

CAMB/2013/5 del 27 marzo 2013

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: **BILANCIO DI PREVISIONE 2013, BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2013/2015 E RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2013/2015. ESAME ED APPROVAZIONE.**

IL PRESIDENTE
f.to Virginio Merola

parere di regolarità tecnica
Il Direttore
f.to Ing. Vito Belladonna

parere di regolarità contabile
Il Direttore
f.to Ing. Vito Belladonna

CAMB/2013/5 del 27 marzo 2013

CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno **2013** il giorno 27 del mese di marzo alle ore 9.30 presso la sala riunioni della sede di ATERSIR, V.le Aldo Moro 64 - Bologna, si è riunito il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera di prot. n. AT/2013/1653 del 25/03/2013.

Sono presenti i Sigg.ri:

N.	ENTE			P/A	
1	Alberto Bellini	Comune di Forlì	FC	Assessore	P
2	Roberto Bianchi	Comune di Medesano	PR	Sindaco	P
3	Claudio Casadio	Provincia di Ravenna	RA	Presidente	P
4	Marzio Iotti	Comune di Correggio	RE	Sindaco	A
5	Virginio Merola	Comune di Bologna	BO	Sindaco	P
6	Paolo Dosi	Comune di Piacenza	PC	Sindaco	P
7	Pier Paolo Borsari	Comune di Nonantola	MO	Sindaco	P
8	Stefano Giannini	Comune di Misano A.	RN	Presidente	P
9	Marcella Zappaterra	Provincia di Ferrara	FE	Presidente	A

La seduta del Consiglio è aperta per deliberare sul seguente ordine del giorno:

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2013, BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2013/2015 E RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2013/2015. ESAME ED APPROVAZIONE.

Vista la L.R. 23/12/2011, n. 23 recante “Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell’ambiente” che, con decorrenza 1° gennaio 2012:

- istituisce l’Agenzia territoriale dell’Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (ATERSIR), alla quale partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della regione, per l’esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani,
- stabilisce la soppressione e la messa in liquidazione delle forme di cooperazione di cui all’art. 30 della L.R. 30/6/2008, n. 10 (Autorità d’Ambito), disponendo il subentro di ATERSIR in tutti i rapporti giuridici dalle stesse instaurati,

richiamati l’articolo 160 del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000 ed il decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze 24.06.2002 relativi alla definizione del sistema di codifica dei titoli contabili di entrata e di spesa;

ritenuto di utilizzare per la predisposizione del bilancio il modello relativo alle Province ed approvato dal DPR n.194 del 31.01.1996; la relazione previsionale e programmatica 2013/2015 è redatta sulla base della modulistica di cui al DPR n. 326 del 03.08.1998 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale, supplemento ordinario n. 218 del 18.09.1998, con i necessari adattamenti

dato atto che le previsioni del bilancio sono formulate nel rispetto delle norme di legge e delle indicazioni ministeriali che regolano la finanza locale per l'anno 2013;

rilevato nell'analisi complessiva del bilancio di previsione 2013 quanto segue:

- non si prevede il ricorso ad anticipazioni di credito, da parte del tesoriere, per far fronte ad emergenze di liquidità finanziaria in quanto la situazione registra una positiva gestione complessiva della cassa;
- la struttura del bilancio non presenta indicatori che diano conto di una possibile situazione deficitaria, compreso il dato sulla rigidità strutturale, proveniente dalle spese per il personale e per la restituzione di mutui; inoltre la situazione economica si presenta in pareggio in quanto le entrate correnti finanziano le spese correnti e le spese di investimento;
- le entrate e le spese complessivamente ammontano a € **9.220.079,22** nel rispetto del pareggio del bilancio; l'ammontare e la dinamica delle risorse di entrata e degli interventi di spesa sono analizzate nella parte finanziaria della relazione previsionale e programmatica;
- lo stanziamento iscritto per il fondo di riserva è quantificato nello 0,63% delle spese correnti quindi nei limiti fissati dall'articolo 166 del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000 che prevede una quota compresa tra lo 0,30% e il 2% delle spese correnti iscritte a bilancio;
- il bilancio di previsione annuale 2013 e pluriennale 2013-2015 viene presentato in termini di competenza sulla base dell'Ordinamento finanziario e contabile degli enti locali (decreto legislativo n. 267/2000 art. 162 c.1);
- gli stanziamenti per il triennio 2013-2015 hanno carattere autorizzatorio e costituiscono limite agli impegni di spesa così come descritti dalla normativa vigente (decreto legislativo n. 267/2000 art. 171 c.4);
- l'Agenzia non gestisce servizi a domanda individuale e pertanto non è tenuta agli adempimenti previsti dall'articolo 172 lett. e del decreto legislativo n. 267/2000;
- al bilancio di previsione 2013 non è applicato l'avanzo di amministrazione presunto che verrà applicato successivamente alla deliberazione del conto del bilancio 2012 o nel rispetto dell'articolo 187 del Testo Unico, decreto legislativo n. 267/2000;
- l'Agenzia ha determinato le quote di funzionamento nel limite massimo previsto dalla deliberazione della Giunta regionale n. 117 del 6 febbraio 2012, avente per oggetto "Definizione, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lett. c) della L.R. n. 23 del 2011, del limite di costo a carico delle tariffe dei servizi pubblici per il funzionamento dell'Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti" come modificata dalla delibera n. 934 del 9.7.2012, allegate al presente atto;
- nel bilancio 2013 è stata iscritta la somma di €3.000.000 e nel bilancio 2014 è stata prevista la somma di €2.000.000 - con l'impegno a riconsiderare nell'esercizio 2014 la somma prevista valutando alla luce dei dati consuntivi 2012 la possibilità di destinare a tali fini risorse proprie dell'Agenzia -, ai sensi dell'art. 34 della legge finanziaria 2013 della Regione Emilia Romagna secondo cui presso l'Agenzia è stato costituito un fondo straordinario di durata biennale, quantificato nell'importo massimo di €5 milioni a valere sull'intero ambito territoriale regionale, ai fini della mitigazione dei danni economici e finanziari causati dagli eventi sismici del maggio 2012 subiti dal Servizio di gestione dei rifiuti urbani;

evidenziato inoltre che:

- la legge 133/2008 all'art. 46, comma 3 stabilisce che il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo degli enti territoriali;

- per l'approvazione del presente provvedimento le previsioni statutarie e regolamentari dell'Ente non richiedono alcuna maggioranza qualificata e pertanto è sufficiente il voto favorevole della maggioranza dei votanti;

visto il parere favorevole dell'Organo di Revisione;

visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e in ordine alla regolarità contabile reso dall'Ing. Vito Belladonna, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;

dato atto che il verbale della seduta è depositato agli atti.

a voti unanimi e favorevoli resi nelle forme di legge;

DELIBERA

Per quanto sopra esposto che qui si intende riportato:

1. di approvare i seguenti documenti relativi al bilancio 2013 quali parti integranti e sostanziali del presente atto:
Bilancio annuale di previsione anno 2013 (Allegato "A"),
Bilancio Pluriennale di previsione anno 2013/2015 (Allegato "B"),
Relazione Previsionale e Programmatica 2013/2015 (Allegato "C");
2. di dare atto che il bilancio annuale di previsione per l'esercizio finanziario 2013 viene approvato in pareggio ai sensi della Seconda parte "Ordinamento finanziario e contabile" Tit. II "Programmazione e bilanci" del Decreto legislativo 18.08.2000 n. 267 articolo 162 "Principi del bilancio", nelle risultanze di competenza analiticamente riportate qui di seguito:

ENTRATA		
TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
TITOLO I	- Entrate tributarie	0,00
TITOLO II	- Entrate da trasferimenti correnti	0,00
TITOLO III	- Entrate extra-tributarie	7.897.961,22
TITOLO IV	- Entrate per alienazione e trasferimenti capitale	0,00
TITOLO V	- Entrate derivanti da accensione di prestiti	0,00
TITOLO VI	- Entrate da servizi per conto di terzi	1.322.118,00
TOTALE		9.220.079,22

USCITA		
TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO
TITOLO I	- Spese correnti	7.427.961,22
TITOLO II	- Spese in conto capitale	470.000,00
TITOLO III	- Spese per rimborso prestiti	0,00
TITOLO IV	- Spese per servizi per conto di terzi	1.322.118,00
TOTALE		9.220.079,22

3. di dare atto del parere positivo espresso dell'Organo di Revisione acquisito agli atti dell'Agenzia;
4. di dare atto che le quote di funzionamento di Atersir, pari a €3.901.961,22 annui suddivisi in quota parte sul servizio idrico integrato e sul servizio gestione rifiuti, sono state iscritte nei bilanci annuale e pluriennale nel limite massimo previsto dalla deliberazione della Giunta regionale n. 117 del 6 febbraio 2012, avente per oggetto "Definizione, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lett. c) della L.R. n. 23 del 2011, del limite di costo a carico delle tariffe dei servizi pubblici per il funzionamento dell'Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti" come modificata dalla delibera n. 934 del 9.7.2012;
5. di costituire, ai sensi dell'art. 34 della legge finanziaria della Regione Emilia Romagna n. 19 del 21.12.2012, un fondo straordinario pari ad €3.000.000,00 per l'anno 2013, a copertura dei danni economico-finanziari causati dagli eventi sismici del maggio 2012 subiti dal Servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, imputando l'importo pro quota ai Comuni dell'intero territorio regionale, da versare a questa Agenzia da parte dei gestori o direttamente dei Comuni, come indicato nella Relazione Previsionale e Programmatica parte integrante e sostanziale del presente atto;
6. di stabilire in €645.000,00 il limite di spesa per incarichi di collaborazione autonoma ai sensi della legge 133/2008 art. 46, comma terzo;

ALLEGATI:

- A) Bilancio annuale di previsione anno 2013
- B) Bilancio pluriennale di previsione 2013/2015
- C) Relazione Previsionale e Programmatica 2013/2015

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Pag.1

Codice e Numero	Risorsa	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
	Denominazione			per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	
				VARIAZIONI			
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8

**2 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 REGIO
NE**

**2 05 Categoria 5^ - CONTRIBUTI E
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI
ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**

2050060

trasferimenti da altri enti pubblici

6.483.959,99

6.483.959,99

**Totale Categoria 5^ CONTRIBUTI E
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI
ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**

6.483.959,99**6.483.959,99**

**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**

**2 05 Categoria 5^ CONTRIBUTI E
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI
ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**

6.483.959,99

6.483.959,99

**Totale 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 REGIO
NE**

6.483.959,99**6.483.959,99**

**3 TITOLO III - ENTRATE
EXTRATRIBUTARIE**

**3 01 Categoria 1^ - PROVENTI DEI
SERVIZI PUBBLICI**

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Pag.2

Codice e Numero	Risorsa	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
	Denominazione			per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
3010070	proventi dei servizi		3.901.961,00	3.000.000,22		6.901.961,22	
	Totale Categoria 1^ PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI		3.901.961,00	3.000.000,22		6.901.961,22	
	3 05 Categoria 5^ - PROVENTI DIVERSI						
3050110	proventi diversi		1.764.254,72		768.254,72	996.000,00	
	Totale Categoria 5^ PROVENTI DIVERSI		1.764.254,72		768.254,72	996.000,00	
	Riassunto Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
	3 01 Categoria 1^ PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI		3.901.961,00	3.000.000,22		6.901.961,22	
	3 05 Categoria 5^ PROVENTI DIVERSI		1.764.254,72		768.254,72	996.000,00	
	Totale Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		5.666.215,72	2.231.745,50		7.897.961,22	
	4 TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	4 04 Categoria 4^ - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
4040150	contributi in conto capitale da altri enti pubblici		2.457.053,12		2.457.053,12		
	Totale Categoria 4^ TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		2.457.053,12		2.457.053,12		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Pag.3

Codice e Numero	Risorsa	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
	Denominazione			per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	
				VARIAZIONI			
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8

**Riassunto Titolo IV - ENTRATE
DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA
TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA
RISCOSSIONE DI CREDITI**

4 04 Categoria 4^ TRASFERIMENTI DI
CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL
SETTORE PUBBLICO

2.457.053,12

2.457.053,12

**Totale Titolo IV ENTRATE DERIVANTI DA
ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI
CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI
CREDITI**

2.457.053,12

2.457.053,12

**6 TITOLO VI - ENTRATE DA SERVIZI
PER CONTO DI TERZI**

6 01 RITENUTE PREVIDENZIALI E
ASSISTENZIALI AL PERSONALE

234.118,00

234.118,00

6 02 RITENUTE ERARIALI

1.080.000,00

1.080.000,00

6 03 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE
PER CONTO TERZI

2.000,00

2.000,00

6 04 DEPOSITI CAUZIONALI

500,00

500,00

6 05 RIMBORSO SPESE PER SERVIZI
PER CONTO DI TERZI

500,00

500,00

6 06 RIMBORSI DI ANTICIPAZIONE DI
FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO

5.000,00

5.000,00

**Totale titolo VI ENTRATE DA SERVIZI
PER CONTO DI TERZI**

1.322.118,00

1.322.118,00

RIEPILOGO DEI TITOLI

Titolo II

6.483.959,99

6.483.959,99

Titolo III

5.666.215,72

2.231.745,50

7.897.961,22

Titolo IV

2.457.053,12

2.457.053,12

Titolo VI

1.322.118,00

1.322.118,00

Totale

15.929.346,83

6.709.267,61

9.220.079,22

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Pag.4

Codice e Numero	Risorsa	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
	Denominazione			per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA			15.929.346,83	6.709.267,61		9.220.079,22	

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Pag.1

Codice e Numero	Intervento	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
				per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			
	VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI			
	in aumento				in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
1 TITOLO I - SPESE CORRENTI							
01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
Servizio 01 01							
ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO							
1010103	PRESTAZIONI DI SERVIZI		56.715,31		38.715,31	18.000,00	
Totale ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO			56.715,31		38.715,31	18.000,00	
Servizio 01 02							
SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE							
1010201	PERSONALE		3.285.011,39		2.675.153,98	609.857,41	
1010202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME			65.000,00		65.000,00	
1010203	PRESTAZIONI DI SERVIZI		370.623,62	209.876,38		580.500,00	
1010204	UTILIZZO DI BENI DI TERZI			176.000,00		176.000,00	
1010207	IMPOSTE E TASSE		223.076,04		78.875,81	144.200,23	
1010208	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE		901.368,00		897.368,00	4.000,00	
Totale SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE			4.780.079,05		3.200.521,41	1.579.557,64	
Servizio 01 03							
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDIMENTI E CONTROLLO DI GESTIONE							
1010302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME		57.700,00		57.700,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Pag.2

Codice e Numero	Intervento	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
				per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			
	VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI			
	in aumento				in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
1010303	PRESTAZIONI DI SERVIZI		666.552,89		622.552,89	44.000,00	
1010304	UTILIZZO DI BENI DI TERZI		219.261,00		219.261,00		
1010305	TRASFERIMENTI		389.000,00		349.000,00	40.000,00	
1010307	IMPOSTE E TASSE		10.000,00	10.000,00		20.000,00	
1010311	FONDO DI RISERVA		46.823,00	177,00		47.000,00	
Totale GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDI TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE			1.389.336,89		1.238.336,89	151.000,00	
Totale Funzione 01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO			6.226.131,25		4.477.573,61	1.748.557,64	
07 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE							
Servizio 07 02							
SERVIZI DI TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE							
1070201	PERSONALE			1.708.403,58		1.708.403,58	
1070203	PRESTAZIONI DI SERVIZI			250.000,00		250.000,00	
1070205	TRASFERIMENTI		3.190.037,02	530.962,98		3.721.000,00	
Totale SERVIZI DI TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE			3.190.037,02	2.489.366,56		5.679.403,58	
Totale Funzione 07 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE			3.190.037,02	2.489.366,56		5.679.403,58	
Riassunto Titolo I - SPESE CORRENTI							
01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO			6.226.131,25		4.477.573,61	1.748.557,64	

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Pag.3

Codice e Numero	Intervento	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
				per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			
	VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI			
	in aumento				in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	07 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE		3.190.037,02	2.489.366,56		5.679.403,58	
	Totale Titolo I SPESE CORRENTI		9.416.168,27	1.988.207,05		7.427.961,22	
	2 TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	Servizio 01 02						
	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE						
2010205	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTRAZZATURE TECNICI CO-SCIENTIFICHE		218.482,00	108.482,00		110.000,00	
2010206	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI		43.675,20	43.675,20			
2010207	TRASFERIMENTI DI CAPITALE		4.928.903,36	4.928.903,36			
	Totale SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE		5.191.060,56	5.081.060,56		110.000,00	
	Totale Funzione 01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO		5.191.060,56	5.081.060,56		110.000,00	
	07 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE						
	Servizio 07 02						
	SERVIZI DI TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE						
2070206	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI			360.000,00		360.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Pag.4

Codice e Numero	Intervento	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
				per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			
	VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI			
	in aumento				in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
Totale SERVIZI DI TUTELA E VALORIZZAZIONE AMBIENTALE				360.000,00		360.000,00	
Totale Funzione 07 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE				360.000,00		360.000,00	
Riassunto Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
	01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO		5.191.060,56		5.081.060,56	110.000,00	
	07 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE			360.000,00		360.000,00	
Totale Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE				5.191.060,56	4.721.060,56	470.000,00	
4 TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI							
4000001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE		234.118,00			234.118,00	
4000002	RITENUTE ERARIALI		1.080.000,00			1.080.000,00	
4000003	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI		2.000,00			2.000,00	
4000004	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI		500,00			500,00	
4000005	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI		500,00			500,00	
4000006	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO		5.000,00			5.000,00	
Totale titolo IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI				1.322.118,00		1.322.118,00	
RIEPILOGO DEI TITOLI							
Titolo I				9.416.168,27	1.988.207,05	7.427.961,22	
Titolo II				5.191.060,56	4.721.060,56	470.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Pag.5

Codice e Numero	Intervento	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA			Annotazioni
				per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			
	VARIAZIONI			SOMME RISULTANTI			
	in aumento				in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Titolo IV		1.322.118,00			1.322.118,00	
	Totale		15.929.346,83	6.709.267,61	9.220.079,22		
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA		15.929.346,83	6.709.267,61	9.220.079,22		

BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015

PARTE I - ENTRATA

Pag.1

Risorse	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				Annotazioni
			2013	2014	2015	TOTALE	
1	2	3	4	5	6	7	8

**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**

2050060 trasferimenti da altri enti
pubblici

6.483.959,99

**Totale Categoria 5^ CONTRIBUTI E
TRASFERIMENTI CORRENTI DA
ALTRI ENTI DEL SETTORE
PUBBLICO**

6.483.959,99

**Totale 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 REGIO
NE**

6.483.959,99

**TITOLO III - ENTRATE
EXTRATRIBUTARIE**

**Categoria 1^ - PROVENTI DEI SERVIZI
PUBBLICI**

3010070 proventi dei servizi

3.901.961,00

6.901.961,22

5.901.961,22

3.901.961,22

16.705.883,66

**Totale Categoria 1^ PROVENTI DEI
SERVIZI PUBBLICI**

3.901.961,00

6.901.961,22

5.901.961,22

3.901.961,22

16.705.883,66

Categoria 5^ - PROVENTI DIVERSI

3050110 proventi diversi

1.764.254,72

996.000,00

891.000,00

891.000,00

2.778.000,00

**Totale Categoria 5^ PROVENTI
DIVERSI**

1.764.254,72

996.000,00

891.000,00

891.000,00

2.778.000,00

**Totale Titolo III ENTRATE
EXTRATRIBUTARIE**

5.666.215,72

7.897.961,22

6.792.961,22

4.792.961,22

19.483.883,66

BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015

PARTE I - ENTRATA

Pag.2

Risorse	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				Annotazioni
			2013	2014	2015	TOTALE	
1	2	3	4	5	6	7	8

**TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA
ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI
CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI
CREDITI**
**Categoria 4^ - TRASFERIMENTI DI
CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL
SETTORE PUBBLICO**

 4040150 contributi in conto capitale da
altri enti pubblici

2.457.053,12

**Totale Categoria 4^ TRASFERIMENTI
DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL
SETTORE PUBBLICO**

2.457.053,12

**Totale Titolo IV ENTRATE DERIVANTI
DA ALIENAZIONI, DA
TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA
RISCOSSIONE DI CREDITI**

2.457.053,12

RIEPILOGO DEI TITOLI

Titolo II	6.483.959,99					
Titolo III	5.666.215,72	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	19.483.883,66	
Titolo IV	2.457.053,12					
Totale	14.607.228,83	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	19.483.883,66	
TOTALE GENERALE	14.607.228,83	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	19.483.883,66	

RIEPILOGO PER INTERVENTI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015

PARTE II - SPESA

Pag.1

Interventi		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				Annotazioni
				2013	2014	2015	TOTALE	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
TITOLO I - SPESE CORRENTI								
PERSONALE	CO		3.285.011,39	2.318.260,99	2.268.147,26	2.235.616,91	6.822.025,16	
	SV							
	T		3.285.011,39	2.318.260,99	2.268.147,26	2.235.616,91	6.822.025,16	
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/ O DI MATERIE PRIME	CO		57.700,00	65.000,00	71.000,00	76.000,00	212.000,00	
	SV							
	T		57.700,00	65.000,00	71.000,00	76.000,00	212.000,00	
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CO		1.093.891,82	892.500,00	889.000,00	908.000,00	2.689.500,00	
	SV							
	T		1.093.891,82	892.500,00	889.000,00	908.000,00	2.689.500,00	
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	CO		219.261,00	176.000,00	177.000,00	178.000,00	531.000,00	
	SV							
	T		219.261,00	176.000,00	177.000,00	178.000,00	531.000,00	
TRASFERIMENTI	CO		3.579.037,02	3.761.000,00	2.756.000,00	756.000,00	7.273.000,00	
	SV							
	T		3.579.037,02	3.761.000,00	2.756.000,00	756.000,00	7.273.000,00	
IMPOSTE E TASSE	CO		233.076,04	164.200,23	165.813,96	168.344,31	498.358,50	
	SV							
	T		233.076,04	164.200,23	165.813,96	168.344,31	498.358,50	
ONERI STRAORDINARI DELLA GE STIONE CORRENTE	CO		901.368,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	
	SV							
	T		901.368,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00	
FONDO DI RISERVA	CO		46.823,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	141.000,00	
	SV							
	T		46.823,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	141.000,00	
Totale Titolo I SPESE CORRENTI (A)	CO		9.416.168,27	7.427.961,22	6.377.961,22	4.372.961,22	18.178.883,66	
	SV							
	T		9.416.168,27	7.427.961,22	6.377.961,22	4.372.961,22	18.178.883,66	

RIEPILOGO PER INTERVENTI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015

PARTE II - SPESA

Pag.2

Interventi		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				Annotazioni
				2013	2014	2015	TOTALE	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

**TITOLO II - SPESE IN CONTO
CAPITALE**

ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTRAZZATURE TECNI CO-SCIENTIFICHE	SV		218.482,00	110.000,00	115.000,00	170.000,00	395.000,00	
INCARICHI PROFESSIONALI ESTER NI	SV		43.675,20	360.000,00	300.000,00	250.000,00	910.000,00	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	SV		4.928.903,36					

Totale Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE (B)	SV		5.191.060,56	470.000,00	415.000,00	420.000,00	1.305.000,00	
---	-----------	--	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------	--

Riepilogo dei Titoli

Titolo I	T		9.416.168,27	7.427.961,22	6.377.961,22	4.372.961,22	18.178.883,66	
Titolo II	T		5.191.060,56	470.000,00	415.000,00	420.000,00	1.305.000,00	

Totale	T		14.607.228,83	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	19.483.883,66	
---------------	----------	--	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	--

Disavanzo di amministrazione

TOTALE GENERALE	T		14.607.228,83	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	19.483.883,66	
------------------------	----------	--	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	--

ALLEGATO C

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

Esercizio di previsione 2013
Esercizi pluriennali 2013 - 2015

INTRODUZIONE

Ente: ATERSIR - Agenzia Territoriale dell'Emilia Romagna per i servizi idrici e rifiuti.

Legge istitutiva: Legge Regionale Emilia Romagna n. 23 del 23 dicembre 2011.

Finalità e organi: art. 4 LR 23/2011 “.. *Per l'esercizio delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani, previste dal decreto 152/2006 e già esercitate dalle Autorità di Ambito Territoriali Ottimali quali forme di cooperazione degli enti locali, è costituita un Agenzia denominata Agenzia Territoriale dell'Emilia Romagna per i servizi idrici e rifiuti, ATERSIR, cui partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della Regione...*”

Al fine di valorizzare le differenziazioni territoriali, l'Agenzia opera su due livelli cui competono funzioni distinte di governo. Le funzioni del primo livello sono esercitate con riferimento all'intero ambito territoriale ottimale dal Consiglio d'ambito. Le funzioni del secondo livello sono esercitate, in sede di prima applicazione della presente legge, con riferimento al territorio provinciale dai Consigli locali.

Sono organi dell'Agenzia:

- a) il Presidente;*
- b) il Consiglio d'ambito;*
- c) i Consigli locali;*
- d) il Collegio dei revisori.*

ATERSIR pertanto si configura come una forma partecipativa di Enti locali finalizzata allo svolgimento di specifiche competenze, in particolare relative al servizio idrico e al servizio rifiuti, regolata dalla legge 23 e, per quanto non previsto dalla legge citata, dal decreto legislativo n. 267/2000.

Quote di partecipazione: le quote di partecipazione degli Enti Locali a ciascun Consiglio locale di ATERSIR sono stabilite come da determina 7 del 5 marzo 2012 sulla base dei dati relativi alla popolazione residente risultanti dal censimento ISTAT del 2001

Costo di funzionamento:

La Giunta regionale ha la competenza a determinare il limite di costo a carico delle tariffe dei servizi pubblici per il funzionamento dell'Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti”. Con la delibera n. 117 del 6.2.2012 modificata con delibera n. 934 del 9.7.2012 il costo massimo di funzionamento per gli esercizi 2012 e 2013 è stato fissato in €3.901.961,22 così suddiviso: €2.459.361,22 come limite massimo per le spese di personale; €1.442.600,00 come limite massimo per le altre spese. Anche per gli anni successivi, in via cautelativa non si prevedono aumenti del limite di spesa.

Gestione finanziaria e contabile:

Art 18 dello Statuto dell’Agenzia approvato con Deliberazione n. 5/2012: “... la gestione dell’Ente si uniforma ai principi del bilancio degli Enti Locali, adottandone gli schemi formali, le classificazioni contabili, le codifiche tecniche e le procedure di gestione così come stabilite dal Dlgs 267/2000...”

Art 20 dello Statuto: “... l’Agenzia redige annualmente la relazione revisionale e programmatica contenente le linee di indirizzo gestionale e il bilancio di previsione per la gestione delle attività ... i documenti sono approvati entro i termini compatibili con le scadenze degli enti locali ..”

Titolo II – Artt. 2 – 8 del Regolamento di contabilità approvati con determina del soggetto incaricato n. 8 del 5.3.2012

Nota alla predisposizione della Relazione Previsionale e Programmatica:

Come riportato sopra, la legge istitutiva di ATERSIR ha stabilito che l’Agenzia è tenuta ad approvare i documenti contabili previsti dal TUEL e cioè il bilancio di previsione, la relazione previsionale e programmatica e il bilancio pluriennale da redigere utilizzando i modelli previsti dall’art. 160 del TUEL e adottati con DPR 194/96.

Visto che ATERSIR è per la legge istitutiva un Ente assimilabile a un ente locale, l’Agenzia intende utilizzare per i documenti contabili gli schemi previsti per le Province; analogamente, anche per la predisposizione della Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) saranno adottati gli schemi, di cui al DPR 194/96, in riferimento alle Province.

Pertanto, sentito anche il collegio dei revisori, l’Agenzia ha ritenuto di predisporre la presente RPP, utilizzando gli schemi previsti adeguandoli alle caratteristiche dell’Ente. Ciò al fine di predisporre un documento strategico che evidenzi più efficacemente:

- il contesto, gli *stakeholder* e le competenze dell’Ente;
- gli obiettivi funzionali e strategici dell’Ente;
- le risorse impiegate e quelle previste per il loro conseguimento.

SEZIONE 1 - CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

La sezione 1 evidenzia le caratteristiche fondamentali della popolazione e del territorio in funzione dell'attività dell'Ente.

1.1 POPOLAZIONE	
1.1.1 - Popolazione RESIDENTE al 1.01.2012 (fonte RER)	4.459.246
di cui femminile	2.295.039
di cui maschile	2.164.207

1.2 TERRITORIO	
1.2.1 - Superficie in Kmq (fonte RER)	22.445,54
numero di Comuni	348
numero di Province	9
numero di Ambiti Territoriali in riferimento ai Servizi Idrici e Rifiuti	unico coincidente con il territorio regionale
Numero di ex Ambiti territoriali (fino al 2011)	9 coincidenti con le Province
numero sub ambiti gestionali SII	17
numero sub ambiti gestionali SGRU	19
numero utenze SII (schede AEEG 2011)	1.704.000
numero residenti serviti SGRU	4.450.000
Costo complessivo annuo pianificato del servizio SII (ANNO 2011)	620.000.000
Costo complessivo annuo del servizio SGRU (O.R.S.O. 2011)	705.399.481

La sezione 1.3.1 è relativa al personale e a riguardo si riportano le seguenti considerazioni:

- con determinazione n. 8649/2012 avente per oggetto la liquidazione delle forme di cooperazione, il soggetto incaricato, in persona del dott. Giuseppe Bortone, Direttore Generale Ambiente e Difesa del Suolo e della Costa della Regione Emilia Romagna, ha:
 - determinato la dotazione organica di prima attivazione dell'Agenzia, fissandola in misura pari al personale già assegnato alle preesistenti forme di cooperazione;
 - effettuato la ricognizione del personale assegnato alle forme di cooperazione alla data di entrata in vigore della L.R. 23/2011;
 - previsto il trasferimento all'Agenzia del personale con effetto dal 1 settembre 2012;
- con delibera n. 14 del 6 settembre 2012 l'Agenzia ha approvato la dotazione organica ai sensi dell'art 21 comma 7 della L.R. 23/2011 nel limite massimo di costo della prima dotazione organica pari a €2.459.361,22 (la dotazione organica approvata con la sopra citata delibera 14/2012 è riportata nella colonna "Previsti in pianta organica" della tabella successiva);
- l'art 21 comma 8 della LR 23/2011 prevede un processo di mobilità speciale del personale tra l'Agenzia e gli Enti già partecipanti alle forme di cooperazione soppresses che può essere effettuato fino a sei mesi dalla data di approvazione della dotazione organica dell'Agenzia e pertanto fino al 6 marzo 2013.

1.3.1. - PERSONALE					
		Personale trasferito	Dotazione organica	In servizio al 31.12.2012	In servizio al 6.03.2013
Categoria C	n°	2	4	1	1
Categoria D	n°	23	28	18+3 (t. d.)	13+3 (t. d.)
<i>di cui in comando ad altri enti</i>				1	0
Personale Dirigente a tempo indeterminato	n°	1	6	1	1
Personale Dirigente con incarico a tempo det.	n°	4		4	4
<i>di cui in comando ad altri enti</i>				1	1
Totale personale dipendente	n°	30	38	27	22
co.co.co.	n°			2	2
Personale impiegato comandato da altri enti				0	3

Come si evince dalla scheda, rispetto ad una dotazione organica prevista di 38 unità, il personale dipendente in servizio al 31.12.2012 è di n. 29 unità. Rispetto alle funzioni istituzionali proprie dell'ente, la dotazione organica dell'Agenzia risulta sottodimensionata, inoltre il personale effettivamente in servizio alla data di approvazione del presente documento risulta ulteriormente ridotto in modo significativo determinando una difficile situazione operativa.

Inoltre si evidenzia il numero significativo di personale atipico e a tempo determinato (oltre al Direttore generale, 3 figure dirigenziali a tempo determinato e 3 funzionari a tempo determinato, 2 Co.Co.Co.) già incaricato dalle precedenti Autorità di ambito.

Una delle priorità e degli obiettivi strategici dell'Agenzia è pertanto il completamento della dotazione organica al fine dello svolgimento delle proprie competenze istituzionali.

Sono in corso le verifiche sui limiti assunzionali che devono essere rispettati da ATERSIR in applicazione della normativa di riferimento; in attesa di chiarire il limite da rispettare per l'assunzione del personale, nei documenti contabili 2013 – 2015 è stata prevista una spesa corrispondente al limite massimo previsto dalla citata delibera regionale, pari a €2.459.361,22.

Sezione 1.3.2: strutture.

Atersir non possiede immobili e utilizzerà tre sedi in affitto: la sede centrale di Bologna, il presidio di Piacenza e quello di Forlì. Nel corso del 2012 si è dato corso ad un processo di razionalizzazione delle sedi territoriali con la chiusura della sede di Ferrara, a partire dal 30 settembre, e di quella di Rimini; tale processo, come descritto nel piano di razionalizzazione delle spesa ai sensi dell. Art 16 del D.L. 98/2011, sarà completato nel corso del 2013 con la disdetta della sede di Parma.

ATERSIR possiede 2 automezzi, nella cui proprietà è subentrata, in seguito alla liquidazione delle ex Autorità di Ambito. Utilizzando più sedi territoriali e svolgendo attività di regolazione presso i gestori e gli enti locali, Atersir intende dotarsi di altre due autovetture da destinare alle articolazioni territoriali, utilizzabili dal personale in missione. E' dotata di personal computer per l'uso individuale del personale.

SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO							
Quadro riassuntivo	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
ENTRATE	Esercizio Anno 2010 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
- Tributarie							
- Contributi trasferimenti correnti			6.483.959,99	0	0	0	
- Extratributarie			5.666.215,72	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	
TOTALE ENTRATE CORRENTI			12.150.175,71	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	
- Avanzo amministrazione applicato per spese correnti							
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)			12.150.175,71	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	
- Alienazione di beni e trasferimenti capitale			2.457.053,12	0	0	0	
- Accensione mutui passivi							
- Altre accensioni prestiti							
- Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento							
- finanziamento investimenti							
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)			2.457.053,12	0	0	0	
- Riscossione crediti							
- Anticipazione di cassa							
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)							
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)			14.607.228,83	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	

La Giunta regionale con deliberazione del 6 febbraio 2012, n. 117 “Definizione, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lett. c) della L.R. n. 23 del 2011, del limite di costo a carico delle tariffe dei servizi pubblici per il funzionamento dell'Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti” come modificata dalla delibera n. 934 del 9.7.2012, ha provveduto a determinare il costo massimo di funzionamento dell'Agenzia che può essere coperto dalle tariffe dei servizi regolati.

Con la delibera citata il costo massimo di funzionamento per gli esercizi 2012 e 2013 è stato fissato in €3.901.961,22. Anche per gli anni successivi, in via cautelativa non si prevedono aumenti del limite di spesa.

Ai sensi dell'art. 4 comma 7 della LR 23/2011, tale costo è in quota parte posto a carico delle tariffe del servizio idrico e delle tariffe del servizio di gestione dei rifiuti urbani **secondo il prospetto allegato.**

Il canone di funzionamento di cui sopra è stato imputato in bilancio al titolo terzo tra i proventi dei servizi. L'Atersir è ente di regolazione con funzioni previste per legge e pertanto le entrate relative ai canoni di funzionamento sono entrate al di fuori del campo di applicazione dell'IVA.

Secondo quanto previsto dalla LR 23/2011 l'Agenzia è istituita a far data dal 1 gennaio 2012 e dalla data medesima subentra in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi delle sopresse forme di cooperazione di cui all'art 30 della LR 10/2008, ivi compresi i risultati della liquidazione delle medesime forme di cooperazione di cui alla determinazione n. 8649/2012 del soggetto incaricato. Pertanto in riferimento all'esercizio 2012 sono stati iscritti a bilancio trasferimenti di parte corrente per € 6.483.959,99 e trasferimenti di parte capitale per € 2.457.053,12 derivanti dal trasferimento ad Atersir della liquidità delle preesistenti Autorità d'ambito a seguito della liquidazione predisposta dal dott. Bortone.

Negli esercizi di previsione 2013 e 2014 sono stati preventivati proventi rispettivamente per € 3.000.000,00 e €2.000.000,00 derivanti dall'applicazione dell'art. 34 della legge finanziaria 2013 della Regione Emilia Romagna secondo cui presso l'Agenzia è costituito un fondo straordinario nell'importo massimo di €5 milioni finalizzato a dare copertura ai danni quantificabili negli anni 2012 e 2013 non sostenibili dai soli utenti del servizio dell'area interessata dal sisma.

L'agenzia prevede di costituire un fondo di €3 milioni nel bilancio 2013 e di €2 milioni nel 2014. La quota del 2014 sarà oggetto di una riconsiderazione nell'esercizio 2014 valutando alla luce dei dati consuntivi 2012 la possibilità di destinare a tali fini risorse proprie dell'Agenzia.

Infine i proventi diversi sono sostanzialmente costituiti dalle seguenti poste in entrata:

- entrate da concessioni di derivazione: trattasi di canoni dovuti dai titolari delle concessioni di derivazione di acqua pubblica alla Regione; il titolare per legge è l'Agenzia e pertanto è stata prevista la somma da richiedere ai gestori del servizio quantificata in per il 2012 in € 825.974,00 e per il 2013 e seguenti in €721.000,00;
- rimborso comandi per personale comandato presso altri enti quantificato per l'esercizio 2013 in €220.000,00, in riduzione negli esercizi successivi (€115.000,00)
- altri introiti tra cui interessi, sanzioni, ecc
- per il solo esercizio 2012 vi sono inoltre €918.280,72 di accertamenti effettuati dalle ex Autorità d'ambito recepiti nel bilancio dell'Agenzia a seguito delle risultanze della liquidazione.

Nel dettaglio i proventi extratributari sono descritti nella scheda seguente.

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

Entrate	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici I			3.901.961,00	3.901.961,22	3.901.961,22	3.901.961,22	0%
Proventi dei servizi pubblici II			0	3.000.000,00	2.000.000,00	0	
Proventi dei servizi pubblici			3.901.961,00	6.901.961,22	5.901.961,22	3.901.961,22	
Proventi dei beni dell'Ente							
Interessi su anticipazioni e crediti							
Utili netti delle aziende spec. e partecipate dividendi di società							
Proventi diversi			1.764.254,72	996.000,00	891.000,00	891.000,00	
TOTALE			5.666.215,72	7.897.961,22	6.792.961,22	4.792.961,22	

SEZIONE 3 - PROGRAMMI E PROGETTI

3.1 – Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

L'Agenzia è stata costituita nel 2012: il primo bilancio è stato approvato dal soggetto incaricato della sua attivazione. La Relazione Previsionale e Programmatica del 2013 è la prima ad essere approvata e pertanto non è possibile indicare variazioni rispetto alla pianificazione precedente.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Atersir è un ente di nuova istituzione. Obiettivo prioritario dell'Ente è dare piena operatività alla struttura sia dal punto di vista dell'organizzazione del personale che della piena operatività gestionale

Altri obiettivi essenziali sono:

avviare le procedure per l'affidamento dei servizi scaduti con particolare riguardo alla predisposizione dei documenti tecnici (pianificazione d'ambito) e dei documenti di gara;

predisporre gli atti relativi alla pianificazione economico – finanziaria dei servizi regolati considerando che nel 2013 deve essere determinata la nuova tariffa del Servizio Idrico Integrato attraverso l'applicazione del metodo transitorio deliberato dall'AEEG e devono essere approvati i nuovi piani economico finanziari del servizio rifiuti in applicazione della normativa che ha istituito la Tares.

PROGRAMMA N° 1FUNZIONI GENERALI DI
AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

N° 3 PROGETTI ASSOCIATI

Anno
2013Anno
2014Anno
2015**Finalità da conseguire:**

svolgere le attività ordinarie del settore amministrativo necessarie al pieno svolgimento delle funzioni dell'ente e all'attivazione delle procedure di affidamento dei servizi laddove scadute

n° 1: Organi istituzionali

€18.000,00

€17.000,00

€17.000,00

In particolare gli obiettivi principali sono:

- garantire la funzionalità degli organi istituzionali;
- implementare la gestione giuridica ed economica del personale in servizio e conseguire la copertura della dotazione organica;
- gestire le procedure di contabilità dell'ente;
- dotarsi dei regolamenti interni per il funzionamento dell'Agenzia;
- avviare le procedure di affidamento dei servizi scaduti;
- adeguamento entro il termine del 31.12.2013 degli affidamenti in essere non conformi ai requisiti previsti dalla normativa.

Risorse strumentali da utilizzare:

n° 2: Funzioni amministrative

€1.545.357,42

€1.553.557,74

€1.635.051,67

oltre alle normali dotazioni d'ufficio già esistenti si prevede

n° 3: Funzioni economico finanziarie

€295.200,23

€292.313,96

€294.844,31

il potenziamento delle dotazioni hardware e software.

Risorse umane da utilizzare:

N. 1 Dirigente
N. 6 categoria D
N. 1 Categoria C
N. 1 CO.CO.CO

motivazione delle scelte:

necessità di completare l'attivazione dell'Agenzia nel rispetto dei limiti normativi e delle proprie competenze istituzionali, e di svolgere le normali funzioni amministrative e le nuove attività di affidamento dei servizi

TOTALE GENERALE

€1.858.557,65

€1.862.871,70

€1.946.895,98

PROGRAMMA N° 2

FUNZIONI NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE:
REGOLAZIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO E DEL
SERVIZIO RIFIUTI

Finalità da conseguire:

redigere ed approvare i documenti di pianificazione dei servizi, di programmazione degli investimenti e di regolazione economico finanziaria, considerato che risultano scaduti i seguenti affidamenti:

SGRU:

Iren Piacenza, Iren Reggio Emilia, Sabar Reggio Emilia, Hera Modena ex Meta, Cosea Ambiente, Hera Bologna, Hera Ravenna, Hera Forlì Cesena, Hera Rimini.

SII:

Iren Piacenza, Iren Reggio Emilia, Hera Rimini.

Risorse strumentali da utilizzare:

oltre alle normali dotazioni d'ufficio già esistenti si prevede il potenziamento delle dotazioni hardware e software.

Risorse umane da utilizzare:

N. 1 Direttore

N. 3 Dirigenti (di cui 1 part time)

N. 13 Categoria D

N. 1 CO.CO.CO

motivazione delle scelte:

necessità di adempiere alle finalità sopra indicate con particolare riguardo agli strumenti di pianificazione necessari agli affidamenti dei servizi in scadenza

N° 1 PROGETTO ASSOCIATI

Anno

Anno

Anno

2013

2014

2015

n°. 1: Regolazione dei servizi pubblici
ambientali e Pianificazioni di Ambito

6.039.403,57 4.930.589,52 2.846.565,24

TOTALE GENERALE 6.039.403,57 4.930.589,52 2.846.565,24

ALLEGATO: Ripartizione quote del costo di funzionamento di ATERSIR – anno 2013

PROVINCIA/gestore	1° versamento	quota SII	quota SGRU	2° versamento	quota SII	quota SGRU	TOTALE	quota SII	quota SGRU
Piacenza	€232.902,22	€116.451,35	€116.450,87	€155.268,14	€77.634,23	€77.633,91	€388.170,36	€194.085,58	€194.084,78
Parma	€253.178,28	€253.178,28	€0,00	€168.785,51	€168.785,51	€0,00	€421.963,79	€421.963,79	€0,00
<i>Iren Acqua e Gas S.p.A.</i>	€ 174.383,87	€ 174.383,87	€ 0,00	€ 116.255,91	€ 116.255,91	€ 0,00	€ 290.639,78	€ 290.639,78	€ 0,00
<i>EmiliAmbiente S.p.A.</i>	€ 61.501,14	€ 61.501,14	€ 0,00	€ 41.000,76	€ 41.000,76	€ 0,00	€ 102.501,90	€ 102.501,90	€ 0,00
<i>Montagna 2000 S.p.A.</i>	€ 17.293,27	€ 17.293,27	€ 0,00	€ 11.528,84	€ 11.528,84	€ 0,00	€ 28.822,11	€ 28.822,11	€ 0,00
Reggio Emilia	€265.063,87	€132.531,93	€132.531,94	€176.709,25	€88.354,62	€88.354,63	€441.773,12	€220.886,55	€220.886,57
<i>Iren Acqua e Gas S.p.A.</i>	€ 244.223,35	€ 131.082,57	€ 113.140,78	€ 162.815,57	€ 87.388,38	€ 75.427,19	€ 407.038,92	€ 218.470,95	€ 188.567,97
<i>Sabar Servizi S.r.l.</i>	€ 19.391,16	€ 0,00	€ 19.391,16	€ 12.927,44	€ 0,00	€ 12.927,44	€ 32.318,60	€ 0,00	€ 32.318,60
<i>Azienda Servizi Toano S.r.l.</i>	€ 1.449,36	€ 1.449,36	€ 0,00	€ 966,24	€ 966,24	€ 0,00	€ 2.415,60	€ 2.415,60	€ 0,00
Modena	€288.639,28	€288.639,28	€0,00	€192.426,18	€192.426,18	€0,00	€481.065,46	€481.065,46	€0,00
<i>Aimag S.p.A.</i>	€ 76.489,41	€ 76.489,41	€ 0,00	€ 50.992,94	€ 50.992,94	€ 0,00	€ 127.482,35	€ 127.482,35	€ 0,00
<i>Hera S.p.A.</i>	€ 142.299,16	€ 142.299,16	€ 0,00	€ 94.866,11	€ 94.866,11	€ 0,00	€ 237.165,27	€ 237.165,27	€ 0,00
<i>Hera S.p.A. ex SAT</i>	€ 51.089,15	€ 51.089,15	€ 0,00	€ 34.059,43	€ 34.059,43	€ 0,00	€ 85.148,58	€ 85.148,58	€ 0,00
<i>Sorgea S.r.l.</i>	€ 15.009,24	€ 15.009,24	€ 0,00	€ 10.006,16	€ 10.006,16	€ 0,00	€ 25.015,40	€ 25.015,40	€ 0,00
<i>Comune di FANANO</i>	€ 1.443,20	€ 1.443,20	€ 0,00	€ 962,13	€ 962,13	€ 0,00	€ 2.405,33	€ 2.405,33	€ 0,00
<i>Comune di FIUMALBO</i>	€ 577,28	€ 577,28	€ 0,00	€ 384,85	€ 384,85	€ 0,00	€ 962,13	€ 962,13	€ 0,00
<i>Comune di MONTESE</i>	€ 1.443,20	€ 1.443,20	€ 0,00	€ 962,13	€ 962,13	€ 0,00	€ 2.405,33	€ 2.405,33	€ 0,00
<i>Comune di RIOLUNATO</i>	€ 288,64	€ 288,64	€ 0,00	€ 192,43	€ 192,43	€ 0,00	€ 481,07	€ 481,07	€ 0,00
Bologna	€328.942,93	€197.365,93	€131.577,00	€219.295,31	€131.577,30	€87.718,01	€548.238,24	€328.943,23	€219.295,01
<i>Hera S.p.A.</i>	€ 221.976,31	€ 193.076,25	€ 28.900,06	€ 147.984,21	€ 128.717,51	€ 19.266,70	€ 369.960,52	€ 321.793,76	€ 48.166,76
<i>Sorgea S.r.l.</i>	€ 4.289,68	€ 4.289,68	€ 0,00	€ 2.859,79	€ 2.859,79	€ 0,00	€ 7.149,47	€ 7.149,47	€ 0,00
<i>Geovest S.r.l.</i>	€ 14.436,55	€ 0,00	€ 14.436,55	€ 9.624,37	€ 0,00	€ 9.624,37	€ 24.060,92	€ 0,00	€ 24.060,92
<i>Comune BARICELLA</i>	€ 965,97	€ 0,00	€ 965,97	€ 643,98	€ 0,00	€ 643,98	€ 1.609,95	€ 0,00	€ 1.609,95

Comune BENTIVOGLIO	€ 803,33	€ 0,00	€ 803,33	€ 535,56	€ 0,00	€ 535,56	€ 1.338,89	€ 0,00	€ 1.338,89
Comune BOLOGNA	€ 45.555,81	€ 0,00	€ 45.555,81	€ 30.370,53	€ 0,00	€ 30.370,53	€ 75.926,34	€ 0,00	€ 75.926,34
Comune CAMUGNANO	€ 460,67	€ 0,00	€ 460,67	€ 307,10	€ 0,00	€ 307,10	€ 767,77	€ 0,00	€ 767,77
Comune CASALECCHIO DI RENO	€ 4.448,94	€ 0,00	€ 4.448,94	€ 2.965,96	€ 0,00	€ 2.965,96	€ 7.414,90	€ 0,00	€ 7.414,90
Comune CASTEL D'AIANO	€ 448,22	€ 0,00	€ 448,22	€ 298,79	€ 0,00	€ 298,79	€ 747,01	€ 0,00	€ 747,01
Comune CASTEL DI CASIO	€ 618,77	€ 0,00	€ 618,77	€ 412,52	€ 0,00	€ 412,52	€ 1.031,29	€ 0,00	€ 1.031,29
Comune CASTELLO D'ARGILE	€ 960,86	€ 0,00	€ 960,86	€ 640,57	€ 0,00	€ 640,57	€ 1.601,43	€ 0,00	€ 1.601,43
Comune CASTELLO DI SERRAVALLE	€ 770,93	€ 0,00	€ 770,93	€ 513,95	€ 0,00	€ 513,95	€ 1.284,88	€ 0,00	€ 1.284,88
Comune CASTENASO	€ 1.909,25	€ 0,00	€ 1.909,25	€ 1.272,84	€ 0,00	€ 1.272,84	€ 3.182,09	€ 0,00	€ 3.182,09
Comune CASTIGLIONE DEI PEPOLI	€ 931,61	€ 0,00	€ 931,61	€ 621,08	€ 0,00	€ 621,08	€ 1.552,69	€ 0,00	€ 1.552,69
Comune CREPELLANO	€ 1.324,01	€ 0,00	€ 1.324,01	€ 882,68	€ 0,00	€ 882,68	€ 2.206,69	€ 0,00	€ 2.206,69
Comune GAGGIO MONTANO	€ 827,21	€ 0,00	€ 827,21	€ 551,48	€ 0,00	€ 551,48	€ 1.378,69	€ 0,00	€ 1.378,69
Comune GALLIERA	€ 893,61	€ 0,00	€ 893,61	€ 595,74	€ 0,00	€ 595,74	€ 1.489,35	€ 0,00	€ 1.489,35
Comune GRANAGLIONE	€ 481,35	€ 0,00	€ 481,35	€ 320,90	€ 0,00	€ 320,90	€ 802,25	€ 0,00	€ 802,25
Comune GRIZZANA MORANDI	€ 706,12	€ 0,00	€ 706,12	€ 470,75	€ 0,00	€ 470,75	€ 1.176,87	€ 0,00	€ 1.176,87
Comune LIZZANO IN BELVEDERE	€ 494,63	€ 0,00	€ 494,63	€ 329,76	€ 0,00	€ 329,76	€ 824,39	€ 0,00	€ 824,39
Comune LOIANO	€ 745,35	€ 0,00	€ 745,35	€ 496,90	€ 0,00	€ 496,90	€ 1.242,25	€ 0,00	€ 1.242,25
Comune MALALBERGO	€ 1.222,66	€ 0,00	€ 1.222,66	€ 815,10	€ 0,00	€ 815,10	€ 2.037,76	€ 0,00	€ 2.037,76
Comune MARZABOTTO	€ 1.016,05	€ 0,00	€ 1.016,05	€ 677,37	€ 0,00	€ 677,37	€ 1.693,42	€ 0,00	€ 1.693,42
Comune MINERBIO	€ 1.252,39	€ 0,00	€ 1.252,39	€ 834,93	€ 0,00	€ 834,93	€ 2.087,32	€ 0,00	€ 2.087,32
Comune MOLINELLA	€ 2.082,13	€ 0,00	€ 2.082,13	€ 1.388,09	€ 0,00	€ 1.388,09	€ 3.470,22	€ 0,00	€ 3.470,22
Comune MONGHIDORO	€ 682,73	€ 0,00	€ 682,73	€ 455,15	€ 0,00	€ 455,15	€ 1.137,88	€ 0,00	€ 1.137,88
Comune MONTEVEGLIO	€ 836,11	€ 0,00	€ 836,11	€ 557,41	€ 0,00	€ 557,41	€ 1.393,52	€ 0,00	€ 1.393,52
Comune MONZUNO	€ 977,42	€ 0,00	€ 977,42	€ 651,61	€ 0,00	€ 651,61	€ 1.629,03	€ 0,00	€ 1.629,03
Comune OZZANO DELL'EMILIA	€ 1.685,46	€ 0,00	€ 1.685,46	€ 1.123,65	€ 0,00	€ 1.123,65	€ 2.809,11	€ 0,00	€ 2.809,11
Comune PALAZZUOLO SUL SENIO	€ 354,78	€ 0,00	€ 354,78	€ 236,52	€ 0,00	€ 236,52	€ 591,30	€ 0,00	€ 591,30
Comune PIANORO	€ 2.271,69	€ 0,00	€ 2.271,69	€ 1.514,46	€ 0,00	€ 1.514,46	€ 3.786,15	€ 0,00	€ 3.786,15

Comune PIEVE DI CENTO	€ 1.053,82	€ 0,00	€ 1.053,82	€ 702,54	€ 0,00	€ 702,54	€ 1.756,36	€ 0,00	€ 1.756,36
Comune PORRETTA TERME	€ 788,96	€ 0,00	€ 788,96	€ 525,97	€ 0,00	€ 525,97	€ 1.314,93	€ 0,00	€ 1.314,93
Comune S.BENEDETTO VAL DI SAMBR	€ 762,65	€ 0,00	€ 762,65	€ 508,44	€ 0,00	€ 508,44	€ 1.271,09	€ 0,00	€ 1.271,09
Comune SAN LAZZARO DI SAVENA	€ 3.915,22	€ 0,00	€ 3.915,22	€ 2.610,15	€ 0,00	€ 2.610,15	€ 6.525,37	€ 0,00	€ 6.525,37
Comune SASSO MARCONI	€ 1.988,45	€ 0,00	€ 1.988,45	€ 1.325,63	€ 0,00	€ 1.325,63	€ 3.314,08	€ 0,00	€ 3.314,08
Comune SAVIGNO	€ 546,16	€ 0,00	€ 546,16	€ 364,11	€ 0,00	€ 364,11	€ 910,27	€ 0,00	€ 910,27
Comune VERGATO	€ 1.132,15	€ 0,00	€ 1.132,15	€ 754,77	€ 0,00	€ 754,77	€ 1.886,92	€ 0,00	€ 1.886,92
Comune ZOLA PREDOSA	€ 2.324,92	€ 0,00	€ 2.324,92	€ 1.549,95	€ 0,00	€ 1.549,95	€ 3.874,87	€ 0,00	€ 3.874,87
Ferrara	€243.344,08	€121.672,04	€121.672,04	€162.229,38	€81.114,69	€81.114,69	€405.573,46	€202.786,73	€202.786,73
Hera S.p.A.	€ 120.248,33	€ 73.964,48	€ 46.283,85	€ 80.165,55	€ 49.309,65	€ 30.855,90	€ 200.413,88	€ 123.274,13	€ 77.139,75
Cadf S.p.A.	€ 47.707,56	€ 47.707,56	€ 0,00	€ 31.805,04	€ 31.805,04	€ 0,00	€ 79.512,60	€ 79.512,60	€ 0,00
Area S.p.A.	€ 43.436,92	€ 0,00	€ 43.436,92	€ 28.957,94	€ 0,00	€ 28.957,94	€ 72.394,86	€ 0,00	€ 72.394,86
CMV Servizi S.r.l.	€ 24.298,05	€ 0,00	€ 24.298,05	€ 16.198,70	€ 0,00	€ 16.198,70	€ 40.496,75	€ 0,00	€ 40.496,75
Soelia S.p.A.	€ 7.653,22	€ 0,00	€ 7.653,22	€ 5.102,15	€ 0,00	€ 5.102,15	€ 12.755,37	€ 0,00	€ 12.755,37
Ravenna	€246.673,40	€123.336,70	€123.336,70	€164.448,94	€82.224,47	€82.224,47	€411.122,34	€205.561,17	€205.561,17
Forlì - Cesena	€247.177,07	€145.432,69	€101.744,38	€164.784,72	€96.955,13	€67.829,59	€411.961,79	€242.387,82	€169.573,97
Rimini	€235.255,60	€117.627,80	€117.627,80	€156.837,06	€78.418,53	€78.418,53	€392.092,66	€196.046,33	€196.046,33
Hera S.p.A.	€ 224.867,37	€ 116.856,95	€ 108.010,42	€ 149.911,58	€ 77.904,63	€ 72.006,95	€ 374.778,95	€ 194.761,58	€ 180.017,37
Montefeltro Servizi S.r.l.	€ 9.617,38	€ 0,00	€ 9.617,38	€ 6.411,58	€ 0,00	€ 6.411,58	€ 16.028,96	€ 0,00	€ 16.028,96
Comune di MAIOLO	€ 770,85	€ 770,85	€ 0,00	€ 513,90	€ 513,90	€ 0,00	€ 1.284,75	€ 1.284,75	€ 0,00
TOTALE	€ 2.341.176,73	€ 1.496.236,00	€ 844.940,73	€ 1.560.784,49	€ 997.490,66	€ 563.293,83	€ 3.901.961,22	€ 2.493.726,66	€ 1.408.234,56

Approvato e sottoscritto

Il Presidente
f.to Virginio Merola

Il Direttore
f.to Ing. Vito Belladonna

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La suesesa deliberazione:

- ai sensi dell'art. 124 D.Lgs 18.08.2000 n° 267, viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi (come da attestazione)

24 aprile '13

Il Direttore
f.to Ing. Vito Belladonna