CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al bilancio di previsione 2013, pluriennale 2013 -2015 e programma degli investimenti.

(Proposta del Consiglio Direttivo atto n. 95 del 12/11/2012)

Sigg. Rappresentanti,

Riteniamo sempre opportuno e utile rammentare della premessa contenuta nelle relazioni dei precedenti esercizi e cioè << *che il Consorzio trae origine dall'applicazione della legge 27 dicembre 1953 n. 959* >>. *Tale norma infatti stabilisce che ai Comuni sui cui territori rivieraschi insistono dei corsi d'acqua e per i quali sono concesse derivazioni a concessionari per produzione idroelettrica, competono un sovracanone per ogni chilowatt di potenza nominale media installata (art.1, comma 8), stabilito originariamente in £. 1.300 (€ 0,67) il kw* **.** Attualmente dall' 1.1.2012 il sovracanone è pari ad € 29,40 per le concessioni che hanno una potenza nominale superiori a 3.000 Kw (grandi derivazioni) per gli effetti dell'art. 15,comma 6 del D.L. n.78/2010 convertito in legge n.122/2010, mentre è di € 22,13 per le concessioni al di sotto dei 3.000 kw., entrambe le misure sono state elevate dal D. M. 30/11/2011.

I Comuni devono essere riuniti in consorzio obbligatorio tenendo conto del loro bacino imbrifero di appartenenza stabilito, per quanto concerne questo Ente con D. M. 24 aprile 1975.

Il Consorzio venne costituito con Decreto Prefettizio n. 10043/4ª del 2 luglio 1955 e munito di proprio Statuto. Esso ha natura di Ente «erogatore» nei confronti dei Comuni consorziati.

I Comuni che ne fanno parte sono 17 (diciassette) così raggruppati e distinti, anche con riferimento alla legge regionale n. 18 dell' 1.7.2008 " Riordino delle comunità montane" che ha escluso dall' Ambito 8 il Comune di Ascoli Piceno:

Appartenenti alla Comunità Ambito " 7 "	***Appartenenti alla Comunità Ambito " 8 "***	***Comuni rivieraschi del fiume Tronto***
1- Comunanza	***1- Acquasanta Terme***	***1- Ascoli Piceno***
2- Force	***2- Arquata del Tronto***	***2- Colli del Tronto***
3- Rotella	***3- Castignano***	***3- Maltignano***
	4- Montegallo	***4- Monsampolo del Tronto***
	5- Palmiano	***5- Monteprandone***
	6- Roccafluvione	***6- S. Benedetto del Tronto***
	7- Venarotta	***7- Spinetoli***

Dall' anno 2008 i Consorzi Bim, quali amministrazioni pubbliche locali , sono stati inseriti nel conto economico consolidato di cui all' art. 1, comma 5, della Legge n. 311/2004 (Gazzetta Ufficiale n. 176/2007) .

Analisi della proposta di bilancio 2013 e pluriennale 2013 – 2015

Le risorse finanziarie per la propria attività sono rappresentate da due fonti principali:

La parte fondamentale sono **i sovracanoni** che annualmente gli derivano dalle Società Elettriche. Tale entrata per l'anno 2013 è prevista in **€ 660.464,00** (arrotondato) è aumentata rispetto alla previsione iniziali del 2012 (€ 633.789,00) per gli effetti degli adeguamenti Istat (+ 31.351,33) così come stabiliti dal citato D. M. 30/11/2011, mentre risultano diminuiti i sovracanoni dalle stazioni di pompaggio da € 6.711,71 ad € 2.045,83 (pari a quanto introitato nell' anno 2012).

La tabella che segue illustra ampiamente la risorsa :

ENTRATE DA SOVRACANONI esercizio 2 0 1 3				
Centrale Idroelettrica	potenza kw.	misura anno 2013 sovracanone per kw.	% di attribuzione (DD. MM. n. 364/1975, n. 360/1976)	**gettito di competenza anno 2013**
Venamartello	17.360	29,40	66,25%	338.129,40
Scandarello	505	22,13	66,25%	7.408,71
Capodiponte	7.503	29,40	66,25%	146.133,45
Capodacqua	410	22,13	66,25%	6.012,53
Provvidenza	10.571	29,40	6,221%	19.334,08
S.Giacomo	51.120	29,40	6,221%	93.497,15
S. Rustico Montorio	26.000	29,40	6,221%	47.553,32
Pietracamela	261	22,13	6,221%	359,13
Stazioni pompaggio (Provvidenza e San Giacomo)		-	-	2.045,83
	Entrate per sovracanoni 2013		**totali**	**660,473,60**

Nel bilancio pluriennale 2014 e 2015 la previsione per sovracanoni viene incrementata, supponendo un aumento dell' indice Istat dell'1,48% sul 2012, è cioè di € 670.264,00 per ciascun anno considerato.

Le previsioni delle entrate 2013 e degli anni seguenti per *sovracanoni da concessioni idroelettriche* - corrisposte per il 99,95% dall' E. n. e . l. e per lo 0,05% dalla Soc. Elettrica Abruzzese – sono quindi attese nei valori che come sempre si verificheranno nel corso dei rispettivi esercizi finanziari.

Altra entrata è **l'affitto** dell' appartamento unificato ad uso ufficio o attività similari ed attiguo alla Sede Consorziale , il cui contratto è stato prorogato al 30 giugno 2018 (altri sei) ; il canone ha una previsione per l' anno 2013 di euro **29.373,00** (aumento del 2,09% rispetto alla previsione definitiva del bilancio in corso), mentre per gli esercizi 2014 e 2015, sono di € 29.673,00 ed € 29.773,00 prevedendo un maggior incremento dell 'indice Istat specifico rispettivamente dell' 1,02% e dell0 0,34%.

Vengono previste le seguenti altre risorse:
- Gli **interessi attivi** sulle giacenze di cassa. La previsione d'entrata che verosimilmente si conseguirà nell' anno 2013 è di **€ 19.188,00** comprensivi degli interessi che matureranno sia per le giacenze di cassa ordinaria, sia per quelli derivanti (€ 10.000,00) dai titoli dello stato acquistati a dicembre 2011 del valore nominale di 340.000,00 €, e sia per gli interessi (1.972,00) da mutui e contributi a rimborso concessi ai Comuni.

- L'entrata da **recuperi e rimborsi** per **€ 2,00** è puramente simbolica e viene prevista qualora vi fossero rimborsi per utenze e di altro genere.

Il bilancio pluriennale prevede, anche per gli anni 2013 e successivi, la possibile concessione di contributi a rimborso (una forma di **crediti mutuali)** in favore dei Comuni per un ammontare annuo di **€ 500.000,00** (1.500.000,00 € nell'arco dei tre anni considerati), finanziamenti ai quali hanno fatto ricorso diversi Enti consorziati nel corso del corrente anno.

Vengono previsti proventi per € 955.000,00(importo immutato come per l'anno 2012) derivanti dalla eventuale **vendita di entrambe le unità immobiliari (Sede e locali attigui in affitto)** , per l'andamento del mercato immobiliare asfittico e in crisi. La previsione dell' incasso viene destinata nella parte spesa al titolo II **ad incremento** del fondo comune di cui all' intervento 2010507. *E' ovvio che l'importo in incremento di tale fondo potrà essere utilizzato solo in presenza di effettiva vendita dell' unità immobiliare e per l'importo risultante dalle prescritte gare.*

L' **avanzo di amministrazione** anch**e** previsto per l' anno 2013 in **€ 20.000,00** deriva dai fondi residuali di ammortamento non ancora utilizzati e che risultano accantonati con l'ultimo conto approvato 2011 (**22.027,85 €**) e potrà essere utilizzato al netto di quanto impegnato nel corso del corrente anno 2012; l' avanzo così come vincolato viene destinato, obbligatoriamente e come sempre, al finanziamento delle spese per le manutenzioni straordinarie degli immobili (10.000,00) e all'eventuale acquisto e manutenzioni straordinarie di mobili ed attrezzature.

Viene infine prevista la rinnovazione dei titoli di stato triennali per l'importo di 340.00, sempre se il relativo mercato risulti conveniente, utilizzando il fondo di cassa; titoli che all' occorrenza e per le necessità possono essere immediatamente dismessi.

Si illustrano le risultanze contabili del **B I L A N C I O** di previsione **2013** e pluriennale **2013-2015** proposto per l'approvazione ed il relativo programma degli investimenti:

E N T R A T E

E N T R A T E	Esercizio anno 2010 accertamenti di competenza	Esercizio anno 2011 accertamenti di competenza	Esercizio in corso (2012)	Previsione del bilancio annuale (2013)	1° anno successivo (2014)	2° anno successivo (2015)	% di Scostamento della colonna 4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Sovracanoni da concessioni idroelettriche	487.351,52	828.726,91	669.150,00	660.464,00	670.264,00	670.264,00	-1,30%
Affitto locali attigui sede consorziale	27.601,74	28.157,84	28.772,00	29.373,00	29.673,00	29.773,00	2,09%
Interessi attivi	13.964,30	26.705,38	19.327,00	19.188,00	18.953,00	18.761,00	-0,72%
Recuperi e rimborsi			2,00	2,00	2,00	2,00	0,00%
totale titolo II °	**528.917,56**	**883.590,13**	**717.251,00**	**709.027,00**	**718.892,00**	**718.800,00**	-1,15%
Alienazione di titoli		340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	0,00%
alienazione di immobili			955.000,00	955.000,00	955.000,00	955.000,00	0,00%
Riscossioni di crediti per mutui			500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00%
Totale Titolo III°	**0**	**340.000,00**	**1.795.000,00**	**1.795.000,00**	**1.795.000,00**	**1.795.000,00**	0,00%
Entrate da servizi per conto di terzi	21.819,77	28.565,07	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00%
Avanzo			**100.000,00**	**20.000,00**			-80,00%
TOTALI	**552.635,61**	**1.252.155,20**	**2.742.251,00**	**2.654.027,00**	**2.643.892,00**	**2.643.800,00**	-3,22%

- *Le entrate e le spese per servizi resi a terzi*, vengono previste in relazione ai bisogni che allo stato attuale si conseguiranno nell' anno.

S p e s e

A fronte delle **risorse** Illustrate, il progetto di bilancio prevede il loro **impiego** come alle tabelle seguenti – la prima riepilogativa per titoli, la seconda per intervento:

S P E S E	Esercizio anno 2010 IMPEGNI di competenza	Esercizio anno 2011 IMPEGNI di competenza	Esercizio in corso (2012)	Previsione del bilancio annuale (2013)	1° anno successivo (2014)	2° anno successivo (2015)	% di scostamento della colonna 4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Spese correnti	180.177,29	293.488,36	447.959,00	439.735,00	439.735,00	439.736,00	-1,84%
Spese in conto capitale	547.736,82	927.641,06	2.164.292,00	2.084.292,00	2.074.157,00	2.074.064,00	-3,70%
spese per il rimborso di prestiti							0,00%
Spese per servizi conto di terzi	21.819,77	28.565,07	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00%
TOTALI	**749.733,88**	**1.249.694,49**	**2.742.251,00**	**2.654.027,00**	**2.643.892,00**	**2.643.800,00**	**-3,22%**

Spese correnti

VOCI ECONOMICHE	Esercizio anno 2010 IMPEGNI di competenza	Esercizio anno 2011 IMPEGNI di competenza	Esercizio in corso (2012)	**Previsione del bilancio annuale 2013**	1° anno successivo (2014)	2° anno successivo (2015)	% di scostamento della colonna 4 rispetto alla col.3
Spese correnti	1	2	3	4	5	6	7
personale		17.282,63	22.225,00	22.225,00	22.225,00	22.225,00	0,00%
acquisto beni	2.124,80	3.446,04	4.750,00	4.787,00	4.787,00	4.787,00	0,78%
prestazioni di servizio	96.554,26	83.502,96	118.730,00	112.530,00	85.670,00	85.670,00	-5,22%
utilizzo beni di terzi		4.498,10	5.597,00	5.865,00	5.865,00	5.865,00	4,79%
trasferimenti	69.961,68	170.799,63	276.887,00	270.645,00	297.505,00	297.506,00	-2,25%
imposte e tasse	11.536,55	13.959,00	18.770,00	18.683,00	18.683,00	18.683,00	-0,46%
ammortamenti							0,00%
fondo di riserva			1.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	400,00%
Totali spese correnti	**180.177,29**	**293.488,36**	**447.959,00**	**439.735,00**	**439.735,00**	**439.736,00**	**-1,84%**

Spese correnti

Le spese previste per Ì' anno 2013 ammontano ad € 439.735,00 con una diminuzione di € 8.224,00(-1,84%), rispetto alla previsione definitiva del 2012.
Non vengono ovviamente riprodotte le seguenti spese già previste nel 2012:

- redazione e pubblicazione del **libro** sui 55 anni di vita del Consorzio € 33.492,00;
- la compartecipazione nelle spese per l'organizzazione di un **Forum** e dell' **Assemblea** annuale della
- Federbim tenutasi il 5 ottobre corso in Ascoli P. per € 10.090,00;
- la riduzione di spese per il conferimento di incarichi per verifiche Ici e centrali idroelettriche per € 5.405,20;
- la riduzione di **contributi ad Associazioni** per € 6.710,00 per spese non ripetibili nel 2012 (stradario provinciale,manifestazioni estive e miglioramenti offerte scolastiche degli Istituti professionali).

Vengono mantenute le spese relative a :
l concorso a **scuola di turismo** per € 5.000,00 svolto in collaborazione con Confindustria Ascoli P.;
borse di studio a studenti universitari € 5.500,00;
concorso per le scuole primarie per € 24.500,00;
promozione del territorio dal punto di vista culturale in collaborazione con gli Enti Locali e l' associazionismo per € 139.565,00;
telecardiologia nel territorio montano per € 10.000,00;

Le nuove e/ o maggiori spese, le più **significative**, riguardano le seguenti iniziative programmate, o i maggiori oneri per imposte (Iva) e adeguamenti:

- spese per la redazione, stampa di un **giornalino** del Bim contenente tutte le notizie e attività del Consorzio da diffondere a tutte le famiglie del territorio, per un spesa di € 15.860,00;
- maggiori spese **borse di studio** agli studenti delle scuole superiori (da 70 a 100 borse suddivise in 75 (+ 25) per gli studenti dal 2° al 4° anno e 25 (+5) per quelli che hanno conseguito la maturità; la spesa complessiva prevista è pari a € 35.000,00.
- Il nuovo progetto pilota per le scuole elementari riguardanti la **dislessi**a con una spesa di € 22.000,00;
- l' incremento ed il sostegno alle attività di **promozione turistica** del territorio per € 7.000,00;
- le spese per il funzionamento delle due società partecipate dal Consorzio : Co. Tu. Ge. per € 2.371,00 e per il Consorzio Forestale dell' Appennino Centrale per € 300,00 salvo ristorno all' atto del conseguimento di utili;

SPESE DI PERSONALE La spesa prevista per l'anno 2013 è di € 22.225,00 pari a quella prevista per l' anno 2012. La medesima previsione è contenuta nel pluriennale di riferimento. La spesa incide nell'anno nella misura del 4,96% sulle spese correnti.

ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO La previsione di € 4.750,00(+ 27,00 rispetto al 2012) riproposta in eguale misura per gli esercizi successivi, risulta allo stato attuale più che sufficiente per far fronte ai bisogni aumentati specie per diffondere sul territorio l'attività del Consorzio soprattutto in materia scolastica. Le spese in questione riguardano: cancelleria, carta e esecuzione di copie dalla fotocopiatrice utilizzata in affitto, inchiostri per stampanti , rilegature bilancio e conti, stampa di manifesti, acquisto della rivista della Federbim per € 30,00 annue,
ecc.). L' intervento rappresenta l'**1,07%** della spesa corrente.

PRESTAZIONI DI SERVIZIO La previsione 2013 di € 112.530,00 presenta una minore spesa di € 6.200,00 rispetto a quelle iscritte nel bilancio 2012 . Si consolida la spesa per gli organi istituzionali con il mantenimento del la riduzione del 10% delle indennità, gettoni, ai sensi dell' art.6,comma 3 del D.L. n.78/2010). Le spese contenute nell' intervento in questione sono le seguenti con a fianco di ciascuno indicate le singole previsioni suscettibili nel corso dell' anno di adeguamenti o di economie:

Riepilogo delle singole previsioni di spesa per l' intervento: prestazioni di servizio	**Importi previsti**
INDENNITA' DI FUNZIONE, GETTONI DI PRESENZA E RIMBORSI SPESE AMMINISTRATORI CONSORZIALI	43.776,00
ACQUISTI DI SERVIZI PER SPESE DI RAPPRESENTANZA E ALTRE SPESE	1.500,00
SPESE PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DI BENI MOBILI, IMMOBILI E IMPIANTI	707,00
SPESE PER LA PULIZIA E SERVIZI AUSILIARI SEDE E UFFICI CONSORZIATI	3.838,00
SPESE PER FORNITURA ENERGIA ELETTRICA SEDE E UFFICI CONSORZIALI	1.900,00
SPESE PER UTENZA TELEFONICA UFFIC I CONSORZIALI	1.800,00
SPESE PER FORNITURA SERVIZIO IDRICO SEDE E UFFI CI CONSORZIALI	50,00
SPESE PER UTENZA BANCA DATI LEGGI ON LINE	1.915,00
SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE,BANCARIE	2.200,00
SPESE PER BONIFICI BANCARI	20,00
SPESA ASSISTENZA E MANUTENZIONE SITO INTERNET DEL CONSORZIO	3.050,00
SPESE PER ASSISTENZA INFORMATICA E MANUTENZIONE PERSONAL COMPUTER : HARDWARE E SOFTWARE	700,00
SPESE PER LITI(PATROCINIO LEGALE) E INCARICHI	5.000,00
SPESE PER PUBBLICAZIONE ESTRATTO DI BILANCIO E CONSUNTIVO SU QUOTIDIANI E PERIODICI - Legge 27.2.1967, n. 67- art. 6 E d.p.r. n.90/1989	4.050,00
ALTRE SPESE PER SERVIZI E PRESTAZIONI	684,00
RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO E MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE.	600,00
SPESE PER REDAZIONE E DIFFUSIONE GIORNALINO DEL BIM.	15.860,00
SPESE CONDOMINIALI	1.750,00
SPESE ASSICURATIVE	2.130,00
PRESTAZIONI DI SERVIZIO (incarichi, ecc.) realizzazione progetti cultura	11.000,00
SPESE FUNZIONAMENTO TELECARDIOLOGIA NEL TERRITORIO	10.000,00
TOTALE INTERVENTO 03 - PRESTAZIONI DI SERVIZIO -	**112.530,00**

Per gli anni successivi 2014 e 2015 vengono previste spese ridotte rispetto al 2013 pari annualmente ad € 85.670,00.
La previsione dell' anno 2013, rappresenta il **25,12%** della spesa corrente.

UTILIZZO BENI DI TERZi Con l' entrata a regime nell' anno 2011 dell'informatizzazione dei programmi software, la spesa così definita (licenza software) viene prevista in tale intervento per un canone annuo massimo € **4.850,00** comprensivo dei costi maggiori per Iva e adeguamento. L' altra spesa riguarda il canone annuo di noleggio della fotocopiatrice per € 1.000,00.
Nel triennio 2013/2015, tenuto conto degli aumenti inflattivi, le spese complessivamente previste sono pari ad € 17.595,00. La previsione è l' **1,31%** della spesa corrente.

TRASFERIMENTI - La spesa pari ad **€ 270.645,00** per l' anno 2013 viene prevista nel modo seguente:

RIEPILOGO DELLE SINGOLE PREVISIONE DI SPESA PER INTERVENTO: **trasferimenti**	Previsioni 2013
Quote associative dovute alla Federbim	3.963,00
Trasferimento fondi per spese di gestione al Consorzio Forestale dell' Appennino Centrale	246,00
Contributo ad Enti per il miglioramento della cultura nel territorio.	90.000,00
Contributi ad Associazioni, Imprese e Istituzioni pubbliche per la cultura	87.065,00
Concorso Scuole Primarie	24.500,00
Contributi per attività realizzate in collaborazione con la Provincia di Ascoli Piceno	10.000,00
Quota statutaria, rimborsi e ripiano di perdite d'esercizio del Consorzio Turistico dei Monti Gemelli di Ascoli Piceno	2.371,00
Contributi per la promozione turistica del territorio	12.000,00
Contributi ad Enti per le spese di protezione civile	40.000,00
Quota annua di partecipazione al Consorzio Forestale dell' Appennino Centrale	500,00
TOTALE INTERVENTO 05	**270.645,00**

Mentre per gli anni successivi , la spesa consolidata è pari ad € 297.505,00 per 2014 ed € 297.506,00 per il 2015.
La previsione della spesa corrente rappresenta il **60,42%** della spesa corrente.

IMPOSTE E TASSE Tenuto conto di quanto già descritto, sia nella parte entrate relativamente agli interessi attivi sulle giacenze di cassa e dei titoli in proprietà e sia in merito alle previsioni delle indennità di funzione e gettoni di presenza nell' intervento "prestazioni di servizio", la previsione tiene conto dell' Irap dovuta sulle indennità per gli amministratori e per il personale, attualmente stabilita nella misura dell'8,50% e prevista per complessivi € 4.970,00; vengono altresì obbligatoriamente previste l'Imposta comunale sugli immobili (I.m.u.) dovuta per la diversa destinazione –affitto- dei locali di proprietà consortile € 2.297,00; la tassa rifiuti per gli uffici (€ 1.500,00), le imposte di bollo e di quietanza pari a 408,00 euro; le ritenute fiscali sugli interessi pari ad € 4.700,00. Viene altresì prevista € 1.500,00 per Irap eventualmente dovuta per incarichi (lavoro occasionale) da conferire ed infine € 4.192,00 per il pagamento dell' imposta sostitutiva per i titoli dello Stato. Le previsioni del bilancio pluriennale 2014 e 2015 per € 18.683,00 tengono sostanzialmente conto di quella del 2013 . La previsione rappresenta il **4,17%** della spesa corrente.

FONDO DI RISERVA **–** viene previsto nella misura dello **1,15 %** annuo delle spese correnti nette triennali , in osservanza del dettato previsto dal D. Lgs. vo n. 267/2000 (minimo 0,30% - massimo 2% delle spese correnti).

N V E S T I M E N T I

Il Bilancio di previsione **2013** e pluriennale **2013/2015** prevede i seguenti investimenti:

Investimenti diretti	Impegni **2011**	**Previsioni definitive 2012**	Previsioni **2013**	Previsioni **2014**	Previsioni **2015**
1) Sistemazione straordinarie sede consortile e uffici;	144,46	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
2) Acquisto attrezzature , mobili,manutenzioni straordinarie	242,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
3) Investimenti in Titoli finanziari	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
TOTALE INVESTIMENTI DIRETTI (a)	340.386,46	**360.000,00**	**360.000,00**	**350.000,00**	**350.000,00**

Investimenti indiretti	*Impegni 2011*	*Previsioni definitive 2012*	*Previsioni* 2013	*Previsioni* 2014	*Previsioni* 2015
4) Contributi in c/ capitale al territorio – Fondo	563.675,00	1.304.292,00	1.224.292,00	1.224.157,00	1.224.064,00
5) Concessione di contributi a rimborso e mutui ai Comuni	23.579,60	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE INVESTIMENTI INDIRETTI (b)	**587.254,60**	**1.804.292,00**	**1.724.292,00**	**1.724.157,00**	**1.724.064,00**

L'ammontare dei contributi previsti per investimenti riguardanti opere pubbliche ,attrezzature, ecc, progettate e dirette da parte dei Comuni consorziati, Istituzioni, Enti Pubblici e Associazioni per l'anno 2013, come per il decorso anno al netto della destinazione dell' avanzo, sono pari ad **€ 1.304.292,00, di cui € 955.000,00 "una tantum",** interamente finanziate quest'ultime dalle entrate previste dalla vendita delle proprietà immobiliari relative. Nell' arco del triennio tali contributi sono pari a **€ 807.513 (al netto delle una tantum)** *e sono suscettibili di incremento annuale per gli eventuali apporti di avanzi accertati e disponibili dagli esercizi precedenti chiusi e da economie.*
Anche per gli esercizi 2013 e seguenti, come per gli anni precedenti, sono previste le stesse consolidate modalità di trasferimento per investimenti progettati dai Comuni consorziati ed ammessi a contributo in maniera bilanciata e sulla base dei precedenti storici che riflettono le esigenze strutturali dei Comuni stessi e delle aspettative di miglioramento e di sviluppo delle popolazioni del comprensorio. Verranno come sempre sensibilizzati gli interventi in materia di viabilità, case dell' acqua, edifici scolastici e energie alternative.
Il bilancio prevede la possibile concessione di crediti mutuali ai Comuni per € 500.000,00 (1.500.000,00 € nell'arco dei tre anni considerati) da rimborsarsi in dieci anni – in aggiunta ai contributi in conto capitale come sopra descritti.
La previsione degli investimenti diretti (esclusi gli eventuali acquisti di titoli finanziari previsti in € 340.000,00) per l'anno 2013 pari a complessivi € 1.060.000,00 ed è destinata a manutenzioni straordinarie del patrimonio consorziale, ad acquisti di beni durevoli, viene finanziata per l' esercizio corrente mediante l'utilizzo dell' avanzo di amministrazione derivante dagli accantonamenti annuali per fondi di ammortamento che ammontavano al 1° gennaio 2012 ad € **22.027,85**.

Nell'arco dei tre anni si prevedono **investimenti diretti e indiretti** per complessivi € 6.232.,00.

PROGRAMMA D'INVESTIMENTI [art.8 dello Statuto]

Le previsioni già contenute nella parte contabile - finanziaria del presente Bilancio – nella proiezione triennale – saranno attuate puntualmente nel settore delle attività d'intervento che è il più rilevante:
Interventi sul territorio del comprensorio di competenza (programma d'interventi) per i quali sono previsti investimenti triennali, su progetti con concessione di contributi in conto capitale e mutui, per complessivi **€ 6.098.406,00** che rappresentano il 73,32 % delle risorse.

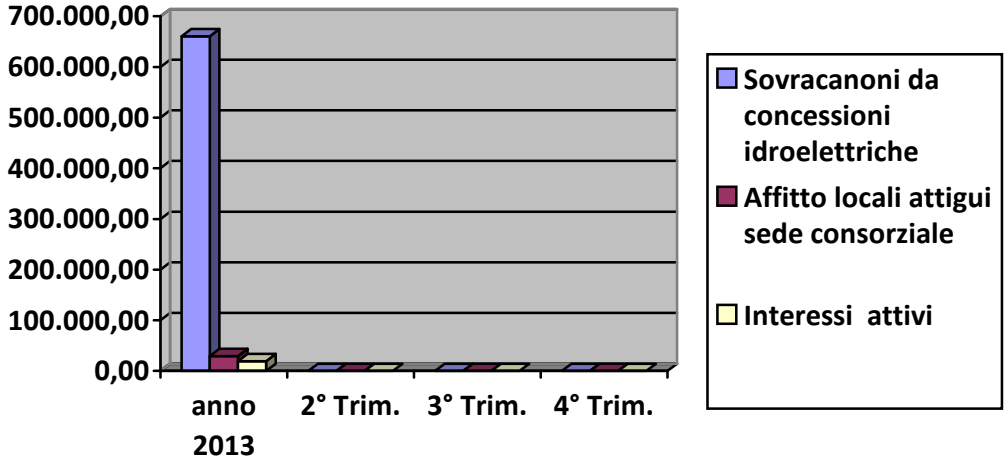
RIEPILOGO PER PROGRAMMI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015							
			PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				
INTERVENTI	impegni ultimo esercizio	previsioni definitiva esercizio in corso	2013	2014	2015	TOTALE	rapporto % anno 2013
SPESE GENERALI, MANUTENZIONE E INTERVENTI STRAORDINARI PATRIMONIO	450.397,19	538.126,20	491.065,00	481.124,00	481.124,00	1.453.313,00	19,46%
INTERVENTI SUL TERRITORIO	770.732,23	2.074.124,80	2.032.962,00	2.032.768,00	2.032.676,00	6.098.406,00	80,54%
TOTALE DEI PROGRAMMI	1.221.129,42	2.612.251,00	2.524.027,00	2.513.892,00	2.513.800,00	7.551.719,00	

Nell' anno 2013 l' **84,33%** dei sovracanoni servono a finanziare gli interventi sul territorio,

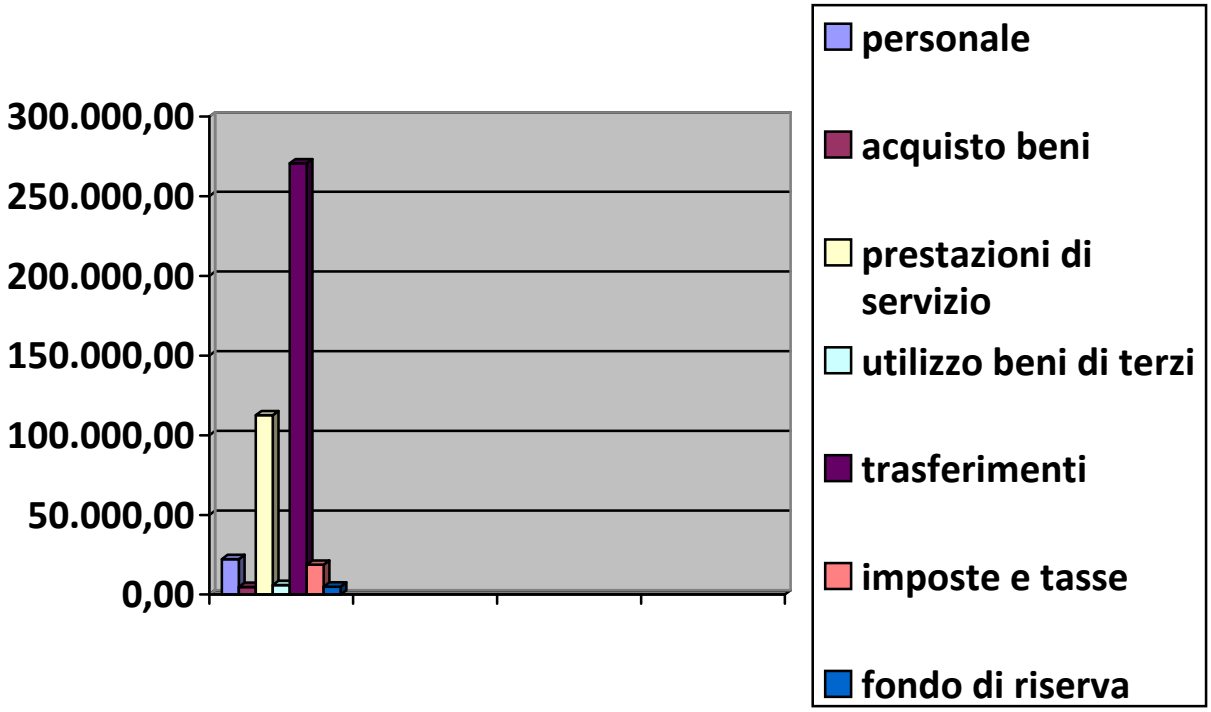
Per il risultato:
-varranno, come sempre, l' oculatezza costante e la volontà politico-amministrativa, espressi con l'impegno più continuo degli Amministratori e del personale collaboratore a realizzare le previsioni programmate con la necessaria competenza, correttezza e solerzia.

Riepilogando:

Le entrate extratributarie per l'anno 2013 , finalizzate a finanziare la spesa corrente e gli investimenti - fatta esclusione delle entrate e spese per contributi a rimborsi e mutui in favore dei Comuni e dei titoli di credito - vengono qui di seguito rappresentate con un grafico dal quale si rileva che i **sovracanoni** rappresentano il **93,15%** delle entrate correnti, gli **affitti** il **4,14%** e gli **interessi attivi** sulle giacenze di cassa e dei titoli il restante **2,71%:**



Le spese correnti si evidenziano nel seguente grafico:



Il bilancio di previsione per l'esercizio **2013** e pluriennale **2013 – 2015** che si propone, presenta in definitiva, le seguenti risultanze:

DESCRIZIONE DEI TITOLI	PARTE I° - E N T R A T E					
	Accertamen ultimo esercizio chiuso	previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			TOTALE
			ANNO **2013**	ANNO **2014**	ANNO **2015**	
TITOLO I° contributi e trasferimenti	0	0	0	0	0	0
TITOLO II° extratributarie	883.590,13	717.251,00	709.027,00	718.892,00	718.800,00	2.146.719,00
TITOLO III° alienazione e trasferimenti di capitali e riscossione di crediti	340.000,00	1.795.000,00	1.795.000,00	1.795.000,00	1.795.000,00	5.385.000,00
TITOLO IV° Mutui e Prestiti						0,00
TITOLO V° Partite di giro	28.565,07	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00
TOTALE	1.252.155,20	2.642.251,00	2.634.027,00	2.643.892,00	2.643.800,00	7.921.719,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	100.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	**1.252.155,20**	**2.742.251,00**	**2.654.027,00**	**2.643.892,00**	**2.643.800,00**	**7.941.719,00**

DESCRIZIONE DEI TITOLI	PARTE II° - U S C I T A					
	Impegni ultimo esercizio chiuso	previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE ANNO **2013**	ANNO **2014**	ANNO **2015**	TOTALE
TITOLO I° Spese correnti	293.488,36	447.959,00	439.735,00	439.735,00	439.736,00	1.319.206,00
TITOLO II° Spese in conto capitale	927.641,06	2.164.292,00	2.084.292,00	2.074.157,00	2.074.064,00	6.232.513,00
TITOLO III° Rimborso di mutui e prestiti						0,00
TITOLO IV° Partite di Giro	28.565,07	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	390.000,00
TOTALE	1.249.694,49	2.742.251,00	2.654.027,00	2.643.892,00	2.643.800,00	7.941.719,00
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						0
TOTALE GENERALE USCITA	**1.249.694,49**	**2.742.251,00**	**2.654.027,00**	**2.643.892,00**	**2.643.800,00**	**7.941.719,00**

La presente proposta di bilancio viene formulata anche ai sensi della Legge 959/1953 quale programma degli investimenti per gli anni 2013 / 2015.

Ascoli Piceno, 12 novembre 2012.

IL PRESIDENTE
Luigi Contisciani

IL SEGRETARIO
Enrico Gasparrini