



**Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Toscana Costa"**

**Deliberazione dell'Assemblea
n. 2 del 29.04.2013**

OGGETTO: rendiconto della gestione esercizio 2012 - approvazione.

L'anno duemilatredici (2013), addì 29 (ventinove) del mese di aprile alle ore 10, presso la Sala Convegni della Fondazione L.E.M. – Piazza del Pamiglione, 1 - Livorno, si è riunita, in seconda convocazione, l'Assemblea dell'Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani A.T.O. TOSCANA COSTA, all'uopo convocata dal Presidente Fiorella Marini, Sindaco di Bibbona, in data 17.04.2013 prot.0000353, per deliberare sugli argomenti iscritti all'O.d.G.

Effettuata la verifica sull'apposito foglio firme, risultano presenti i Comuni sotto indicati:

Comune	Quota	Pres.	Nominativo	Comune	Quota	Pres.	Nominativo
Altopascio	0,84%	D	Alessandro Balduini	Massarosa	2,43%	D	Damasco Rosi
Aulla	0,80%	S	Roberto Simoncini	Minucciano	0,21%		
Bagni di Lucca	0,41%			Molazzana	0,23%		
Bagnone	0,27%			Montecarlo	0,51%		
Barga	0,64%	D	Giorgio Salvateci	Montecatini Val di C.	0,58%	vS	Elena M. Pala
Bibbona	0,64%	S	Fiorella Marini	Montescudaio	0,28%		
Bientina	0,60%	D	Leonardo Sassetti	Monteverdi Marittimo	0,31%		
Borgo a Mozzano	0,58%			Montignoso	0,73%		
Buti	0,40%			Montopoli in Valdarno	0,57%		
Calci	0,56%	S	Bruno Possenti	Mulazzo	0,33%		
Calcinaia	0,73%	D	Cristiano Alderigi	Orciano Pisano	0,21%		
Camaiore	2,04%	D	Davide Dalle Mura	Palaia	0,33%		
Campiglia Marittima	0,78%			Peccioli	3,88%	D	Marco Buti
Campo Elba	0,54%			Pescaglia	0,40%		
Camporgiano	0,23%	D	Pierluigi Suffredini	Piazza al Serchio	0,21%		
Capannoli	0,44%			Pietrasanta	1,66%	D	Italo Viti
Capannori	1,92%	D	Alessio Ciacci	Pieve Fosciana	0,33%	D	Giacomo Martinelli
Capoliveri	0,42%			Piombino	2,66%		
Capraia Isola	0,23%			PISA	6,30%	S	Marco Filippeschi
Careggine	0,18%			Podenzana	0,28%		
CARRARA	3,26%	D	Giuseppina Andreatzoli	Pomarance	0,45%	D	Nicola Fabiani
Casale Marittimo	0,21%	S	Fabrizio Burchianti	Ponsacco	0,77%	D	Barbara Giannini
Casciana Terme	0,27%	S	Giorgio Vannozzi	Pontedera	1,62%	vS	Massimiliano Sonetti
Cascina	1,82%			Pontremoli	0,48%		
Casola in Lunigiana	0,26%			Porcari	0,71%	D	Sandro Solimando
Castagneto Carducci	0,94%			Porto Azzurro	0,47%		
Castelfranco di Sotto	0,76%	S	Umberto Marvogli	Portoferraio	0,88%	D	Leo Lupi

Castellina Marittima	0,31%			Rio Marina	0,29%		
Castelnuovo di Val di C.	0,37%			Rio nell'Elba	0,24%		
Castelnuovo Garfagnana	0,47%			Riparbella	0,19%		
Castiglione Garfagnana	0,23%	D	Ettore Benedetti	Rosignano Marittimo	6,31%	vS	Daniele Donati
Cecina	1,54%	S	Stefano Benedetti	San Giuliano Terme	1,36%		
Chianni	0,23%			San Miniato	1,33%	D	Gianluca Bertini
Collesalveti	0,89%			San Romano in Garfagnana	0,26%		
Comano	0,28%			San Vincenzo	0,90%		
Coreglia Antelminelli	0,48%	D	Emilio Volpi	Santa Croce sull'Arno	0,78%	S	Osvaldo Ciaponi
Crespina	0,37%			Santa Luce	0,20%		
Fabbriche di Vallico	0,29%			Santa Maria a Monte	0,68%		
Fauglia	0,31%	D	Fabrizio Giampaoli	Sassetta	0,34%		
Filattiera	0,37%			Seravezza	0,86%	S	Ettore Neri
Fivizzano	0,47%			Sillano	0,14%		
Forte dei Marmi	0,97%	S	Umberto Buratti	Stazzema	0,26%		
Fosciandora	0,18%			Suvereto	0,35%		
Fosdinovo	0,42%	vS	Giorgio Simonini	Terricciola	0,29%		
Galliciano	0,42%	S	Maria Stella Adami	Tresana	0,33%	vS	Antonio Scarciglia
Giuncugnano	0,15%			Vagli di Sotto	0,18%		
Guardistallo	0,19%			Vecchiano	0,80%	D	Massimiliano Angori
Lajatico	0,22%			Vergemoli	0,20%		
Lari	0,55%	D	Simona Cestari	Viareggio	3,62%		
Licciana Nardi	0,44%			Vicopisano	0,60%	S	Juri Taglioli
LIVORNO	8,70%			Villa Basilica	0,47%		
Lorenzana	0,20%			Villa Collemandina	0,20%		
LUCCA	4,65%	D	G. Pellegrini Masi	Villafranca in Lunigiana	0,45%	D	Vilmo Martinelli
Marciana	0,25%			Volterra	0,67%	D	Roberto Costa
Marciana Marina	0,28%			Zeri	0,24%		
MASSA	4,69%	S	Roberto Pucci				

Legenda: S = sindaco; vS = vice sindaco; D = assessore/consigliere comunale delegato;

Essendo presenti n. 44 Comuni per quote rappresentate 59,50%, ai sensi dello Statuto, la seduta è valida.

Presiede l'Assemblea la sig.ra Fiorella Marini, Sindaco del Comune di Bibbona.

Verbalizza il dr. Roberto Neri funzionario dell'Autorità.

Si passa quindi all'esame del terzo punto all'ordine del giorno avente ad oggetto "rendiconto della gestione esercizio 2012 - approvazione".

- o m i s s i s -

IL PRESIDENTE PONE QUINDI IN VOTAZIONE LA SEGUENTE PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

L' ASSEMBLEA

PREMESSO che:

- questa Autorità è stata istituita con legge regionale toscana n. 69 del 28.12.2011 in sostituzione del consorzio Comunità di Ambito ATO Toscana Costa;
- in data 29.12.2011 con deliberazione n. 17 l'Assemblea consortile ha approvato, quale suo ultimo atto, il rendiconto finale del consorzio;
- l'esercizio 2012 costituisce il primo anno di attività dell'Autorità;
- l'art. 33 della suddetta Legge Regione Toscana n° 69/2011 dispone che: *"Fatto salvo quanto previsto dalla presente legge, alle autorità servizio rifiuti si applicano le disposizioni di cui al titolo IV della parte I e quelle di cui ai titoli I, II, III, IV, V, VI e VII della parte II del d.lgs. 267/2000"*;
- il comma 5 dell'art. 51 della, già citata, Legge Regione Toscana n° 69/2011 prevede che: *" Il bilancio preventivo delle autorità servizio rifiuti, relativo all'anno 2012, è approvato entro il 31 gennaio 2012"*;
- alla data richiamata al punto precedente, nelle more della nomina degli Organi ed ai sensi del comma 2 art. 51 della l.r.t. n° 69/2011, era il Commissario ad avere la competenza di approvare il bilancio di previsione 2012;

VISTE:

- la deliberazione commissariale n.1 del 31.01.2012 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione dell'Autorità per l'anno 2012;
- la deliberazione dell'Assemblea n. 8 del 29.09.2012 con la quale è stata approvata la 1ª ed unica variazione al Bilancio di previsione 2012;
- la deliberazione dell'Assemblea n. 9 del 29.09.2012 di *Salvaguardia degli equilibri di bilancio 2012* ai sensi dell'art. 193 del DLgs 267/00, adottata con esito positivo non riscontrando la necessità di alcun intervento correttivo;

PRESO ATTO che:

- il bilancio di previsione 2012 è stato predisposto inserendo nelle voci previsionali, oltre alle voci di entrate e di spesa relative all'anno 2012, anche gli importi "portati a nuovo" dei residui attivi e passivi ereditati dal soppresso consorzio Comunità di Ambito ATO Toscana Costa secondo i valori determinati con il sopra richiamato rendiconto finale di cui alla deliberazione A.C. n. 17 del 29.12.2011;
- essendo l'anno 2012 il primo esercizio di attività il relativo rendiconto potrà presentare esclusivamente residui attivi e passivi in c/competenza;

DATO ATTO che:

- il Rendiconto della Gestione dell'esercizio 2012, allegato n. 1 alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, comprende, ai sensi dell'art. 227 del DLgs 267/00, il Conto del Bilancio, il Conto Economico ed il Conto del Patrimonio e che gli stessi prospetti sono stati redatti secondo i principi degli artt. 228, 229 e 230 del DLgs 267/00 e del D.P.R. 194/1996;
- il Prospetto di Conciliazione, contenuto nell'allegato n. 1, costituisce tabella annessa e quindi facente parte del Rendiconto della Gestione esercizio 2012;

VISTI i seguenti ulteriori documenti, allegati alla presente deliberazione quali sue parti integranti e sostanziali:

1. Relazione al Rendiconto della Gestione, allegato n. 2;
2. l'elenco dei residui attivi e passivi, allegato n. 3;
3. la Relazione del Revisore Unico dei Conti, allegato n. 4, redatta ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. d) del DLgs 267/2000 e s.m.i.;

RISCONTRATA la coerenza tra le scritture contabili dell'Ente e quanto contenuto nel conto del Tesoriere;

DATO ATTO che non sussistono debiti fuori bilancio;

VISTO il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile del Responsabile del Servizio Finanziario, espresso ai sensi dell'art. 49 del DLgs 267/00

VISTO lo Statuto dell'Autorità approvato con deliberazione dell'Assemblea n. 13 del 27.11.2012;

RITENUTO di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile;

Con votazione validamente assunta ai sensi dello Statuto e riportante il seguente esito:

Presenti: n. 44 Comuni, per quote rappresentate pari al 59,50%
Favorevoli: n. 44 Comuni, per quote rappresentate pari al 59,50%
Astenuti: nessuno.
Contrari: nessuno.

Con votazione, per l'immediata eseguibilità, validamente assunta ai sensi dello Statuto e riportante il seguente esito:

Presenti: n. 44 Comuni, per quote rappresentate pari al 59,50%
Favorevoli: n. 44 Comuni, per quote rappresentate pari al 59,50%
Astenuti: nessuno.
Contrari: nessuno.

DELIBERA

1. Di approvare il Rendiconto della Gestione dell'esercizio 2012 dell' "Autorità per il servizio di gestione integrata dei RU Ambito Territoriale Ottimale (ATO) "Toscana Costa", così come riportato nell'allegato n. 1 alla presente deliberazione e sua parte integrante e sostanziale e comprendente: il Conto del Bilancio, il Conto Economico ed il Conto del Patrimonio, aventi le seguenti risultanze finali:

a) **Conto del Bilancio:**

fondo cassa al 1° gennaio 2012				-
	Residui	Competenza	Totale	
riscossioni		2.006.782,18		2.006.782,18
pagamenti		1.099.922,87		1.099.922,87
fondo cassa al 31.12.2012				906.859,31
	Residui	Competenza	Totale	
residui attivi		16.661.110,81		16.661.110,81
residui passivi		17.125.785,24		17.125.785,24
risultato di amministrazione (avanzo)				442.184,88

b) **Conto Economico:**

- Risultato economico della gestione 2012: euro 403.451,81
- Risultato economico dell'esercizio 2012: euro 409.595,28

c) **Conto del Patrimonio:**

- Consistenza finale patrimonio netto 31.12.2012: euro 427.749,92

2. Di approvare, altresì, gli allegati n.2, n.3, n.4 quali parti integranti e sostanziali del presente atto e contenenti rispettivamente: la Relazione al Rendiconto, l'elenco dei residui attivi e passivi, la Relazione del Revisore Unico dei Conti redatta ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. d) del DLgs 267/2000;
3. Di dare atto che non sussistono debiti fuori bilancio;
4. Di pubblicare il presente atto nelle forme di legge;

DELIBERA altresì

Si dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.



**Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Toscana Costa"**

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA N. 2 del 29.04.2013

OGGETTO: rendiconto della gestione esercizio 2012 - approvazione.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA e CONTABILE

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000, si esprime PARERE FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta di deliberazione in oggetto indicata.

Livorno, 29.04.2013

f.to Il Dirigente
Servizio Amministrativo e Finanziario
Dott. Michele Francesco Pinotti



**Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Toscana Costa"**

DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA N. 2 del 29.04.2013

OGGETTO: rendiconto della gestione esercizio 2012 - approvazione.

Letto approvato e sottoscritto.

f.to IL PRESIDENTE DELL'ASSEMBLEA
Fiorella Marini

f.to IL DIRIGENTE
Michele Francesco Pinotti

IMMEDIATA ESEGUIBILITA'

Ai sensi dell'art. 134, c. 4 del D.Lgs. 267/2000 il presente atto con apposita votazione separata è stato dichiarato immediatamente eseguibile.

f.to Il Dirigente
Michele Francesco Pinotti

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione a decorrere dal 06.05.2013 è stata posta in pubblicazione sul sito web www.atotoscanacosta.it – sezione: albo on line per 15 giorni consecutivi, trascorsi i quali diverrà esecutiva.

Livorno, 06.05.2013

f.to Il Dirigente
Michele Francesco Pinotti

Del. N. 4/a - Delibera Assemblée N. 2 del 29.04.2013



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Conto del Bilancio



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Conto del Bilancio:

ENTRATE

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
		Competenza (F)						Residui (B)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I)	Competenza (L=I-F) (L=F-I)		
TITOLO I ENTRATE DERIV. DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI DEL SETT. PUBBL. ANCHE RAPP. ALL'ES. DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	RS	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	890.000,00		634.597,33	255.391,81	889.989,14	10,86	10,86	10,86
	T	890.000,00		634.597,33	255.391,81	889.989,14	10,86	10,86	10,86
Categoria 05 - contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	RS	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	218.121,76		65.915,68	152.196,33	218.112,01	9,75	9,75	9,75
	T	218.121,76		65.915,68	152.196,33	218.112,01	9,75	9,75	9,75
Totale Categoria 05		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.108.121,76		700.513,01	407.588,14	1.108.101,15	20,61	20,61	20,61
		1.108.121,76		700.513,01	407.588,14	1.108.101,15	20,61	20,61	20,61
TOTALE TITOLO I		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.108.121,76		700.513,01	407.588,14	1.108.101,15	20,61	20,61	20,61
		1.108.121,76		700.513,01	407.588,14	1.108.101,15	20,61	20,61	20,61
TITOLO II ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
Categoria 03 - interessi su anticipazioni e crediti									
2030010	interessi attivi	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP		3.000,00		2.998,89	3.144,58	6.143,47	* 3.143,47	* 3.143,47	* 3.143,47
T		3.000,00		2.998,89	3.144,58	6.143,47	* 3.143,47	* 3.143,47	* 3.143,47

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (B)	Residui (C)		
								CP	Competenza (F)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 dicembre (P = D + I)	(E = D - A) (E = A - D)(*)		
Totale Categoria 03	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	3.000,00		2.998,89	3.144,58	6.143,47	6.143,47	* 3.143,47	
	T	3.000,00		2.998,89	3.144,58	6.143,47	6.143,47	* 3.143,47	
Categoria 05 - proventi diversi	RS	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050020 contributo convenzione di tesoreria	CP	27.500,00		27.500,00	0,00	27.500,00	27.500,00	0,00	0,00
	T	27.500,00		27.500,00	0,00	27.500,00	27.500,00	0,00	0,00
2050021 proventi diversi	RS	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	49.378,24		16.458,74	35.492,08	51.950,82	51.950,82	* 2.572,58	* 2.572,58
	T	49.378,24		16.458,74	35.492,08	51.950,82	51.950,82	* 2.572,58	* 2.572,58
Totale Categoria 05	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	76.878,24		43.958,74	35.492,08	79.450,82	79.450,82	* 2.572,58	* 2.572,58
	T	76.878,24		43.958,74	35.492,08	79.450,82	79.450,82	* 2.572,58	* 2.572,58
TOTALE TITOLO II	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	79.878,24		46.957,63	38.636,66	85.594,29	85.594,29	* 5.716,05	* 5.716,05
	T	79.878,24		46.957,63	38.636,66	85.594,29	85.594,29	* 5.716,05	* 5.716,05
TITOLO III ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	RS	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	15.333.735,61		0,00	15.333.735,61	15.333.735,61	15.333.735,61	0,00	0,00
	T	15.333.735,61		0,00	15.333.735,61	15.333.735,61	15.333.735,61	0,00	0,00
Categoria 03 - trasferimenti di capitale dalla regione	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030010 contributi regione toscana per progetti incremento r.d.	CP	15.333.735,61		0,00	15.333.735,61	15.333.735,61	15.333.735,61	0,00	0,00
	T	15.333.735,61		0,00	15.333.735,61	15.333.735,61	15.333.735,61	0,00	0,00

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)		
		Competenza (F)						Residui (B)	Competenza (G)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 dicembre (P = D + I)	(E = D - A) (E = A - D)(*)		
Totale Categoria 03	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	15.333.735,61		0,00	15.333.735,61	15.333.735,61	15.333.735,61	0,00	0,00
	T	15.333.735,61		0,00	0,00	15.333.735,61	15.333.735,61	0,00	0,00
Categoria 04 - trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	RS	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040030 contributi provincia di pisa extraflussi r.u.	CP	1.100.000,00		240.000,00	860.000,00	860.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00
	T	1.100.000,00		240.000,00	860.000,00	860.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00
3040050 trasferimenti di capitale altri enti settore pubblico	RS	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	590.205,58		590.205,58	0,00	0,00	590.205,58	0,00	0,00
	T	590.205,58		590.205,58	0,00	0,00	590.205,58	0,00	0,00
3040051 trasferimento dai comuni per incarico valutazione assets da conferire in reitambiente spa	RS	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	380.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00
	T	380.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00
3040052 restituzione somme per rinuncia esecuzione progetti incremento rd	RS	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	304.995,20		283.844,80	21.150,40	21.150,40	304.995,20	0,00	0,00
	T	304.995,20		283.844,80	21.150,40	21.150,40	304.995,20	0,00	0,00
Totale Categoria 04	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	2.375.200,78		1.114.050,38	881.150,40	881.150,40	1.995.200,78	0,00	380.000,00
	T	2.375.200,78		1.114.050,38	881.150,40	881.150,40	1.995.200,78	0,00	380.000,00
TOTALE TITOLO III	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	17.708.936,39		1.114.050,38	16.214.886,01	16.214.886,01	17.328.936,39	0,00	380.000,00
	T	17.708.936,39		1.114.050,38	16.214.886,01	16.214.886,01	17.328.936,39	0,00	380.000,00

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
		Competenza (F)						Residui (B)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I)			
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI									
<u>Categoria 01 - anticipazioni di cassa</u>									
4010010	RS	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
	T	200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
	T	200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
	T	200.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	55.000,00	12	29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	T	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	T	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	T	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	T	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31
	T	55.000,00		29.134,69	0,00	0,00	0,00	29.134,69	25.865,31

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	Residui (A)		Residui (B)	Riscossioni	Residui da riportare			
		Competenza (F)				Residui (C)	Residui (D=B+C)		
		Totale (M)				Competenza (H)	Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I)		
CP	Competenza (G)	Totale (N)	Competenza (I=G+H)	Competenza al 31 dicembre (P=D+I)	(E=D-A) (E=A-D)*(*)				
T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)			(L=I-F) (L=F-I)			
<u>Categoria 02 - ritenute erariali</u>									
5020000 ritenute erariali	RS 0,00	0,00	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP 180.000,00	180.000,00		102.822,03	0,00	0,00	102.822,03	102.822,03	77.177,97
	T 180.000,00	180.000,00		102.822,03	0,00	0,00	102.822,03	102.822,03	77.177,97
	<u>Totale Categoria 02</u>								
	RS 0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP 180.000,00	180.000,00		102.822,03	0,00	0,00	102.822,03	102.822,03	77.177,97
	T 180.000,00	180.000,00		102.822,03	0,00	0,00	102.822,03	102.822,03	77.177,97
<u>Categoria 03 - altre ritenute per conto di terzi</u>									
5030000 altre ritenute per conto di terzi	RS 0,00	0,00	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP 10.000,00	10.000,00		254,54	0,00	0,00	254,54	254,54	9.745,46
	T 10.000,00	10.000,00		254,54	0,00	0,00	254,54	254,54	9.745,46
	<u>Totale Categoria 03</u>								
	RS 0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP 10.000,00	10.000,00		254,54	0,00	0,00	254,54	254,54	9.745,46
	T 10.000,00	10.000,00		254,54	0,00	0,00	254,54	254,54	9.745,46
<u>Categoria 04 - depositi cauzionali</u>									
5040000 depositi cauzionali	RS 0,00	0,00	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP 75.000,00	75.000,00		12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	63.000,00
	T 75.000,00	75.000,00		12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	63.000,00
	<u>Totale Categoria 04</u>								
	RS 0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP 75.000,00	75.000,00		12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	63.000,00
	T 75.000,00	75.000,00		12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	63.000,00

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate		
	RS	Residui (A)		Riscossioni	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)				
		Competenza (F)								Competenza (G)	Competenza (H)
		Totale (M)									
<u>Categoria 05 - rimborso spese per servizi per conto di terzi</u>											
5050000	rimborso spese per conto di terzi	0,00	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
CP		50.000,00		1.049,90	0,00	1.049,90	1.049,90	1.049,90	48.950,10		
T		50.000,00		1.049,90	0,00	1.049,90	1.049,90	1.049,90	48.950,10		
	<u>Totale Categoria 05</u>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		50.000,00		1.049,90	0,00	1.049,90	1.049,90	1.049,90	48.950,10		
		50.000,00		1.049,90	0,00	1.049,90	1.049,90	1.049,90	48.950,10		
<u>Categoria 06 - rimborso di anticipazione di fondi per servizio economato</u>											
5060000	rimborso di anticipazione di fondi per servizio economato	0,00	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
CP		5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
T		5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
	<u>Totale Categoria 06</u>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
		5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
<u>Categoria 07 - depositi per spese contrattuali</u>											
5070000	depositi per spese contrattuali	0,00	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
CP		25.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00		
T		25.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00		
	<u>Totale Categoria 07</u>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		25.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00		
		25.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00		

GESTIONE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice - Risorsa - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Accertamenti	Maggiori o minori entrate
	RS	Residui (A)	Competenza (F)		Riscossioni	Residui (B)	Residui da riportare	Residui (D = B + C)		
		CP					Competenza (E = A - D)(*)		Competenza (G)	Competenza (H)
	T	Totale (M)	Totale (N)		Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Accertamenti al 31 dicembre (P = D + I)	(L = I - F) (L = F - I)			
TOTALE TITOLO V	RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	400.000,00			145.261,16	0,00	145.261,16	145.261,16	254.738,84	254.738,84
	T	400.000,00			145.261,16	0,00	145.261,16	145.261,16	254.738,84	254.738,84

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Accertamenti		Maggiori o minori entrate		
	RS	Residui (A)		Riscossioni	Residui (B)	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		(E=D-A) (E=A-D)(*)			
		Competenza (F)						Competenza (G)				Competenza (I=G+H)	
		Totale (M)						Totale (N)				Accertamenti al 31 dicembre (P=D+I)	
CP			Competenza (G)	Residui (B)	Residui (C)	Competenza (H)	Residui (D=B+C)	(L=I-F) (L=F-I)					
T			Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Residui al 31 dicembre (P=D+I)						
TITOLO I ENTRATE DERIV. DA CONTRIBUTI E TRASF. CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI DEL SETT. PUBBL., ANCHE RAPP. ALL'ES. DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	1.108.121,76	1.108.121,76	700.513,01	700.513,01	407.588,14	407.588,14	1.108.101,15	20,61	20,61			
	T	1.108.121,76	1.108.121,76	700.513,01	700.513,01	407.588,14	407.588,14	1.108.101,15	20,61	20,61			
TITOLO II ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	79.878,24	79.878,24	46.957,63	46.957,63	38.636,66	38.636,66	85.594,29	* 5.716,05	* 5.716,05			
	T	79.878,24	79.878,24	46.957,63	46.957,63	38.636,66	38.636,66	85.594,29	* 5.716,05	* 5.716,05			
TITOLO III ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	17.708.936,39	17.708.936,39	1.114.050,38	1.114.050,38	16.214.886,01	16.214.886,01	17.328.936,39	380.000,00	380.000,00			
	T	17.708.936,39	17.708.936,39	1.114.050,38	1.114.050,38	16.214.886,01	16.214.886,01	17.328.936,39	380.000,00	380.000,00			
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00			
	T	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00			
TITOLO V ENTRATE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	400.000,00	400.000,00	145.261,16	145.261,16	0,00	0,00	145.261,16	254.738,84	254.738,84			
	T	400.000,00	400.000,00	145.261,16	145.261,16	0,00	0,00	145.261,16	254.738,84	254.738,84			
Totale generale.....	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	19.496.936,39	19.496.936,39	2.006.782,18	2.006.782,18	16.661.110,81	16.661.110,81	18.667.892,99	829.043,40	829.043,40			
	T	19.496.936,39	19.496.936,39	2.006.782,18	2.006.782,18	16.661.110,81	16.661.110,81	18.667.892,99	829.043,40	829.043,40			
Fondo di cassa al 1 gennaio	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CP	19.496.936,39	19.496.936,39	2.006.782,18	2.006.782,18	16.661.110,81	16.661.110,81	18.667.892,99	829.043,40	829.043,40			
	T	19.496.936,39	19.496.936,39	2.006.782,18	2.006.782,18	16.661.110,81	16.661.110,81	18.667.892,99	829.043,40	829.043,40			



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Conto del Bilancio:

SPESA

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie (E = A - D)(*) (L = F - I)	
	RS	Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti	Residui (B)	Competenza (G)	Residui da riportare	Residui (C)			Residui (D = B + C)
		Competenza (E)	Residui (H)						Competenza (I = G + H)			
		Totale (M)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)						Impegni al 31 dicembre (P = D + I)			
TITOLO I SPESE CORRENTI												
<u>Funzione 01 - funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo</u>												
<u>Servizio 01 - organi istituzionali</u>												
1010102 acquisto beni di consumo e/o materie prime	RS	0,00		1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	2.500,00				0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	
	T	2.500,00				0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	
1010103 prestazioni di servizio	RS	0,00		2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	117.600,00				44.279,75	7.395,00	7.395,00	51.674,75	65.925,25	65.925,25	
	T	117.600,00				44.279,75	7.395,00	7.395,00	51.674,75	65.925,25	65.925,25	
1010107 imposte e tasse	RS	0,00		3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	7.858,00				2.930,41	510,00	510,00	3.440,41	4.417,59	4.417,59	
	T	7.858,00				2.930,41	510,00	510,00	3.440,41	4.417,59	4.417,59	
<u>Totale servizio 01</u>	RS	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	127.958,00				47.210,16	7.905,00	7.905,00	55.115,16	72.842,84	72.842,84	
	T	127.958,00				47.210,16	7.905,00	7.905,00	55.115,16	72.842,84	72.842,84	
<u>Servizio 02 - segreteria generale, personale e organizzazione</u>												
1010201 personale	RS	0,00		4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	469.150,00				411.501,28	37.915,87	37.915,87	449.417,15	19.732,85	19.732,85	
	T	469.150,00				411.501,28	37.915,87	37.915,87	449.417,15	19.732,85	19.732,85	

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni		Minori residui o economie (E = A - D)(*) (L = F - I)		
	RS CP T	Residui (A)		Residui (B)	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)	Residui (E)	Residui (F)			
		Competenza (F)				Competenza (G)					Competenza (H)	Competenza (I = G + H)
		Totale (M)				Totale (N)					Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 dicembre (P = D + I)
1010202 acquisto beni di consumo e/o materie prime	RS	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	8.000,00		2.401,33	0,00	2.401,33	2.401,33	2.401,33	2.401,33	5.598,67		
	T	8.000,00		2.401,33	0,00	2.401,33	2.401,33	2.401,33	2.401,33	5.598,67		
1010203 prestazione di servizi	RS	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	138.800,55		103.922,37	8.631,67	8.631,67	112.554,04	112.554,04	112.554,04	26.246,51		
	T	138.800,55		103.922,37	8.631,67	8.631,67	112.554,04	112.554,04	112.554,04	26.246,51		
1010204 utilizzo beni di terzi	RS	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	47.700,00		40.331,27	7.240,59	7.240,59	47.571,86	47.571,86	47.571,86	128,14		
	T	47.700,00		40.331,27	7.240,59	7.240,59	47.571,86	47.571,86	47.571,86	128,14		
1010207 imposte e tasse	RS	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	25.500,00		22.487,82	1.815,84	1.815,84	24.303,66	24.303,66	24.303,66	1.196,34		
	T	25.500,00		22.487,82	1.815,84	1.815,84	24.303,66	24.303,66	24.303,66	1.196,34		
Totale servizio 02	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	689.150,55		580.644,07	55.603,97	55.603,97	636.248,04	636.248,04	636.248,04	52.902,51		
	T	689.150,55		580.644,07	55.603,97	55.603,97	636.248,04	636.248,04	636.248,04	52.902,51		
Servizio 03 - gestione econ., finanziaria, programmaz., provveditorato e controllo di gestione												
1010302 acquisto beni di consumo e/o materie prime	RS	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	1.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00		
	T	1.500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00		
1010303 prestazione di servizi	RS	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	18.500,00		14.207,45	2.210,31	2.210,31	16.417,76	16.417,76	16.417,76	2.082,24		
	T	18.500,00		14.207,45	2.210,31	2.210,31	16.417,76	16.417,76	16.417,76	2.082,24		

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni		Minori residui o economie (E = A - D)(*) (L = F - I)
	RS	Residui (A)		Pagamenti	Residui (B)	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)		
		Competenza (F)							Competenza (G)	
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Residui al 31 dicembre (P = D + I)				
1010305 trasferimenti e contributi	RS	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	684,20		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684,20	684,20
	T	684,20		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684,20	684,20
1010306 interessi passivi e oneri finanziari diversi	RS	0,00	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	3.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
	T	3.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
1010311 fondo di riserva	RS	0,00	13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	19.757,25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.757,25	19.757,25
	T	19.757,25		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.757,25	19.757,25
<u>Totale servizio 03</u>										
RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP	43.441,45			14.207,45	14.207,45	2.210,31	16.417,76	16.417,76	27.023,69	27.023,69
T	43.441,45			14.207,45	14.207,45	2.210,31	16.417,76	16.417,76	27.023,69	27.023,69
<u>Totale Funzione 01</u>										
RS	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP	860.550,00			642.061,68	642.061,68	65.719,28	707.780,96	707.780,96	152.769,04	152.769,04
T	860.550,00			642.061,68	642.061,68	65.719,28	707.780,96	707.780,96	152.769,04	152.769,04
Funzione 04 - funzioni riguardanti la gestione del territorio e del campo della tutela ambient										
<u>Servizio 06 - servizi diversi per la tutela ambientale e la gestione del territorio</u>										
1040603 prestazioni di servizio	RS	0,00	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	123.250,00		44.192,09	44.192,09	23.699,25	67.891,34	67.891,34	55.358,66	55.358,66
	T	123.250,00		44.192,09	44.192,09	23.699,25	67.891,34	67.891,34	55.358,66	55.358,66
1040607 imposte e tasse	RS	0,00	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	7.500,00		1.676,04	1.676,04	0,00	1.676,04	1.676,04	5.823,96	5.823,96
	T	7.500,00		1.676,04	1.676,04	0,00	1.676,04	1.676,04	5.823,96	5.823,96

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie (E = A - D)(*)
	RS	Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)		
		Competenza (F)						Residui (B)	Competenza (G)
	T	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 dicembre (P = D + I)	(L = F - I)		
<u>Totale servizio 06</u>	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	130.750,00		45.868,13	23.699,25	69.567,38	61.182,62	61.182,62	61.182,62
	T	130.750,00		45.868,13	23.699,25	69.567,38	61.182,62	61.182,62	61.182,62
<u>Totale Funzione 04</u>	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	130.750,00		45.868,13	23.699,25	69.567,38	61.182,62	61.182,62	61.182,62
	T	130.750,00		45.868,13	23.699,25	69.567,38	61.182,62	61.182,62	61.182,62
TOTALE TITOLO I	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	991.300,00		687.929,81	89.418,53	777.348,34	213.951,66	213.951,66	213.951,66
	T	991.300,00		687.929,81	89.418,53	777.348,34	213.951,66	213.951,66	213.951,66
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE									
<u>Funzione 01 - funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo</u>									
Servizio 03 - gestione econ., finanziaria, programmaz., provveditorato e controllo di gestione									
2010305 acquisizione beni mobili	RS	0,00	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	23.200,00		2.940,30	11.525,00	14.465,30	8.734,70	8.734,70	8.734,70
	T	23.200,00		2.940,30	11.525,00	14.465,30	8.734,70	8.734,70	8.734,70
2010307 trasferimenti di capitale	RS	0,00	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00		0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	T	200.000,00		0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
<u>Totale servizio 03</u>	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	223.200,00		2.940,30	11.525,00	14.465,30	208.734,70	208.734,70	208.734,70
	T	223.200,00		2.940,30	11.525,00	14.465,30	208.734,70	208.734,70	208.734,70

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie (E = A - D)(*)
	RS	Residui (A)		Pagamenti	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D = B + C)		
		Competenza (F)						Residui (B)	Competenza (H)
	CP	Totale (M)		Competenza (G)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 dicembre (P = D + I)	(L = F - I)	
Totale Funzione 01	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	223.200,00		2.940,30	11.525,00	14.465,30	14.465,30	208.734,70	
	T	223.200,00		2.940,30	11.525,00	14.465,30	14.465,30	208.734,70	
Funzione 04 - funzioni riguardanti la gestione del territorio e del campo della tutela ambiente	RS	0,00	18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizio 06 - servizi diversi per la tutela ambientale e la gestione del territorio	CP	807.120,53		135.096,50	291.890,20	426.986,70	426.986,70	380.133,83	
	T	807.120,53		135.096,50	291.890,20	426.986,70	426.986,70	380.133,83	
2040607	RS	0,00	19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
incarichi professionali esterni	CP	16.875.315,86		140.695,10	16.720.951,51	16.861.646,61	16.861.646,61	13.669,25	
trasferimenti di capitali	T	16.875.315,86		140.695,10	16.720.951,51	16.861.646,61	16.861.646,61	13.669,25	
Totale servizio 06	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	17.682.436,39		275.791,60	17.012.841,71	17.288.633,31	17.288.633,31	393.803,08	
	T	17.682.436,39		275.791,60	17.012.841,71	17.288.633,31	17.288.633,31	393.803,08	
Totale Funzione 04	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	17.682.436,39		275.791,60	17.012.841,71	17.288.633,31	17.288.633,31	393.803,08	
	T	17.682.436,39		275.791,60	17.012.841,71	17.288.633,31	17.288.633,31	393.803,08	
TOTALE TITOLO II	RS	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	17.905.636,39		278.731,90	17.024.366,71	17.303.098,61	17.303.098,61	602.537,78	
	T	17.905.636,39		278.731,90	17.024.366,71	17.303.098,61	17.303.098,61	602.537,78	
Titolo III SPESE PER RIMBORSO DI DEBITI									

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimento allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie (E = A - D)(*)
	RS	Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti	Residui (B)	Competenza (G)	Residui da riportare	Residui (D = B + C)		
		Competenza (F)	Residui (C)					Competenza (I = G + H)			
		Totale (M)	Totale (N)					Residui al 31 dicembre (O = C + H)	Impegni al 31 dicembre (P = D + I)	(L = F - I)	
Funzione 01 - funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo											
<u>Servizio 03 - gestione econ., finanziaria, programmaz., provveditorato e controllo di gestione</u>											
3010301 rimborso anticipazione di cassa	RS	0,00		20	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
	T	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
<u>Totale servizio 03</u>	RS	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
	T	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
<u>Totale Funzione 01</u>	RS	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
	T	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
TOTALE TITOLO III	RS	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
	T	200.000,00			0,00			0,00	0,00	0,00	200.000,00
TITOLO IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI											
<u>Funzione 00 -</u>											
4000001 ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	RS	0,00		21	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	55.000,00			29.134,69			0,00	29.134,69	25.865,31	25.865,31
	T	55.000,00			29.134,69			0,00	29.134,69	25.865,31	25.865,31

GESTIONE DELLE SPESE

DESCRIZIONE (con i dati della classificazione: Codice e Numero - Capitolo)	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio			N° di riferimenti allo svolgimento	Conto del tesoriere			Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie (E = A - D)(*)
	RS	Residui (A)	Competenza (F)		Pagamenti	Residui (B)	Competenza (G)	Residui da riportare	Residui (D = B + C)		
		Totale (M)						Residui al 31 dicembre (O = C + H)		Competenza (H)	Competenza (I = G + H)
	CP	Competenza (F)	Totale (M)		Totale (N)	Residui al 31 dicembre (P = D + I)	(L = F - I)				
4000002 ritenute erariali	RS	0,00	0,00	22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	180.000,00	180.000,00		102.822,03	0,00	0,00	102.822,03	0,00	77.177,97	77.177,97
	T	180.000,00	180.000,00		102.822,03	0,00	0,00	102.822,03	0,00	77.177,97	77.177,97
4000003 altre ritenute al personale per conto di terzi	RS	0,00	0,00	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	10.000,00	10.000,00		254,54	0,00	0,00	254,54	0,00	9.745,46	9.745,46
	T	10.000,00	10.000,00		254,54	0,00	0,00	254,54	0,00	9.745,46	9.745,46
4000004 restituzione depositi cauzionali	RS	0,00	0,00	24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	75.000,00	75.000,00		-0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	63.000,00	63.000,00
	T	75.000,00	75.000,00		0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	63.000,00	63.000,00
4000005 spese per servizi per conto di terzi	RS	0,00	0,00	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	50.000,00	50.000,00		1.049,90	0,00	0,00	1.049,90	0,00	48.950,10	48.950,10
	T	50.000,00	50.000,00		1.049,90	0,00	0,00	1.049,90	0,00	48.950,10	48.950,10
4000006 anticipazione di fondi per servizio economato	RS	0,00	0,00	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	5.000,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	T	5.000,00	5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
4000007 restituzione di depositi per spese contrattuali	RS	0,00	0,00	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	25.000,00	25.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
	T	25.000,00	25.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE TITOLO IV	RS	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	400.000,00	400.000,00		133.261,16	12.000,00	12.000,00	145.261,16	145.261,16	254.738,84	254.738,84
	T	400.000,00	400.000,00		133.261,16	12.000,00	12.000,00	145.261,16	145.261,16	254.738,84	254.738,84

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

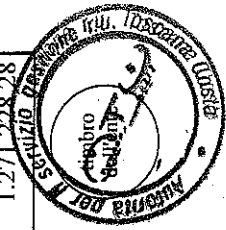
DESCRIZIONE	Residui conservati e stanziamenti definitivi di bilancio		Conto del tesoriere		Determinazione dei residui		Impegni	Minori residui o economie
	RS	Residui (A)	Pagamenti	Residui da riportare	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
							CP	Competenza (F)
	T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 dicembre (O=C+H)	Impegni al 31 dicembre (P=D+I)	(E=A-D)(*)		
Titolo I SPESE CORRENTI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	991.300,00	687.929,81	687.929,81	89.418,53	777.348,34	213.951,66	213.951,66
	T	991.300,00	687.929,81	687.929,81	89.418,53	777.348,34	213.951,66	213.951,66
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	17.905.636,39	278.731,90	278.731,90	17.024.366,71	17.303.098,61	602.537,78	602.537,78
	T	17.905.636,39	278.731,90	278.731,90	17.024.366,71	17.303.098,61	602.537,78	602.537,78
Titolo III SPESE PER RIMBORSO DI DEBITI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
	T	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Titolo IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	400.000,00	133.261,16	133.261,16	12.000,00	145.261,16	254.738,84	254.738,84
	T	400.000,00	133.261,16	133.261,16	12.000,00	145.261,16	254.738,84	254.738,84
Totale generale.....	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	19.496.936,39	1.099.922,87	1.099.922,87	17.125.785,24	18.225.708,11	1.271.228,28	1.271.228,28
	T	19.496.936,39	1.099.922,87	1.099.922,87	17.125.785,24	18.225.708,11	1.271.228,28	1.271.228,28
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CP	19.496.936,39	1.099.922,87	1.099.922,87	17.125.785,24	18.225.708,11	1.271.228,28	1.271.228,28
	T	19.496.936,39	1.099.922,87	1.099.922,87	17.125.785,24	18.225.708,11	1.271.228,28	1.271.228,28

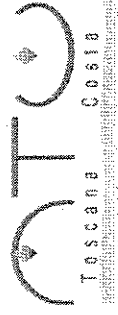
IL RAPPRESENTANTE LEGALE

f. Franco Borchi

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

A. Michele Francesco Pinotti





Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione
anno 2012

Conto del Bilancio:

QUADRI RIASSUNTIVI

E

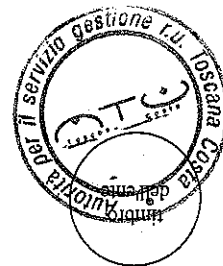
RISULTATI DI SINTESI

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definizione	Accertamenti	Riscossioni	% di realizzazione	Residui dalla competenza	Conservati	Riscossi	% di realizzazione	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO I - Entrate deriv. da contributi e transf. correnti dello Stato, della Regione e di altri del sett. pubbl., anche rapp. all'es. di funzioni delegate dalla Regione	1.108.121,76	1.108.121,76	100	1.108.101,15	700.513,01	63	407.588,14	0,00	0,00	0	0,00
TITOLO II - Entrate extratributarie	79.878,24	79.878,24	100	85.594,29	46.957,63	55	38.636,66	0,00	0,00	0	0,00
TITOLO III - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	17.023.941,19	17.708.936,39	104	17.328.936,39	1.114.050,38	6	16.214.886,01	0,00	0,00	0	0,00
TOTALE ENTRATE FINALI	18.211.941,19	18.896.936,39	104	18.522.631,83	1.861.521,02	10	16.661.110,81	0,00	0,00	0	0,00
TITOLO IV - Entrate derivanti da accensione di prestiti	200.000,00	200.000,00	100	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
TITOLO V - Entrate per servizi per conto di terzi	400.000,00	400.000,00	100	145.261,16	145.261,16	100	0,00	0,00	0,00	0	0,00
TOTALE	18.811.941,19	19.496.936,39	104	18.667.892,99	2.006.782,18	11	16.661.110,81	0,00	0,00	0	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****
Fondo di cassa al 1 gennaio	0,00	0,00	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	18.811.941,19	19.496.936,39	104	18.667.892,99	2.006.782,18	11	16.661.110,81	0,00	0,00	0	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

S P E S E	C O M P E T E N Z A							R E S I D U I				
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di definizione	I m p e g n i		Pagamenti	% di realizzazione	Residui dalla competenza	Conservati	Pagati	% di realizzazione	Rimasti
				Totale	Di cui spese correlate alle entrate							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
TITOLO I - Spese correnti	991.300,00	991.300,00	100	777.348,34	0,00	687.929,81	88	89.418,53	0,00	0,00	0	0,00
TITOLO II - Spese in conto capitale	17.220.641,19	17.905.636,39	104	17.303.098,61	0,00	278.731,90	2	17.024.366,71	0,00	0,00	0	0,00
TOTALE SPESE FINALI	18.211.941,19	18.896.936,39	104	18.080.446,95	0,00	966.661,71	5	17.113.785,24	0,00	0,00	0	0,00
TITOLO III - Spese per rimborso di debiti	200.000,00	200.000,00	100	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
TITOLO IV - Spese per servizi per conto di terzi	400.000,00	400.000,00	100	145.261,16	0,00	133.261,16	92	12.000,00	0,00	0,00	0	0,00
TOTALE	18.811.941,19	19.496.936,39	104	18.225.708,11	0,00	1.099.922,87	6	17.125.785,24	0,00	0,00	0	0,00
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****	*****
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	18.811.941,19	19.496.936,39	104	18.225.708,11	0,00	1.099.922,87	6	17.125.785,24	0,00	0,00	0	0,00



IL RAPPRESENTANTE LEGALE

f. l. FRANCO BORCHI

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

f. l. MICHELE FRANCESCO PIUOTTI

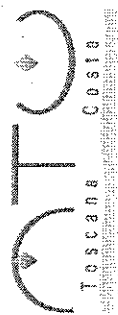
Ambito Territoriale Ottimale - Toscana Costa - Il 04.04.2013

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

GESTIONE			RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio	0,00		0,00		0,00
RISCOSSIONI	0,00	2.006.782,18	0,00	2.006.782,18	2.006.782,18
PAGAMENTI	0,00	1.099.922,87	0,00	1.099.922,87	1.099.922,87
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE					906.859,31
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre					0,00
DIFFERENZA					906.859,31
RESIDUI ATTIVI	0,00	16.661.110,81	0,00	16.661.110,81	16.661.110,81
RESIDUI PASSIVI	0,00	17.125.785,24	0,00	17.125.785,24	17.125.785,24
DIFFERENZA					-464.674,43
AVVANZO (+) O DISAVVANZO (-)					442.184,88
- Fondi vincolati					200.000,00
- Fondi per finanziamento spese in conto capitale					22.537,78
- Fondi di ammortamento					0,00
- Fondi non vincolati					219.647,10
Risultato di amministrazione					

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

		RISCOSSIONI.....	(+)	2.006.782,18
		PAGAMENTI.....	(-)	1.099.922,87
		DIFFERENZA.....		906.859,31
		RESIDUI ATTIVI.....	(+)	16.661.110,81
		RESIDUI PASSIVI.....	(-)	17.125.785,24
		DIFFERENZA.....		-464.674,43
		AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		442.184,88
		RISULTATO DI GESTIONE		
		- FONDI VINCOLATI		200.000,00
		- FONDI PER FINANZIAMENTO		22.537,78
		- SPESE IN CONTO CAPITALE		0,00
		- FONDI DI AMMORTAMENTO		219.647,10
		- FONDI NON VINCOLATI		



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

CONTI DEGLI AGENTI CONTABILI

AUTORITA' SERV. GEST. INTEGR. RIFIUTI ATO TOSCANA COS
(PROVINCIA DI LIVORNO)

(02711/0271101)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	C O N T O		T O T A L E
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL I GENNAIO			0,00
RISCOSSIONI (+)	0,00	2.006.782,18	2.006.782,18
PAGAMENTI (-)	0,00	1.099.922,87	1.099.922,87
#			0
	DIFFERENZA		906.859,31
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2012			906.859,31
#			

ANNOTAZIONI DEL TESORIERE

AUTORITA' SERV. GEST. INTEGR. RIFIUTI ATO TOSCANA COS
(PROVINCIA DI LIVORNO)

(02711/0271101)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

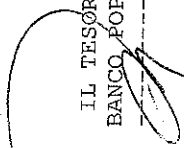
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2012	E.	906.859,31
(-) E.		
(+) E.		
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	E.	
#		

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2012 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

VR , LI 31/12/2012

IL TESORIERE
BANCO POPOLARE



AUTORITA' SERV. CRST. INTEGR. RIFIUTI ATO TOSCANA COS (02711/0271101)
 (PROVINCIA DI LIVORNO)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2012
 SITUAZIONE CASSA AL 31/12/2012

ENTRATA

FONDO CASSA RISULTANTE ALLA CHIUSURA
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2011 0,00

- RISCOSSIONI CON REVERSALI 2.006.782,18
 - RISCOSSIONI SENZA REVERSALI 0,00 2.006.782,18

TOTALE DELL'ENTRATA 2.006.782,18

SPESA

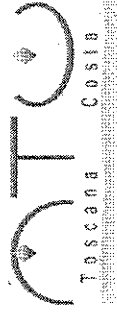
DEFICIT DI CASSA RISULTANTE ALLA
 CHIUSURA ESERCIZIO FINANZIARIO 2011 0,00

- MANDATI PAGATI 1.099.922,87
 - CARTE CONTABILI DA
 REGOLARIZZARE CON MANDATO 0,00 1.099.922,87

TOTALE DELLA SPESA 1.099.922,87

FONDO CASSA

906.859,31



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Conto Economico



RENDICONTO DELLA GESTIONE - ESERCIZIO 2012

Conto Economico

IMPORTI COMPLESSIVI	IMPORTI TOTALI	importi parziali	A) PROVENTI DELLA GESTIONE
			1) Proventi tributari
			2) Proventi da trasferimenti
		1.108.101,15	3) Proventi da servizi pubblici
		-	4) Proventi da gestione patrimoniale
		-	5) Proventi diversi
		79.450,82	6) Proventi da concessioni di edificare
		-	7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
		-	8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)
	1.187.551,97		(A) Totale proventi della gestione
			B) COSTI DELLA GESTIONE
		449.417,15	9) Personale
		-	10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
		2.401,33	11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)
		-	12) Prestazioni di servizi
		248.537,89	13) Godimento beni di terzi
		-	14) Trasferimenti
		29.420,11	15) Imposte e tasse
		6.751,82	16) Quote di ammortamento d'esercizio
	-	-	(B) Totale costi di gestione
403.451,81	784.100,16		RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)
			C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE
			17) Utlili
			18) Interessi su capitale di dotazione
		-	19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate
		-	Totale (C) (17+18-19)
403.451,81			RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+C)
			D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI
			20) Interessi attivi
		6.143,47	21) Interessi passivi:
		-	- su mutui e prestiti
		-	- su obbligazioni
		-	- su anticipazioni
		-	- per altre cause
	6.143,47		Totale (D) (20-21)
			E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI
			22) Insussistenze del passivo
		-	23) Sopravvenienze attive
		-	24) Plusvalenze patrimoniali
			Totale Proventi (e.1) (22+23+24)
			Oneri
		-	25) Insussistenze dell'attivo
		-	26) Minusvalenze patrimoniali
		-	27) Accantonamento per svalutazione crediti
		-	28) Oneri straordinari
			Totale Oneri (e.2) (25+26+27+28)
			Totale (E) (e.1 - e.2)
409.595,28			RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione
anno 2012

Conto del Patrimonio



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Conto del Patrimonio: **ATTIVITA'**



RENDICONTO DELLA GESTIONE - ESERCIZIO 2012
Conto del Patrimonio:
ATTIVO

	ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
				+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI								
1	Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	135.096,50	-	-	-	135.096,50
	Totale	-	-	135.096,50	-	-	-	135.096,50
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI								
1	Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	-	-	-	-	-
2	Terreni (patrimonio indisponibile)	-	-	-	-	-	-	-
3	Terreni (patrimonio disponibile)	-	-	-	-	-	-	-
4	Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	-	-	-	-	-
5	Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	-	-	-	-	-
6	Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	-	-	-	-	-
7	Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.939,01	3.939,01	-	-	-	-	3.939,01
8	Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	-	-	1.683,57	-	1.683,57
9	Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	14.215,63	14.215,63	-	-	-	-	14.215,63
10	Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	-	-	5.068,25	-	5.068,25
11	Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-	-	-	-	-	-	-
12	Diritti reali su beni di terzi	-	-	-	-	-	-	-
13	Immobilizzazioni in corso Totale	-	18.154,64	2.940,30	-	6.751,82	-	2.940,30
				2.940,30	-	-	-	14.343,12

ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1	Partecipazioni in						
	a) imprese controllate						
	b) imprese collegate						
	c) altre imprese						
2	Crediti verso						
	a) imprese controllate						
	b) imprese collegate						
	c) altre imprese						
3	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)						
	Crediti di dubbia esigibilità						
4	(detratto il fondo svalutazione crediti)						
5	Crediti per depositi cauzionali						
	Totale						
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (I, II, III)	18.154,64					149.439,62
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
	Totale						
II) CREDITI							
1	Verso contribuenti						
2	Verso enti del sett. Pubblico allargato						
	a) Stato		18.437.037,54		1.814.563,39		16.622.474,15
	- correnti						
	- capitale						
	b) Regione						
	- correnti						
	- capitale		15.333.735,61				15.333.735,61
	c) Altri		1.108.101,15		700.513,01		407.588,14
	- correnti		1.995.200,78		1.114.050,38		881.150,40
	- capitale		230.855,45		192.218,79		38.636,66
3	Verso debitori diversi						
	a) verso utenti di servizi pubblici						
	b) verso utenti di beni patrimoniali						
	c) verso altri		85.594,29		46.957,63		38.636,66
	- capitale						
	d) da alienazioni patrimoniali						
	e) per somme corrisposte c/terzi						
4	Crediti per IVA		145.261,16		145.261,16		
5	Per depositi						
	a) banche						
	b) Cassa Depositi e Prestiti						
	Totale		18.667.892,99		2.006.782,18		16.661.110,81

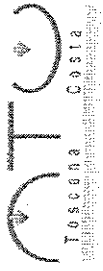
ATTIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZATI							
1 Titoli	-	-	-	-	-	-	-
Totale							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1 fondo di cassa	-	-	2.006.782,18	1.099.922,87	-	-	906.859,31
2 Depositi bancari	-	-	-	-	-	-	-
Totale			2.006.782,18	1.099.922,87	-	-	906.859,31
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE							17.567.970,12
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi	-	-	-	-	-	-	-
II) Risconti attivi	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		18.154,64					17.717.409,74
CONTI D'ORDINE							
D) BENI STRUMENTALI DA ACQUISTARE	-	-	11.525,00	-	-	-	11.525,00
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	-	-	-	-	-	-	-
F) BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE			11.525,00	-	-	-	11.525,00



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

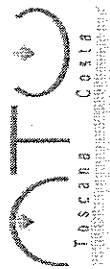
Conto del Patrimonio: PASSIVITA'



RENDICONTO DELLA GESTIONE - ESERCIZIO 2012

Conto del Patrimonio: PASSIVO

PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale	18.154,64	18.154,64					427.749,92
II) Netto da beni demaniali	-	-			409.595,28		
TOTALE PATRIMONIO NETTO		18.154,64			409.595,28		427.749,92
B) CONFERIMENTI							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/impianti	-	-					
II) Conferimenti in c/capitale da trasferire a terzi	-	-	17.328.936,39	140.695,10			17.188.241,29
II) Conferimenti da concessioni di edificare	-	-					
TOTALE CONFERIMENTI			17.328.936,39	140.695,10			17.188.241,29
C) DEBITI							
I) Debiti di finanziamento	-	-					
1) per finanziamenti a breve termine	-	-					
2) per mutui e prestiti	-	-					
3) per prestiti obbligazionari	-	-					
4) per debiti pluriennali	-	-					
II) Debiti di funzionamento	-	-					
III) Debiti per IVA	-	-	777.348,34	687.929,81			89.418,53
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	-	-					
V) Debiti per somme anticipate da terzi	-	-	145.261,16	133.261,16			12.000,00
VI) Debiti verso							
1) imprese controllate	-	-					
2) imprese collegate	-	-					
3) altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	-	-					
VII) Altri debiti	-	-					
TOTALE DEBITI			922.609,50	821.190,97			101.418,53



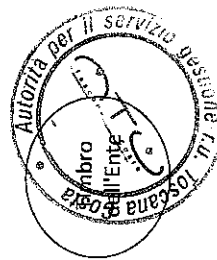
RENDICONTO DELLA GESTIONE - ESERCIZIO 2012

Conto del Patrimonio:

PASSIVO

PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
D) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei passivi	-	-	-	-	-	-	-
II) Risconti passivi	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		18.154,64					17.717.409,74
CONTI D'ORDINE							
E) BENI STRUMENTALI DA ACQUISTARE	-	-	11.525,00	-	-	-	11.525,00
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	-	-	-	-	-	-	-
G) BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE			11.525,00				11.525,00

Livorno, 04.04.2013



Direttore Generale e Rappresentante Legale

Dott. Franco Borchini

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Michele Francesco Pinotti



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Prospetto di conciliazione

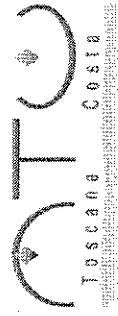


Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Prospetto di conciliazione:

ENTRATE



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Prospetto di conciliazione:

USCITE



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

RELAZIONE
AL RENDICONTO DELLA GESTIONE
DELL'ESERCIZIO 2012

Relazione al Rendiconto della Gestione 2012.

1 – Analisi della dinamica dei saldi.

Le somme riscosse nel corso dell'esercizio 2012 ammontano ad *euro 2.006.782,18* quelle ancora da riscuotere ad *euro 16.661.110,81*.

Le somme pagate nel corso dell'esercizio 2012 ammontano ad *euro 1.099.922,87* e quelle ancora da pagare ad *euro 17.125.785,24*.

Il Fondo di cassa al 31.12.2012 è pari da *euro 906.859,31*.

Trattandosi del primo anno di attività il risultato di gestione 2012 corrisponde a quello di amministrazione 2012 ed è pari ad *euro 442.184,88*.

Nelle tabelle successive si possono osservare le dinamiche di formazione dei saldi:

Analisi dinamica saldo della gestione di competenza		
Totale accertamenti di competenza esercizio 2012	+	18.667.892,99
Totale impegni di competenza esercizio 2012	-	18.225.708,11
Saldo gestione di competenza - Esercizio 2012		442.184,88
Minori accertamenti di competenza – somme vincolate	-	834.738,84
Maggiori accertamenti di competenza	+	5.716,05
Minori accertamenti di competenza	-	20,61
Economie – somme vincolate	+	834.738,84
Economie	+	436.489,44
Saldo gestione di competenza -Esercizio 2012		442.184,88

Analisi dinamica saldo della gestione dei residui – in c/residui		
Minori residui attivi riaccertati	-	0,00
Minori residui passivi riaccertati	+	0,00
Saldo gestione residui		0,00

Analisi dinamica saldo della gestione finanziaria		
<u>SALDO GESTIONE COMPETENZA</u>	+	442.184,88
<u>SALDO GESTIONE RESIDUI</u>	+	0,00
<u>AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO</u>	+	0,00
<u>AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO</u>	+	0,00
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2012		442.184,88

Quadro riassuntivo della gestione finanziaria			
	Fondo cassa 01.01.2012		0,00
	<i>residui</i>	<i>competenza</i>	totale
<i>Riscossioni</i>	0,00	2.006.782,18	2.006.782,18
<i>Pagamenti</i>	0,00	1.099.922,87	1.099.922,87
	Fondo cassa 31.12.2012		906.859,31
	<i>residui</i>	<i>competenza</i>	
<i>Residui attivi</i>	0,00	16.661.110,81	16.661.110,81
<i>Residui passivi</i>	0,00	17.125.785,24	17.125.785,24
		differenza	-464.674,43
	Avanzo di amministrazione		442.184,88

2 - Analisi delle Entrate.

2.1 - Analisi delle entrate in conto competenza.

2.1.1 - Quadro generale Entrate di competenza esercizio 2012.

Le previsioni definitive di entrata 2012, che ammontano ad *euro* 19.496.936,39, mostrano un incremento rispetto alla previsione iniziale di *euro* 684.995,20. Tale incremento è costituito per *euro* 380.000,00 dalla previsione del trasferimento da parte dei Comuni della quota per finanziare l'incarico di valutazione degli assets da conferire nella società RetiAmbiente Spa e per *euro* 304.995,20 dalla previsione relativa alla restituzione di somme per rinuncia alla realizzazione di progetti destinati all'incremento delle percentuali di raccolta differenziata.

Le somme definitivamente accertate risultano pari ad *euro* 18.667.892,99.

Le somme ancora da riscuotere in competenza risultano pari ad *euro* 16.661.110,81.

entrate	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti	Scostamenti	Riscossioni anno 2012	Somme da riscuotere al 31/12/2012
	(a)	(b)	(c)	(c-b)	(d)	(c-d)
Titolo I	1.108.121,76	1.108.121,76	1.108.101,15	- 20,61	700.513,01	407.588,14
Titolo II	79.878,24	79.878,24	85.594,29	5.716,05	46.957,63	38.636,66
Titolo III	17.023.941,19	17.708.936,39	17.328.936,39	- 380.000,00	1.114.050,38	16.214.886,01
Titolo IV	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00
Titolo V	400.000,00	400.000,00	145.261,16	- 254.738,84	145.261,16	0,00
Totale	18.811.941,19	19.496.936,39	18.667.892,99	- 829.043,40	2.006.782,18	16.661.110,81

2.1.2 - Analisi delle Entrate del titolo I – entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti.

Le entrate del Titolo II, così come definitivamente previste, sono state, pressoché, integralmente accertate. Trattasi del trasferimento da parte dei Comuni delle somme a copertura delle spese di funzionamento per l'anno 2012 e del residuo al 31.12.2011 portato "a nuovo" registrato dal soppresso consorzio Comunità di Ambito ATO Toscana Costa relativo alla quote consortili provenienti dai Comuni obbligatoriamente consorziati. Nella tabella successiva è riportata la dinamica complessiva delle voci inserite nel Titolo I:

entrate	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti	Scostamenti	Riscossioni anno 2012	Somme da riscuotere al 31/12/2012
	(a)	(b)	(c)	(c-b)	(d)	(c-d)
quote dai Comuni per spese funzionamento 2012	890.000,00	890.000,00	889.989,14	- 10,86	634.597,33	255.391,81
Residuo Quote consortili al 31.12.2011 portate "a nuovo"	218.121,76	218.121,76	218.112,01	- 9,75	65.915,68	152.196,33
totale Titolo I	1.108.121,76	1.108.121,76	1.108.101,15	- 20,61	700.513,01	407.588,14

2.1.3 - Analisi delle Entrate del titolo II – entrate extra tributarie.

Tra le entrate del titolo II troviamo gli interessi attivi che sono stati accertati per *euro 6.143,47*, i proventi diversi accertati per *euro 51.950,82* ed il contributo di tesoreria accertato ed incassato per *euro 27.500,00*. Nella tabella successiva è riportata la dinamica complessiva delle voci inserite nel Titolo II:

entrate	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti	Scostamenti	Riscossioni anno 2012	Somme da riscuotere al 31/12/2012
	(a)	(b)	(c)	(c-b)	(d)	(c-d)
Interessi attivi	3.000,00	3.000,00	6.143,47	3.143,47	2.998,89	3.144,58
Proventi diversi	49.378,24	49.378,24	51.950,82	2.572,58	16.458,74	35.492,08
Contributo tesoreria	27.500,00	27.500,00	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00
Tot. Titolo II	79.878,24	79.878,24	85.594,29	5.716,05	46.957,63	38.636,66

2.1.4 - Analisi delle Entrate del titolo III – entrate derivanti da trasferimenti di capitale.

Il quadro successivo mostra l'andamento delle entrate relative ai contributi che la Regione Toscana ha destinato a progetti tesi a favorire l'aumento della raccolta differenziata. Nello stesso quadro troviamo l'andamento dei trasferimenti provenienti dalla Provincia di Pisa a titolo di contributo per disagio ambientale calcolato sui RU conferiti dalle province di Firenze e Prato all'impianto di Belvedere Spa.

entrate	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti	Scostamenti	Riscossioni anno 2012	Somme da riscuotere al 31/12/2012
	(a)	(b)	(c)	(c-b)	(d)	(c-d)
Trasf. RT per progetti RD	15.333.735,61	15.333.735,61	15.333.735,61	0,00	0,00	15.333.735,61
Trasf. Provincia di Pisa	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	240.000,00	860.000,00
Trasferimento fondo cassa al 31.12.2011 ex Consorzio ATO Costa.	590.205,58	590.205,58	590.205,58	0,00	590.205,58	0,00
Trasf. Comuni per incarico valutazione assets per RetiAmbiente SpA		380.000,00	0,00	- 380.000,00	0,00	0,00
Restituzione per rinuncia realizzazione progetto incremento RD		304.995,20	304.995,20	0,00	283.844,80	21.150,40
Tot. Titolo III	17.023.941,19	17.708.936,39	17.328.936,39	- 380.000,00	1.114.050,38	16.214.886,01

3 - Analisi della Spesa.

3.1 - Analisi della spesa in conto competenza.

3.1.1 - Quadro generale delle spese di competenza esercizio 2012.

La previsione definitiva della spesa 2012 mostra, rispetto a quella iniziale, un incremento di *euro 684.995,20*. Tale incremento è costituito per *euro 380.000,00* dalla previsione relativa all'incarico di valutazione degli assets da conferire nella società RetiAmbiente Spa finanziato dai Comuni e per *euro 304.995,20* dalla previsione relativa al reimpiego delle somme derivante dalla restituzione per rinuncia alla realizzazione di progetti destinati all'incremento delle percentuali di raccolta differenziata.

Le somme definitivamente impegnate in competenza 2012 sono pari ad *euro 18.225.708,11*, con un valore di economie, escluse le somme a destinazione vincolata ed il fondo di dotazione (€ 200 mila), pari ad *euro 236.489,44*.

spesa	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	Scostamenti	Pagamenti anno 2012	Somme da pagare al 31/12/2012
	(a)	(b)	(c)	(c-b)	(d)	(c-d)
Titolo I	991.300,00	991.300,00	777.348,34	- 213.951,66	687.929,81	89.418,53
Titolo II	17.220.641,19	17.905.636,39	17.303.098,61	- 602.537,78	278.731,90	17.024.366,71
Titolo III	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00
Titolo IV	400.000,00	400.000,00	145.261,16	- 254.738,84	133.261,16	12.000,00
Totale	18.811.941,19	19.496.936,39	18.225.708,11	- 1.271.228,28	1.099.922,87	17.125.785,24

3.1.2 - Analisi delle economie di gestione.

Se l'importo degli scostamenti tra le previsioni definitive e le somme impegnate è pari a *euro 1.271.228,28*, in realtà le economie di gestione sono pari ad *euro 236.489,44*. La differenza si riferisce a somme non impegnate che trovano perfetta corrispondenza tra i valori non accertati trattandosi di somme a destinazione vincolata, oltre al fondo di dotazione pari a euro 200 mila.

Le economie di gestione sono state registrate sulla spesa corrente per *euro 213.951,66* e sulla spesa in c/capitale per *euro 22.537,78*. La successiva tabella ne mostra il dettaglio:

Spesa corrente	Economie	% di incidenza
Personale	69.630,54	29,44%
Acquisto beni di consumo	9.598,67	4,06%
Prestazioni di servizi	99.714,97	42,16%
Utilizzo beni di terzi	128,14	0,05%
trasferimenti	684,20	0,29%
Oneri finanziari	3.000,00	1,27%
Imposte e tasse	11.437,89	4,84%
Fondo di riserva non applicato	19.757,25	8,35%
TOTALE – spesa corrente	213.951,66	90,47%
Spesa c/capitale	Economie	% di incidenza
Acquisto beni mobili strumentali	8.734,70	3,69%
Incarichi professionali esterni	133,83	0,06%
Trasferimenti di capitali	13.669,25	5,78%
TOTALE – spesa c/capitale	22.537,78	9,53%
TOTALE	236.489,44	100,00%

La voce più consistente è rappresentata dalle economie sulle prestazioni di servizi che è pari a *euro 99.714,97*. All'interno di questo importo le voci più rilevanti (> di euro 10 mila) sono rappresentate da:

- spese per commissioni *euro 30.550,00*
- spese per campagne divulgative e di informazione *euro 15.817,75*;
- spese per collaborazioni professionali *euro 11.134,10*;

3.1.3 - Analisi delle spese di gestione corrente.

Le spese impegnate relativamente alla gestione finanziaria di parte corrente anno 2012 sono state complessivamente pari ad *euro 777.348,34*, ripartite sui singoli interventi come segue:

voci	Valore somme impegnate di parte corrente anno 2012
Personale	449.417,15
Acquisto beni di consumo	2.401,33
Prestazioni di servizi	248.537,89
Utilizzo beni di terzi	47.571,86
Imposte e tasse	29.420,11
TOTALE SPESE CORRENTI	777.348,34

La voce di spesa più rilevante è rappresentata dalle prestazioni di servizi, all'interno di tale intervento di spesa troviamo, tra gli altri, le seguenti voci più importanti:

- *organi istituzionali: € 44.279,75;*
- *spese legali: 38.865,90;*
- *incarichi di collaborazione: 38.865,90;*
- *attività divulgative e di informazione: 22.682,25.*

3.1.4 - Analisi delle spese in c/capitale.

Le spese impegnate relativamente alla gestione finanziaria di parte capitale sono state pari ad euro 17.303.098,61, ripartite sui singoli interventi come segue:

Voci	Valore somme impegnate di parte capitale
Acquisto beni mobili strumentali	14.465,30
Incarichi professionali esterni	426.986,70
Trasferimenti di capitale	16.861.646,61
TOTALE	17.303.098,61

L'importo per "*incarichi professionali esterni*" si riferisce al residuo passivo al 31.12.2011 "portato a nuovo" risultante a chiusura del consorzio Comunità di Ambito ATO Toscana Costa relativo ai

contratti in essere con l'Advisor finanziario, con quello legale e con quello tecnico, attivati per la procedura di gara per l'individuazione del gestore unico mediante il modello della società mista pubblico privata.

L'importo per "Trasferimenti di capitale" si riferisce:

- Per € 15.722.862,89 dalle somme derivanti dalla RT destinate al finanziamento di progetti per favorire l'incremento della raccolta differenziata ed in particolare:
 - € 5.001.275,69 contributi risultanti al 31.12.2011 a chiusura del consorzio Comunità di Ambito ATO Toscana Costa e "portati a nuovo" sul bilancio 2012 dell'Autorità;
 - € 10.416.592,00 contributi assegnati dall'Autorità;
 - € 304.995,20 reimpiego somme per rinunce a progetti già finanziati;
- Per € 1.138.783,72 al reimpiego del contributo convenzionale (anno 2011 ed acconto 2012) derivante dalla Provincia di Pisa per i conferimenti presso l'impianto Belvedere S.p.A. da parte delle province di Firenze e Prato.

4 – Analisi dei residui attivi e passivi in conto competenza.

Le somme rimaste da incassare al 31.12.2012 risultano le seguenti:

entrate	<i>Somme da riscuotere al 31/12/2012 con vincolo di destinazione</i>	<i>Somme da riscuotere al 31/12/2012 senza vincolo di destinazione</i>	Somme da riscuotere al 31/12/2012 TOTALI
Titolo I	0,00	407.588,14	407.588,14
Titolo II	0,00	38.636,66	38.636,66
Titolo III	16.214.886,01	0,00	16.214.886,01
Titolo IV			0,00
Titolo V			0,00
Totale	16.214.886,01	446.224,80	16.661.110,81

Dalla tabella precedente emerge che sul totale dei residui attivi al 31.12.2012 quelli relativi a somme con vincolo di destinazione pesano per il 97,32%.

Le somme rimaste da pagare al 31.12.2012 risultano le seguenti:

spesa	<i>Somme da pagare al 31/12/2012 con vincolo di destinazione originario</i>	<i>Somme da pagare al 31/12/2012 senza vincolo di destinazione originario</i>	Somme da pagare al 31/12/2012 TOTALI
Titolo I	0,00	89.418,53	89.418,53
Titolo II	16.720.951,51	303.415,20	17.024.366,71
Titolo III	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	12.000,00	0,00	12.000,00
Totale	16.732.951,51	392.833,73	17.125.785,24

Dalla tabella precedente emerge che sul totale dei residui passivi al 31.12.2012 quelli relativi a somme con vincolo di destinazione originario pesano per il 97,71%.

Ne discendono i seguenti saldi tra residui attivi e residui passivi:

Entrate/spesa	<i>Saldo residui attivi – residui passivi al 31/12/2012 relativi a somme con vincolo di destinazione originario</i>	<i>Saldo residui attivi – residui passivi al 31/12/2012 relativi a somme senza vincolo di destinazione originario</i>	Saldo residui attivi – residui passivi al 31/12/2012 TOTALE
correnti	0,00	356.806,27	356.806,27
c/capitale	-506.065,50	-303.415,20	-809.480,70
Servizi per conto terzi	-12.000,00	0,00	-12.000,00
Totale	-518.065,50	53.391,07	-464.674,43

5 - Conclusioni.

Gli elementi sopra esposti e dettagliati consentono di delineare una gestione coerente con l'attività istituzionale dell'ente ed improntata al costante contenimento della spesa al fine di minimizzare l'onere a carico dei Comuni.

Si ritiene, dunque, che la gestione dell'Ente nel corso dell'esercizio 2012 sia stata coerente ai principi di buona amministrazione e si invita, conseguentemente, l'Assemblea a procedere all'approvazione del Rendiconto della Gestione relativo all'esercizio 2012.

Livorno, 04.04.2013

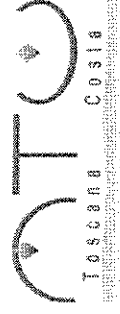
Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dr. Michele Francesco Pinotti

Il Direttore Generale

Dr. Franco Borchì

ALLEGATO N. 3 – Deliberazione Assemblea n. 2 del 29.04.2013



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Elenco residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Elenco residui attivi distinti per anno di provenienza

Capitolo	Descrizione	Anno residuo	Importo
	STANZIAMENTI A RESIDUO PER ANNO DI RESIDUO	-	ENTRATE
1050010	QUOTE DI CONTRIBUZIONE DEI COMUNI ALLE SPESE DI FUNZIONAMENTO	2012	255.391,81
		Totale	255.391,81
1050015	QUOTE CONSORTILI EX ATO	2012	152.196,33
		Totale	152.196,33
2030010	INTERESSI ATTIVI	2012	3.144,58
		Totale	3.144,58
2050020	CONTRIBUTO CONVENZIONE DI TESORERIA	2012	35.492,08
		Totale	35.492,08
2050021	PROVENTI DIVERSI	2012	15.333.735,61
		Totale	15.333.735,61
3030010	CONTRIBUTI REGIONE TOSCANA PER PROGETTI INCREMENTO R.D.	2012	860.000,00
		Totale	860.000,00
3040030	CONTRIBUTI PROVINCIA DI PISA EXTRAELUSSI R.U.	2012	0,00
		Totale	0,00
3040050	TRASFERIMENTI DI CAPITALE ALTRI ENTI SETTORE PUBBLICO	2012	21.150,40
		Totale	21.150,40
3040052	RESTITUZIONE SOMME PER RINUNCIA ESECUZIONE PROGETTI INCREMENTO RD	2012	0,00
		Totale	0,00
5010000	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2012	0,00
		Totale	0,00

Capitolo	Descrizione	Anno residuo	Importo
	STANZIAMENTI A RESIDUO PER ANNO DI RESIDUO	-	ENTRATE
5020000	RITENUTE ERARIALI	2012	0,00
	Totale		0,00
5030000	ALTRE RITENUTE PER CONTO DI TERZI	2012	0,00
	Totale		0,00
5040000	DEPOSITI CAUZIONALI	2012	0,00
	Totale		0,00
5050000	RIMBORSO SPESE PER CONTO DI TERZI	2012	0,00
	Totale		0,00
	TOTALE GENERALE		16.661.110,81



Autorità per il servizio di gestione integrata rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa

Rendiconto della gestione anno 2012

Elenco residui passivi distinti per anno di provenienza

Capitolo	Descrizione	Anno residuo	Importo
	STANZIAMENTI A RESIDUO PER ANNO DI RESIDUO	-	USCITE
1010103	PRESTAZIONI DI SERVIZIO	2012	7.395,00
	Totale		7.395,00
1010107	IMPOSTE E TASSE	2012	510,00
	Totale		510,00
1010201	PERSONALE	2012	37.915,87
	Totale		37.915,87
1010202	ACQUISTO BENI DI CONSUMO E/O MATERIE PRIME	2012	8.631,67
	Totale		8.631,67
1010203	PRESTAZIONE DI SERVIZI	2012	2.210,31
	Totale		2.210,31
1010204	UTILIZZO BENI DI TERZI	2012	23.699,25
	Totale		23.699,25
1010303	PRESTAZIONE DI SERVIZI	2012	1.815,84
	Totale		1.815,84
1040603	PRESTAZIONI DI SERVIZIO	2012	2.210,31
	Totale		2.210,31
1040607	IMPOSTE E TASSE	2012	23.699,25
	Totale		23.699,25
		2012	0,00
		Totale	0,00

Capitolo	Descrizione	Anno residuo	Importo
	STANZIAMENTI A RESIDUO PER ANNO DI RESIDUO	-	USCITE
2010305	ACQUISIZIONE BENI MOBILI	2012	11.525,00
	Totale		11.525,00
2040606	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	2012	291.890,20
	Totale		291.890,20
2040607	TRASFERIMENTI DI CAPITALI	2012	16.720.951,51
	Totale		16.720.951,51
4000001	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	2012	0,00
	Totale		0,00
4000002	RITENUTE ERARIALI	2012	0,00
	Totale		0,00
4000003	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	2012	0,00
	Totale		0,00
4000004	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	2012	12.000,00
	Totale		12.000,00
4000005	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	2012	0,00
	Totale		0,00
	TOTALE GENERALE		17.125.785,24



AUTORITÀ PER IL SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DEI RIFIUTI URBANI

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE "TOSCANA COSTA"

Relazione dell'organo di revisione

*sulla proposta di deliberazione Assembleare
e sullo schema di rendiconto della gestione 2012*

L'organo di revisione:

Dr. Fabio Bascherini

**AUTORITÀ PER IL SERVIZIO DI
GESTIONE INTEGRATA DEI RIFIUTI URBANI**

**AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
TOSCANA COSTA**

RELAZIONE SUL RENDICONTO 2012

Il Revisore Unico

Premesso che l'organo di revisione nei lavori svolti nei giorni 04-08.04.2013 ha:

- esaminato lo schema di rendiconto della gestione 2012, unitamente agli allegati di legge, e la proposta di deliberazione assembleare del rendiconto della gestione 2012;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;

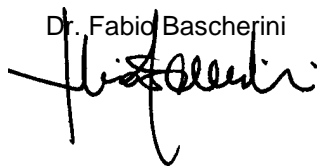
Delibera

di approvare l'allegata relazione sulla proposta di deliberazione assembleare del rendiconto della gestione 2012 dell'Autorità per il Servizio Integrato dei Rifiuti Urbani, Ambito Territoriale Ottimale Toscana Costa, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Massa – Livorno, li 08.04.2013

Il Revisore Unico

Dr. Fabio Bascherini



Introduzione

Il sottoscritto Fabio Bascherini, revisore nominato con delibera dell'organo Assembleare n. 2 del 27.07.2012;

- ◆ ricevuta in data 04.04.2013 la proposta di delibera assembleare e lo schema del rendiconto per l'esercizio 2012:

- a) conto del bilancio;
- b) conto economico;
- c) conto del patrimonio;

e corredati dai seguenti allegati disposti dalla legge e necessari per il controllo:

- relazione del direttore al rendiconto della gestione;
 - elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
 - delibera dell'organo assembleare n. 9 del 29.09.2012 riguardante la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e dei progetti e di verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del T.U.E.L.;
 - conto del tesoriere;
 - il prospetto di conciliazione;
- ◆ visto il bilancio di previsione dell'esercizio 2012;
 - ◆ viste le disposizioni del titolo IV del T.U.E.L. ;
 - ◆ visto il d.p.r. n. 194/96;
 - ◆ visto l'articolo 239, comma 1 lettera d) del T.U.E.L. ;
 - ◆ visto il regolamento di contabilità approvato con delibera dell'Assemblea Consortile n. 10 del 28.04.2009 (si tratta del documento già in vigore per il disciolto Consorzio ATO Toscana Costa);
 - ◆ visti i principi contabili per gli enti locali approvati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;

DATO ATTO CHE

- ◆ l'ente, avvalendosi della facoltà di cui all'art. 232 del T.U.E.L., nell'anno 2012, ha adottato un sistema contabile semplificato – con tenuta della sola contabilità finanziaria ed utilizzo del conto del bilancio per costruire a fine esercizio, attraverso la conciliazione dei valori e rilevazioni integrative, il conto economico ed il conto del patrimonio;
- ◆ il rendiconto è stato compilato tenendo conto dei principi contabili degli enti locali.

TENUTO CONTO CHE

- ◆ durante l'esercizio le funzioni sono state svolte in ottemperanza alle competenze contenute nell'art. 239 del T.U.E.L avvalendosi per il controllo di regolarità amministrativa e contabile di tecniche motivate di campionamento;
- ◆ che il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2012.

CONTO DEL BILANCIO

Verifiche preliminari

L'organo di revisione, sulla base di tecniche motivate di campionamento, ha verificato:

- la regolarità delle procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese in conformità alle disposizioni di legge e regolamentari;
- la corrispondenza tra i dati riportati nel conto del bilancio con quelli risultanti dalle scritture contabili;
- il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- la corretta rappresentazione del conto del bilancio nei riepiloghi e nei risultati di cassa e di competenza finanziaria;
- la corrispondenza tra le entrate a destinazione specifica e gli impegni di spesa assunti in base alle relative disposizioni di legge;
- l'equivalenza tra gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- che l'ente ha provveduto alla verifica degli obiettivi e degli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 193 del T.U.E.L in data 29.09.2012, con delibera n.9;
- l'adempimento degli obblighi fiscali relativi a: I.R.A.P., sostituti d'imposta;

Gestione Finanziaria

L'organo di revisione, in riferimento alla gestione finanziaria, rileva e attesta che:

- risultano emessi: reversali dal n. 1 al n. 201, mandati dal n. 1 al n. 400;
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- il ricorso all'anticipazione di tesoreria non è stato effettuato;
- I pagamenti e le riscossioni coincidono con il conto del tesoriere dell'ente, banca Cassa di Risparmio di Lucca Pisa Livorno si compendiano nel seguente riepilogo:

Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2012 risulta così determinato:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2012			0,00
Riscossioni	0,00	2.006.782,18	2.006.782,18
Pagamenti	0,00	1.099.922,87	1.099.922,87
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			906.859,31
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			906.859,31

b) Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di Euro 442.184,88, come risulta dai seguenti elementi:

Accertamenti	(+)	18.667.892,99
Impegni	(-)	18.225.708,11
Totale avanzo di competenza		442.184,88

così dettagliati:

Riscossioni	(+)	2.006.782,18
Pagamenti	(-)	1.099.922,87
<i>Differenza</i>	<i>[A]</i>	906.859,31
Residui attivi	(+)	16.661.110,81
Residui passivi	(-)	17.125.785,24
<i>Differenza</i>	<i>[B]</i>	-464.674,43
Totale avanzo di competenza	<i>[A] - [B]</i>	442.184,88

c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione dell'esercizio 2012, presenta un avanzo di Euro 442.184,88, come risulta dai seguenti elementi:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2012			0,00
RISCOSSIONI	0,00	2.006.782,18	2.006.782,18
PAGAMENTI	0,00	1.099.922,87	1.099.922,87
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			906.859,31
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			906.859,31
RESIDUI ATTIVI	0,00	16.661.110,81	16.661.110,81
RESIDUI PASSIVI	0,00	17.125.785,24	17.125.785,24
<i>Differenza</i>			-464.674,43
Avanzo (+) di Amministrazione al 31 dicembre 2012			442.184,88

d) Conciliazione dei risultati finanziari

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

Gestione di competenza

Totale accertamenti di competenza	+	18.667.892,99
Totale impegni di competenza	-	18.225.708,11
SALDO GESTIONE COMPETENZA		442.184,88

Gestione dei residui

Maggiori residui attivi riaccertati	+	
Minori residui attivi riaccertati	-	
Minori residui passivi riaccertati	+	
SALDO GESTIONE RESIDUI		

Riepilogo

SALDO GESTIONE COMPETENZA		442.184,88
SALDO GESTIONE RESIDUI		
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO		
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012		442.184,88

Analisi del conto del bilancio

a) Confronto tra previsioni iniziali, definitive e rendiconto 2012

Entrate		<i>Previsione iniziale 2012</i>	<i>Previsione definitiva 2012</i>	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie	1.108.121,76	1.108.121,76	1.108.101,15	
<i>Titolo II</i>	Trasferimenti	79.878,24	79.878,24	85.594,29	7,16%
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	17.023.941,19	17.708.936,39	17.328.936,39	-2,15%
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale	200.000,00	200.000,00		-100,00%
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti	400.000,00	400.000,00	145.261,16	-63,68%
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per conto terzi				#DIV/0!
Avanzo di amministrazione applicato					---
Totale		18.811.941,19	19.496.936,39	18.667.892,99	-4,25%

Spese		<i>Previsione iniziale 2012</i>	<i>Previsione definitiva 2012</i>	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Scostam.</i>
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	991.300,00	991.300,00	777.348,34	-21,58%
<i>Titolo II</i>	Spese in conto capitale	17.220.641,19	17.905.636,39	17.303.098,61	-3,37%
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti	200.000,00	200.000,00		-100,00%
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per conto terzi	400.000,00	400.000,00	145.261,16	-63,68%
Totale		18.811.941,19	19.496.936,39	18.225.708,11	-6,52%

Per quanto riguarda lo scostamento tra somme accertate/impegnate e previsioni definitive, il Revisore rileva che gli importi sono coerenti con una corretta gestione.

Analisi delle principali poste

Entrate titolo I – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti.

Le entrate del titolo I presentano la seguente dinamica:

	<i>Previsioni iniziali 2012</i>	<i>Previsioni definitive 2012</i>	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Differenza</i>
Quote dai Comuni per spese di funzionamento	890.000,00	890.000,00	889.989,14	-10,86
Residuo quote consortili al 31.12.2011 portate "a nuovo"	218.121,76	218.121,76	218.112,01	-9,75
Totale entrate da contributi e trasferimenti correnti	1.108.121,76	1.108.121,76	1.108.101,15	-20,61

Entrate titolo II – Entrate extra tributarie.

Le entrate del titolo II presentano la seguente dinamica:

	<i>Previsioni iniziali 2012</i>	<i>Previsioni definitive 2012</i>	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Differenza</i>
Interessi attivi	3.000,00	3.000,00	6.143,47	3.143,47
Proventi diversi	49.378,24	49.378,24	51.950,82	2.572,58
Contributo di Tesoreria	27.500,00	27.500,00	27.500,00	
Totale entrate da contributi e trasferimenti correnti	79.878,24	79.878,24	85.594,29	5.716,05

Entrate titolo III - Extratributarie

La entrate extratributarie presentano la seguente dinamica:

	<i>Previsioni iniziali 2012</i>	<i>Previsioni definitive 2012</i>	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Differenza</i>
Trasferimenti dalla Regione Toscana per progetti di raccolta differenziata	15.333.735,61	15.333.735,61	15.333.735,61	
Trasferimenti dalla Provincia di Pisa	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	
Trasferimento fondo cassa al 31.12.2011 ex Consorzio ATO Costa	590.205,58	590.205,58	590.205,58	
Trasferimento dai Comuni per incarico valutazione assets per RetiAmbiente SpA		380.000,00		-380.000,00
Restituzione per rinuncia realizzazione progetto incremento raccolta differenziata		304.995,20	304.995,20	
Totale entrate extratributarie	17.023.941,19	17.708.936,39	17.328.936,39	-380.000,00

TITOLO I° - Spese correnti

Le spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate nell'esercizio risultano le seguenti:

	previsione iniziale 2012	previsione definitiva 2012	rendiconto 2012	economie
01 - Personale	519.047,69	519.047,69	449.417,15	69.630,54
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	12.000,00	12.000,00	2.401,33	9.598,67
03 - Prestazioni di servizi	348.252,86	348.252,86	248.537,89	99.714,97
04 - Utilizzo di beni di terzi	47.700,00	47.700,00	47.571,86	128,14
05 - Trasferimenti	684,20	684,20		684,20
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	3.000,00	3.000,00		3.000,00
07 - Imposte e tasse	40.858,00	40.858,00	29.420,11	11.437,89
08 - Oneri straordinari della gestione corrente				
11 - fondo di riserva	19.757,25	19.757,25		19.757,25
Totale spese correnti	991.300,00	991.300,00	777.348,34	213.951,66

TITOLO II° - Spese in conto capitale

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali 2012	Previsioni Definitive 2012	Somme Impegnate 2012	Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate
			<i>in cifre</i>
17.220.641,19	17.905.636,39	17.303.098,61	-602.537,78

Tali spese sono state così finanziate:

Mezzi propri:			
- avanzo d'amministrazione			
- avanzo del bilancio corrente			
- alienazione di beni			
- altre risorse			
<i>Totale</i>			-
Mezzi di terzi:			
- mutui			
- prestiti obbligazionari			
- contributi comunitari			
- contributi statali			
- contributi regionali	15.333.735,61		
- contributi di altri	1.995.200,78		
- altri mezzi di terzi			
<i>Totale</i>		17.328.936,39	
Totale risorse			17.328.936,39
Impieghi al titolo II della spesa			17.303.098,61

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

Nel prospetto di conciliazione sono assunti gli accertamenti e gli impegni finanziari risultanti dal conto del bilancio e sono rilevate le rettifiche e le integrazioni al fine di calcolare i valori economici e patrimoniali.

Gli impegni finanziari di competenza, come indicato dall'articolo 229 del T.U.E.L., al fine della rilevazione dei componenti economici negativi, sono stati rettificati con la rilevazione dei seguenti elementi:

- le quote di ammortamento economico di beni a valenza pluriennale e di costi capitalizzati;

I valori finanziari correnti risultanti dal conto del bilancio (accertamenti ed impegni), sono scomposti nel prospetto in valori economici e patrimoniali (attivo, passivo o conti d'ordine).

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	2012
<i>A Proventi della gestione</i>	1.187.551,97
<i>B Costi della gestione</i>	784.100,16
Risultato della gestione	403.451,81
<i>C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate</i>	
Risultato della gestione operativa	403.451,81
<i>D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari</i>	6.143,47
<i>E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari</i>	
Risultato economico di esercizio	409.595,28

L'organo di revisione, come indicato al punto 7 del nuovo principio contabile n. 3, ritiene che l'equilibrio economico sia un obiettivo essenziale ai fini della funzionalità dell'ente. La tendenza al pareggio economico della gestione ordinaria deve essere pertanto considerata un obiettivo da perseguire.

Le quote di ammortamento sono state determinate sulla base dei coefficienti previsti dall'art. 229, comma 7, del T.U.E.L. e dal punto 92 del principio contabile n. 3.

Ai fini della verifica della esatta correlazione tra i dati del conto del bilancio e i risultati economici è stato effettuato il seguente riscontro:

- rilevazione nella voce *E .22.* del conto economico come "Insussistenze del passivo" dei minori residui passivi iscritti come debiti nel conto del patrimonio dell'anno precedente;
- rilevazione nella voce *E.23.* del conto economico come "Sopravvenienze attive" dei maggiori residui attivi iscritti come crediti nel conto del patrimonio dell'anno precedente, nonché il valore delle immobilizzazioni acquisite gratuitamente;
- rilevazione nella voce *E. 25.* del conto economico come "Insussistenze dell'attivo" dei minori residui attivi iscritti come crediti nel conto del patrimonio dell'anno precedente;
- rilevazione di plusvalenze (voce *E.24.*) o minusvalenze (voce *E.26.*) patrimoniali riferite alla cessione di cespiti (pari alla differenza tra indennizzo o prezzo di cessione e valore contabile residuo);
- rilevazione dei proventi e dei costi di carattere eccezionale o riferiti ad anni precedenti nella parte straordinaria (voci *E23* ed *E28*).

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

I valori patrimoniali al 31/12/2012 e le variazioni rispetto all'anno precedente sono così riassunti:

Attivo	01/12/2012	Variazioni da conto finanziario	Variazioni da altre cause	31/12/2012
Immobilizzazioni immateriali	-	135.097	-	135.097
Immobilizzazioni materiali	18.155	2.940	- 6.752	14.343
Immobilizzazioni finanziarie				-
Totale immobilizzazioni	18.155	138.037	- 6.752	149.440
Rimanenze	-	-	-	-
Crediti	-	16.661.111		16.661.111
Altre attività finanziarie	-	-	-	-
Disponibilità liquide	-	906.859		906.859
Totale attivo circolante		17.567.970	-	17.567.970
Ratei e risconti	-			-
Totale dell'attivo	18.155	17.706.007	- 6.752	17.717.410
Conti d'ordine		11.525		11.525
Passivo				
Patrimonio netto	18.155		409.595	427.750
Conferimenti		17.188.241		17.188.241
Debiti di finanziamento	-	-	-	-
Debiti di funzionamento		89.419		89.419
Debiti per anticipazione di cassa	-	12.000		12.000
Altri debiti		-		-
Totale debiti	- 0	101.419	-	101.419
Ratei e risconti				
Totale del passivo	18.155	17.289.660	409.595	17.717.410
Conti d'ordine		11.525		11.525

La verifica degli elementi patrimoniali al 31.12.2012 ha evidenziato:

A. Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte nel conto del patrimonio sono state valutate in base ai criteri indicati nell'art. 230 del T.U.E.L. e nei punti da 104 a 140 del nuovo principio contabile n. 3. I valori iscritti trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.

B II Crediti

E' stata verificata la corrispondenza tra il saldo patrimoniale al 31.12.2012 con il totale dei residui attivi risultanti dal conto del bilancio al netto dei depositi cauzionali.

B IV Disponibilità liquide

E' stata verificata la corrispondenza del saldo patrimoniale al 31.12.2012 delle disponibilità liquide con il saldo contabile e con le risultanze del conto del tesoriere.

A. Patrimonio netto

L'incremento del netto patrimoniale corrisponde al valore del risultato economico dell'esercizio.

B. Conferimenti

I conferimenti iscritti nel passivo concernono contributi in conto capitale che l'ATO Toscana Costa destina a progetti per l'incremento della raccolta differenziata. Tali contributi provengono dalla Regione Toscana e sono accertati al titolo IV delle entrate per lo stesso importo con cui sono impegnate al titolo II della spesa int. 07.

C.II Debiti di funzionamento

Il valore patrimoniale al 31.12.2012 corrisponde al totale dei residui passivi del titolo I della spesa al netto dei costi di esercizi futuri rilevati nei conti d'ordine.

C.V Debiti per somme anticipate da terzi

Il saldo patrimoniale al 31.12.2012 corrisponde al totale dei residui passivi del titolo IV della spesa.

Ratei e risconti

Le somme iscritte corrispondono a quelle rilevate nel prospetto di conciliazione.

Conti d'ordine per opere da realizzare

L'importo dei "beni strumentali da acquistare" al 31.12.2012 corrisponde ai residui passivi del Titolo II della spesa con esclusione delle spese di cui agli interventi n. 7, 8, 9 e 10.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2012.

Livorno, 4-8.04.2013.

Il Revisore Unico

Dott. Fabio Bascherini

