ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
AGRIGENTO

DELIBERAZIONE
DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

Nr. 11 del 20/07/2018

Redatta su iniziativa: ☐ **DEL PRESIDENTE** ☐ **D'UFFICIO**

OGGETTO: approvazione rendiconto esercizio finanziario 2017

COGNOME E NOME	CARICA RICOPERTA	COMUNE	P/A
VALENTI FRANCESCA	PRESIDENTE	SCIACCA	P
MESSANA EMILIO	VICEPRESIDENTE	RACALMUTO	P
NICOLO' HAMEL	CONSIGLIERE	AGRIGENTO	A
ALBA ANNA	CONSIGLIERE	FAVARA	P
GUELI DOMENICO	CONSIGLIERE	SANTA ELISABETTA	P

La Presidente invita il dott. Alesci, Responsabile dei servizi finanziari, ad illustrare il rendiconto relativo all'esercizio finanziario 2017, questi espone sulle singole voci delle entrate e delle spese.

Visti

la legge 142/90 come recepita con L.R. n.48/91, con le modifiche ex art.12 L.R. 30/2000
il TUEL approvato con D. Lgs. 267/2000
il vigente O.R.EE.LL.
il vigente Statuto del'ATI
la proposta munita del parere di regolarità tecnica e del parere di regolarità contabile

Tutto ciò premesso e considerato, ad unanimità di voti

DELIBERA

di approvare rendiconto relativo all'esercizio finanziario 2017

IL PRESIDENTE
Avv. Francesca Valenti

ASSEMBLEA TERRITORIALE IDRICA

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
AGRIGENTO

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

Nr. 4 **del** 20-07-2018

Redatta su iniziativa: ☐ **DEL PRESIDENTE** ☐ **D'UFFICIO**

OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO ESERCIZIO FINANZIARIO 2017.

PREMESSO che in data 12 aprile 2016 con deliberazione n. 1 è stato preso atto della costituzione dell'Ambito Territoriale Ottimale di Agrigento e dell'insediamento dell'Assemblea Territoriale Idrica di Agrigento;

CHE in data 19 aprile 2016 con deliberazione n. 2 è stato approvato lo statuto dell'Assemblea Territoriale Idrica dell'Ambito Territoriale Ottimale di Agrigento;

CHE in data 2 luglio 2018 con deliberazione n. 8 è stato eletto il Presidente dell'Assemblea Territoriale Idrica dell'Ambito Territoriale Ottimale di Agrigento;

VISTO l'art. 20 comma 1 dello statuto dell'Assemblea Territoriale Idrica dell'Ambito Territoriale Ottimale di Agrigento che stabilisce che per la finanza e la contabilità dell'ATI si applicano le norme vigenti per i Comuni;

CONSIDERATO che per il funzionamento dell'Assemblea Territoriale Idrica dell'Ambito Territoriale Ottimale di Agrigento e per il raggiungimento delle finalità istituzionali stabilite nello statuto, si rende necessario dotare l'Ente dello strumento di programmazione finanziaria ed approvare i relativi rendiconti;

VISTO l'allegato rendiconto dell'esercizio finanziario 2017 e relativi documenti allegati redatti dall'ufficio competente;

VISTA la legge 142/90 e successive modifiche ed integrazioni così come recepita dalla Legge Regionale 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO il T.U. E.L., approvato con D. Lgs. 267 del 18/8/2000;

VISTO il D. Lgs. 118/2011;

VISTA la L.R. 26/93;

VISTO l'O.R.EE.LL.;

SI PROPONE

1. **APPROVARE** l'allegato rendiconto dell'esercizio finanziario 2017 e relativi documenti allegati;

2. **DICHIARARE** la presente deliberazione immediatamente esecutiva.

Il Presidente
Avv. Francesca Valenti

IL PRESIDENTE (se redatta su direttiva politica)	Il Redattore / Il Responsabile del procedimento	Il Direttore Proponente
Aragona, lì_____	Aragona, lì_____	Aragona, lì _____
_____	_____	_____

Parere in ordine alla: REGOLARITA' TECNICA:

Si esprime parere Favorevole sulla proposta di deliberazione di cui sopra.

_____

Aragona, lì _____ Il Direttore Generale

_____

Parere in ordine alla: REGOLARITA' CONTABILE,

Attestante, altresì, la copertura finanziaria e l'esatta imputazione della spesa alla pertinente partizione del bilancio e riscontrante la capienza del relativo stanziamento:

Si esprime parere Favorevole sulla proposta di deliberazione di cui sopra.

_____

Preso nota _____

Aragona, lì _____ Il Responsabile Finanziario

_____

Deliberata nell'adunanza del _____ ore _____ con delibera n. _____

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE
Esercizio 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) / RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) / TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3) / ACCERTAMENTI (A) (4) / MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R) / RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO COMPETENZA (EC=A-RC) / TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	0,00							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	0,00							
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	122.212,36							
TITOLO 2:	*Trasferimenti correnti*									
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	50.000,00	RC	3.055,50	A	50.000,00	CP 0,00	EC	46.944,50
		CS	50.000,00	TR	3.055,50	CS	-46.944,50		TR	46.944,50
20000 Totale TITOLO 2	***Trasferimenti correnti***	**RS**	**0,00**	**RR**	**0,00**	**R**	**0,00**		**EP**	**0,00**
		CP	**50.000,00**	**RC**	**3.055,50**	**A**	**50.000,00**	**CP 0,00**	**EC**	**46.944,50**
		CS	**50.000,00**	**TR**	**3.055,50**	**CS**	**-46.944,50**		**TR**	**46.944,50**
TITOLO 3:	*Entrate extratributarie*									
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	2.200,00	RC	0,00	A	0,00	CP -2.200,00	EC	0,00
		CS	2.200,00	TR	0,00	CS	-2.200,00		TR	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	RS	1.239.045,58	RR	1.190.045,28	R	0,00		EP	49.000,30
		CP	707.000,00	RC	101.032,00	A	708.032,00	CP 1.032,00	EC	607.000,00
		CS	707.000,00	TR	1.291.077,28	CS	584.077,28		TR	656.000,30
30000 Totale TITOLO 3	***Entrate extratributarie***	**RS**	**1.239.045,58**	**RR**	**1.190.045,28**	**R**	**0,00**		**EP**	**49.000,30**
		CP	**709.200,00**	**RC**	**101.032,00**	**A**	**708.032,00**	**CP -1.168,00**	**EC**	**607.000,00**
		CS	**709.200,00**	**TR**	**1.291.077,28**	**CS**	**581.877,28**		**TR**	**656.000,30**

Assemblea Territoriale Idrica - Ato Agrigento

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE
Esercizio 2017

Allegato n. 10 - Rendiconto di gestione

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) / RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) / TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3) / ACCERTAMENTI (A) (4) / MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R) / RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO COMPETENZA (EC=A-RC) / TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 9:	***Entrate per conto terzi e partite di giro***									
90100	**Tipologia 100: Entrate per partite di giro**	RS	60.040,82	RR	0,00	R	0,00		EP	60.040,82
		CP	304.000,00	RC	118.222,09	A	132.298,43	CP -171.701,57	EC	14.076,34
		CS	304.000,00	TR	118.222,09	CS	-185.777,91		TR	74.117,16
90200	**Tipologia 200: Entrate per conto terzi**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	1.000.000,00	RC	446.784,75	A	469.620,11	CP -530.379,89	EC	22.835,36
		CS	1.000.000,00	TR	446.784,75	CS	-553.215,25		TR	22.835,36
90000	**Totale TITOLO 9** ***Entrate per conto terzi e partite di giro***	**RS**	**60.040,82**	**RR**	**0,00**	**R**	**0,00**		**EP**	**60.040,82**
		CP	**1.304.000,00**	**RC**	**565.006,84**	**A**	**601.918,54**	**CP -702.081,46**	**EC**	**36.911,70**
		CS	**1.304.000,00**	**TR**	**565.006,84**	**CS**	**-738.993,16**		**TR**	**96.952,52**
TOTALE TITOLI		**RS**	**1.299.086,40**	**RR**	**1.190.045,28**	**R**	**0,00**		**EP**	**109.041,12**
		CP	**2.063.200,00**	**RC**	**669.094,34**	**A**	**1.359.950,54**	**CP -703.249,46**	**EC**	**690.856,20**
		CS	**2.063.200,00**	**TR**	**1.859.139,62**	**CS**	**-204.060,38**		**TR**	**799.897,32**
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		**RS**	**1.299.086,40**	**RR**	**1.190.045,28**	**R**	**0,00**		**EP**	**109.041,12**
		CP	**2.185.412,36**	**RC**	**669.094,34**	**A**	**1.359.950,54**	**CP -703.249,46**	**EC**	**690.856,20**
		CS	**2.063.200,00**	**TR**	**1.859.139,62**	**CS**	**-204.060,38**		**TR**	**799.897,32**

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa). Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118/2011 si indica un importo pari a 0 e, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

Assemblea Territoriale Idrica - Ato Agrigento

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI
Esercizio 2017

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR) / RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC) / TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3) / ACCERTAMENTI (A) (4) / MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R) / RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO COMPETENZA (EC=A-RC) / TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	0,00							
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	0,00							
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	122.212,36							
TITOLO 2	*Trasferimenti correnti*	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	50.000,00	RC	3.055,50	A	50.000,00	CP 0,00	EC	46.944,50
		CS	50.000,00	TR	3.055,50	CS	-46.944,50		TR	46.944,50
TITOLO 3	*Entrate extratributarie*	RS	1.239.045,58	RR	1.190.045,28	R	0,00		EP	49.000,30
		CP	709.200,00	RC	101.032,00	A	708.032,00	CP -1.168,00	EC	607.000,00
		CS	709.200,00	TR	1.291.077,28	CS	581.877,28		TR	656.000,30
TITOLO 9	*Entrate per conto terzi e partite di giro*	RS	60.040,82	RR	0,00	R	0,00		EP	60.040,82
		CP	1.304.000,00	RC	565.006,84	A	601.918,54	CP -702.081,46	EC	36.911,70
		CS	1.304.000,00	TR	565.006,84	CS	-738.993,16		TR	96.952,52

Assemblea Territoriale Idrica - Ato Agrigento

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI
Esercizio 2017

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (3)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A) (4)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP (5)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO COMPETENZA (EC=A-RC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS (5)		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
TOTALE TITOLI		RS 1.299.086,40	RR 1.190.045,28	R 0,00		EP 109.041,12
		CP 2.063.200,00	RC 669.094,34	A 1.359.950,54	CP -703.249,46	EC 690.856,20
		CS 2.063.200,00	TR 1.859.139,62	CS -204.060,38		TR 799.897,32
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS 1.299.086,40	RR 1.190.045,28	R 0,00		EP 109.041,12
		CP 2.185.412,36	RC 669.094,34	A 1.359.950,54	CP -703.249,46	EC 690.856,20
		CS 2.063.200,00	TR 1.859.139,62	CS -204.060,38		TR 799.897,32

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa). straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. In anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

Assemblea Territoriale Idrica - Ato Agrigento

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE
Esercizio 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) / PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) / TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1) / IMPEGNI (I) (2) / FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP = CP -I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -PR+R) / RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) / TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR= EP+EC)		
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
MISSIONE 01	**Servizi istituzionali e generali, di gestione**										
01 01 Programma 01	**Organi istituzionali**										
Titolo 1	Spese correnti	RS	9.314,56	PR	0,00	R	0,00			EP	9.314,56
		CP	12.800,00	PC	8.803,21	I	12.800,00	ECP	0,00	EC	3.996,79
		CS	12.800,00	TP	8.803,21	FPV	0,00			TR	13.311,35
Totale Programma 01	**Organi istituzionali**	**RS**	**9.314,56**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**9.314,56**
		CP	**12.800,00**	**PC**	**8.803,21**	**I**	**12.800,00**	**ECP**	**0,00**	**EC**	**3.996,79**
		CS	**12.800,00**	**TP**	**8.803,21**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**13.311,35**
01 02 Programma 02	**Segreteria generale**										
Titolo 1	Spese correnti	RS	676.066,42	PR	456.969,77	R	0,00			EP	219.096,65
		CP	788.692,36	PC	541.955,41	I	781.268,52	ECP	7.423,84	EC	239.313,11
		CS	788.692,36	TP	998.925,18	FPV	0,00			TR	458.409,76
Totale Programma 02	**Segreteria generale**	**RS**	**676.066,42**	**PR**	**456.969,77**	**R**	**0,00**			**EP**	**219.096,65**
		CP	**788.692,36**	**PC**	**541.955,41**	**I**	**781.268,52**	**ECP**	**7.423,84**	**EC**	**239.313,11**
		CS	**788.692,36**	**TP**	**998.925,18**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**458.409,76**
01 03 Programma 03	**Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**										
Titolo 1	Spese correnti	RS	2.910,91	PR	0,00	R	0,00			EP	2.910,91
		CP	5.000,00	PC	20,00	I	5.000,00	ECP	0,00	EC	4.980,00
		CS	5.000,00	TP	20,00	FPV	0,00			TR	7.890,91

(1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia, l'importo dei debiti cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 4-2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

(2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118 del 2011, la voce comprende i debiti che sono stati cancellati nell'ambito del riaccertamento straordinario dei residui con imputazione all'esercizio.

(3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE
Esercizio 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) / PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) / TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1) / IMPEGNI (I) (2) / FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP = CP -I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -PR+R) / RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) / TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR= EP+EC)	
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Totale Programma 03	**Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**	**RS**	**2.910,91**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**2.910,91**
		CP	**5.000,00**	**PC**	**20,00**	**I**	**5.000,00**	**ECP**	**0,00**	**EC**	**4.980,00**
		CS	**5.000,00**	**TP**	**20,00**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**7.890,91**
01 11 Programma 11	**Altri servizi generali**										
Titolo 1	Spese correnti	RS	71.303,99	PR	46.020,00	R	0,00			EP	25.283,99
		CP	72.420,00	PC	4.000,00	I	72.420,00	ECP	0,00	EC	68.420,00
		CS	72.420,00	TP	50.020,00	FPV	0,00			TR	93.703,99
Totale Programma 11	**Altri servizi generali**	**RS**	**71.303,99**	**PR**	**46.020,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**25.283,99**
		CP	**72.420,00**	**PC**	**4.000,00**	**I**	**72.420,00**	**ECP**	**0,00**	**EC**	**68.420,00**
		CS	**72.420,00**	**TP**	**50.020,00**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**93.703,99**
Totale Missione 01	**Servizi istituzionali e generali, di gestione**	**RS**	**759.595,88**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**			**EP**	**256.606,11**
		CP	**878.912,36**	**PC**	**554.778,62**	**I**	**871.488,52**	**ECP**	**7.423,84**	**EC**	**316.709,90**
		CS	**878.912,36**	**TP**	**1.057.768,39**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**573.316,01**

(1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia, l'importo dei debiti cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 4-2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

(2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118 del 2011, la voce comprende i debiti che sono stati cancellati nell'ambito del riaccertamento straordinario dei residui con imputazione all'esercizio.

(3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE
Esercizio 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) / PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) / TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1) / IMPEGNI (I) (2) / FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP = CP -I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -PR+R) / RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) / TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR= EP+EC)	
MISSIONE 20	**Fondi e accantonamenti**										
20 01 Programma 01	**Fondo di riserva**										
Titolo 1	Spese correnti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.500,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	2.500,00	EC	0,00
		CS	2.500,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Totale Programma 01	**Fondo di riserva**	**RS**	**0,00**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**2.500,00**	**PC**	**0,00**	**I**	**0,00**	**ECP**	**2.500,00**	**EC**	**0,00**
		CS	**2.500,00**	**TP**	**0,00**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**0,00**
Totale Missione 20	**Fondi e accantonamenti**	**RS**	**0,00**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**2.500,00**	**PC**	**0,00**	**I**	**0,00**	**ECP**	**2.500,00**	**EC**	**0,00**
		CS	**2.500,00**	**TP**	**0,00**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**0,00**

(1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia, l'importo dei debiti cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 4-2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

(2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118 del 2011, la voce comprende i debiti che sono stati cancellati nell'ambito del riaccertamento straordinario dei residui con imputazione all'esercizio.

(3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato

7

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE
Esercizio 2017

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP = CP -I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR= EP+EC)	
MISSIONE 99	**Servizi per conto terzi**									
99 01 Programma 01	**Servizi per conto terzi - Partite di giro**									
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	87.243,11	PR	0,00	R	0,00		EP	87.243,11
		CP	1.304.000,00	PC	570.585,35	I	601.918,54	ECP 702.081,46	EC	31.333,19
		CS	1.304.000,00	TP	570.585,35	FPV	0,00		TR	118.576,30
Totale Programma 01	**Servizi per conto terzi - Partite di giro**	**RS**	**87.243,11**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**		**EP**	**87.243,11**
		CP	**1.304.000,00**	**PC**	**570.585,35**	**I**	**601.918,54**	**ECP 702.081,46**	**EC**	**31.333,19**
		CS	**1.304.000,00**	**TP**	**570.585,35**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**118.576,30**
Totale Missione 99	**Servizi per conto terzi**	**RS**	**87.243,11**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**		**EP**	**87.243,11**
		CP	**1.304.000,00**	**PC**	**570.585,35**	**I**	**601.918,54**	**ECP 702.081,46**	**EC**	**31.333,19**
		CS	**1.304.000,00**	**TP**	**570.585,35**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**118.576,30**
	TOTALE MISSIONI	**RS**	**846.838,99**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**		**EP**	**343.849,22**
		CP	**2.185.412,36**	**PC**	**1.125.363,97**	**I**	**1.473.407,06**	**ECP 712.005,30**	**EC**	**348.043,09**
		CS	**2.185.412,36**	**TP**	**1.628.353,74**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**691.892,31**
	TOTALE GENERALE SPESE	**RS**	**846.838,99**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**		**EP**	**343.849,22**
		CP	**2.185.412,36**	**PC**	**1.125.363,97**	**I**	**1.473.407,06**	**ECP 712.005,30**	**EC**	**348.043,09**
		CS	**2.185.412,36**	**TP**	**1.628.353,74**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**691.892,31**

(1) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (sia l'importo dei debiti definitivamente cancellati dalle scritture, sia, l'importo dei debitii cancellati e reimputati agli esercizi successivi effettuato in occasione del riaccertamento straordinario dei residui). Non riguarda il riaccertamento di impegni di competenza dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto. In sede di riaccertamento dei residui non può essere effettuata una rettifica in aumento dei residui passivi se non nei casi espressamente consentiti (Principio contabile applicato della contabilità finanziaria 9.1 di cui all'Allegato n. 4-2). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".

(2) Indicare gli impegni imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei debiti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del decreto legislativo n. 118 del 2011, la voce comprende i debiti che sono stati cancellati nell'ambito del riaccertamento straordinario dei residui con imputazione all'esercizio.

(3) Indicare l'importo corrispondente agli impegni imputati agli esercizi successivi finanziati con il fondo pluriennale vincolato

Assemblea Territoriale Idrica - Ato Agrigento

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI
Esercizio 2017

MISSIONE	DENOMINAZIONE		RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) / PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) / TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1) / IMPEGNI (I) (2) / FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP = CP -I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -PR+R) / RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) / TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR= EP+EC)	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00									
MISSIONE 01	**Servizi istituzionali e generali, di gestione**	**RS**	**759.595,88**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**			**EP**	**256.606,11**
		CP	**878.912,36**	**PC**	**554.778,62**	**I**	**871.488,52**	**ECP**	**7.423,84**	**EC**	**316.709,90**
		CS	**878.912,36**	**TP**	**1.057.768,39**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**573.316,01**
MISSIONE 20	**Fondi e accantonamenti**	**RS**	**0,00**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**2.500,00**	**PC**	**0,00**	**I**	**0,00**	**ECP**	**2.500,00**	**EC**	**0,00**
		CS	**2.500,00**	**TP**	**0,00**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**0,00**
MISSIONE 99	**Servizi per conto terzi**	**RS**	**87.243,11**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**87.243,11**
		CP	**1.304.000,00**	**PC**	**570.585,35**	**I**	**601.918,54**	**ECP**	**702.081,46**	**EC**	**31.333,19**
		CS	**1.304.000,00**	**TP**	**570.585,35**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**118.576,30**
	TOTALE MISSIONI	**RS**	**846.838,99**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**			**EP**	**343.849,22**
		CP	**2.185.412,36**	**PC**	**1.125.363,97**	**I**	**1.473.407,06**	**ECP**	**712.005,30**	**EC**	**348.043,09**
		CS	**2.185.412,36**	**TP**	**1.628.353,74**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**691.892,31**
	TOTALE GENERALE SPESE	**RS**	**846.838,99**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**			**EP**	**343.849,22**
		CP	**2.185.412,36**	**PC**	**1.125.363,97**	**I**	**1.473.407,06**	**ECP**	**712.005,30**	**EC**	**348.043,09**
		CS	**2.185.412,36**	**TP**	**1.628.353,74**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**691.892,31**

Assemblea Territoriale Idrica - Ato Agrigento

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI
Esercizio 2017

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS) / PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) / PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR) / PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) / TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1) / IMPEGNI (I) (2) / FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP = CP -I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -PR+R) / RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC = I-PC) / TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR= EP+EC)	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
TITOLO 1	**Spese correnti**	RS	759.595,88	PR	502.989,77	R	0,00			EP	256.606,11
		CP	881.412,36	PC	554.778,62	I	871.488,52	ECP	9.923,84	EC	316.709,90
		CS	881.412,36	TP	1.057.768,39	FPV	0,00			TR	573.316,01
TITOLO 2	**Spese in conto capitale**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
TITOLO 7	**Uscite per conto terzi e partite di giro**	RS	87.243,11	PR	0,00	R	0,00			EP	87.243,11
		CP	1.304.000,00	PC	570.585,35	I	601.918,54	ECP	702.081,46	EC	31.333,19
		CS	1.304.000,00	TP	570.585,35	FPV	0,00			TR	118.576,30
	TOTALE TITOLI	**RS**	**846.838,99**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**			**EP**	**343.849,22**
		CP	**2.185.412,36**	**PC**	**1.125.363,97**	**I**	**1.473.407,06**	**ECP**	**712.005,30**	**EC**	**348.043,09**
		CS	**2.185.412,36**	**TP**	**1.628.353,74**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**691.892,31**
	TOTALE GENERALE SPESE	**RS**	**846.838,99**	**PR**	**502.989,77**	**R**	**0,00**			**EP**	**343.849,22**
		CP	**2.185.412,36**	**PC**	**1.125.363,97**	**I**	**1.473.407,06**	**ECP**	**712.005,30**	**EC**	**348.043,09**
		CS	**2.185.412,36**	**TP**	**1.628.353,74**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**691.892,31**

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
Esercizio 2017

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
Utilizzo avanzo di amministrazione	122.212,36		**Disavanzo di Amministrazione**	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente(1)	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale(1)	0,00				
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	**Titolo 1** Spese correnti	871.488,52	1.057.768,39
Titolo 2 Trasferimenti correnti	50.000,00	3.055,50	*Fondo pluriennale vincolato di parte corrente(2)*	0,00	
Titolo 3 Entrate extratributarie	708.032,00	1.291.077,28	**Titolo 2** Spese in conto capitale	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	0,00	0,00	*Fondo pluriennale vincolato in c/capitale(2)*	0,00	
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	**Titolo 3** Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie(2)	0,00	
Totale entrate finali	**758.032,00**	**1.294.132,78**	**Totale spese finali .....**	**871.488,52**	**1.057.768,39**
Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	**Titolo 4** Rimborso Prestiti	0,00	0,00
			di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL35/2013 e succesive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	**Titolo 5** Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	601.918,54	565.006,84	**Titolo 7** Uscite per conto terzi e partite di giro	601.918,54	570.585,35
Totale entrate dell'esercizio	**1.359.950,54**	**1.859.139,62**	**Totale spese dell'esercizio**	**1.473.407,06**	**1.628.353,74**
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**1.482.162,90**	**1.837.633,37**	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	**1.473.407,06**	**1.628.353,74**
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	**0,00**		**AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA**	**8.755,84**	**362.036,34**
TOTALE A PAREGGIO	**1.482.162,90**	**1.837.633,37**	**TOTALE A PAREGGIO**	**1.482.162,90**	**1.837.633,37**

(1) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
(2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

Allegato a) Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
Esercizio 2017

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				0,00
RISCOSSIONI	(+)	1.190.045,28	669.094,34	1.859.139,62
PAGAMENTI	(-)	502.989,77	1.125.363,97	1.628.353,74
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			209.279,63
Incassi da regolarizzare a cura del tesoriere	(-)			152.756,71
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			362.036,34
RESIDUI ATTIVI	(+)	109.041,12	690.856,20	799.897,32
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				*0,00*
RESIDUI PASSIVI	(-)	343.849,22	348.043,09	691.892,31
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A) (2)	(=)			470.041,35
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017 :				
Parte accantonata (3)				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017 (4)				0,00
Accantonamento residui presunti al 31/12/2017 (solo per le regioni) (5)				0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contezioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
		Totale parte accantonata (B)		**0,00**
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutu				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli				0,00
		Totale parte vincolata (C)		**0,00**
Parte destinata agli investimenti				
		Totale destinata agli investimenti (D)		**0,00**
		Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		**470.041,35**
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)				

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre.....

(6)In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinduendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

Assemblea Territoriale Idrica - Ato Agrigento

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

VERIFICA EQUILIBRI - Esercizio 2017
(solo per gli Enti locali)

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		-21.506,25	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		758.032,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		871.488,52
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*
di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			**-113.456,52**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*) O=G+H+I-L+M			**-113.456,52**
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		0,00
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

VERIFICA EQUILIBRI - Esercizio 2017
(solo per gli Enti locali)

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			**0,00**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			**-113.456,52**
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:			
Equilibrio di parte corrente (O)			**-113.456,52**
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a Impegni (Z1)	(-)		0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien. (Z2 =O-H-Z1)			**-113.456,52**

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

DD) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

UU) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.