

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

Signori Rappresentanti,

Il Consiglio Direttivo presenta l'attività dell'anno 2015 ed i relativi risultati conseguiti, ricordando che la relazione comprende diversi argomenti esaustivi dell'opera svolta con la rappresentazione dei dati contabili. Nell'illustrare i risultati dell'esercizio 2015, si ricorda la natura "speciale" del Consorzio obbligatorio con la sua legge istitutiva la n. ro 959 /1953 e la sua principale risorsa per cui è nato e vive: i **sovracanon**i da centrali idroelettriche installate principalmente nel territorio di competenza e il cui perimetro, quello del fiume Tronto, è delimitato dal Decreto Ministeriale 24/4/1975 (G. U. R. I. n. 137 del 26.5.1975) ed anche quelle esistenti nel territorio del fiume Tordino / Vomano (Abruzzo). Si sottolinea inoltre che le risorse finanziarie debbono essere impiegate per gli scopi di legge e di Statuto: **miglioramento delle condizioni socio economiche delle popolazioni consorziate**.

Si analizzano ora i dati dell' esercizio.

E N T R A T E

a) I **sovracanon**i attribuiti dalle Leggi 929/53 e 925/1980 con versamento diretto dalle società elettriche : E.n.e.l., Soc. Elettrica Abruzzese e dall'anno 2013 Sopren Srl , Hydrowatt Spa ed Herat Spa per gli effetti della Legge 24/12/2012, n. 228 - art. 1 comma 137. Perdura a tutt'oggi con la Società Enel Green Power il contenzioso innanzi al Tribunale delle Acque di Roma per il mancato pagamento di sovracanon dal 2007 al 2012 pari ad € 15.381,28 annui dovuti per la centrale idroelettrica del Castellano. Analoga richiesta per € 186.497,00 è stata inoltrata alla Soc. Enel per la centrale idroelettrica di Porta Romana di Ascoli Piceno, vertenza per ora sospesa in attesa delle decisioni del suddetto Tribunale in merito alla controversia sopradescritta con Enel Green Power. I sovracanon rappresentano la parte sostanziale delle risorse economiche del Consorzio tanto da rappresentare nell' anno 2015 per il **92,91% di tutte le entrate correnti**. Nel precedente anno 2014 il peso di tale risorsa era il 93,29% delle entrate correnti. La misura attuale valevole per il biennio 2014/2015 è stabilita dal D. M. 22/11/2013 (+ 3,395% medio di aumento) ed è suddiviso, in osservanza alla Legge 122/2010, in € 22,88 per kw. per le centrali idroelettriche comprese tra i 300 e 3000 kw. di potenza nominale impegnata ed € 30,40 sempre per Kw per quelle superiori ai 3.000, cosiddette grandi derivazioni. Il gettito complessivo registrato nel 2015 è stato pari ad € 724.771,20 di cui € 22.342,00 per gettito arretrato 2012/2013. con una diminuzione di € 12.463,89 . Nell'anno hanno influito sul minor gettito i seguenti fattori: a) mancato versamento da parte delle centrale idroelettrica di Pietracamela relativo all' anno 2015 € 523,15; b) sovracanon centrale di Capodiponte: riduzione di € 8.279,86 per l'applicazione unilaterale da parte dell' Enel del rilascio per Deflusso Minimo Vitale di 200 l/s come stabilito nel protocollo di Intesa tra la stessa Enel Produzione e la Regione Marche del 28/10/2009; c) conguagli 2014 per € 3.660,88 non ripetibili nel corrente esercizio per i sovracanon delle restanti Centrali di Venamartello, Scandarello, Provvidenza, S. Giacomo e Montorio.

Le entrate per sovracanon di competenza dell'anno sono passate nel quinquennio 2011/2015 da € 634.107,97 ad € 702.429,20 con un aumento del 10,77%.

b) l'affitto di due appartamenti attigui alla Sede Consorziale riscosso per € 29.387,45, consente, come più volte ribadito nelle precedenti relazioni, di ricavare da una parte della proprietà consorziale le entrate atte a contribuire nel finanziamento di spese generali. I due immobili, poi unificati, fin dall'acquisto (anni 1966/1967) e per i 35 anni successivi non hanno mai costituito una grande risorsa finanziaria per l'Ente; nel 2015 il canone rappresenta il **3,74%** delle entrate correnti (nel decorso anno 2014 era il 3,72%). Per la prima volta nel corso dell'intera durata della locazione, iniziata il 1 maggio 2001, si è registrata una diminuzione dell'indice Istat dell' 0,10% rispetto al precedente canone di luglio 2014. La locazione, come è noto, è stata prorogata fino all' 1.7.2018 alle medesime condizioni e patti del precedente accordo.

c) **Risorsa aggiuntiva** e derivata dalle due poc'anzi descritte sono gli **interessi attivi** che maturano sulle somme depositate in c/ corrente di tesoreria, per quelli nascenti dai mutui e contributi a rimborso concessivi Comuni consorziati e per interessi moratori versati dalle Imprese per ritardato pagamento dei sovracanon arretrati, e sono pari al **2,74%** delle entrate correnti 2015 (nell' anno 2014 erano il 2,99%) Tale entrate risulta nel tempo costante ma in calando. Nell'anno 2008 gli interessi attivi (giacenze di cassa) incidevano per il **13,55%** delle entrate, rispetto al 2,74% attuale. In particolare nell' anno sono stati accertati:

- ❖ interessi attivi al lordo delle ritenute fiscali sulle giacenze di cassa per € **11.662,91** (nel decorso anno erano € **11.662,91**);
- ❖ € **12.481,98** per altri interessi di cui € 11.799,84 per quelli maturati nell'anno su mutui e contributi dati a rimborso ai Comuni consorziati ed € 682,14 per interessi moratori versati da imprese.

d) Nell' anno 2015 si sono registrate **tre nuove entrate**, come ampiamente illustrate in sede di variazioni al bilancio:

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11/04/2016)

- La prima relativa al **contributo regionale per progetti di accoglienza** anno 2014 pari ad € **5.000,00** con l'iscrizione della risorsa al titolo I° delle entrate – categoria 2;
- La seconda, riscossa per € 4.081,65 proveniente dalla società Acquanet s.r.l. per "royalties" maturate nell'anno per "**due case dell' acqua**" funzionanti nel territorio;
- La terza riguarda il **rimborso** di fatture per l'utenza di **energia elettrica** per erroneo addebito (iva su split payment) pari ad € 340,89.

Come sempre affermato nelle precedenti relazioni economiche il **Bim Tronto** gode di assoluta autonomia finanziaria con proprie ed esclusive (i sovracanon) entrate che servono all' attuazione della legge n. 959/1953 istitutiva dei Consorzi. I diciassette Comuni consorziati, fruiscono in maniera periodica delle risorse dell' Ente come pure la Provincia di Ascoli Piceno tramite l' Associazione Appennino Up è beneficiaria di mezzi finanziari consortili per progetti comuni che interessano il territorio (Festival degli Appennini).

Le risultanze del conto 2015 presentano i seguenti dati finanziari e patrimoniali:

a) **dati finanziari**: l'esercizio si chiude con un avanzo di amministrazione di € **35.845,46**, ed è composto da:

1. **fondi netti accantonati per ammortamenti** pari a **12.479,11** euro destinati al reintegro sia delle spese di investimento degli immobili di proprietà (sede e locali attigui) che per gli impianti e attrezzature del Consorzio;

2. **fondi non vincolati** di € **23.366,35** ;

b) **dati patrimoniali**: il patrimonio netto è diminuito del 22,16% rispetto al precedente anno 2014: da € **888.455,52** contro **691.616,26** come illustrato nel successivo apposito paragrafo.

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2015

La gestione di **competenza** presenta le seguenti risultanze:

Riscossioni	(a)	+	837.184,83
Pagamenti	(b)	-	527.796,24
DIFFERENZA	(c)	(a - b) =	309.388,59
Residui attivi	(d)	+	3.802,13
Residui passivi	(e)	-	394.060,04
DIFFERENZA	(f)	(d - e) =	-390.257,91
Avanzo della gestione di competenza 2015		(c - f)	-80.869,32

Il risultato negativo della gestione 2015 è dato dall' utilizzo di parte dell' avanzo 2014.

Entrate

Le entrate di competenza 2015 presentano le seguenti risultanze, con inclusione per i dovuti raffronti, delle previsioni finali del bilancio e degli accertamenti definitivi della gestione di competenza e di quelli iscritti e conseguiti nell'anno precedente:

RIEPILOGO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA	accertamenti 2014	previsioni definitive 2015	accertamenti 2015	maggiori o minori accertamenti in % anni 2015 / 2014
Sovracanoni	737.235,09	724.772,00	724.771,20	-1,69%
fitti attivi	29.392,86	29.388,00	29.387,45	-0,02%
interessi su depositi bancari e titoli	23.630,43	22.030,00	21.519,08	-8,93%
altre entrate extratributarie	0,00	5.002,00	4.422,54	100,00%
Contributo regionale per accoglienza	0,00	5.000,00	5.000,00	100,00%
Totali entrate correnti	790.258,38	786.192,00	785.100,27	-0,65%
Alienazione di titoli	0	340.000,00	0,00	
Alienazioni di immobili	0	955.000,00	0,00	
Riscossioni di crediti per mutui	59.630,92	120.000,00	9.822,93	-83,53%
Entrate da servizi per conto di terzi	430.311,60	680.000,00	46.063,76	
Avanzo di amministrazione	2.928,00	200.000,00	80.869,32	
TOTALE DELLE ENTRATE	1.283.128,90	3.081.192,00	921.856,28	-28,16%

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

e specificatamente:

1. rispetto alle previsioni definitive 2015 si evidenzia quanto segue:

- Sia i sovracani che l'affitto risultano in linea con le previsioni definitive (- 1,35 euro) ;
- minor gettito di € 962,90 per interessi attivi al 31.12.2015 sulle giacenze di cassa; maggior gettito da contributi a rimborso dati ai Comuni per € 451,98.
- la concessione di contributi a rimborso ad Enti Locali non è stata concretizzata per le difficoltà del patto di stabilità degli Enti Locali;
- anche per l'anno considerato non sono stati adottati né atti di acquisto di titoli dello Stato né atti di vendita conseguenti alla stima del patrimonio immobiliare disponibile in quanto sono tutt' ora valide le medesime ragioni espresse nell'analogo atto del 2011 e cioè che permangono le situazioni di crisi sia del settore finanziario che di quello immobiliare con evidenti ripercussioni nell' economia del territorio.
- Il contributo regionale per i progetti di accoglienza è stato accertato in pari misura al dato previsionale di € 5.000,00; mentre non sono state conseguite nella misura attesa di € 5.000,00 le royalties (accertamento di € 4.081,65) delle due "case dell'acqua" funzionanti costruite con l'apporto del Bim.

2. rispetto agli accertamenti 2014, sempre per le entrate, si sottolinea quanto segue:

il minor gettito complessivo 2015:

- dei sovracani per € 12.4563,89, comprensivo dei sovracani arretrati delle centrali idroelettriche di Villa S. Antonio, Polesio e Faiano per gli anni dal 2012 al 2013, poiché l'introito 2014 era superiore perché comprensivo di arretrati oltre che delle centrali idroelettriche citate anche di quelle di Castro e Piè Abetito Montegallo;

- per gli interessi attivi diminuiti di € 2.111,35.

Le descritte riduzioni sono state in parte compensate da nuove entrate per contributo regionale, per le royalties delle case dell' acqua e per il rimborso di utenze di energia elettrica.

La tabella che segue, riepilogativa dei sovracani riscossi per tutte le centrali idroelettriche e riassume quanto poc'anzi descritto:

Entrate per sovracani 2015					
Centrale Idroelettrica	potenza kw.	Proprietà	% di attribuzione (DD. MM. 364/1975 e 360/1976	gettito complessivo introitato anno 2015	gettito arretrato anni dal 2012 al 2013
Bim Tronto:					
Venamartello	17.360	Enel	66,25%	349.630,40	
Scandarello	505	Enel	66,25%	7.545,80	
Capodiponte	7.503	Enel	66,25%	145.465,99	
Capodacqua	410	Enel	66,25%	6.216,30	
Piè Abetito	274,5	Erat	66,25%	4.160,87	
Castro di Montegallo	257,84	Sopren	66,25%	3.908,34	
Villa S. Antonio *	342,79	Hydrowatt	66,25%	5.196,02	5.025,69
Polesio *	282,35	Hydrowatt	66,25%	4.279,86	8.082,73
Faiano *	322,55	Hydrowatt	66,25%	4.889,21	9.233,58
totale BIM TRONTO (a)				531.292,79	22.342,00
Bim Tordino \ Vomano (TE):					
Provvdenza	10.571	Enel	6,22%	19.991,71	
S. Giacomo	51.120	Enel	6,22%	96.677,33	
S. Rustico Montorio	26.000	Enel	6,22%	49.170,78	
Pietracamela*	261,00	S.e.a.	6,22%	0,00	
Stazioni di Pompaggio S.Giacomo e Provvdenza		Enel		5.260,32	
Totale BIM TORDINO /VOMANO (b)				171.136,41	
Entrate per sovracani 2015 (a+ b)				702.429,20	22.342,00

* comprensivi di parte del gettito arretrato accertato dagli anni 2012 al 2013.

Uscite

Le uscite di competenza dell'anno 2015 risultano, anche qui con inclusione per i dovuti raffronti degli impegni definitivi 2014, essere pari a:

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

RIEPILOGO DELLE SPESE COMPETENZA	impegni 2014	previsioni iniziali anno 2015	previsioni definitive anno 2015	impegni 2015	Pagamenti 2015	Debiti 2015
<i>spese correnti</i>	493.704,14	553.605,00	629.187,00	547.987,02	407.244,82	140.742,20
<i>spese in conto capitale</i>	234.546,90	1.583.185,00	1.772.005,00	327.805,50	74.625,50	253.180,00
<i>spese rimborso prestiti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>spese per servizi per conto di terzi</i>	430.311,60	680.000,00	680.000,00	46.063,76	45.925,92	137,84
TOTALE DELLE SPESE	1.158.562,64	2.816.790,00	3.081.192,00	921.856,28	527.796,24	394.060,04

Le spese correnti impegnate nell' anno risultano essere superiori al 2014 di € 54.282,88. Esse rappresentano il **98,99%** di quelle definitivamente previste nel 2015, mentre nell'anno 2014 erano il 91,01%; le spese in conto capitale riguardano il **20,71%** delle previsioni. Entrambi i titoli di spesa sono così ripartiti secondo l'analisi economica, escludendo i servizi per conto di terzi (cosiddette partite di giro):

GESTIONE DELLA COMPETENZA	previsioni definitive	Impegni 2015	% di realizzazione della spesa	PAGAMENTI 2015	% di erogazione della spesa	previsioni iniziali
Spese correnti						
<i>Personale</i>	22.225,00	21.821,44	98,18%	21.320,82	97,71%	22.225,00
<i>Acquisto beni di consumo</i>	5.752,00	3.354,41	58,32%	3.127,16	93,23%	4.752,00
<i>Prestazioni di servizio</i>	117.060,00	96.470,57	82,41%	89.025,19	92,28%	125.580,00
<i>Utilizzo beni di terzi</i>	6.200,00	6.028,63	97,24%	6.028,63	100,00%	6.200,00
<i>Trasferimenti</i>	457.884,00	404.264,16	88,29%	274.269,66	67,84%	373.620,00
<i>Imposte e tasse</i>	16.538,00	16.047,81	97,04%	13.473,36	83,96%	16.228,00
<i>Oneri straordinari della gestione</i>						0,00
<i>Ammortamenti</i>						0,00
<i>Fondo di riserva</i>	3.528,00					5.000,00
Totale spese correnti	629.187,00	547.987,02	87,09%	407.244,82	74,32%	553.605,00
Spese in conto capitale						
<i>Investimenti diretti</i>	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	10.000,00
<i>Concessione di prestiti</i>	120.000,00		0,00%	0,00	0,00%	200.000,00
<i>Spese per acquisto di titoli</i>	340.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	340.000,00
<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	1.302.005,00	327.805,60	25,18%	74.625,50	22,77%	1.090.000,00
Totale spese di investimento	1.772.005,00	327.805,60	18,50%	74.625,50	22,77%	1.640.000,00

SPESE CORRENTI – COMPETENZA

Nell'anno 2015 la spesa corrente complessiva impegnata è risultata di € **547.987,02** (nell' anno 2014 fu di € **493.704,14**). Le spese correnti incidono sulle spese finali (al netto delle concessioni di crediti) nella misura del 87,09 rispetto al 73,00% dell'anno 2014, al 69,36% del 2013, al 41,55% del 2012, al 24,03% del 2011 e 24,75% del 2010.

Rispetto alla previsione definitiva 2015 si sono registrate le seguenti economie nelle spese per un importo complessivo di € 81.199,98:

- organi Istituzionali per € 3.366,86;
- servizio di segreteria € 13.682,09;
- altri servizi in generale € 4.193,67;

nei restanti servizi (turismo, cultura, servizi sociali e campo economico) sono state conseguite minori spese per € 59.699,02.

Analizzando le singole voci economiche delle spese correnti , risulta:

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

Voce economica:	impegni 2014	previsioni iniziali anno 2015	impegni anno 2015
SPESE DI PERSONALE			
Retribuzioni e t.f.r.	17.424,45	17.929,28	17.525,72
Oneri riflessi	4.199,97	4.295,72	4.295,72
TOTALI	21.624,42	22.225,00	21.821,44

Le spese di **personale** comprendono gli oneri per n. 1 unità a tempo determinato e a part time e lavoro occasionale e rappresentano il **3,98 %** delle spese correnti del conto in esame.

Voce economica:	Impegni 2014	Impegni 2015
ACQUISTO BENI DI CONSUMO		
Spese economato	440,22	357,49
Fotocopie		799,45
Stampati		167,17
acquisto di n. 3 bandiere e 3 aste porta bandiera		694,18
Spese di cancelleria, stampati, manifesti, fotocopie	2.483,37	
Prodotti per la pulizia degli uffici e sede		73,32
Cerimonia di consegna premi pacchetto scuola (manifesti, foto,ecc.)		1.107,70
Acquisto cassetta pronto soccorso		54,50
Acquisto beni di consumo per funzionamento personal computer e fotocopiatrice	126,00	70,60
Spese per acquisto riviste	30,00	30,00
TOTALI	3.079,59	3.354,41

La voce economica appena rappresentata, incide sulle spese correnti 2015 nella misura dello **0,61%**. Il medesimo dato percentuale del precedente anno 2014.

La tabella che segue riassume analiticamente tutte le spese indicate alla voce economica per **prestazioni di servizio**:

	I m p e g n i			
Voce economica:	2015	2014	2013	2012
PRESTAZIONI DI SERVIZIO				
Spese per Organi Istituzionali	44.318,14	43.678,29	47.683,37	44.771,26
pulizia degli uffici e della sede	0,00	2.635,89	3.610,92	3.485,73
pubblicazione del bilancio su quotidiani e periodici (Legge 67/1987)	3.250,08	3.333,29	3.442,84	3.414,62
spese postali e bancarie	925,86	1.491,12	1.079,33	2.128,89
spese per utenze (energia elettrica, telefoniche, idriche e riscaldamento)	3.866,21	3.674,40	3.464,33	3.416,50
Spese per utilizzo banche dati su Leggi Statali e Regionali	1.908,91	1.908,91	1.893,26	1.893,26
Manutenzione stabile, impianti e attrezzature	533,44	82,96	193,15	588,45
Spese assicurative	2.135,70	2.134,50	2.130,01	2.116,37
spese condominiali per la sede ,uffici e per i locali in affitto (quota proprietà)	1.387,99	1.761,10	1.469,85	838,82
Incarico nutrizionista concorso "dall' orto al carrello" scuole elementari				3.000,00

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

difesa legale per causa civile Tribunale Acque Roma c/ Enel Green Power per sovraccanoni Centrale Idroelettrica del Castellano			5.222,38	
Incarico verifica rendite catastali ICI centrali Idroelettriche	1.117,10	1.091,44	3.284,68	
acquisto buoni voucher per prestatori di lavoro occasionale	7.740,00	8.000,00	4.000,00	
Spese per la sicurezza nei posti di lavoro (incarico triennale e corso di formazione)	3.341,60			
Incarico per realizzazione libro sulle "tradizioni "del territorio e spese grafica e stampa libro		29.003,10	4.999,00	
spese per ricerca, redazione e stampa libro " alla ricerca delle tradizioni perdute"				33.491,81
Incarico sistemazione proprietà consorziali in Catasto			1.268,80	
borsa di studio in materia sanitaria	9.999,96	9.999,96	8.461,50	
incarico progetto pilota S. p. e. e. d "dislessia" scuole	12.999,99	11.000,00	11.000,00	
spese per interventi di aggiornamento del "softwares", programmi e assistenza sito w. e. b. Internet	1.252,99	2.071,08	3.219,83	2.994,61
tele cardiologia		5.215,15	5.172,75	5.172,75
spese per cerimonia di consegna premi scuole			1.125,30	1.488,30
spese di viaggio personale dipendente		204,60	204,00	252,00
spese partecipazione rassegna Bandiere Arancioni - S. Ginesio (Mc)				242,00
spese per servizi giornalistici e diffusione notizie su periodici	1.692,60	7.015,00	10.726,65	
totali	96.470,57	134.300,79	123.651,95	109.295,37

La tabella mette a raffronto le spese che si ripetono ogni anno e quelle che di volta in volta vengono sostenute per il soddisfacimento delle popolazioni.

In particolare:

- la spesa di € 12.999,99 si riferisce a tre professionisti incaricati del progetto "**S. p. e. e. d sulla dislessia nelle scuole**" che ha avuto un notevole riscontro in termini di adesioni e di attività all' interno degli undici istituti scolastici partecipanti;
- nell'anno si è concluso l'incarico di diffusione delle notizie con il periodico locale " Piceno 33" e si è iniziato, riducendo notevolmente la spesa, un rapporto di collaborazione per i servizi giornalistici e rapporti con la stampa con la dott.ssa Fabian Pellegrino di Ascoli P.;
- continuando gli interventi in materia sanitaria, oltre all' ormai consolidato funzionamento nel territorio montano della tele cardiologia, è proseguita la borsa di studio per l'avviamento del progetto "**diagnosi molecolare di malattia genetica a trasmissione autosomica dominante (CADASIL)** per sequenziamento diretto" del Presidio Ospedaliero di Ascoli Piceno con una spesa di € 833,33 mensili oltre l' Irap;
- Si è proseguito utilizzando i fondi residui nell'attività di telecardiologia nelle aree montane.

La voce economica nel suo complesso (seconda per grandezza di valori tra le spese correnti) rappresenta il **17,60%** della spesa di gestione 2015 (nel 2014 il **25,58%**).

Voce economica:	impegni 2014	previsioni finali anno 2015	Impegni anno 2015
UTILIZZO BENI DI TERZI			
Spese noleggio fotocopiatrice	997,96	1.100,00	993,69
Canone annuo utilizzo software ditta Tinn S.r.l.	4.727,50	5.100,00	5.034,94
TOTALI	5.725,46	6.200,00	6.028,63

La voce economica incide per l' **1,10%** sulla spesa corrente 2015.

Gli interventi che il Consorzio attua sul territorio vengono evidenziati nella tabella che segue relativa alla voce economica "**trasferimenti**", che rappresentano il **73,77 %** della spesa corrente.

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

TRASFERIMENTI – INTERVENTI anno 2015	importi
Quote associative Federbim	4.348,63
Contributi ai Comuni per attività culturali e teatrali	58.000,00
Olimpiade dell' inglese II° edizione	26.690,00
Concorso Scuole Primarie" Sapere e Sapor"	17.000,00
Concessione n. 104 borse di studio a studenti Istituti Scolastici Superiori	36.200,00
3 Borse di studio per studenti universitari - Tesi di laurea	5.500,00
Concorso scuole superiori: a scuola di turismo	5.000,00
Festival dell'Appennino	15.000,00
Contributi a Istituti scolastici supporto attività didattica	27.823,08
Contributi per bande musicali, concerti musica classica e concorsi	14.500,00
Contributi a Musei	14.000,00
Contributi per la danza	15.000,00
Contributi per attività culturali e teatrali diverse	39.500,00
Contributi attività sportive, sociali , campi estivi per diversamente abili	4.000,00
Contributi per attività di protezione civile	3.220,00
Spese per attività contro le dipendenze nelle scuole	10.064,00
Consorzio Turistico Monti Gemelli: quota (1%) statutaria	516,45
Promozione turistica e sportiva del territorio	24.690,00
Contributi per realizzazione di opere d'arte	2.500,00
Manifestazioni: Mille Miglia, Sarti Piceni,	5.000,00
Contributi per il "carnevale", per rievocazioni storiche	4.000,00
Contributi per fiere vitivinicole, faunistiche, agricole e attività agroalimentare	21.000,00
Contributi per rassegna di moda	5.000,00
Contributo per la realizzazione " la locanda del 3° settore	10.600,00
Contributo alla lotta per la " sclerosi multipla"	6.500,00
Contributo per estate a ragazzi e campi estivi meno abbienti	5.500,00
Contributo sostegno borse di studio " anice verde " di Castignano e Energia	6.117,00
Contributo per organizzazione corso di sommelier del tartufo	1.500,00
Contributo a scuole per concorsi in agricoltura " fattorie"	2.000,00
Contributi su interessi per il "prestito d'onore giovani imprenditori"	13.495,00
TOTALI	404.264,16

Anche nell' anno si è voluto rafforzare il concorso del Bim negli interventi rivolti alla promozione del territorio piceno consolidando l' apporto finanziario e indirizzando risorse a specifiche iniziative anche a carattere nazionale.

Nel sito del Consorzio al link " <http://www.bimtronto-ap.it/trasparenza/atti-di-concessione/>" sono tutti elencati i contributi concessi sia di parte corrente che in conto capitale.

Particolare attenzione, come sempre, è stata data al **settore scolastico** con i seguenti interventi:

- Concessione di n. **104 borse di studio** per l' anno scolastico 2013/2014 a studenti del territorio con apposito concorso che riguardava il profitto, il tragitto scolastico, i tempi di percorrenza dal luogo di residenza all' Istituto scolastico e ritorno; il reddito Isee.
I premi consegnati il 9 giugno 2015 presso il Teatro Ventidio Basso di Ascoli Piceno, ammontano ad € **36.200,00**.
- Concessione su un preventivo bando di **3 borsa di studio a studenti universitari** per specifica tesi di laurea sul territorio del Consorzio con una spesa di € **5.500,00**;

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

- c) Nella stessa giornata del 9 giugno 2015 sono stati consegnati premi per € 17.000,00 a n. 13 Istituti Scolastici Comprensivi rappresentate da 30 sezioni per la partecipazione al concorso "sapere e sapori";
- d) In collaborazione con la locale Associazione Confindustria sono stati organizzati due concorsi sempre alle scuole superiori del territorio:
- il primo denominato **Piceno d'autore** (con incontri culturali itinerante nei Comuni di Montepiccolo, Comunanza, San Benedetto del Tronto e Ascoli P.) ;
 - il secondo, denominato **"A Scuola di Turismo - Conoscere e promuovere il territorio"** che hanno visto la premiazione di quattro studenti ed una scuola superiore.

Si è provveduto a stanziare € 58.000,00 per le attività teatrali nel territorio di cui € 45.000,00 in favore degli Enti Locali.

Dall' anno si è iniziato un proficuo rapporto con i musei del territorio che si sta consolidando e ampliando, per iniziativa del Bim, in una attività di **rete museale** che collega tutte le realtà culturali del territorio, Proseguendo nel proficuo percorso iniziato fin dall' anno 2010 e consolidando i relativi servizi e "aiuti" a più scuole del territorio, sono stati concessi interventi nel settore della danza classica per un importo di € 15.000,00.

Con l'Associazione Appennino UP di Ascoli Piceno si è collaborato all' iniziativa di rilevante interesse per il territorio piceno riguardante la IV° edizione del Festival dell' Appennino con una spesa complessiva di € 15.000,00.

Il trasferimento impegnato alla Federbim per un importo di € 4.348,63 riguarda la quota associativa annuale pari al 7 per mille delle entrate per sovracani.

Società e Consorzi partecipati:

Al Consorzio turistico dei Monti Gemelli, che prosegue l'attività e nel quale il Bim partecipa con l' 1%, sono stati erogati complessivamente € 516,45 per la sola quota statutaria annuale.

Nessun altro apporto, se non logistico, nell' anno 2015 è stato dato al Consorzio Forestale dell' Appennino Centrale che ha sede in Montemonaco, al quale attivamente partecipa come capofila il Bim .

Voce economica	impegni anno 2015	impegni anno 2014
Irap per indennità e gettoni di presenza degli Amministratori	3.477,66	3.297,17
Irap su retribuzioni di personale e borse di studio	2.450,01	2.387,39
Irap su borse di studio	3.673,50	3.310,50
Imposta municipale unica I. M. U. - I.C.I. - locali in affitto	2.080,00	2.080,00
Tasi	312,00	312,00
Tassa smaltimento rifiuti sede ed uffici - Tari	1.405,00	1.298,00
Ritenute fiscali su interessi attivi	2.349,64	2.656,80
Imposta di bollo su conti di tesoreria	8,00	8,00
Imposta di bollo su pagamenti a carico Consorzio	292,00	244,00
TOTALI	16.047,81	15.593,86

Le imposte e tasse incidono sulla spesa corrente per il 2,93 %.

AMMORTAMENTI: Nell' anno non sono state accantonate somme in quanto quelle derivanti da quelle precedenti, evidenziate nell' avanzo di amministrazione per € 12.479,11, risultano più che sufficienti, allo stato attuale, ai bisogni per la manutenzione straordinaria dell' immobile e l' acquisto e o la manutenzione straordinaria di attrezzature, mobili, impianti .

PAGAMENTI: La velocità di gestione della spesa corrente (pagamenti / impegni in conto competenza) è risultata pari al 74,32%, rispetto al 69,71% dell'anno 2014, al 54,73% del 2013, al 66,89% del 2012 e al 57,27% conseguito nell' anno 2011.

I tempi medi di pagamento delle fatture pervenute nell' anno 2015 sono risultati pari a giorni 37, dato molto distante dai 16 giorni registrati nel 2014. Al riguardo è da sottolineare che la legge n.190/2014 ha disposto la scissione dei pagamenti dell' Iva sugli acquisti e le relative istruzioni per l'applicazione ed il conseguente versamento dell' imposta in favore dell' Erario sono stante emanate il 13-04-2015. Fino a tale data tutte le

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016

fatture pervenute dal 1.1.2015 sono rimaste sospese da ciò ne consegue la dilazione nei tempi di pagamento.

INVESTIMENTI 2015

Il conto impegna i seguenti investimenti di competenza 2015:

a) diretti:

- 1) Non sono stati effettuati interventi diretti sul patrimonio di competenza (immobili, attrezzature, mobilio, ecc.) per la non manifesta necessità di provvedere.

b) indiretti –trasferimenti di capitali:

- 2) I trasferimenti diretti in favore dei Comuni consorziati nell' anno risultano essere pari ad € 327.805,50, di cui € 212.391,00 in favore degli Enti Locali per i seguenti interventi:

descrizione degli interventi	Importi
realizzazione impianto di distribuzione carburante (contributo decennale)	7.980,00
Interventi urgenti edifici scolastici (pluriennale 2015-2016)	50.000,00
acquisto sedie, banchi e arredi scolastici per Scuola Secondaria di Primo grado	7.000,00
Interventi di ricerca e restauro di reperti area a e museo archeologico.	15.000,00
consolidamento pineta e realizzazione campetto polivalente (pluriennale 2015-2016)	20.000,00
realizzazione impianto sportivo	10.000,00
Interventi di realizzazione e ripristino della segnaletica stradale	20.000,00
realizzazione di una serra per la coltivazione e il ricovero di piante grasse Centro riabilitativo	5.000,00
lavori di decoro urbano e messa in sicurezza delle piazze del centro abitato	8.000,00
recupero edifici ad uso pubblico	8.000,00
realizzazione web cam - integrazione	411,00
realizzazione pubblici servizi in area montana	11.000,00
costruzione case dell'acqua	50.000,00
lavori di sistemazione dissesto parco pubblico e acquisto attrezzature	10.000,00
totali	222.391,00

Gli altri trasferimenti indiretti a Istituzioni (Scuole , Croce Verde, Associazioni Onlus), Aziende Sanitarie di Ascoli P. e S. Benedetto del Tr. (attrezzature mediche), fabbricati di culto, Comunanze Agrarie, localizzate nel territorio di competenza, sono a volta sostitutivi ed integrativi agli interventi effettuati dai Comuni:

descrizione degli interventi	Importi
donazione alla Associazione L.I.L. Leucemie di strumentazione	17.500,00
donazione di audiometro	4.680,00
acquisto di barella auto caricante	2.700,00
progetto marchio del travertino (impegno biennale e finale)	30.000,00
restauro Organo e affreschi Chiese	30.000,00
acquisto di un defibrillatore Quintana di Ascoli P.	1.220,00
acquisto di un ecografo	2.500,00
scuola Montessori : mobili, arredi e attrezzature didattiche per Istituti	10.000,00
messa in sicurezza strade e abitazioni coinvolte da dissesto franoso	15.000,00
totali	113.600,00

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

Nel corso dell' anno 2015 sono stati erogati contributi e trasferimenti in conto capitale complessivamente € 444.651,02 per interventi in favore della popolazione amministrata, eseguiti con il concorso del Consorzio di cui:

Interventi in favore dei Comuni Consorziati:

✦ recupero edifici ad uso pubblico	€ 20.322,23;
✦ Manutenzioni straordinarie strade comunali e piazze.....	€ 1.661,35;
✦ Impianti sportivi	€ 156.667,84;
✦ Installazione web cam	€ 17.690,00;
✦ Riqualificazione spazi verde pubblico e centri abitati.....	€ 146.354,60;

Altri Interventi:

➤ restauro Organo Chiese	€ 1.875,00;
➤ progetto marchio del travertino	€ 60.000,00;
➤ messa in sicurezza strade e abitazioni coinvolte dal dissesto franoso	€ 15.000,00;
➤ attrezzature e strumentazione sanitaria	€ 23.860,00;
➤ acquisto 1 defibrillatori	€ 1.220,00;

Le risultanze dei due programmi previsti in sede di preventivo risultano, essere largamente attuati.

Gli interventi diretti e complessivi per il territorio sono stati pari ad € 754.394,58.

ENTRATE E SPESE PER SERVIZI RESI A TERZI:

Solitamente tali titoli della entrata e della spesa non vengono trattati in quanto riguardano incassi e pagamenti che vengono svolti per altri soggetti ed le cui partite sia di entrata che di spesa debbono pareggiare. Tali titoli sono così risultanti dal conto :

Descrizione	Entrate	Spese
Introito e versamento di ritenute previdenziali e assistenziali al personale e versamento	1.604,48	1.604,48
Ritenute erariali e versamento	23.570,07	23.570,07
Rimborso di anticipi e versamento di spese per servizi per conto di terzi (note 1 e 2)	19.239,21	19.239,21
Anticipi e rimborso di fondi per il servizio economato	1.650,00	1.650,00
TOTALE ENTRATE E SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	46.063,76	46.063,76

(nota 1) Nell' anno, per erronee comunicazioni del c.c. bancario sono state reintroitate e versate, comprensive di spese, ai beneficiari € 3.071,36.

(nota 2) Per l'applicazione anche ai Consorzi Bim della scissione dei pagamenti - Iva sulle fatture - ai sensi della Legge 190/2014 , nell'anno sono state trattenute e versate in favore dell' Erario € 16.167,85.

GESTIONE DEI RESIDUI :

I residui attivi provenienti dalle gestioni precedenti all' 1.1.2015 risultano riscossi per € 58.820,27 mentre sono stati eliminati tecnicamente per € 113.605,33 per adeguarsi alle nuove norme sulle entrate rateizzate (al massimo in 12 rate annuali per contributi da restituire a rimborso); ne restano da riscuotere € 295.388,71. La tabella che segue riepiloga quanto detto:

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

descrizione dei residui attivi	residui attivi 31/12/2014	riscossi nell'anno 2015	rimasti da riscuotere al 31.12.2015	residui attivi eliminati
Interessi attivi giacenze di cassa 2014	2.501,11	2.501,11	0,00	
Riscossione crediti dai Comuni per contributi a rimborso	465.064,09	56.070,05	295.388,71	113.605,33
totali	467.565,20	58.571,16	295.388,71	113.605,33

Il totale dei residui attivi al 31 dicembre 2015 risultanti da entrambe le gestioni di **competenza 2015 e anni precedenti** pari ad € 299.190,84 contro i 467.814,31 del precedente esercizio, sono singolarmente i seguenti:

descrizione	Residui dalla competenza 2015	Residui anni precedenti	Totale dei residui al 31.12.2015
Interessi attivi giacenze di cassa 2015	3.802,13	0,00	3.802,13
Riscossione crediti da prestiti	0,00	295.388,71	295.388,71
Altri	0,00	0,00	0,00
totali residui attivi al 31/12/2015 (competenza e residui)	3.802,13	295.388,71	299.190,84

Le risultanze dei residui passivi risultanti dal conto 2015 e riferiti sia agli esercizi 2014 e precedenti che alla **competenza 2015** risulta come segue:

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI	Residui provenienti da esercizi 2014 e precedenti	Pagamenti 2015	Residui rimasti da pagare al 31-12-2015	residui passivi eliminati 2015	Residui passivi provenienti dall' esercizio 2015	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2015 (colonne 3+5)
	1	2	3	4	5	6
SPESE CORRENTI :						
Personale	2.293,77	0,00	2.293,77	0,00	500,62	2.794,39
Acquisto beni di consumo	194,35	194,35	0,00	0,00	227,25	227,25
Prestazioni di servizio	2.420,14	50.912,89	6.119,63	135,72	7.445,38	13.565,01
Imposte e tasse	1.293,04	800,29	67,83	424,92	2.574,45	2.642,28
Utilizzo beni di terzi	0,00			0,00		0,00
Trasferimenti	176.992,09	118.066,37	57.500,00	1.425,72	129.994,50	187.494,50
Totale delle spese correnti	183.193,39	169.973,90	65.981,23	1.986,36	140.742,20	206.723,43
SPESE IN CONTO CAPITALE :						
acquisizione beni immobili, mobili e manutenzioni straordinarie	2.928,00	2.928,00			0,00	0,00
concessione di crediti	23.579,60	23.579,60	0,00	0,00		0,00
trasferimenti in conto capitale	625.364,57	346.445,92	277.640,65	1.278,00	253.180,00	530.820,65
Totale delle spese in conto capitale	651.872,17	372.953,52	277.640,65	1.278,00	253.180,00	530.820,65
Spese per servizi resi a terzi	6.600,00	0,00	6.600,00		137,84	6.737,84
TOTALI	841.665,56	542.927,42	350.221,88	3.264,36	394.060,04	744.281,92

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

Analisi dei residui passivi:

Spese correnti

- Personale, Prestazioni di Servizio, Acquisto beni di consumo, Utilizzo beni di terzi ed Imposte e tasse:

la complessiva somma residuale da pagare pari ad € 60.949,40 riguardano:

- Le spese (Indennità e rimborsi spese viaggio) per gli organi istituzionali pari ad € 1.934,58;
- L' Irap per € 86,64 dovuta sui gettoni di presenza agli amministratori di cui al precedente punto;
- le spese per trattamento di fine rapporto accantonate per € 2.925,74; mentre per premi Inail € 72,48;
- le spese per fotocopie € 227,25;
- le spese per la sicurezza nei posti di lavoro e relativi adempimenti € 1.999,99;
- le spese per l'utenza telefonica non pagata per irregolarità (mancanza dello split payment Iva) nella fatturazione per € 513,16;
- manutenzione sito w.e.b. del Consorzio € 244,00;
- le spese per incarichi legali a difesa degli interessi del Consorzio (T.A.R. Marche anno 2010 per € 812,45), Tribunale delle Acque di Roma € 3.023,86;
- le spese per la pubblicazione sui giornali dell'estratto di bilancio 2014 e 2015 € 3.762,49;
- le spese per la diffusione su periodi di notizie e attività del Bim € 1.070,65;
- le ritenute fiscali operate al 31.12.2015 sugli interessi attivi delle giacenze di cassa € 2.349,64, per imposta di bollo II° semestre su titoli di spesa € 204,00 e su estratti conto di tesoreria € 2,00;

- Trasferimenti: il residuo complessivo di € 187.494,50 si riferisce a:

1. € 110.701,50 si riferiscono ai progetti, iniziative culturali illustrati precedentemente approvati nel 2014 comprensive di somme residuali dell' anno 2014 (€ 27.500,00), entrambe in attesa di rendicontazione da erogarsi nel successivo anno 2015;
3. € 35.900,00 per contributi nel settore del turismo;
4. € 31.500,00 nel sociale (di cui € 25.500,00 per rimborsi buoni voucher a favore dei Comuni) , in agricoltura € 5.667,00 ed € 3.726,00 per contributi relativi allo sviluppo economico.

Residui passivi eliminati provenienti dall' esercizio 2014 e precedenti:

- € 131,72 per insussistenza delle spese accantonate nel 2014 per il servizio elettrico;
- € 4,00 per insussistenza delle spese per il servizio di tesoreria;
- € 424,92 per Irap non dovuta (duplicazione) per compenso incarico redazione libro "alla ricerca delle tradizioni perdute";
- € 1.000,00 per contributo non rendicontato " Coppo d'Oro";
- € 425,67 per riduzione di contributi sia ad Istituto Scolastico che ad una Associazione per rendicontazione inferiore rispetto alla originaria concessione.

Spese in conto capitale:

- **Trasferimenti in conto capitale:** riguardano i residui passivi per contributi concessi in favore dei Comuni consorziati per opere ed attrezzature che al 31.12.2015 non risultano ancora rendicontate per un ammontare di € 530.820,65 (nel precedente anno 2014 ammontavano ad 625,364,57).

L'ammontare complessivo dei debiti del titolo II° della spesa , al netto delle concessioni di crediti, rappresentano il 71,32% del totale dei debiti al 31.12.2015 mentre nell'anno 2013 incidevano per il 69,00%

Sono stati eliminati dal titolo II° della spesa residui passivi per € 1.278,00 risalenti agli anni dal 2011 al 2013 per insufficiente dimostrazione nella rendicontazione rispetto alla originaria concessione.

Spese per servizi resi a terzi: risultano essere per € 6.737,84 e si riferiscono al deposito cauzionale prestato dagli affittuari dei locali attigui alla sede consorziale, versato a garanzia degli adempimenti contrattuali per € 6.600,00, € 0,01 per versamento ritenute erariali (arrotondamenti) , € 76,36 per rimborso di indennità e contributi ed infine € 61,47 per versamento a saldo Iva da scissione dei pagamenti in favore dell' Erario.

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016

Conto del Patrimonio 2015

Il conto del patrimonio indica il valore delle attività e passività alla chiusura dell' esercizio ed i cui importi sono strettamente legati all' inventario dei beni, ai crediti e debiti.

Nel conto sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione. Si evidenziano i seguenti risultati al 31.12.2015, tenuto conto:

a) che il valore di € **186.863,05** risultante alla chiusura dell' esercizio dell' immobile (non disponibile) ove ha sede gli uffici viene valutato al prezzo di costo con i valori incrementativi (oneri per la ristrutturazione degli anni 1999 e seguenti) oltre alla spesa pagata nell' anno 2013 per la sistemazione dell'impianto di condizionamento della sala delle assemblee per un costo di € 5.003,35, ed al netto della quota di ammortamento pari ad € 2.969,70.

b) che il valore dell' altro immobile (disponibile) attiguo alla sede consorziale ed attualmente in locazione, dato dalla perizia di stima effettuata da tecnico incaricato al 31.12.2015 risulta essere pari ad € **461.794,24**, al netto della quota del 3% di ammortamento calcolata per gli stessi motivi di cui alla precedente lett. a) , e sui costi sostenuti per la ristrutturazione fino al 2015 pari ad € 3.128,77.

c) nell'anno 2014 è stato definitivamente accertato che il Consorzio, a seguito di esproprio effettuato dall' Anas, su un appezzamento di terreno in territorio del Comune di Arquata, risulta proprietario di un piccolo appezzamento di terreno posto a ridosso di una Chiesa della frazione di Trisungo della estensione di ha 0,25.60 con reddito domenicale di € 5,29, valutato in € 100,00 tra il patrimonio disponibile dei terreni.

d) il valore di inventario al costo originario dedotti gli ammortamenti, dei restanti beni durevoli pari ad € 6.813,51 comprensivi dei costi incrementativi del sito w.e.b. ristrutturato pari ad € 2.928,00 e al netto di € 2.458,50 per ammortamenti;

d) i crediti per complessivi € 299.190,84 riguardano: il totale degli interessi attivi rimasti da riscuotere al 31.12.2015 per € 3.802,13; mentre i contributi concessi a rimborso ai Comuni consorziati ammontano ad € 295.388,71 la cui restituzione rateale è iniziata nel corso dell' anno 2013;

e) le disponibilità finanziarie liquide pari ad € **480.936,54** sono diminuite rispetto al 2014 per l'incremento effettivo delle erogazioni di spese ;

g) i debiti per complessivi € 744.281,92 sono pari a quelli risultanti dal conto finanziario e all' interno dei quali si ricomprende :a) i debiti per spese correnti pari ad € 206.723,43; i debiti per somme anticipate da terzi € 6.737,84 come descritto nel paragrafo relativo ai residui passivi; i trasferimenti da erogare ai Comuni Consorziati e ad altre Istituzioni e Associazioni per € 530.820,65 in conto capitale .

Il conto del patrimonio 2015 si riepiloga nel seguente prospetto:

A T T I V O	31/12/2014	31/12/2015
Immobilizzazioni	661.399,77	655.770,80
Crediti e attivo circolante	1.123.469,41	780.127,38
Ratei e risconti attivi	0	0
Totale dell' ATTIVO	1.784.869,18	1.435.898,18
P A S S I V O	31/12/2013	31/12/2015
Patrimonio netto	888.455,52	691.616,26
Conferimenti	0	0
Debiti di finanziamento	0	0
Debiti di funzionamento	237.941,49	206.723,43
Altri Debiti	658.472,17	537.558,49
Ratei e risconti passivo	0	0
Totale del PASSIVO	1.784.869,18	1.435.898,18

=====

D seguito si elencano gli incassi ed i pagamenti (residui e competenza) effettuati secondo le voci previste dal SIOPE nell' anno 2015 con raffronto al precedente esercizio 2014 :

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

E N T R A T E	2014	2015
TITOLO 1 : ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	5.000,00
Altri trasferimenti correnti dalla Regione		5.000,00
TITOLO 2 : ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	793.124,42	778.799,25
Fitti attivi da fabbricati	29.392,86	29.387,45
Interessi da enti del settore pubblico per finanziamenti a medio- lungo termine	11.442,94	10.988,36
Interessi da altri soggetti per finanziamenti a breve termine	299,18	
Interessi da altri soggetti per finanziamenti a medio- lungo termine		811,48
Interessi da altri soggetti per depositi	13.579,11	7.736,08
Interessi moratori da imprese	1.175,24	682,14
Canoni da imprese e da soggetti privati	737.235,09	724.771,20
Proventi diversi da imprese		4.081,65
Recuperi vari		340,89
TITOLO 3 : ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	61.936,12	65.892,98
Riscossione di crediti da comuni	57.936,12	65.892,98
Riscossioni di crediti da imprese pubbliche	4.000,00	
TITOLO 5 : ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	430.655,46	46.312,87
Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.594,98	1.604,48
Ritenute erariali	19.671,62	23.570,07
Rimborso spese per servizi per conto di terzi	406.545,00	19.239,21
Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	2.843,86	1.899,11
INCASSI DA REGOLARIZZARE	0,00	0,00
TOTALE INCASSI	1.285.716,00	896.005,10

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016)

S P E S E	2014	2015
TITOLO 1 : SPESE CORRENTI	569.736,58	577.218,72
Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	16.996,31	17.097,58
Altre spese di personale (lavoro flessibile: personale con contratto di formazione e lavoro, lavoratori socialmente utili)	8.000,00	
Contributi obbligatori per il personale	4.199,97	4.223,24
Carta, cancelleria e stampati	2.686,82	2.458,48
Materiale informatico	126,00	
Pubblicazioni, giornali e riviste	30,00	30,00
Medicinali, materiale sanitario e igienico		54,50
Acquisto di beni per spese di rappresentanza	113,59	79,11
Altri materiali di consumo	352,97	699,42
Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	1.761,10	1.387,99
Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	119,56	533,44
Servizi ausiliari e spese di pulizia	2.940,03	
Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.739,50	1.286,84
Utenze e canoni per energia elettrica	1.965,48	2.026,01
Utenze e canoni per acqua	20,60	54,50
Utenze e canoni per altri servizi	1.908,91	7.124,06
Spese postali	1.788,37	987,90
Assicurazioni	2.134,50	2.135,70
Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	38.706,77	39.779,60
Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Rimborsi	3.957,29	5.024,10

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016

Assistenza informatica e manutenzione software	2.102,43	1.740,99
Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	204,60	
Altre spese per servizi	29.419,00	75.036,07
Spese per pubblicita'	3.441,62	2.820,88
Noleggi	997,96	993,69
Licenze software	4.727,50	5.034,94
Trasferimenti correnti a comuni	112.400,00	101.100,00
Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	800,20	897,55
Trasferimenti correnti a Università	2.745,00	
Trasferimenti correnti a altri enti del settore pubblico	32.650,77	30.011,00
Trasferimenti correnti a imprese private	8.000,00	14.499,58
Trasferimenti correnti a famiglie	40.500,00	50.200,00
Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	17.000,00	30.074,33
Trasferimenti correnti ad altri	206.145,61	165.553,57
IRAP	9.526,65	9.582,36
Imposte sul patrimonio	1.040,00	1.196,00
Tassa di rimozione rifiuti solidi urbani	1.298,00	1.405,00
Valori bollati	201,81	244,00
Altri tributi	5.361,01	1.846,29
Altri oneri straordinari della gestione corrente	1.626,65	
TITOLO 2 : SPESE IN CONTO CAPITALE	613.033,90	447.579,02
Concessioni di crediti a comuni	250.000,00	23.579,60

CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

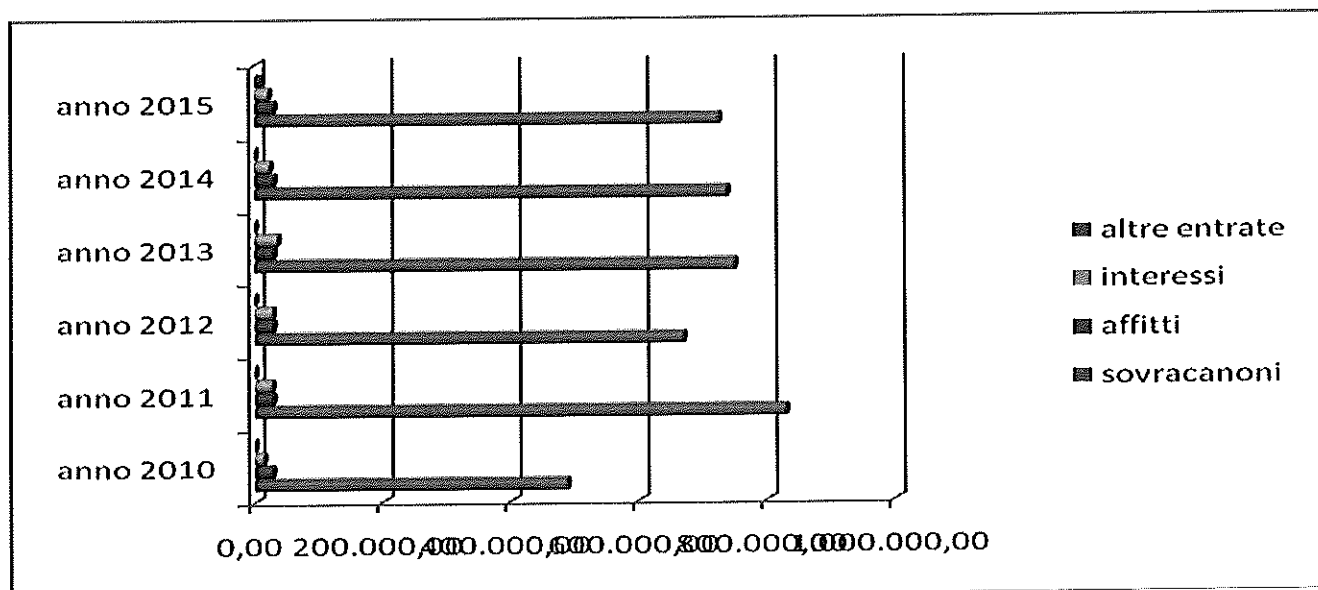
Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. 3 del 13/05/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016

Concessioni di crediti a imprese private	50.000,00	
Acquisizione o realizzazione software		2.928,00
Trasferimenti in conto capitale a comuni	217.641,00	319.116,42
Trasferimenti in conto capitale ad altri enti del settore pubblico	1.500,00	
Trasferimenti in conto capitale ad altri	93.892,90	101.955,00
TITOLO 4 : SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	430.398,01	45.925,92
Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	1.594,98	1.604,48
Ritenute erariali	19.671,62	23.570,06
Restituzione di depositi cauzionali	86,41	
Altre spese per servizi per conto di terzi	406.545,00	19.101,38
Anticipazione di fondi per il servizio economato	2.500,00	1.650,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI	1.613.168,49	1.070.723,66

Graficamente si indicano le risorse conseguite (grafico n. 1) nel corso del quinquennio 2010 – 2015, mentre nel secondo il raffronto tra i sovracanonati accertati e gli impieghi sul territorio effettuati sempre nel quinquennio:

GRAFICO 1 ENTRATE FINALI 2010 - 2015



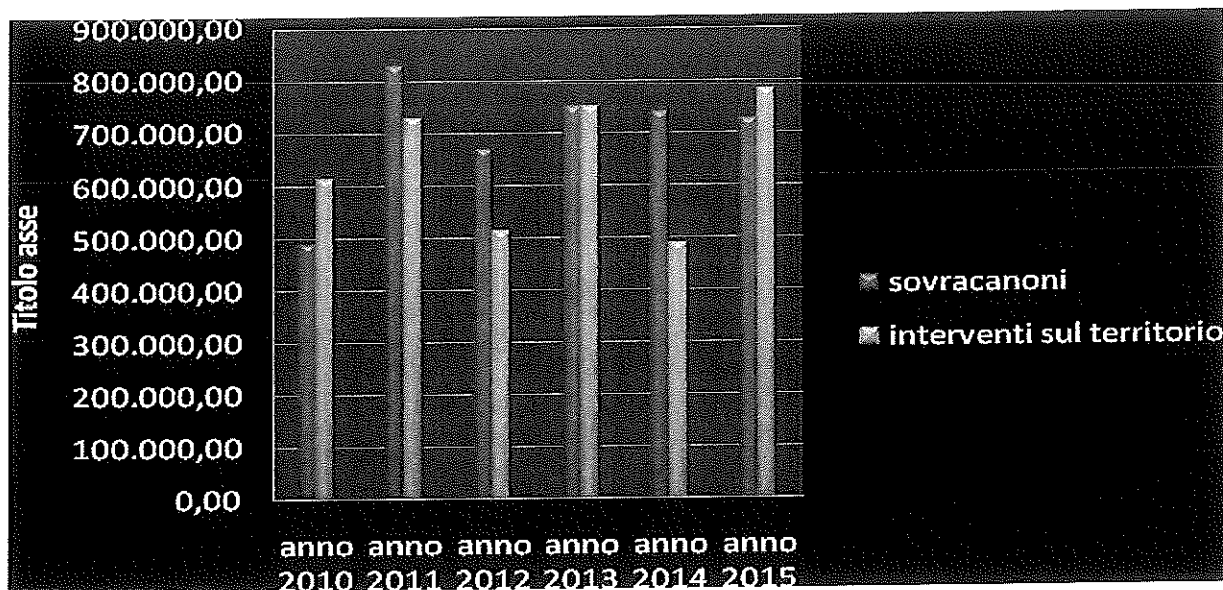
CONSORZIO DEL BACINO IMBRIFERO DEL FIUME TRONTO ASCOLI PICENO

Relazione al rendiconto dell' esercizio finanziario 2015

Allegata alla deliberazione dell' Assemblea Generale n. _ del _/0_/2016

(Proposta dal Consiglio Direttivo con atto n. 68 dell'11 /04/2016

GRAFICO 2



Su un totale di risorse da sovracononi nel quinquennio 2010/2015 pari ad € 4.195.935,91, sono stati effettuati interventi sul territorio pari ad € 3.873.212,90 e cioè il 92,31% delle risorse; soltanto il restante 7,69% è stato destinato a spese generali.

Il conto 2015, per quanto sopra esposto, che si compendia infine nelle seguenti risultanze economico - finanziarie merita l'approvazione dell' Assemblea Generale:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2015

DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO	655.655,10		655.655,10
RISCOSSIONI	58.820,27	837.184,83	896.005,10
PAGAMENTI	542.927,42	527.796,24	1.070.723,66
FONDO DI CASSA AL 31° DICEMBRE			480.936,54
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE NON REGOLARIZZATE AL 31.12.2015			0
differenza			480.936,54
RESIDUI ATTIVI	295.388,71	3.802,13	299.190,84
RESIDUI PASSIVI	350.221,88	394.060,04	744.281,92
differenza			-445.091,08
Avanzo (+)			35.845,46
RISULTATO	FONDI VINCOLATI		0
DI	FONDI PER IL FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE		0
GESTIONE	FONDI DI AMMORTAMENTO		12.479,11
	FONDI NON VINCOLATI		23.366,35

Ascoli Piceno, 11 aprile 2016.

IL PRESIDENTE
Luigi Contisciani

BIM
TRONTO

IL SEGRETARIO
Enrico Gasparri