

**BILANCIO DI PREVISIONE
2012**

aprile 2012

RELAZIONE DI ACCOMPAGNO AL BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE PER L'ANNO 2012

Il Capitolo del bilancio della Provincia di Roma per le entrate e le spese a disposizione della STO A.ATO2 (Capitolo ATO2) è un capitolo a destinazione vincolata per cui le disponibilità di spesa della STO alla data del 31 dicembre 2011 sono riutilizzabili nel 2012.

ENTRATE

La Convenzione di Gestione del 2002 prevede che a partire dall'avvio del servizio idrico integrato (1° gennaio 2003) parte del canone di concessione d'uso delle opere del servizio idrico integrato dovuto ai Comuni dal Gestore sia destinato alla STO; più precisamente tale quota è pari a complessivi € 1.549.370,70 per anno. Tuttavia, a tutt'oggi non tutti i Comuni hanno trasferito il servizio ad ACEA ATO2 s.p.a.; pertanto attualmente la quota parte del canone dovuto alla STO è inferiore alla cifra sopra indicata. Più precisamente, il canone dipende dal numero dei servizi e da quando, nel corso dell'anno, i servizi stessi sono stati trasferiti al Gestore.

Come per il 2011, anche per quest'anno il bilancio di previsione della STO A.ATO2 è elaborato con riferimento al solo anno in corso a causa dei seguenti interventi legislativi:

- art. 1, comma 1-quinquies, D.L. 25 gennaio 2010, n. 2 (convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, L. 26 marzo 2010, n. 42): *“All'art. 2 della legge 23 dicembre 2009, n. 191, dopo il comma 186 è inserito il seguente: «186-bis. Decorso un anno dalla data di entrata in vigore della presente legge, sono soppresse le Autorità d'ambito territoriale di cui agli artt. 148 e 201 del D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152, e successive modificazioni...»”*;
- art. 1, comma 1, D.L. 29 dicembre 2010, n. 225: *“È fissato al 31 marzo 2011 il termine di scadenza dei termini e dei regimi giuridici indicati nella tabella 1 allegata con scadenza in data anteriore al 15 marzo”*;
- art. 1, comma 1, Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 25 marzo 2011, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale - Serie Generale n. 74 del 31 marzo 2011: *“I termini di cui alla tabella 1 allegata al presente decreto, di cui forma parte integrante, sono prorogati, per le motivazioni in essa riportate, al 31 dicembre 2011”*;
- art. 13, comma 2, D.L. 29 dicembre 2011, n. 216 (“Proroga di termini previsti da disposizioni legislative”) convertito, con modificazioni, dalla L. 24 febbraio 2012, n. 14: *“Il termine di cui all'articolo 2, comma 186-bis, della legge 23 dicembre 2009, n. 191, e successive modificazioni, come prorogato ai sensi dell'articolo 1, commi 1 e 2, del decreto legge 29 dicembre 2010, n. 225, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 2011, n. 10, e dal DPCM 25 febbraio 2011, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 74 del 31 marzo 2011, è prorogato al 31 dicembre 2012”*.

Sulla base di tali previsioni legislative, fino alla stesura del presente Bilancio annuale di previsione 2012 la gestione delle spese e la riscossione delle entrate della STO A.ATO2 per l'anno 2012 è stata svolta sulla base del Bilancio di previsione 2010-2012 della STO A.ATO2 approvato dalla Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti dell'ATO2 con Delibera 2/10 del 5 luglio 2010; a tale proposito, si veda la Determinazione Dirigenziale STO A.ATO2 1/12 del 3 gennaio 2012.

In sede di redazione del Bilancio annuale di previsione per l'anno 2012, la previsione di entrata della Segreteria Tecnico Operativa dell'A.ATO2 è stabilita dalla quota dei canoni di concessione del servizio idrico integrato dovuta dai Comuni alla STO ai sensi dell'art. 10 della Convenzione di

Cooperazione; l'importo dovuto per il 2012 è quello calcolato nella relazione "Canoni del S.I.I. per gli anni 2003-2032" distribuita ai Sindaci dei Comuni dell'ATO2 con lettera prot. 84-12 del 14 marzo 2012 e pertanto la previsione di entrata della STO è di €1.450.125,53.

Autorità ATO2 – S.T.O.

Roma, 3 gennaio 2012

Prot. n. 2-12 del 3 gennaio 2012

Responsabile dell'Istruttoria - Procedimento
dott. ing. Alessandro Piotti

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE n. 1/12

Oggetto: Gestione delle spese e riscossione delle entrate della STO A.ATO2, anno 2012
--

Il Responsabile della S.T.O. - Autorità ATO2

ing. Alessandro Piotti

Vista l'istruttoria effettuata dal responsabile della stessa e del procedimento ing. Alessandro Piotti secondo quanto previsto dalla Legge 241/90 ed in particolare dall'art. 3;

premesso che la Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti con Delibera 2/00 del 25 luglio 2000 ha approvato il "Regolamento di Funzionamento della Segreteria Tecnico Operativa" nel seguito chiamato semplicemente "Regolamento";

visto che l'art 3 del "Regolamento" prevede, tra l'altro, che le attività gestionali, amministrative, tecniche e contabili – finanziarie, siano esercitate, in piena autonomia, dal Responsabile della S.T.O., a mezzo di determinazioni, ovvero di ordinativi di spesa inerenti le obbligazioni assunte, nei limiti della disponibilità finanziaria assegnata in attuazione della Convenzione di Gestione e annualmente comunicata alla Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti;

vista la Determinazione Presidenziale del 28 maggio 2001 con la quale viene costituita la Segreteria Tecnico Operativa dell'ATO2 Lazio Centrale Roma;

vista la Direttiva Presidenziale del 4 settembre 2001 inerente al funzionamento della STO;

premesso che con la Delibera 2/10 del 5 luglio 2010 la Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti dell'ATO2 ha approvato il Bilancio preventivo 2010-2012 della STO A.ATO2;

dato atto che sulla G.U. n. 72 del 27 marzo 2010 è stata pubblicata la legge 26 marzo n. 42 di conversione del D.L. del 25 gennaio 2010, n.2 il cui art. 1, comma 1-quinques, qui di seguito riportato, ha introdotto la soppressione delle Autorità d'Ambito territoriale ottimale: "*1-quinques. All'articolo 2*

della legge 23 dicembre 2009, n. 191, dopo il comma 186 è inserito il seguente: «186-bis. Decorso un anno dalla data di entrata in vigore della presente legge, sono soppresse le Autorità d'ambito territoriale di cui agli articoli 148 e 201 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, e successive modificazioni. Decorso lo stesso termine, ogni atto compiuto dalle Autorità d'ambito territoriale è da considerarsi nullo. Entro un anno dalla data di entrata in vigore della presente legge, le regioni attribuiscono con legge le funzioni già esercitate dalle Autorità, nel rispetto dei principi di sussidiarietà, differenziazione e adeguatezza. Le disposizioni di cui agli articoli 148 e 201 del citato decreto legislativo n. 152 del 2006 sono efficaci in ciascuna regione fino alla data di entrata in vigore della legge regionale di cui al periodo precedente. I medesimi articoli sono comunque abrogati decorso un anno dalla data di entrata in vigore della presente legge»;

dato atto altresì che prima il D.L. 29 dicembre 2010, n. 225 (convertito in legge dall'art.1 comma 1, L. n.10/2011) e poi il DPCM n. 51902 del 25 marzo 2011 hanno prorogato le Autorità d'Ambito a tutto il 31 dicembre 2011;

premesso che, pertanto, la STO A.ATO2 non ha provveduto alla stesura del Bilancio preventivo pluriennale 2011-2013 da sottoporre all'approvazione della Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti dell'ATO2;

visto l'art. 13, comma 2, del D.L. 29 dicembre 2011, n. 216 ("Proroga di termini previsti da disposizioni legislative"), pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 29 dicembre 2011, n. 302, che così recita: *"Il termine di cui all'articolo 2, comma 186-bis, della legge 23 dicembre 2009, n. 191, e successive modificazioni, come prorogato ai sensi dell'articolo 1, commi 1 e 2, del decreto-legge 29 dicembre 2010, n. 225, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 2011, n. 10, e dal DPCM 25 febbraio 2011, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale m. 74 del 31 marzo 2011, è prorogato al 31 dicembre 2012."*

DETERMINA

per i motivi espressi in premessa,

- 1) di gestire le spese e riscuotere le entrate per l'anno 2012 sulla base del Bilancio preventivo 2010-2012 della STO A.ATO2 approvato dalla Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti dell'ATO2 con Delibera 2/10 del 5 luglio 2010;
- 2) che il presente provvedimento non comporta impegno di spesa.

Il Dirigente Responsabile della S.T.O.
(ing. Alessandro Piotti)

SPESE

1) PERSONALE

Le spese previste per questa voce sono così suddivise:

1a)	Dirigenti	500.000
1b)	Trasferte	5.000
1c)	Buoni pasto	5.000
1d)	Accantonamento TFR	30.000
1e)	Aggiornamento e formazione	5.000
	Totale	545.000

2) LOCALI

Le spese previste per questa voce sono così suddivise:

2a)	Affitto e oneri accessori (condominio, acqua, riscaldamento)	150.000
2b)	Utenze (energia elettrica e telefono)	35.000
2c)	Pulizie	10.000
2d)	Tariffa rifiuti, smaltimento rifiuti	15.000
2e)	Adempimenti D.Lgs. 81/2008	15.000
	Totale	225.000

3) GESTIONE ATTIVITÀ

La spesa prevista per la “Gestione attività” è relativa alla manutenzione delle attrezzature della STO, al materiale di consumo (cancellaria, accessori, etc.), alla riproduzione di relazioni ed altre documentazioni prodotte dalla STO, ad abbonamenti a riviste e normative tecnico scientifiche, all’acquisto di pubblicazioni ed aggiornamenti professionali, alle spese per la pubblicazione di atti della STO e per una pagina web, nonché all’acquisto od all’affitto di beni strumentali ed alla loro manutenzione.

A queste spese si aggiunge l’importo previsto per l’assistenza amministrativa, tecnica e contabile alla STO da parte della Provincia di Roma.

Le spese previste per questa voce sono così suddivise:

3a)	Attrezzature uffici e manutenzione (hw e sw)	25.000
3b)	Materiale di consumo, riproduzione documenti	25.000
3c)	Convenzioni Provincia di Roma supporto tecnico amministrativo	515.000
	Totale	565.000

4) CONSULENZE

Le previsioni di spesa sono riportate distinguendo le consulenze in amministrative, fiscali, legali e tecniche.

4a)	Amministrativa	5.000
4b)	Fiscale	5.000
4c)	Legale	50.000
4d)	Tecnica	40.000
	Totale	100.000

5) ASSICURAZIONI, BOLLI, TASSE e SPESE VARIE

Si tratta delle spese correnti riferite a voci obbligatoriamente collegate alla gestione dell'attività d'ufficio, nonché delle piccole spese che non possono essere incluse in nessuna delle voci precedenti, quali ad esempio: polizze ed assicurazioni previste dalla normativa o usualmente adottate per i dirigenti amministrativi e tecnici della P.A. (ad esempio le polizze previste dalla L.109/94, le polizze patrimoniali, etc); spese di eventuali registrazioni di contratti ed incarichi; spese per l'attivazione ed il rimborso di carte telefoniche; partecipazione ad associazioni; acquisto libri; etc.

5	Assicurazioni, ecc...	15.125,53
---	-----------------------	-----------

UTILIZZO DISPONIBILITA' DI SPESA

Il bilancio consuntivo 2011 della STO A.ATO2 si è chiuso incrementando le economie di spesa che hanno raggiunto la somma complessiva di €5.245.760,84.

Parte di questa somma è formata dal credito che la STO A.ATO2 ha nei riguardi dei Comuni che non hanno mai versato quanto stabilito dalla Conferenza dei Sindaci nei primi anni di funzionamento della STO prima che si avviasse il servizio idrico integrato. Questo credito, in pratica inesigibile, è pari a €2.074.308,80.

La Segreteria come comunicato nella Conferenza dei Sindaci ha già avviato con la Ragioneria della Provincia di Roma la procedura per restituire quanto versato dai Comuni nei primi anni (€ 338.368,64) e cancellare il credito di cui sopra.

Una volta attuata tale procedura le disponibilità di spesa risulteranno pari a:

$$5.245.760,84 - 2.074.308,80 - 338.368,64 = 2.833.083,40$$

BILANCIO DI PREVISIONE 2012 - SPESE

VOCE BUDGET	SOTTO VOCE BUDGET	STANZIAMENTI
PERSONALE	1a) dirigenti 1c) trasferte 1d) buoni pasto 1e) accantonamento TFR 1f) aggiornamento e formazione Totale	€ 500.000,00 € 5.000,00 € 5.000,00 € 30.000,00 € 5.000,00 € 545.000,00
LOCALI	2a) affitto e oneri accessori (condominio, acqua, riscaldamento) 2b) utenze (energia elettrica e telefono) 2c) pulizie 2d) tariffa rifiuti, smaltimento rifiuti 2f) adempimenti D.Lgs. 81/2008 Totale	€ 150.000,00 € 35.000,00 € 10.000,00 € 15.000,00 € 15.000,00 € 225.000,00
GESTIONE ATTIVITA'	3a) attrezzature uffici e manutenzione (hw e sw) ecc. 3c) Convenzioni Provincia di Roma supporto tecnico amministrativo Totale	€ 25.000,00 € 25.000,00 € 515.000,00 € 565.000,00
CONSULENZE	4a) amministrativa 4b) fiscale 4c) legale 4d) tecnica Totale	€ 5.000,00 € 5.000,00 € 50.000,00 € 40.000,00 € 100.000,00
ASSICURAZIONI BOLLI TASSE e SPESE VARIE	Totale	€ 15.125,53 € 15.125,53

TOTALI STANZIAMENTI € 1.450.125,53

DISPONIBILITA' € 1.450.125,53

Il Dirigente Responsabile
 dott. ing. Alessandro Piotti
