

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE 2009

La presente relazione nel rispetto di quanto disposto dall'art. 151 del D. Lgs 267/2000 accompagna il RENDICONTO DI GESTIONE esprimendo una valutazione di efficacia della gestione condotta mettendo a confronto i risultati raggiunti con gli obiettivi preposti in sede di Bilancio di previsione ed i mezzi utilizzati per il loro ottenimento.

L'entrata principale dell'Ambito Territoriale Integrato 3 (ATI 3) nel 2009 è stata il canone di concessione pagato dalla VALLE UMBRA SERVIZI S.p.A. per la concessione di affidamento definitiva del servizio idrico integrato. L'importo per il 2009 è stato di €. 630.000,00 + IVA e ad oggi lo stesso risulta interamente incassato anche con il sistema di compensazione adottato tra l'ATI 3 e il soggetto gestore Valle Umbra servizi S.p.A. relativamente ai contributi regionali, i quali sono erogati dalla Regione all'ATI 3 per poi essere trasferiti alla Valle Umbra Servizi.

Altre entrate dell'Ente sono derivate dai trasferimenti di capitale dalla Regione per APQ DOCUP EMERGENZA IDRICA ed altro, nonché dai contributi degli Istituti bancari in base alla convenzione di Tesoreria in essere.

Per l'esercizio 2009 inoltre, in virtù delle maggiori funzioni acquisite dall'Ente dopo la trasformazione da ATO Umbria 3 a ATI 3 avvenuta in data 16/04/2009, ai sensi della Legge Regionale n. 23/2007, la Regione Umbria ha erogato contributi in materia di sociale, invalidi civili e Turismo. I contributi sono stati regolarmente iscritti in Bilancio, tra le voci di Entrata, essi sono poi interamente girati ai comuni capofila dei settori sociale, turismo ed invalidi civili secondo i criteri di ripartizione indicatoci dalla Regione Umbria, e quindi iscritti per lo stesso importo tra le voci di uscita per cui non costituiscono introito per l'Ente.

Con il rendiconto allegato si è provveduto a portare in economia tutte le spese impegnate residue non sostenute nonché le entrate accertate non incassate per le quali non appare più possibile la relativa spesa o incasso.

La gestione di cassa ha portato un risultato positivo di €. 912.357,93, accompagnato da un risultato di gestione finanziaria altrettanto positivo di €. 114.007,27, frutto anche delle gestioni dei precedenti esercizi. Si propone di vincolare una parte di questo avanzo per il contenzioso per i canoni di locazione degli anni 2003-2006 in essere tra l'ATI 3 e La "PALAZZO UBALDI" / BANCA INTESA, allorquando sarà pronunciata sentenza definitiva nel caso sia sfavorevole. Il saldo sarà destinato con successivi atti deliberativi.

Evidenziamo nella tabella seguente il dettaglio del risultato positivo di gestione:

DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
DESCRIZIONE	IMPORTI
F.DO CASSA AL 01/01/09	822.209,42
RISCOSSIONI	4.479.590,52
PAGAMENTI	4.389.442,01
F.DO CASSA AL 31/12/09	912.357,93
RESIDUI ATTIVI	2.242.589,04
RESIDUI PASSIVI	3.040.939,70
AVANZO	114.007,27
FONDI VINCOLATI	25.000,00
FONDI NON VINCOLATI	89.007,27

Gli obiettivi raggiunti sono in linea con le prospettive e l'attività dell'Ente è stata gestita nel rispetto dei principi contabili e come tale proseguirà nel corso del 2010.