



ENTE DI GOVERNO D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
N° 6 "ALESSANDRINO"

**RELAZIONE AL RENDICONTO DELLE
SPESE DELL'EGATO6 "ALESSANDRINO"
E SCHEMA DI RENDICONTO**

ANNO 2022

RELAZIONE AL RENDICONTO DELLE SPESE DELL' EGATO6

“ALESSANDRINO”

Attività finanziaria svolta dall'Ente di Governo d'Ambito n° 6 “Alessandrino” nel corso dell'anno 2022.

- **attività economico finanziaria**

La Conferenza dell'Egato6 con Deliberazione della Conferenza n. 12/494 del 22-04-2022 ha approvato il Piano programma e bilancio pluriennale preventivo economico per il triennio 2022, 2023, 2024, bilancio preventivo economico per l'anno 2022, il Piano operativo di gestione per l'anno 2022 e la relazione previsionale programmatica per il triennio 2022, 2023, 2024; con Deliberazione n. 13/495 del 22-04-2022 ha approvato il conto economico delle spese 2021 e la Relazione al rendiconto. Successivamente con Deliberazione n. 14/496 del 22-04-2022 è stato Approvato l'avviso pubblico per la nomina del Revisore unico dei conti dell'Ente di Governo dell'Ambito n. 6 “Alessandrino” per il triennio 2022/2024, e con Deliberazione n. 26/1355 del 07-10-2022 è stato nominato il nuovo revisore dei conti per l'Egato6; è stata adottata la procedura del sorteggio tra i candidati ritenuti ammissibili a ricoprire la carica di Revisore dei conti dell'Egato6, ed era stato nominato il Rag. Capra Andra Giuseppe, che però ha dovuto rinunciare alla carica in quanto alcuni giorni prima aveva accettato la nomina di revisore presso un'azienda di gestione del SII operante sul territorio dell'ATO6. Si è proceduto pertanto a contattare il secondo della graduatoria ed a nominare il Rag. Maurizio Pavignano con sede in Alessandria, che ha accettato la nomina di Revisore dei Conti dell'Egato6 per il triennio 2022-2024. Come per gli esercizi precedenti, negli ultimi giorni dell'esercizio 2022 si è provveduto ad assumere gli accertamenti di entrata dei canoni dovuti all'Egato6, per il funzionamento della struttura, a titolo di Contributi per le Unioni Montane dell'ATO 6 per l'attività di difesa e tutela dell'assetto idrogeologico del territorio montano, e per il fondo di solidarietà da destinarsi ad attività senza scopo di lucro per la realizzazione di interventi nel settore delle infrastrutture idriche nei Paesi del Terzo Mondo, ed ad assumere i conseguenti impegni di spesa per vincolo. Inoltre negli giorni dell'esercizio 2021 si è provveduto ad assumere l'impegno di vincolo ex art. 183 del D.lgs. 267/2000 relativo al progetto di recupero delle antiche fontane pubbliche.

- **Recupero dei crediti Egato6**

Per quanto concerne i residui attivi maturati negli esercizi precedenti nei confronti delle aziende di gestione del SII, la situazione risulta come segue:

La Conferenza dell'Egato6, con Deliberazione n. 3/174 del 12-02-2020 ad oggetto "Situazione crediti: esame e approvazione piano di rientro presentato dal gestore Gestione Acqua Spa" aveva approvato il nuovo piano di rientro dei canoni arretrati a tutto il 31/12/2019 al netto di quanto dovuto da questo Egato6 presentato da Gestione Acqua Spa, a condizione che i canoni che matureranno fossero corrisposti puntualmente a scadenza. Tale piano di rientro prevedeva che il Gestore versasse all'Egato6 nel corso dell'anno 2020 delle rate mensili da 120.000 € e una maxi rata finale a saldo del debito nel mese di dicembre 2020, e che Il Gestore si impegnasse al rispetto delle scadenze per i nuovi canoni che nel frattempo matureranno, e che l'Egato6 in caso di rispetto dei pagamenti di cui al precedente punto, rinunciasse a richiedere il pagamento degli interessi maturati sugli importi arretrati.

La Conferenza dell'Egato6, con Deliberazione n. 4/175 del 12-02-2020 ad oggetto "Situazione crediti: esame e approvazione piano di rientro presentato dal gestore AMAG Reti Idriche Spa" aveva approvato il nuovo piano di rientro dei canoni arretrati a tutto il 31/12/19 al netto di quanto dovuto da questo Egato6 presentato da AMAG Reti Idriche Spa che prevedeva che:

a) Il Gestore si impegna ad eseguire i seguenti pagamenti:

un pagamento mensile in acconto a valere sul contributo ATO e sul contributo Unioni Montane per un importo di Euro 80.000,00 calcolato in misura pari ad un dodicesimo degli importi annui presunti da congruarsi nel mese di gennaio dell'anno successivo a seguito della determinazione dell'ammontare complessivo dei canoni da parte dell'Egato6

il pagamento mensile di Euro 65.000,00 sino all'estinzione del debito pregresso ovviamente considerato al netto delle compensazioni per opere e contributi.

b) Il Gestore si impegna altresì a seguito della positiva conclusione dell'iter in corso per l'ottenimento del finanziamento, di rimodulare il presente piano prevedendone la conclusione entro 3 anni;

c) L'Egato6 in caso di rispetto dei pagamenti di cui al precedente punto, rinuncia a richiedere il pagamento degli interessi maturati sugli importi arretrati.

Per quanto concerne i versamenti dell'AMAG Reti Idriche spa nel corso dell'esercizio 2022, si precisa che sono state versate n. 8 rate del piano di rientro, rate di Euro 65.000 e di Euro 80.000 cadauna. Per quanto concerne i versamenti effettuati da Gestione Acqua spa nel corso del 2022, si precisa che la società medesima ha versato complessivamente 8 rate del suddetto piano di rientro di Euro 120.000 cadauna, e la rata a saldo di Euro 79.115,23; la società Gestione Acqua spa ha versato altresì il canone Egato6 anno 2022 di propria competenza per un totale di Euro 163.327,33.

Inoltre sono state versate da parte della società Comuni Riuniti Belforte Monferrato le somme di Euro 34.402,90 a titolo di contributi per le Unioni Montane anno 2020, di contributo per il Fondo di solidarietà anno 2020 di Euro 1.197,08, Euro 8.963,11 a titolo di Canone Egato6 anno 2021, e Euro 8.865,59 a titolo di canone Egato6 anno 2022.

- ***risorse finanziarie Egato6***

Le entrate dell'Egato6 nel corso dell'esercizio 2022 sono state complessivamente pari ad **€ 2.792.218,14**, e precisamente **Euro 634.861,55** in conto competenza (di cui Euro 105.402,68 per servizi per conto di terzi), ed **Euro 2.157.356,59** in conto residui.

Sono stati inoltre introitati su apposito sottoconto vincolato con gestione separata Euro 150.000,00 dal Ministero dell'Ambiente e del Mare relativi ai Fondi Regionali FSC 2014-2020 a titolo di anticipo del progetto DGSTA 22_0076 per il potenziamento del depuratore di Cassano Spinola. Tali fondi sono stati subito erogati all'azienda di gestione Gestione Acqua spa.

Per quanto concerne gli incassi in conto competenza sono stati introitati Euro 484.183,07 a titolo di Canone Egato6 anno 2022, Euro 44.331,58 a titolo di contributo per Unioni Montane dell'ATO6 anno 2021,

Per quanto concerne gli incassi in conto residui, sono stati introitati Euro 8.963,11 a titolo di canone Egato6 anno 2021, complessivamente Euro 1.915.246,27 per contributi Comunità Montane anni 2015, 2016, 2019 e 2020; sono stati introitati complessivamente Euro 83.147,21 per fondo di solidarietà anni 2014, 2019 e 2020.

I residui attivi al 31-12-2022 ammontano complessivamente ad Euro 9.867.078,15. Si evidenzia che una significativa parte dei suddetti residui attivi, in particolare Euro 3.536.000, sono relativi ai Fondi Regionali FSC 2014-2020, accertati negli ultimi giorni dell'esercizio 2021.

Le spese dell'Egato6 nel corso dell'anno 2022 sono state complessivamente pari ad Euro 1.510.666,29, di cui € 440.678,90 per il funzionamento della struttura (Euro 408.813,24 in competenza e Euro 31.865,66 in conto residui) ed € 973.677,38 per trasferimenti; per quanto concerne quest'ultime spese si precisa che Euro 570.127,38 sono state liquidate alle Unioni Montane, Euro 189.750,00 sono stati liquidati alla Associazioni Onlus operanti in paesi del Terzo Mondo a titolo di fondo di solidarietà, Euro 63.800,00 sono stati corrisposti ai Comuni per il recupero delle antiche fontane pubbliche, Inoltre sono stati erogati Euro 150.000 direttamente alle aziende di gestione del SII per interventi di miglioramento delle infrastrutture del SII nell'ambito dei Fondi del Piano Operativo Ambiente FSC 2014-2020. Le spese per servizi per conto di terzi ammontano complessivamente ad Euro 96.310,01. La differenza tra le entrate e le spese per servizi per conto di terzi è riferita al pagamento delle ritenute erariali e previdenziali e ritenute IVA, relative al mese di dicembre 2022, nei primi giorni del 2023.

Per quanto concerne le spese in conto capitale nel corso del 2022 esse ammontano complessivamente ad Euro 17.776,14, di cui Euro 3.904,74 in competenza utilizzati per l'acquisto di attrezzature informatiche e software, per gli uffici dell'Egato6.

I residui passivi al 31-12-2022 ammontano complessivamente ad Euro 13.512.091,46. Si evidenzia che una significativa parte dei suddetti residui passivi, in particolare Euro 3.536.000, sono relativi ai Fondi Regionali FSC 2014-2020, impegnati per vincolo negli ultimi giorni dell'esercizio 2021.

L'avanzo di amministrazione al 31-12-2022 ammonta ad Euro 368.745,49.

Il fondo cassa al 31-12-2022 è di Euro 4.013.758,80.

La gestione finanziaria è dettagliata nelle relative tabelle.

ENTRATE 2022

FONDO CASSA AL 01-01-2022

€ 2.732.206,95

CAPITOLI

INCASSI IN CONTO
COMPETENZA

€ 484.183,07

INCASSI IN CONTO
RESIDUI

€ 8.963,11

RESTANO DA INTROITARE AL
31-12-2022

€ 172.192,93

CANONE EGATO6 2022

CANONE EGATO6 2021

CANONE EGATO6 2020

CANONE EGATO6 2019

CANONE EGATO6 2018

CANONE A.ATO6 2017

CANONE A.ATO6 2016

CANONE A.ATO6 2015

CANONE A.ATO6 2014

CANONE A.ATO6 2013

CANONE A.ATO6 2012

CONTRIBUTO PER UNIONI MONTANE ANNO 2021

CONTRIBUTO PER UNIONI MONTANE ANNO 2020

CONTRIBUTO PER UNIONI MONTANE ANNO 2019

CONTRIBUTO PER UNIONI MONTANE ANNO 2018

CONTRIBUTO PER UNIONI MONTANE ANNO 2017

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2016

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2015

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2014

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2013

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2012

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2011

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2010

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2009

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2008

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2007

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2006

CONTRIBUTO PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2005

CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2021

CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2020

CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2019

CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2018

CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2017

€ 44.331,58

€ 1.109.559,66

€ 290.665,57

€ 620.797,24

€ 605.170,00

€ 170.204,53

€ 3.548,13

€ 524.378,40

€ 547.944,20

€ 564.320,91

€ 487.058,92

€ 435.261,93

€ 90.391,66

€ 9.716,79

€ 5.258,83

€ 5.390,39

€ 50.000,00

€ 50.000,00

€ 28.168,25

€ 41.269,38

€ 100.861,67

CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2016			€ 91.196,28
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2015			€ 591,33
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2014		€ 4.978,96	€ 1.193,89
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2013			
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2012			€ 5.602,70
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2011			
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2010			€ 203,42
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2009			
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2008			€ 5.000,01
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2007			€ 1.141,18
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2006			€ 876,48
CONTRIBUTO PER FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2005			€ 898,40
CONTRIBUTI SOLIDARIETA' SOGGETTI PRIVATI			
FONDI REGIONALI FSC 2014-2020		€ 150.000,00	€ 3.536.000,00
CONTRIBUTI VARI SOGGETTI PRIVATI			
INTERESSI BANCARI ATTIVI	€ 7,32		
CONTRIBUTI VARI ALTRI ENTI PUBBLICI			
RECUPERO SPESE LEGALI			
INTERESSI SU CREDITI VERSO AZIENDE DI GESTIONE SII			
RITENUTE PER MALATTIA PERSONALE	€ 936,90		
RIMBORSI INAIL INFORTUNI PERSONALE A.ATO6			
TOTALI ENTRATE	€ 529.458,87	€ 2.157.356,59	€ 9.867.078,15
SERVIZI CONTO TERZI			
RITENUTE PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI	€ 27.281,86		
RITENUTE ERARIALI	€ 64.998,27		
RITENUTE IVA (lett. b comma 629 art 1 legge 190/2014)	€ 12.437,55		
ALTRE RITENUTE PERSONALE	€ 685,00		
TOTALI	€ 105.402,68		
TOTALI INCASSI COMPETENZA E RESIDUI	€ 2.792.218,14		
TOTALE GENERALE	€ 15.391.503,24		
FONDO CASSA AL 31-12-2022	€ 4.013.758,80		
RESIDUI 2022	€ 0,00		
TOTALE INCASSI COMPETENZA	€ 634.861,55		

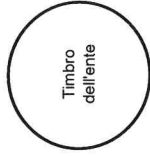
SPESE 2022

CAPITOLO	PAGAMENTI IN CONTO COMPETENZA	PAGAMENTI IN CONTO RESIDUI	RESIDUI 2022	RESIDUI ANNI PRECEDENTI
RETRIBUZIONE PERSONALE A.ATO6	€ 237.936,50			€ 10,00
ONERI ASSISTENZIALI PREVIDENZIALI PERSONALE A.ATO6	€ 59.155,41			
TRASFERTE PERSONALE A.ATO6	€ 1.279,55			
STRAORDINARIO PERSONALE				
COLLABORAZIONI A PROGETTO (STIPENDI E ONERI)				€ 10.051,68
BUONI PASTO	€ 4.486,16			
IRAP IMPOSTE E TASSE	€ 23.949,44			
ACQUISTO BENI DI CONSUMO	€ 404,00			€ 24,58
BOLLETTE/UTENZE	€ 8.831,25			€ 514,61
SPESE CONDOMINIALI	€ 7.459,47			€ 2.898,80
SPESE DI PULIZIA	€ 6.004,00			
RIMBORSO SPESE AGLI AMMINISTRATORI				
AGGIORNAMENTO PERSONALE	€ 850,00			€ 890,00
CONSULENZE E PRESTAZIONI PROFESSIONALI	€ 16.182,86	€ 8.387,00	€ 15.296,40	€ 48.606,20
SPESE PER COMUNICAZIONE, CONVEGNI				€ 19.468,86
PUBBLICITA' E INSERZIONI				
INIZIATIVE PROMOZIONALI	€ 13.148,68	€ 9.607,26	€ 5.000,00	€ 9.222,36
SPESE ASSOCIATIVE	€ 2.707,00			
SPESE ASSICURATIVE	€ 9.671,78			
COMPENSO REVISORE DEI CONTI	€ 6.864,20			
CANONI PER NOLEGGI	€ 5.978,20		€ 372,10	
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2008				
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2009				
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2010				
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2011				
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2012				
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2013				
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2014		€ 12.078,84		€ 1.173.895,06
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2015				€ 1.328.190,09
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2016				
TRASFERIMENTI PER COMUNITA' MONTANE ANNO 2017		€ 83.687,69		€ 462.678,16
TRASFERIMENTI PER UNIONI MONTANE ANNO 2018		€ 182.099,15		€ 1.138.671,23

TRASFERIMENTI PER UNIONI MONTANE ANNO 2019		€ 292.261,70		€ 971.579,11
TRASFERIMENTI PER UNIONI MONTANE ANNO 2020				€ 1.495.743,00
TRASFERIMENTI PER UNIONI MONTANE ANNO 2021			€ 1.614.687,02	
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2005				€ 300,00
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2006				€ 275,29
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2007				
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2008				
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2009				
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2010				
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2011				
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2012				€ 4.660,40
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2013		€ 1.900,00		€ 2.474,12
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2014		€ 98.650,00		€ 3.510,43
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2015		€ 89.200,00		€ 210.800,00
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2016				€ 300.000,00
TRASFERIMENTI PER SOLIDARIETA' ANNO 2017				€ 100.000,00
TRASFERIMENTI PER FONDO FONDO DI SOLIDARIETA' 2018				€ 100.000,00
TRASFERIMENTI PER FONDO FONDO DI SOLIDARIETA' 2019				€ 70.000,00
TRASFERIMENTI PER FONDO FONDO DI SOLIDARIETA' 2020				€ 100.000,00
TRASFERIMENTI PER FONDO FONDO DI SOLIDARIETA' 2021			€ 100.000,00	
FONDI REGIONALI FSC 2014-2020		€ 150.000,00		€ 3.536.000,00
TRASFERIMENTI PER INIZIATIVE DI OTTIMIZZAZIONE, RICERCA, FRUIZIONE EROGAZIONE SII				€ 427.750,00
TRASFERIMENTI A TERZI	€ 25.300,00	€ 38.500,00	€ 54.700,00	€ 9.035,25
TRASFERIMENTI PER SOPPORTABILITA' SOCIALE DELLA TARIFFA SII				€ 194.000,00
ACQUISTO BENI MOBILI E ATTREZZATURE	€ 3.904,74	€ 13.871,40	€ 0,03	€ 786,68
TOTALI SPESE E RESIDUI	€ 434.113,24	€ 980.243,04	€ 1.790.055,55	€ 11.722.035,91
SERVIZI CONTO TERZI				
RITENUTE PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI	€ 26.094,89			
RITENUTE ERARIALI	€ 56.426,90			
RITENUTE IVA (lett. b comma 629 art 1 legge 190/2014)	€ 13.103,22			
ALTRE RITENUTE PERSONALE	€ 685,00			
TOTALI SPESE SERVIZI CONTO TERZI E ALTRE RITENUTE	€ 96.310,01			
TOTALI PAGAMENTI	€ 1.510.666,29			

TOTALE PAGAMENTI E RESIDUI PASSIVI	€ 15.022.757,75
AVANZO AMMINISTRAZIONE 2022	€ 368.745,49
TOTALE GENERALE	€ 15.391.503,24
trasferimenti	€ 973.677,38
COSTI FUNZIONAMENTO	€ 440.678,90
TOTALE PAGAMENTI COMPETENZA 2022	€ 530.423,25

AUTORITA' DI AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N. 06 ALESSANDRINO, li 30/12/2022



IL SEGRETARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO