746.816,51	3.013.574,30
RESIDUI PASSIVI	414.271,65	223.767,66	638.039,31
Fondo Pluriennale Vincolate parte corrente			47.314,84
Differenza			2.375.534,99
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2015			**2.486.475,03**

Suddivisione dell'avanzo (disavanzo) di amministrazione complessivo	Fondi vincolati	236.135,26
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
	Fondi di ammortamento	0,00
	Fondi non vincolati	2.250.339,77

Il Collegio atteso che i residui attivi sono di lenta, se non difficile realizzazione, evidenzia l'applicazione della normativa vigente ai fini dell'utilizzazione dell'avanzo.

d) Conciliazione dei risultati finanziari

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	+	1.687.708,51
Totale impegni di competenza	-	1.500.471,72
Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	-	47.314,84
SALDO GESTIONE COMPETENZA		**139.921,95**

Gestione dei residui

Maggiori residui attivi riaccertati	+	
Minori residui attivi riaccertati	-	73.857,80 *
Minori residui passivi riaccertati	+	4.848,96
SALDO GESTIONE RESIDUI		**-69.008,84**

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA	139.921,95
SALDO GESTIONE RESIDUI	-69.008,84
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	76.128,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	2.339.433,92
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015	**2.486.475,03**

Il risultato di amministrazione negli ultimi tre esercizi è stato il seguente:

	2013	2014	2015
Fondi vincolati	174.707,04	236.135,26	236.135,26
Fondi per finanziamento spese in c/capitale			
Fondi di ammortamento	-	-	-
Fondi non vincolati	1.371.691,63	2.179.426,66	2.250.339,77
TOTALE	1.546.398,67	2.415.561,92	2.486.475,03

Analisi del conto del bilancio

a) Trend storico della gestione di competenza

Entrate	2013	2014	2015
Titolo I Entrate tributarie			
Titolo II Entrate da contributi e trasferimenti correnti	370.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo III Entrate extratributarie	438.223,25	1.262.326,00	570.723,06
Titolo IV Entrate da trasf. c/capitale		96.000,00	
Titolo V Entrate da prestiti	-	582.797,94	467.057,42
Titolo VI Entrate da servizi per c/ terzi	158.328,59	172.286,33	149.928,03
Totale Entrate	966.551,84	2.613.410,27	1.687.708,51

Spese	2013	2014	2015
Titolo I Spese correnti	771.662,70	754.718,20	881.587,27
Titolo II Spese in c/capitale	1.937,36	98.057,01	1.899,00
Titolo III Rimborso di prestiti	-	582.797,94	467.057,42
Titolo IV Spese per servizi per c/ terzi	158.328,59	172.286,33	149.928,03
Totale Spese	931.928,65	1.607.859,48	1.500.471,72
Avanzo (Disavanzo) di competenza (A)	**34.623,19**	**1.005.550,79**	**187.236,79**
Avanzo di amministrazione applicato (B)			
Saldo (A) +/- (B)	**34.623,19**	**1.005.550,79**	**187.236,79**

Analisi delle principali poste

Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate negli ultimi tre esercizi evidenzia:

Classificazione delle spese correnti per intervento

	2013	2014	2015
01 - Personale	414.430,05	411.843,68	401.618,19
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	54.116,29	10.870,58	8.429,67
03 - Prestazioni di servizi	236.324,13	271.600,44	435.674,63
04 - Utilizzo di beni di terzi	25.818,04	25.814,82	
05 - Trasferimenti		262,39	300,00
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	4.527,62		4.006,83
07 - Imposte e tasse	31.282,00	31.010,58	31.557,95
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	5.164,57		
Totale spese correnti	**771.662,70**	**751.402,49**	**881.587,27**

Spese in conto capitale

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali	*Previsioni Definitive*	*Somme impegnate*	*Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate*	
			In cifre	*In %*
202.000,00	202.000,00	1.899,00	200.101,00	99,60%

Servizi per conto terzi

L'andamento delle entrate e delle spese dei Servizi conto terzi è stato il seguente:

SERVIZI CONTO TERZI	ENTRATA		SPESA	
	2014	2015	2014	2015
Ritenute previdenziali al personale	28.934,66	29.173,61	28.934,66	29.173,61
Ritenute erariali	87.473,52	93.979,72	87.473,52	93.979,72
Altre ritenute al personale c/terzi	24.522,15	24.952,75	24.696,21	24.952,75
Depositi cauzionali	30.000,00		30.000,00	
Altre per servizi conto terzi	556,00	521,95	556,00	521,95
Fondi per il Servizio economato	800,00	1.300,00	800,00	1.300,00
Depositi per spese contrattuali				

Analisi della gestione dei residui

L'organo di revisione ha verificato il rispetto dei principi e dei criteri di determinazione dei residui attivi e passivi disposti dagli articoli 179,182,189 e 190 del T.U.E.L.

I residui attivi e passivi esistenti al primo gennaio 2015 sono stati correttamente ripresi dal rendiconto dell'esercizio 2014.

L'ente ha provveduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2015 come previsto dall'art. 228 del T.U.E.L. e dall'art. 3 comma 4 del D.Lgs.118/2011 con delibera commissariale n. 13 del 18.04.2016.

I risultati di tale verifica sono i seguenti:

Analisi "anzianità" dei residui

RESIDUI	Esercizi precedenti	2011	2012	2013	2014	2015	Totale
ATTIVI							
Titolo I							
Titolo II	206.029,28	14.375,45	19.130,25	82.552,95	146.485,01	235.365,20	703.938,14
Titolo III			45.638,57	331.497,34	1.158.249,07	510.146,02	2.045.531,00
TitoloIV	135.476,99				89.153,76		224.630,75
Titolo V							
Titolo VI	8.169,12				30.000,00	1.305,29	39.474,41
Totale	**349.675,39**	**14.375,45**	**64.768,82**	**414.050,29**	**1.423.887,84**	**746.816,51**	**3.013.574,30**
PASSIVI							
Titolo I	1.844,00	863,87	6.684,99	46.773,76	55.397,99	269.756,02	381.320,63
Titolo II	174.707,04		2.000,00		96.000,00		272.707,04
Titolo III							
Titolo IV					30.000,00	1.326,48	31.326,48
Totale	**176.551,04**	**863,87**	**8.684,99**	**46.773,76**	**181.397,99**	**271.082,50**	**685.354,15**
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO							47.314,84
TOTALE RESIDUI PASSIVI							638.039,31

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2013	2014	2015
A Proventi della gestione	808.223,25	1.762.326,00	1.070.723,06
B Costi della gestione	761.970,51	751.402,49	877.580,44
Risultato della gestione	**46.252,74**	**1.010.923,51**	**193.142,62**
C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate			
Risultato della gestione operativa	**46.252,74**	**1.010.923,51**	**193.142,62**
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-4.527,62	-3.315,71	-4.006,83
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	152.393,86	-197.815,76	-101.055,38
Risultato economico di esercizio	**194.118,98**	**809.792,04**	**88.080,41**

Nella predisposizione del conto economico sono stati applicati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 69 a 103, del nuovo principio contabile n. 3.

Le quote di ammortamento rilevate negli ultimi tre esercizi sono le seguenti:

Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
0,00	0,00	0,00

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2015 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

Attivo	31/12/2014	Variazioni da conto finanziario	Variazioni da altre cause	31/12/2015
Immobilizzazioni immateriali	115,27	953,00		1.068,27
Immobilizzazioni materiali	7.830,96	1.640,50		9.471,46
Immobilizzazioni finanziarie	-			-
Totale immobilizzazioni	**7.946,23**	**2.593,50**	**-**	**10.539,73**
Rimanenze			-	-
Crediti	2.976.934,73	81.115,69	- 44.476,12	3.013.574,30
Altre attività finanziarie				-
Disponibilità liquide		158.254,88		158.254,88
Totale attivo circolante	***2.976.934,73***	***239.370,57***	***- 44.476,12***	***3.171.829,18***
Ratei e risconti				-
Totale dell'attivo	**2.984.880,96**	**241.964,07**	**- 44.476,12**	**3.182.368,91**
Conti d'ordine				-
Passivo				
Patrimonio netto	**2.423.508,15**	**160.448,61**	**- 39.627,16**	**2.544.329,60**
Conferimenti	**273.764,04**	**- 1.057,00**	**-**	**272.707,04**
Debiti di finanziamento				
Debiti di funzionamento	187.593,81	150.363,05	- 3.951,07	334.005,79
Debiti per anticipazione di cassa	95.582,09	- 95.582,09		- 0,00
Debiti per somme antic. da terzi	33.814,55	- 1.590,18	- 897,89	31.326,48
Totale debiti	**316.990,45**	**53.190,78**	**- 4.848,96**	**365.332,27**
Ratei e risconti				-
Totale del passivo	**3.014.262,64**	**212.582,39**	**- 44.476,12**	**3.182.368,91**
Conti d'ordine				-

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2015.

L'ORGANO DI REVISIONE

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE ENTRATE - Anno 2015

Sintetico

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui 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)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE							
Categoria 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
2050200 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE AI COSTI DI FUNZIONAMENTO	RS	870.383,40	1	397.962,03	468.572,94	866.534,97	-3.848,43
	CP	500.000,00		264.634,80	235.365,20	500.000,00	
	T	1.370.383,40		662.596,83	703.938,14	1.366.534,97	
Totale Categoria 5	RS	870.383,40		397.962,03	468.572,94	866.534,97	-3.848,43
	CP	500.000,00		264.634,80	235.365,20	500.000,00	
	T	1.370.383,40		662.596,83	703.938,14	1.366.534,97	
RIASSUNTO Titolo II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE							
Categoria 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	RS	870.383,40		397.962,03	468.572,94	866.534,97	-3.848,43
	CP	500.000,00		264.634,80	235.365,20	500.000,00	
	T	1.370.383,40		662.596,83	703.938,14	1.366.534,97	
TOTALE TITOLO II	RS	870.383,40		397.962,03	468.572,94	866.534,97	-3.848,43
	CP	500.000,00		264.634,80	235.365,20	500.000,00	
	T	1.370.383,40		662.596,83	703.938,14	1.366.534,97	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS / CP / T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio: Residui (A) / Competenza (F) / Totale (M)	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere: Riscossioni: Residui (B) / Competenza (G) / Totale (N)	Determinazione dei residui: Residui da riportare: Residui (C) / Competenza (H) / Res. al 31/12 (O=C+H)	Accertamenti: Residui (D=B+C) / Competenza (I=G+H) / Acc. al 31/12 (P=D+I)	Maggiori o minori entrate: (E = D - A) (E = A - D) / (L = I - F) (L = F - I)
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI							
3050550 - INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	RS	3.930,00	2	3.930,00		3.930,00	
	CP	28.658,25		22.658,88	10.140,00	32.798,88	4.140,63
	T	32.588,25		26.588,88	10.140,00	36.728,88	
3050600 - INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	RS	37,31	3	37,31		37,31	
	CP	55.100,00		37.918,16	6,02	37.924,18	-17.175,82
	T	55.137,31		37.955,47	6,02	37.961,49	
3050610 - PROVENTI DAL GESTORE	RS	1.832.666,34	4	257.836,80	1.535.384,98	1.793.221,78	-39.444,56
	CP	500.000,00			500.000,00	500.000,00	
	T	2.332.666,34		257.836,80	2.035.384,98	2.293.221,78	
Totale Categoria 5	RS	1.836.633,65		261.804,11	1.535.384,98	1.797.189,09	-39.444,56
	CP	583.758,25		60.577,04	510.146,02	570.723,06	-13.035,19
	T	2.420.391,90		322.381,15	2.045.531,00	2.367.912,15	
RIASSUNTO Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI	RS	1.836.633,65		261.804,11	1.535.384,98	1.797.189,09	-39.444,56
	CP	583.758,25		60.577,04	510.146,02	570.723,06	-13.035,19
	T	2.420.391,90		322.381,15	2.045.531,00	2.367.912,15	
TOTALE TITOLO III	RS	1.836.633,65		261.804,11	1.535.384,98	1.797.189,09	-39.444,56
	CP	583.758,25		60.577,04	510.146,02	570.723,06	-13.035,19
	T	2.420.391,90		322.381,15	2.045.531,00	2.367.912,15	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui 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)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							
4030800 - P.O.R. CAMPANIA 2000/2006 AZIONE F	RS	135.476,99	5		135.476,99	135.476,99	
	CP						
	T	135.476,99			135.476,99	135.476,99	
Totale Categoria 3	RS	135.476,99			135.476,99	135.476,99	
	CP						
	T	135.476,99			135.476,99	135.476,99	
Categoria 6 - RISCOSSIONE DI CREDITI							
4060550 - INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	RS	94.288,44	6	5.134,68	89.153,76	94.288,44	
	CP						
	T	94.288,44		5.134,68	89.153,76	94.288,44	
4060600 - INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	RS		7				
	CP	200.000,00					-200.000,00
	T	200.000,00					
Totale Categoria 6	RS	94.288,44		5.134,68	89.153,76	94.288,44	
	CP	200.000,00					-200.000,00
	T	294.288,44		5.134,68	89.153,76	94.288,44	
RIASSUNTO Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	RS	135.476,99			135.476,99	135.476,99	
	CP						
	T	135.476,99			135.476,99	135.476,99	
Categoria 6 - RISCOSSIONE DI CREDITI	RS	94.288,44		5.134,68	89.153,76	94.288,44	
	CP	200.000,00					-200.000,00
	T	294.288,44		5.134,68	89.153,76	94.288,44	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui 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)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
TOTALE TITOLO IV	RS	229.765,43		5.134,68	224.630,75	229.765,43	-200.000,00
	CP	200.000,00					
	T	429.765,43		5.134,68	224.630,75	229.765,43	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui 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)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA							
5010550 - INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	RS		8				
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	-532.942,58
	T	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
Totale Categoria 1	RS						
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	-532.942,58
	T	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
RIASSUNTO Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI							
Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS						
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	-532.942,58
	T	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
TOTALE TITOLO V	RS						
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	-532.942,58
	T	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Accertamenti	Maggiori o minori entrate
				Riscossioni	Residui 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)	Competenza (I=G+H)	(L = I - F) (L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Acc. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
6010000 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS		9				
	CP	70.000,00		29.168,32	5,29	29.173,61	-40.826,39
	T	70.000,00		29.168,32	5,29	29.173,61	
6020000 - RITENUTE ERARIALI	RS	2,72	10				-2,72
	CP	200.000,00		93.979,72		93.979,72	-106.020,28
	T	200.002,72		93.979,72		93.979,72	
6030000 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS	1.141,06	11				-1.141,06
	CP	30.000,00		24.952,75		24.952,75	-5.047,25
	T	31.141,06		24.952,75		24.952,75	
6040000 - DEPOSITI CAUZIONALI	RS	38.169,12	12		38.169,12	38.169,12	
	CP	40.000,00					-40.000,00
	T	78.169,12			38.169,12	38.169,12	
6050000 - RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	39,35	13				-39,35
	CP	20.000,00		521,95		521,95	-19.478,05
	T	20.039,35		521,95		521,95	
6060000 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS	800,00	14	800,00		800,00	
	CP	5.000,00			1.300,00	1.300,00	-3.700,00
	T	5.800,00		800,00	1.300,00	2.100,00	
TOTALE TITOLO VI	RS	40.152,25		800,00	38.169,12	38.969,12	-1.183,13
	CP	365.000,00		148.622,74	1.305,29	149.928,03	-215.071,97
	T	405.152,25		149.422,74	39.474,41	188.897,15	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	RS / CP / T	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio: Residui (A) / Competenza (F) / Totale (M)	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere: Riscossioni: Residui (B) / Competenza (G) / Totale (N)	Determinazione dei residui: Residui da riportare: Residui (C) / Competenza (H) / Res. al 31/12 (O=C+H)	Accertamenti: Residui (D=B+C) / Competenza (I=G+H) / Acc. al 31/12 (P=D+I)	Maggiori o minori entrate: (E = D - A) (E = A - D) / (L = I - F) (L = F - I)
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE							
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	RS	870.383,40		397.962,03	468.572,94	866.534,97	-3.848,43
	CP	500.000,00		264.634,80	235.365,20	500.000,00	
	T	1.370.383,40		662.596,83	703.938,14	1.366.534,97	
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	1.836.633,65		261.804,11	1.535.384,98	1.797.189,09	-39.444,56
	CP	583.758,25		60.577,04	510.146,02	570.723,06	-13.035,19
	T	2.420.391,90		322.381,15	2.045.531,00	2.367.912,15	
Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	RS	229.765,43		5.134,68	224.630,75	229.765,43	
	CP	200.000,00					-200.000,00
	T	429.765,43		5.134,68	224.630,75	229.765,43	
Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	RS						
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	-532.942,58
	T	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	40.152,25		800,00	38.169,12	38.969,12	-1.183,13
	CP	365.000,00		148.622,74	1.305,29	149.928,03	-215.071,97
	T	405.152,25		149.422,74	39.474,41	188.897,15	
TOTALE GENERALE	RS	2.976.934,73		665.700,82	2.266.757,79	2.932.458,61	-44.476,12
	CP	2.648.758,25		940.892,00	746.816,51	1.687.708,51	-961.049,74
	T	5.625.692,98		1.606.592,82	3.013.574,30	4.620.167,12	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		76.128,00					
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti							
Fondo vincolato pluriennale per spese in conto capitale							
FONDO DI CASSA al 1° Gennaio							
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	2.976.934,73		665.700,82	2.266.757,79	2.932.458,61	-44.476,12
	CP	2.724.886,25		940.892,00	746.816,51	1.687.708,51	-961.049,74
	T	5.701.820,98		1.606.592,82	3.013.574,30	4.620.167,12	

Il Segretario
DOMENICO GELORMINI

Il Rappresentante Legale
GIUSEPPE PARENTE

Il Responsabile del Servizio Finanziario
ROBERTO SENATORE

Autorità per il Servizio Idrico Integrato dell'ambito Sele

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

CONTO DI BILANCIO

GESTIONE DELLE SPESE - Anno 2015

Sintetico

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo I - SPESE CORRENTI							
Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
Servizio 01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO							
1010102 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS		1				
	CP	1.000,00					-1.000,00
	T	1.000,00					
1010103 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	1.643,07	2	1.643,07		1.643,07	
	CP	97.971,72		76.006,90	18.453,66	94.460,56	-3.511,16
	T	99.614,79		77.649,97	18.453,66	96.103,63	
Totale Servizio 01	RS	1.643,07		1.643,07		1.643,07	
	CP	98.971,72		76.006,90	18.453,66	94.460,56	-4.511,16
	T	100.614,79		77.649,97	18.453,66	96.103,63	
Servizio 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE							
1010201 - PERSONALE	RS	20.016,83	3	20.016,81		20.016,81	-0,02
	CP	267.248,00		222.695,56	3.246,90	225.942,46	-41.305,54
	T	287.264,83		242.712,37	3.246,90	245.959,27	
1010202 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	996,08	4	996,08		996,08	
	CP	8.610,31		2.996,07	977,58	3.973,65	-4.636,66
	T	9.606,39		3.992,15	977,58	4.969,73	
1010203 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	61.470,26	5	30.498,21	30.673,61	61.171,82	-298,44
	CP	158.266,00		66.559,78	15.494,92	82.054,70	-76.211,30
	T	219.736,26		97.057,99	46.168,53	143.226,52	
1010207 - IMPOSTE E TASSE	RS		6				
	CP	36.000,00		31.557,95		31.557,95	-4.442,05
	T	36.000,00		31.557,95		31.557,95	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1010209 - AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	RS		7				
	CP	5.000,00					-5.000,00
	T	5.000,00					
Totale Servizio 02	RS	82.483,17		51.511,10	30.673,61	82.184,71	-298,46
	CP	475.124,31		323.809,36	19.719,40	343.528,76	-131.595,55
	T	557.607,48		375.320,46	50.393,01	425.713,47	
Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE							
1010302 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	32.900,00	8		32.900,00	32.900,00	
	CP	37.734,00			3.000,00	3.000,00	-34.734,00
	T	70.634,00			35.900,00	35.900,00	
1010303 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	12.185,72	9	9.620,88		9.620,88	-2.564,84
	CP	85.900,00		53.711,95	28.669,82	82.381,77	-3.518,23
	T	98.085,72		63.332,83	28.669,82	92.002,65	
1010306 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	RS	829,90	10	829,90		829,90	
	CP	5.000,00		4.006,83		4.006,83	-993,17
	T	5.829,90		4.836,73		4.836,73	
1010310 - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	RS		11				
	CP	61.428,22					-61.428,22
	T	61.428,22					
1010311 - FONDO DI RISERVA	RS		12				
	CP	5.000,00					-5.000,00
	T	5.000,00					
Totale Servizio 03	RS	45.915,62		10.450,78	32.900,00	43.350,78	-2.564,84
	CP	195.062,22		57.718,78	31.669,82	89.388,60	-105.673,62
	T	240.977,84		68.169,56	64.569,82	132.739,38	
Servizio 06 - UFFICIO TECNICO							
1010601 - PERSONALE	RS	4.300,00	13	3.212,96		3.212,96	-1.087,04
	CP	185.300,00		175.675,73		175.675,73	-9.624,27
	T	189.600,00		178.888,69		178.888,69	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
1010602 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	174,58	14	173,85		173,85	-0,73
	CP	3.000,00		430,88	39,00	469,88	-2.530,12
	T	3.174,58		604,73	39,00	643,73	
1010603 - PRESTAZIONI DI SERVIZI	RS	52.593,00	15	4.697,00	47.896,00	52.593,00	
	CP	169.128,00			151.088,00	151.088,00	-18.040,00
	T	221.721,00		4.697,00	198.984,00	203.681,00	
Totale Servizio 06	RS	57.067,58		8.083,81	47.896,00	55.979,81	-1.087,77
	CP	357.428,00		176.106,61	151.127,00	327.233,61	-30.194,39
	T	414.495,58		184.190,42	199.023,00	383.213,42	
Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI							
1010802 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	RS	389,37	16	389,37		389,37	
	CP	4.000,00		880,24	105,90	986,14	-3.013,86
	T	4.389,37		1.269,61	105,90	1.375,51	
1010804 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	RS		17				
	CP	27.000,00		24.624,20	1.065,40	25.689,60	-1.310,40
	T	27.000,00		24.624,20	1.065,40	25.689,60	
1010805 - TRASFERIMENTI	RS	95,00	18		95,00	95,00	
	CP	300,00			300,00	300,00	
	T	395,00			395,00	395,00	
Totale Servizio 08	RS	484,37		389,37	95,00	484,37	
	CP	31.300,00		25.504,44	1.471,30	26.975,74	-4.324,26
	T	31.784,37		25.893,81	1.566,30	27.460,11	
Totale Funzione 01	RS	187.593,81		72.078,13	111.564,61	183.642,74	-3.951,07
	CP	1.157.886,25		659.146,09	222.441,18	881.587,27	-276.298,98
	T	1.345.480,06		731.224,22	334.005,79	1.065.230,01	
TOTALE TITOLO I	RS	187.593,81		72.078,13	111.564,61	183.642,74	-3.951,07
	CP	1.157.886,25		659.146,09	222.441,18	881.587,27	-276.298,98
	T	1.345.480,06		731.224,22	334.005,79	1.065.230,01	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
Servizio 01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO							
2010105 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	RS	1.057,00	19	1.057,00		1.057,00	
	CP	2.000,00		1.899,00		1.899,00	-101,00
	T	3.057,00		2.956,00		2.956,00	
Totale Servizio 01	RS	1.057,00		1.057,00		1.057,00	
	CP	2.000,00		1.899,00		1.899,00	-101,00
	T	3.057,00		2.956,00		2.956,00	
Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE							
2010308 - PARTECIPAZIONI AZIONARIE	RS	96.000,00	20		96.000,00	96.000,00	
	CP						
	T	96.000,00			96.000,00	96.000,00	
2010309 - CONFERIMENTI DI CAPITALE	RS	174.707,04	21		174.707,04	174.707,04	
	CP						
	T	174.707,04			174.707,04	174.707,04	
Totale Servizio 03	RS	270.707,04			270.707,04	270.707,04	
	CP						
	T	270.707,04			270.707,04	270.707,04	
Totale Funzione 01	RS	271.764,04		1.057,00	270.707,04	271.764,04	
	CP	2.000,00		1.899,00		1.899,00	-101,00
	T	273.764,04		2.956,00	270.707,04	273.663,04	
Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Servizio 01 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO							
2090107 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS	2.000,00	22		2.000,00	2.000,00	
	CP						
	T	2.000,00			2.000,00	2.000,00	
Totale Servizio 01	RS	2.000,00			2.000,00	2.000,00	
	CP						
	T	2.000,00			2.000,00	2.000,00	
Servizio 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO							
2090407 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	RS		23				
	CP	200.000,00					-200.000,00
	T	200.000,00					
Totale Servizio 04	RS						
	CP	200.000,00					-200.000,00
	T	200.000,00					
Totale Funzione 09	RS	2.000,00			2.000,00	2.000,00	
	CP	200.000,00					-200.000,00
	T	202.000,00			2.000,00	2.000,00	
TOTALE TITOLO II	RS	273.764,04		1.057,00	272.707,04	273.764,04	
	CP	202.000,00		1.899,00		1.899,00	-200.101,00
	T	475.764,04		2.956,00	272.707,04	275.663,04	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI							
Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE							
3010301 - RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS	95.582,09	24	95.582,09		95.582,09	-532.942,58
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
	T	1.095.582,09		562.639,51		562.639,51	
Totale Servizio 03	RS	95.582,09		95.582,09		95.582,09	-532.942,58
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
	T	1.095.582,09		562.639,51		562.639,51	
Totale Funzione 01	RS	95.582,09		95.582,09		95.582,09	-532.942,58
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
	T	1.095.582,09		562.639,51		562.639,51	
TOTALE TITOLO III	RS	95.582,09		95.582,09		95.582,09	-532.942,58
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	
	T	1.095.582,09		562.639,51		562.639,51	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
Titolo IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
4000001 - RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RS	25,20	25				-25,20
	CP	70.000,00		29.173,61		29.173,61	-40.826,39
	T	70.025,20		29.173,61		29.173,61	
4000002 - RITENUTE ERARIALI	RS		26				
	CP	200.000,00		92.726,82	1.252,90	93.979,72	-106.020,28
	T	200.000,00		92.726,82	1.252,90	93.979,72	
4000003 - ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	RS	3.789,35	27	2.916,66		2.916,66	-872,69
	CP	30.000,00		24.879,17	73,58	24.952,75	-5.047,25
	T	33.789,35		27.795,83	73,58	27.869,41	
4000004 - RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	RS	30.000,00	28		30.000,00	30.000,00	
	CP	40.000,00					-40.000,00
	T	70.000,00			30.000,00	30.000,00	
4000005 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS		29				
	CP	20.000,00		521,95		521,95	-19.478,05
	T	20.000,00		521,95		521,95	
4000006 - ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	RS		30				
	CP	5.000,00		1.300,00		1.300,00	-3.700,00
	T	5.000,00		1.300,00		1.300,00	
TOTALE TITOLO IV	RS	33.814,55		2.916,66	30.000,00	32.916,66	-897,89
	CP	365.000,00		148.601,55	1.326,48	149.928,03	-215.071,97
	T	398.814,55		151.518,21	31.326,48	182.844,69	

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)		Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio	N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere	Determinazione dei residui	Impegni	Minori residui o economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E = A - D)
	CP	Competenza (F)		Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L = F - I)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Res. al 31/12 (O=C+H)	Imp. al 31/12 (P=D+I)	
RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA							
Titolo I - SPESE CORRENTI	RS	187.593,81		72.078,13	111.564,61	183.642,74	-3.951,07
	CP	1.157.886,25		659.146,09	222.441,18	881.587,27	-276.298,98
	T	1.345.480,06		731.224,22	334.005,79	1.065.230,01	
Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	273.764,04		1.057,00	272.707,04	273.764,04	
	CP	202.000,00		1.899,00		1.899,00	-200.101,00
	T	475.764,04		2.956,00	272.707,04	275.663,04	
Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	RS	95.582,09		95.582,09		95.582,09	
	CP	1.000.000,00		467.057,42		467.057,42	-532.942,58
	T	1.095.582,09		562.639,51		562.639,51	
Titolo IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	33.814,55		2.916,66	30.000,00	32.916,66	-897,89
	CP	365.000,00		148.601,55	1.326,48	149.928,03	-215.071,97
	T	398.814,55		151.518,21	31.326,48	182.844,69	
TOTALE GENERALE	RS	590.754,49		171.633,88	414.271,65	585.905,53	-4.848,96
	CP	2.724.886,25		1.276.704,06	223.767,66	1.500.471,72	-1.224.414,53
	T	3.315.640,74		1.448.337,94	638.039,31	2.086.377,25	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS	590.754,49		171.633,88	414.271,65	585.905,53	-4.848,96
	CP	2.724.886,25		1.276.704,06	223.767,66	1.500.471,72	-1.224.414,53
	T	3.315.640,74		1.448.337,94	638.039,31	2.086.377,25	

Il Segretario
DOMENICO GELORMINI

Il Rappresentante Legale
GIUSEPPE PARENTE

Il Responsabile del Servizio Finanziario
ROBERTO SENATORE

Autorità per il Servizio Idrico Integrato
Timbro Rappresentante
Autorità di Ambito Sele

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE - Anno 2015

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.ne	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Titolo 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	500.000,00	500.000,00	100,000	500.000,00	264.634,80	52,926	235.365,20	866.534,97	397.962,03	45,925	468.572,94
Titolo III - Entrate extratributarie	548.758,25	583.758,25	106,378	570.723,06	60.577,04	10,614	510.146,02	1.797.189,09	261.804,11	14,567	1.535.384,98
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	200.000,00	200.000,00	100,000					229.765,43	5.134,68	2,234	224.630,75
TOTALE ENTRATE FINALI	1.248.758,25	1.283.758,25	102,802	1.070.723,06	325.211,84	30,373	745.511,22	2.893.489,49	664.900,82	22,979	2.228.588,67
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.000.000,00	1.000.000,00	100,000	467.057,42	467.057,42	100,000					
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	355.000,00	365.000,00	102,816	149.928,03	148.622,74	99,129	1.305,29	38.969,12	800,00	2,052	38.169,12
TOTALE	2.603.758,25	2.648.758,25	101,728	1.687.708,51	940.892,00	55,749	746.816,51	2.932.458,61	665.700,82	22,701	2.266.757,79
Avanzo di amministrazione		76.128,00									
Fondo vincolato pluriennale per spese correnti											
Fondo vincolato pluriennale per spese in conto capitale											
Fondo di cassa al 1° gennaio											
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	2.603.758,25	2.724.886,25	101,728	1.687.708,51	940.892,00	55,749	746.816,51	2.932.458,61	665.700,82	22,701	2.266.757,79

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE 2015

SPESE	COMPETENZA								RESIDUI			
				Impegni								
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Totale	Di cui spese correlate alle entrate	Pagamenti	% di realizz.ne	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.ne	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Titolo I - Spese Correnti	1.046.758,25	1.157.886,25	110,616	881.587,27		659.146,09	74,768	222.441,18	183.642,74	72.078,13	39,249	111.564,61
Titolo II - Spese in conto capitale	202.000,00	202.000,00	100,000	1.899,00		1.899,00	100,000		273.764,04	1.057,00	0,386	272.707,04
TOTALE SPESE FINALI	1.248.758,25	1.359.886,25	108,899	883.486,27		661.045,09	74,822	222.441,18	457.406,78	73.135,13	15,989	384.271,65
Titolo III - Spese per rimborso di presiti	1.000.000,00	1.000.000,00	100,000	467.057,42		467.057,42	100,000		95.582,09	95.582,09	100,000	
Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi	355.000,00	365.000,00	102,816	149.928,03		148.601,55	99,115	1.326,48	32.916,66	2.916,66	8,860	30.000,00
TOTALE	2.603.758,25	2.724.886,25	104,652	1.500.471,72		1.276.704,06	85,086	223.767,66	585.905,53	171.633,88	29,293	414.271,65
Disvanzo di amministrazione												
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	2.603.758,25	2.724.886,25	104,652	1.500.471,72		1.276.704,06	85,086	223.767,66	585.905,53	171.633,88	29,293	414.271,65

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI - Anno 2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	COMPETENZA						RESIDUI				
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di definizione	Accertamenti o Impegni	Riscossioni o Pagamenti	% di realizz.ne	Residui attivi e passivi	Conservati	Riscossi o pagati	% di realizz.ne	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A) Equilibrio economico e finanziario											
FPV + Entrate titolo I - II - III (+)	1.048.758,25	1.083.758,25	103,337	1.070.723,06	325.211,84	30,373	2.707.017,05	2.663.724,06	659.766,14	24,768	2.003.957,92
Quote oneri di urbanizzazione (+)											
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti (+)											
Mutui per debiti fuori bilancio (+)											
Spese correnti (-)	1.046.758,25	1.157.886,25	110,616	881.587,27	659.146,09	74,768	187.593,81	183.642,74	72.078,13	39,249	111.564,61
Differenza.....	2.000,00	-74.128,00	********	189.135,79	-333.934,25	-176,557	2.519.423,24	2.480.081,32	587.688,01	23,696	1.892.393,31
Quote di capitale dei mutui in estinzione (-)											
Differenza.....	2.000,00	-74.128,00	********	189.135,79	-333.934,25	-176,557	2.519.423,24	2.480.081,32	587.688,01	23,696	1.892.393,31
B) Equilibrio finale											
Entrate finali (Av. + FPV + titoli I - II - III - IV) (+)	1.248.758,25	1.359.886,25	108,899	1.070.723,06	325.211,84	30,373	2.936.782,48	2.893.489,49	664.900,82	22,979	2.228.588,67
Spese finali (Disav. + titoli I - II) (-)	1.248.758,25	1.359.886,25	108,899	883.486,27	661.045,09	74,822	461.357,85	457.406,78	73.135,13	15,989	384.271,65
Saldo netto da finanziare (-)					335.833,25						
Saldo netto da impiegare (+)				187.236,79			2.475.424,63	2.436.082,71	591.765,69	24,291	1.844.317,02

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Provincia di

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

ANNO 2015

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Rif. C.P. ATTIVO		Rif. C.P. PASSIVO	
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE													
1) Imposte (tit. 1 cat. 1)							A1						
2) Tasse (tit. 1 cat. 2)							A1						
3) Tributi Speciali (tit. 1 cat. 3)							A1						
Totale entrate tributarie										CI		DII	
TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI													
1) Da stato (tit. 2 cat. 1)							A2						
2) Da regione (tit. 2 cat. 2)							A2						
3) Da regione per funzioni delegate (tit. 2 cat. 3)							A2						
4) Da org. comunitari e internazionali (tit. 2 cat. 4)							A2						
5) Da altri enti settore pubblico (tit. 2 cat. 5)	500.000,00						A2	500.000,00					
Totale entrate da trasferimenti	500.000,00									CI		DII	
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE													
1) Proventi servizi pubblici (tit. 3 cat. 1)							A3						
2) Proventi gestione patrimoniale (tit. 3 cat. 2)							A4						
3) Proventi finanziari (tit. 3 cat. 3)													
- Interessi sui depositi, crediti ecc.							D20						
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate							C18						
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate (tit. 3 cat. 4)							C17						
5) Proventi diversi (tit. 3 cat. 5)	570.723,06						A5	570.723,06					
Totale entrate extratributarie	570.723,06									CI		DII	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.070.723,06												
TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTO DI CAPITALI RISCOSSIONE DI CREDITI													
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit. 4 cat. 1)							E24		(2)	AII			
2) Trasferimenti di capitali dallo Stato (tit. 4 cat. 2)							E26		(2)				
3) Trasferimenti di capitali da regione (tit. 4 cat. 3)													
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. 4 cat. 4)												BI	
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. 4 cat. 5)							A6		(5)			BII	
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)													
6) Riscossione di crediti (tit. 4 cat. 6)													
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti, di capitali ecc.													
TITOLO V - ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI													
1) Anticipazioni di cassa (tit. 5 cat. 1)	467.057,42											CIV	467.057,42
2) Finanziamenti a breve termine (tit. 5 cat. 2)												CI 1)	
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit. 5 cat. 3)												CI 2)	
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit. 5 cat. 4)												CI 3)	
Totale entrate accensione prestiti	467.057,42												

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C.E.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Rif. C.P. ATTIVO		Rif. C.P. PASSIVO	
	(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)		(7E)					
TITOLO VI - SERVIZI PER CONTO TERZI	149.928,03									BII(3e	1.305,29		
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	1.687.708,51												
- Insussistenze del passivo							E22	4.848,96	(7)				
- Sopravvenienze attive							E23		(8)				
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)							A7		(9)	AI 1)			
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.							A8			BI			

NOTE

(1) tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo III "Entrate extratributarie" per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C III) costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA;
(2) quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo è portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo viene portato in diminuzione nel conto economico (E26);
(3) quando viene alienato un bene, il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
(4) va indicato il totale dei trasferimenti di capitale da Stato, regione, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
(5) proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese correnti (sino al 30% del valore di 1E);
(6) va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
(7) trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);
(8) trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio);
(9) i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" nel titolo I) per la produzione, in economia, di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di più esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativi; a fine esercizio è necessario rilevare queste entità, contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le unità prodotte verranno realizzate;

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. C.P. ATTIVO		Rif. C.P. PASSIVO	
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
TITOLO I - SPESE CORRENTI													
1) personale	401.618,19						B9	401.618,19					
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	8.429,67						B10	8.429,67					
3) prestazioni di servizi	409.985,03						B12	409.985,03					
4) utilizzo beni di terzi	25.689,60						B13	25.689,60					
5) trasferimenti, di cui:													
- Stato							B14						
- regione							B14						
- provincie e citta' metropolitane							B14						
- comuni ed unioni di comuni							B14						
- comunita' montane							B14						
- aziende speciali e partecipate							C19						
- altri	300,00						B14	300,00					
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	4.006,83						D21	4.006,83					
7) imposte e tasse	31.557,95						B15	31.557,95					
8) oneri straordinari della gestione corrente							E28						
Totale spese correnti	881.587,27									CII		DI	
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE													
1) acquisizione di beni immobili, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
2) espropri e servitù onerose, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare										A	2.956,00		
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
5) acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche, di cui:	1.899,00									D			
a) pagamenti eseguiti	2.956,00												
b) somme rimaste da pagare													
6) incarichi professionali esterni, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare													
7) trasferimenti di capitale, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	2.000,00											E	
8) partecipazioni azionarie, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	96.000,00												

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (USCITE)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-)	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		RIF. C.E.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif. C.P. ATTIVO		Rif. C.P. PASSIVO	
	(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)		(7S)					
9) conferimenti di capitale, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare	174.707,04												
10) concessioni di crediti e anticipazioni, di cui:													
a) pagamenti eseguiti													
b) somme rimaste da pagare										AIII2			
Totale spese in conto capitale, di cui:	1.899,00									BII			
a) pagamenti eseguiti	2.956,00												
b) somme rimaste da pagare	272.707,04												
TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI													
1) rimborso di anticipazioni di cassa	467.057,42											CIV	-467.057,42
2) rimborso di finanziamenti a breve termine												CI 1)	
3) rimborso di quota capitale di mutui e prestiti												CI 2)	
4) rimborso di prestiti obbligazionari												CI 3)	
5) rimborso di quota capitale di debiti pluriennali												CI 4)	
Totale rimborso di prestiti	467.057,42												
TITOLO IV - SERVIZI PER C/TERZI	149.928,03											CV	1.326,48
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	1.500.471,72												
- Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo							B11			BI			
- Quote di ammortamento dell'esercizio							B16			A			
- Accantonamento per svalutazione crediti							E27	61.428,22		AIII4			
- Insussistenze dell'attivo							E25	44.476,12	(8)				

NOTE

(1) Tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli impegni finanziari del titolo I "Spese correnti" per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere, o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B II 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento.

(2) L'importo corrispondente ai pagamenti in conto competenza del Titolo II "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui.

(3) L'importo corrisponde alle somme rimaste da pagare in conto competenza del Titolo II "Spese in conto capitale", vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "Impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per spese del titolo II "Spese in conto capitale", in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine.

(4) L'importo impegnato dell'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'Attivo A III 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguardi aziende speciali, controllate e collegate; va riferito in aumento alla voce B II dell'Attivo "Crediti" negli altri casi.

(5) Va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.

(6) L'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incremento del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A).

(7) L'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce "Immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'attivo del Conto del patrimonio "Immobilizzazioni finanziarie crediti (di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'Ente.

(8) Minori crediti (minori residui attivi del conto del bilancio)

, li 21-04-2016

IL SEGRETARIO
DOMENICO GELORMINI

Il LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
GIUSEPPE PARENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
ROBERTO SENATORE

Autorità per il Servizio Idrico Integrato
Autorità di Ambito Sele

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Provincia di

CONTO ECONOMICO

ANNO 2015

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari			
2) Proventi da trasferimenti	500.000,00		
3) Proventi da servizi pubblici			
4) Proventi da gestione patrimoniale			
5) Proventi diversi	570.723,06		
6) Proventi da concessioni di edificare			
7) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		1.070.723,06	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	401.618,19		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	8.429,67		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	409.985,03		
13) Godimento beni di terzi	25.689,60		
14) Trasferimenti	300,00		
15) Imposte e tasse	31.557,95		
16) Quote di ammortamento d'esercizio			
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		877.580,44	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		193.142,62	
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17) Utili			
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
TOTALE (C) (17+18-19)			
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			193.142,62
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi			
21) Interessi passivi:			
- su mutui e prestiti			
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause	4.006,83		
TOTALE (D) (20-21)		-4.006,83	-4.006,83
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	4.848,96		
23) Sopravvenienze attive			
24) Plusvalenze patrimoniali			
Totale Proventi (e.1) (22+23+24)		4.848,96	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	44.476,12		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti	61.428,22		
28) Oneri straordinari			
Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)		105.904,34	
TOTALE (E) (e.1-e.2)		-101.055,38	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			88.080,41

, li 21-04-2016

IL SEGRETARIO
DOMENICO GELORMINI

Il LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
GIUSEPPE PARENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
ROBERTO SENATORE

Autorità per il Servizio Idrico Integrato
bollo dell'ente
Autorità di Ambito Sele

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Provincia di

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2015

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati		115,27	953,00				1.068,27
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
TOTALE		115,27	953,00				1.068,27
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
2) Terreni (patrimonio indisponibile)							
3) Terreni (patrimonio disponibile)							
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
6) Macchinari, attrezzature ed impianti		678,71					678,71
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
7) Attrezzature e sistemi informatici		4.578,69	1.640,50				6.219,19
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
8) Automezzi e motomezzi							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
9) Mobili e macchine d'ufficio		2.573,56					2.573,56
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)							
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12) Diritti reali su beni di terzi							
13) Immobilizzazioni in corso							
TOTALE		7.830,96	1.640,50				9.471,46
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità							
(detratto il fondo svalutazione crediti)					61.428,22		61.428,22
5) Crediti per depositi cauzionali							
TOTALE							
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		7.946,23	2.593,50				10.539,73

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
TOTALE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti							
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:							
a) Stato - correnti							
- capitale							
b) Regione - correnti							
- capitale		229.765,43		5.134,68			224.630,75
c) Altri - correnti		870.383,40	500.000,00	662.596,83		3.848,43	703.938,14
- capitale							
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici							
b) verso utenti di beni patrimoniali							
c) verso altri - correnti		1.836.633,65	570.723,06	322.381,15		39.444,56	2.045.531,00
- capitale							
d) da alienazioni patrimoniali							
e) per somme corrisposte c/terzi		40.152,25	149.928,03	149.422,74		1.183,13	39.474,41
4) Crediti per IVA							
5) Per depositi							
a) banche			467.057,42	467.057,42			
b) Cassa Depositi e Prestiti							
TOTALE		2.976.934,73	1.687.708,51	1.606.592,82		44.476,12	3.013.574,30
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
TOTALE							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa			1.606.592,82	1.448.337,94			158.254,88
2) Depositi bancari							
TOTALE			1.606.592,82	1.448.337,94			158.254,88
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		2.976.934,73	3.294.301,33	3.054.930,76		44.476,12	3.171.829,18
C) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI ATTIVI							
II) RISCONTI ATTIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		2.984.880,96	3.296.894,83	3.054.930,76		44.476,12	3.182.368,91
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE							
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE							

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) NETTO PATRIMONIALE		2.423.508,15	189.830,29	29.381,68		39.627,16	2.544.329,60
II) NETTO DA BENI DEMANIALI							
TOTALE PATRIMONIO NETTO		2.423.508,15	189.830,29	29.381,68		39.627,16	2.544.329,60
B) CONFERIMENTI							
I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		273.764,04	1.899,00	2.956,00			272.707,04
II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE							
TOTALE CONFERIMENTI		273.764,04	1.899,00	2.956,00			272.707,04
C) DEBITI							
I) DEBITI DI FINANZIAMENTO							
1) Per finanziamenti a breve termine							
2) Per mutui e prestiti							
3) Per prestiti obbligazionari							
4) Per debiti pluriennali							
II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO		187.593,81	881.587,27	731.224,22		3.951,07	334.005,79
III) DEBITI PER IVA							
IV) DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA		95.582,09	467.057,42	562.639,51			
V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI		33.814,55	149.928,03	151.518,21		897,89	31.326,48
VI) DEBITI VERSO							
1) Imprese controllate							
2) Imprese collegate							
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) ALTRI DEBITI							
TOTALE DEBITI		316.990,45	1.498.572,72	1.445.381,94		4.848,96	365.332,27
D) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI PASSIVI							
II) RISCONTI PASSIVI							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		3.014.262,64	1.690.302,01	1.448.337,94		44.476,12	3.182.368,91
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE							
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE							

, li 30-04-2016

IL SEGRETARIO
DOMENICO GELORMINI

IL LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ENTE
GIUSEPPE PARENTE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
ROBERTO SENATORE

Autorità per il Servizio Idrico Integrato
Autorità di Ambito Sele

/

BCC CREDITO COOPERATIVO Aquara

Banca di Credito Cooperativo
di Aquara
Società Cooperativa
P.I. 00639000652
Registro Imprese Sa 163422

Codice ABI 8342/8
Aderente al Fondo
di Garanzia dei Depositanti
del Credito Cooperativo
Iscritta nell'Albo degli Enti Creditizi

Aquara lì 06 aprile 2016

Autorità di Ambito Sele
Autorità del Servizio Idrico Integrato
ATO n. 4 Campania
14 APR. 2016
Prot. n. 1333

Spett.le
AUTORITA' DI AMBITO SELE
Viale Giuseppe Verdi 23/L
84131 SALERNO (SA)

C.A. Resp. Servizio Finanziario

Oggetto: consegna documenti (reversali e mandati) relativi al conto consuntivo esercizio 2015.

Con la presente si consegnano tutti i documenti (reversali e mandati) relativi al conto consuntivo esercizio 2015 dell'Ente **Autorità di Ambito Sele**, per un totale di n. **688** ordinativi di incasso e di n. **646** ordinativi di pagamento, dopo aver materialmente riscontrato la presenza di tutte le reversali e di tutti i mandati che concorrono a formare le risultanze finali, come da dettaglio che segue:

Saldo iniziale di cassa 01/01/2015	**0,00**
Reversali incassate al 31/12/2015	1.606.592,82
Mandati pagati al 31/12/2015	1.448.337,94
Saldo finale di cassa 31/12/2015	**158.254,88**

L'occasione è gradita per porgere i più cordiali saluti.

Il Tesoriere
Banca di Credito
Cooperativo di Aquara

CRISTANIO M.

Firma per ricevuta documenti
E conto del tesoriere (schede per interventi e risorse).

84020 **Aquara** (Sa)
Via Garibaldi, 5
Tel. 0828.962755 pbx

www.bccaquara.it
info@bccaquara.it

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA - Anno 2015

		CONTO		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio		==========	==========	
RISCOSSIONI (colonne del riepilogo generale dell'Entrata)	(+)	665.700,82	940.892,00	1.606.592,82
PAGAMENTI (colonne del riepilogo generale della Spesa)	(-)	171.633,88	1.276.704,06	1.448.337,94
	Differenza			158.254,88
PAGAMENTI per azioni Esecutive (-)				
	Fondo di cassa al 31 Dicembre 2015			158.254,88

CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

Fondo di cassa al 31 Dicembre 2015		158.254,88
	(-)	
	(+)	
Disponibilità presso la tesoreria centrale		158.254,88

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2015 i limiti imposti sulla tesoreria unica

AUTORITA' DI AMBITO SELE ,li 31-12-2015

IL TESORIERE

_____

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA - Anno 2015

RISCOSSIONI	(+)	940.892,00
PAGAMENTI	(-)	1.276.704,06
DIFFERENZA		-335.812,06
RESIDUI ATTIVI	(+)	746.816,51
Fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata	(+)	
RESIDUI PASSIVI	(-)	223.767,66
Fondo pluriennale vincolato iscritto in spesa	(-)	47.314,84
. di cui parte corrente		47.314,84
. di cui parte capitale		
DIFFERENZA		475.734,01
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) al 31-12-2015		139.921,95

RISULTATO DI GESTIONE	- Fondi vincolati	
	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
	- Fondi di ammortamento	
	- Fondi non vincolati	139.921,95

AUTORITA' DI AMBITO SELE

Prov. ()

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA - Anno 2015

	GESTIONE		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	==========	==========	
RISCOSSIONI	665.700,82	940.892,00	1.606.592,82
PAGAMENTI	171.633,88	1.276.704,06	1.448.337,94
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			158.254,88
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre			
DIFFERENZA			158.254,88
RESIDUI ATTIVI	2.266.757,79	746.816,51	3.013.574,30
RESIDUI PASSIVI	414.271,65	223.767,66	638.039,31
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			47.314,84
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale			
DIFFERENZA			2.375.534,99
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			2.486.475,03
RISULTATO DI AMMINSTRAZIONE - Fondi vincolati			236.135,26
- Fondi per finanziamento spese in conto capitale			
- Fondi di ammortamento			
- Fondi non vincolati			2.250.339,77

AUTORITA' DI AMBITO SELE ,li 31-12-2015

Il Segretario	Il Rappresentante Legale	Il Responsabile del Servizio Finanziario
DOMENICO GELORMINI	GIUSEPPE PARENTE	ROBERTO SENATORE

Autorità per il Servizio Idrico Integrato
Timbro
Firma
Autorità di Ambito Sele

AUTORITA' DI AMBITO SELE

ELENCO RESIDUI DA RIPORTARE AL TERMINE DELL'ANNO

2015

ENTRATE

GESTIONE DELLE ENTRATE – TOTALE DEI RESIDUI AL TERMINE DELL'ANNO 2015
(Data di stampa 30-04-2016)

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
2050200	QUOTE DI PARTECIPAZIONE AI COSTI DI FUNZIONAMENTO		
		1998	1.636,79
		2006	18.562,23
		2007	24.211,71
		2008	28.796,49
		2009	71.271,68
		2010	61.550,38
		2011	14.375,45
		2012	19.130,25
		2013	82.552,95
		2014	146.485,01
		2015	235.365,20
		TOTALE	703.938,14

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
3050550	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI		
		2015	10.140,00
		TOTALE	10.140,00

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
3050600	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI		
		2015	6,02
		TOTALE	6,02

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
3050610	PROVENTI DAL GESTORE		
		2012	45.638,57
		2013	331.497,34
		2014	1.158.249,07
		2015	500.000,00
		TOTALE	2.035.384,98

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
4030800	P.O.R. CAMPANIA 2000/2006 AZIONE F		
		2002	135.476,99
		TOTALE	135.476,99

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
4060550	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI		
		2014	89.153,76
		TOTALE	89.153,76

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
6010000	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE		
		2015	5,29

GESTIONE DELLE ENTRATE – TOTALE DEI RESIDUI AL TERMINE DELL'ANNO 2015
(Data di stampa 30-04-2016)

		TOTALE	5,29

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
6040000	DEPOSITI CAUZIONALI		
		2002	2.169,12
		2006	3.000,00
		2007	3.000,00
		2014	30.000,00
		TOTALE	38.169,12

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
6060000	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO		
		2015	1.300,00
		TOTALE	1.300,00

	RESIDUO
TOTALE GENERALE - (RIEPILOGO FINALE)	3.013.574,30

AUTORITA' DI AMBITO SELE

ELENCO RESIDUI DA RIPORTARE AL TERMINE DELL'ANNO

2015

USCITE

GESTIONE DELLE USCITE – TOTALE DEI RESIDUI AL TERMINE DELL'ANNO 2015
(Data di stampa 30-04-2016)

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
1010103	PRESTAZIONI DI SERVIZI		
		2015	18.453,66
		TOTALE	18.453,66
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010201	PERSONALE		
		2015	3.246,90
		TOTALE	3.246,90
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		
		2015	977,58
		TOTALE	977,58
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010203	PRESTAZIONI DI SERVIZI		
		2003	1.844,00
		2011	863,87
		2012	6.589,99
		2013	13.873,76
		2014	7.501,99
		2015	15.494,92
		TOTALE	46.168,53
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		
		2013	32.900,00
		2015	3.000,00
		TOTALE	35.900,00
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010303	PRESTAZIONI DI SERVIZI		
		2015	28.669,82
		TOTALE	28.669,82
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010602	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		
		2015	39,00
		TOTALE	39,00
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010603	PRESTAZIONI DI SERVIZI		
		2014	47.896,00
		2015	151.088,00
		TOTALE	198.984,00

GESTIONE DELLE USCITE – TOTALE DEI RESIDUI AL TERMINE DELL'ANNO 2015
(Data di stampa 30-04-2016)

Cod. Bilancio	Descrizione	Anno Residuo	Importo Residuo
1010802	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		
		2015	105,90
		TOTALE	105,90
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010804	UTILIZZO DI BENI DI TERZI		
		2015	1.065,40
		TOTALE	1.065,40
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
1010805	TRASFERIMENTI		
		2012	95,00
		2015	300,00
		TOTALE	395,00
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
2010308	PARTECIPAZIONI AZIONARIE		
		2014	96.000,00
		TOTALE	96.000,00
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
2010309	CONFERIMENTI DI CAPITALE		
		1999	174.707,04
		TOTALE	174.707,04
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
2090107	TRASFERIMENTI DI CAPITALE		
		2012	2.000,00
		TOTALE	2.000,00
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
4000002	RITENUTE ERARIALI		
		2015	1.252,90
		TOTALE	1.252,90
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
4000003	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI		
		2015	73,58
		TOTALE	73,58
Cod. Bilancio	**Descrizione**	**Anno Residuo**	**Importo Residuo**
4000004	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI		
		2014	30.000,00
		TOTALE	30.000,00

	RESIDUO
TOTALE GENERALE - (RIEPILOGO FINALE)	638.039,31