



**RELAZIONE
DI ACCOMPAGNAMENTO
AL RENDICONTO DELL'AGENZIA TERRITORIALE
DELL'EMILIA ROMAGNA PER I SERVIZI
IDRICI E RIFIUTI (ATERSIR)
SULL' ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

Bologna, 3 aprile 2019

INDICE

| | |
|---|-----------|
| 1. Premessa | 3 |
| 2. ATERSIR | 3 |
| 2.1 La forma associativa e l'organizzazione | 3 |
| 2.2 La dotazione organica | 3 |
| 3. Gli obiettivi 2018 e le principali attività svolte | 4 |
| 4. Il Bilancio di previsione 2018-2020 | 14 |
| 4.1 Le caratteristiche del bilancio dell'Agenzia | 14 |
| 4.2 Le previsioni del Bilancio 2018 dell'Agenzia e loro variazioni | 14 |
| 5. Il Conto del Bilancio 2018 | 16 |
| 6. la contabilità economico-patrimoniale 2018 | 36 |
| 7. rapporti con organismi partecipati | 39 |

1. PREMESSA

La presente Relazione è in particolare finalizzata all'assolvimento di quanto previsto dall'art. 11 del D.Lgs. 118/2011 e dal regolamento di contabilità dell'Agenzia, in base al quale al rendiconto viene allegata una relazione illustrativa del Direttore dell'Agenzia che esprime le valutazioni di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti; evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche; analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati. Essa riguarda l'esercizio finanziario 2018.

2. ATERSIR

2.1 La forma associativa e l'organizzazione

L'Agenzia territoriale dell'Emilia Romagna per i servizi idrici e rifiuti, ente di diritto pubblico dotato di autonomia amministrativa, contabile e tecnica, è stata costituita con Legge Regionale 23/2011 per l'esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani, previste dal decreto legislativo n. 152 del 2006 e già esercitate dalle Autorità d'ambito territoriali ottimali quali forme di cooperazione degli Enti locali; all'Agenzia partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della Regione. Per quanto non previsto dalla legge regionale 23/2011 trova applicazione la disciplina di cui al decreto legislativo n. 267 del 2000.

I costi di funzionamento dell'Agenzia sono in quota parte a carico delle tariffe del servizio idrico integrato e del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani.

L'Agenzia opera su due livelli cui competono funzioni distinte di governo. Le funzioni del primo livello sono esercitate con riferimento all'intero ambito territoriale ottimale. Le funzioni del secondo livello sono esercitate, in sede di prima applicazione della presente legge, con riferimento al territorio provinciale.

Per l'espletamento delle proprie funzioni ed attività l'Agenzia è dotata di un'apposita struttura tecnico-operativa, alle dipendenze del direttore, organizzata anche per articolazioni territoriali ("Emilia Ovest", presidio di riferimento ai territori provinciali di Parma, Piacenza e Reggio Emilia, con sede a Piacenza; "Romagna", presidio di riferimento ai territori provinciali di Forlì-Cesena, Ravenna e Rimini con sede a Forlì).

Nel corso del 2012, l'Agenzia ha costituito i propri Organi, sulla base di quanto previsto dalla legge istitutiva; il Collegio dei Revisori è operativo a far data dal 1° marzo 2014.

2.2 La dotazione organica

Con deliberazione di Consiglio d'Ambito n. 60 del 10 novembre 2015, l'Agenzia ha ridefinito la dotazione organica in 55 unità, in relazione alle rilevanti funzioni attribuite dal D.Lgs. 3/4/2006 n. 152/2006 come novellato dal D.L. 12/9/2014 n. 133 convertito con legge 164/2014 e dalla legge regionale 5 ottobre 2015 n. 16.

Nel corso del 2017 è stato avviato un confronto con la Regione per definire i limiti di capacità assunzionale e di spesa di personale di Agenzia, conclusosi nel mese di dicembre. Con nota registrata al PG.AT/2017/8341 del 27/12/2017 la Regione Emilia Romagna ha fornito all'Agenzia l'indicazione di poter procedere alle assunzioni nei limiti della spesa dotazionale di cui alla DGR 934/2012.

Conseguentemente con deliberazione di Consiglio d'Ambito n. 49 del 28 giugno, in sede di approvazione del Piano triennale 2018-2020 di fabbisogno del personale, l'Agenzia ha contestualmente ridefinito in riduzione l'assetto dotazionale come indicato nella seguente tabella, che riporta altresì il confronto con la situazione del personale in servizio al 31 dicembre 2018.

| PERSONALE | | Dotazione organica (CAmb 49/2018) | Personale in servizio al 31.12.2018 |
|---|-----------|--|--|
| Categoria B | n° | 1 | 1 |
| Categoria C | n° | 10 | 4 (t. indet.) |
| Categoria D | n° | 27 | 25 (t. indet.) |
| | | | 1 (t. det.) |
| | | | 1 (comando) |
| Personale Dirigente | n° | 4 | 3 (t. indet.) 1 (comando) |
| Personale Dirigente con incarico a tempo det. | n° | | 1 (Direttore) |
| TOTALE PERSONALE | n° | 42 | 37 |

E' in corso una progressiva copertura della dotazione organica sulla base del piano dei fabbisogni, fermo restando la necessità espressa dall'Agenzia nel precedente atto deliberativo citato (CAmb 60/2015) di tendere ad un aumento dotazionale in grado di far fronte al complesso di attività istituzionali dell'Ente nonché ai compiti aggiuntivi assegnati da disposizioni successivamente intervenute.

In questo contesto si inserisce la richiesta formulata dall'Agenzia nel 2018 alla Regione di ridefinire i limiti del costo per il funzionamento a carico delle tariffe dei servizi pubblici, pari a € 3.901.961,22, e quello relativo al personale (€ 2.459.190,00), a modifica della deliberazione di G.R. n. 117 del 6 febbraio 2012, come integrata con deliberazione di G.R. n. 934 del 9 luglio 2012.

3. GLI OBIETTIVI 2018 E LE PRINCIPALI ATTIVITÀ SVOLTE

Il sistema degli obiettivi è stato costruito a partire dal Documento Unico di Programmazione (DUP) 2018-2020, approvato con delibera di Consiglio d'Ambito n. 112 del 20 dicembre 2017. A partire dagli indirizzi strategici e dalla programmazione operativa è stato quindi elaborato il Piano Esecutivo di gestione (PEG), approvato con determinazione del Direttore n. 146/2018, che include in maniera organica il Piano degli obiettivi e delle performance 2018.

Di seguito sono riportate le schede contenenti gli obiettivi 2018 e il loro grado di realizzazione:

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| MISSIONE | 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | |
|---|--|--|---|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| AREA ORGANIZZATIVA | DIREZIONE | | | | Direttore Belladonna | |
| OB. STRATEGICO COLLEGATO | 1. AFFIDAMENTO GESTIONI SCADUTE | | | | | |
| PROGRAMMA | 1.1 - AFFIDAMENTO GESTIONI SGR E SII | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| SUPPORTO AD AFFIDAMENTI CON GARE | - indirizzi e indicazioni alla struttura tecnica sulle procedure di affidamento dei servizi - confronto e condivisione percorso con amministratori locali e altri soggetti - azioni di miglioramento sulle procedure di gara | - bandi SGR PR, RA-CE, PC - avvio procedure SGR MO, RE, BO - bandi SII RE, RN - partecipazione a incontri e tavoli di confronto nel territorio con i diversi stakeholder - sistema informatizzato per gestione Commissioni di gara | La Direzione ha organizzato e coordinato tutte le azioni previste, introducendo modifiche nelle procedure più recenti derivate dai confronti e valutazioni sviluppati. Tutti gli indicatori sono monitorati/monitorabili con percentuali di realizzazione elevate o prossime al 100%. In specifico per obiettivo ed indicatore specifico dello staff (sistema informatizzato) è stata attivata la gestione informatizzata delle Commissioni di gara degli affidamenti | 100% | Montanari | TUTTE |
| AFFIDAMENTI IN HOUSE CHIUSURA ECONOMICA DELLE GESTIONI CESSANTI | | | | | | |
| OB. STRATEGICO COLLEGATO | 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | 2.1 - REGOLAZIONE DELLA GESTIONE DEI SERVIZI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| CONFORMITA' DELLE GESTIONI IN CORSO A NORME SU SPL | direttive alle Aree e supervisione attività di regolazione dei servizi: piani d'ambito, programmazione investimenti, PEF e aggiornamenti tariffari | - interlocuzione con soggetti diversi e relazioni con Autorità di settore - omogeneizzazione dei PEF | attività effettuata ed in corso di esecuzione. In particolare assunta delibera per omogeneizzazione PEF annuali del SGR ed avviato processo di miglioramento in tal senso | 90% | | TUTTE |
| OB. STRATEGICO COLLEGATO | 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | 2.2 CONTROLLO SULLA GESTIONE DEI SERVIZI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO DEI GESTORI SII e SGR, COERENZA CON SISTEMA TARIFFARIO E CONVENZIONI (PARTICOLARMENTE PER SII IN RELAZIONE AD AEEGSI - OGGI ARERA) AZIONI DI CONTROLLO GESTIONI IN PROROGA - SUPPORTO GIURIDICO ALLE AREE TECNICHE REGOLAMENTI, VERIFICA E MONITORAGGIO CARTE DI SERVIZIO SII E SGR | - sviluppo di azioni di controllo sui gestori - svolgimento di controlli puntuali sulle gestioni (almeno uno per Servizio) | - definizione criteri e procedure di controllo sulla qualità dei servizi - audit, verbali, azioni amministrative | Forniti indirizzi, indicazioni, solleciti alle Aree tecniche per esecuzione controlli puntuali. Avviata specifica attività mentre prosegue confronto sulla tipologia di controllo e sulle più opportune modalità di svolgimento | 95% | | TUTTE |

| OB.STRATEGICO COLLEGATO | | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
|--|--|---|---|----------------------|--------------------------------------|---|--|
| PROGRAMMA | | 3.1 - SUPPORTO AGLI ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E | |
| OTTIMIZZAZIONE GESTIONE DOCUMENTALE | - ottimizzazione processi interni - sistema informatizzato di gestione degli atti amministrativi | - n. processi mappati - avvio informatizzazione atti | E' stato installato l'applicativo gestione Atti (nuova versione Gestione Documentale) con 2 procedimenti standard di determine/delibere non ancora condivise per la gestione del flusso | 75% | Montanari | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE | |
| | segreteria Organi | presidio attività di supporto agli organi istituzionali: convocazione e partecipazione alle sedute del Consiglio d'Ambito; relazioni con Consiglieri, Presidente e Coordinatori dei Consigli Locali | attività eseguita regolarmente | 100% | | | |
| | CCU (Comitato Consultivo Utenti) | coordinamento e indirizzi sulle attività del CCU | attività eseguita regolarmente | 100% | | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE | |
| GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA, ARMONIZZAZIONE CONTABILE, MONITORAGGIO | - predisposizione dei documenti contabili secondo schemi e principi del bilancio armonizzato - implementazione sistema degli obiettivi ed utilizzo nel sistema di valutazione | - documenti di programmazione e bilancio predisposti secondo i modelli e nel rispetto delle scadenze previste dal D.Lgs. 118/2011 - approvazione SMVAP e adozione PEG-PdO-Performance | - Rendiconto della gestione 2017, Bilancio di previsione 2019-2021 e DUP approvati entro i termini di legge - approvazione SMVAP | 100% | | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE | |
| ATTUAZIONE PIANO TRASPARENZA | attuazione delle misure previste in materia di anticorruzione, trasparenza e privacy | - formazione interna in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza - adeguamento, in raccordo con Area ASR, alle disposizioni del nuovo regolamento UE sulla protezione dei dati personali | - organizzata giornata di formazione interna in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza - avvio attività per applicazione nuovo regolamento UE in materia di protezione dei dati personali (nomina DPO) | 100% | | TUTTE | |
| | - comunicazione e informazione - reporting dell'attività dell'Agenzia - relazioni esterne | - n. atti e documenti pubblicati - tempestività nell'aggiornamento del sito web istituzionale e maggiore accessibilità e fruibilità dei dati - n. accessi alle diverse sezioni del sito dell'Agenzia - n. report, studi etc. pubblicati - n. eventi organizzati - partecipazione, iniziative e proposte in ambito ANEA (Associazione Nazionale Autorità e Enti di Ambito) - rapporti con Regione, EE.LL., ANCI, Università, etc.: incontri, seminari e attivazione convenzioni per collaborazioni su temi di interesse comune | attività ed iniziative diverse effettuate e da realizzare | 90% | | | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | | 3.2 - GESTIONE RISORSE UMANE | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E | |
| COPERTURA DOTAZIONE ORGANICA | attivazione misure per rafforzare la struttura tecnico-operativa | - procedure di mobilità esterna attivate e concluse - individuazione graduatorie altri enti per eventuali posti ancora scoperti e/o attivazione procedure concorsuali | Concluse procedure mobilità esterna; attivate tutte le forme possibili di interlocuzione per consentire il rafforzamento. Esiti indipendenti dall'attività della Direzione dell'Agenzia | 100% | | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE | |
| | revisione assetto organizzativo dell'Agenzia | elaborazione proposta di riorganizzazione | | | | TUTTE | |
| SISTEMATIZZAZIONE PROCEDURE FLUSSI ORGANIZZATIVI E DOCUMENTALI | implementazione dei sistemi di protocollazione informatizzata, gestione flussi documentali e archivio | - supporto ai collaboratori nella corretta gestione e conservazione dei documenti assegnati - verifica e dematerializzazione protocollo Agenzia - aggiornamento fascicoli personale - aggiornamento archivio cartaceo procedure di acquisizione di beni e servizi | E' stato garantito il supporto informativo per la corretta assegnazione dei documenti Sono stati scansionati tutti i documenti del Protocollo informatico mancanti dal 2013 Aggiornati i fascicoli del personale e l'archivio delle procedure di acquisto | 100% | Montanari, Ghibellini (dal 1/2/2018) | | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | | 3.3 - SISTEMI INFORMATIVI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E | |
| RAPPORTI CON UTENTI, PRESIDIO E RISPOSTA A RECLAMI E ACCESSI CIVICI | - sviluppo tecnologico dell'Ente, programmazione e conseguente definizione dei fabbisogni - rapporti con fornitori di applicativi e di altre dotazioni informatiche (software e hardware) e di servizi connessi alla rete - verifica fabbisogni materiali di consumo | - riunioni e interlocuzione con fornitori per acquisizione servizi coerenti con fabbisogni IT, adesione offerte, etc. - ricognizione cancelleria e individuazione fabbisogni | Gestita tutta l'acquisizione di investimenti e supporti in spesa corrente per garantire la funzionalità dell'Agenzia sotto il profilo informativo/informatico. Contatti, richiesta e discussione preventivi per definizione dei nuovi applicativi (atti, SIR, piattaforma gare, gestione commissioni gara). E' stato garantito il supporto con Lepida per la gestione delle VM e della connettività E' stata organizzata la cancelleria e monitorati i fabbisogni per i successivi acquisti | 100% | Montanari, Ghibellini (dal 1/2/2018) | | |

| 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE | | | | | |
|---|--|---|----------------------|--|----------------------------------|
| AREA AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE | | | | Responsabile Azzaroli | |
| 1. AFFIDAMENTO GESTIONI SCADUTE | | | | | |
| 1.1 - AFFIDAMENTO GESTIONI SGR E SII | | | | | |
| AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVA/E COLLEGATA/E |
| procedure di gara SGR bacini PR, RA-CE, PC; avvio procedure bacini MO, RE, BO | pubblicazione dei bandi di gara, gestione gare, nomina commissioni, gestione contrattualistica, etc. | Procedura di gara SGR PR: - nomina seggio di gara (Det. 62/18) - ammissione alla procedura (Det. 110/18) - nomina commissione giudicatrice (Det. 159/18) La procedura è stata sospesa a seguito di TAR PR n. 310 del 26/11/18 (Det. 180/18) | 100% | Miglioli, Ricciardi, Bitelli, Carrozza | SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI |
| | | Procedura di gara SGR RA-CE: - nomina seggio di gara (Det. 105/18) - ammissione alla procedura (Det. 161/18) - nomina commissione giudicatrice (Det. 172/18) | 100% | Miglioli, Ricciardi, Bitelli, Carrozza | SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI |
| | | Procedura di gara SGR PC: - nomina RUP (Det. 13/18) - approvazione atti di gara (CAmb 7/18) - nomina seggio di gara (Det. 114/18) - ammissione alla procedura (Det. 164/18) La procedura è stata sospesa a seguito di TAR PR n. 310 del 26/11/18 (Det. 181/18) | 100% | Miglioli, Ricciardi, Bitelli, Carrozza | SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI |
| | | Attività istruttoria procedeutica all'avvio nel 2019 delle procedure relative agli altri bacini | 100% | Miglioli, Ricciardi, Bitelli, Carrozza | SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI |
| procedure di gara SII bacini RE, PC e RN | - deliberazione di Consiglio d'Ambito per approvazione documenti di gara RN; - perfezionamento documenti di gara RE e PC | Procedura di gara SII RN: aggiornamento Piano d'Ambito (CAmb 76/2018) approvazione atti di gara (CAmb 88/18) In corso di predisposizione la documentazione di gara per l'avvio nel 2019 delle procedure relative ai bacini di RE e PC | 80% | Miglioli, Ricciardi, Bitelli, Carrozza | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO |
| affidamenti in house SGR: San Donnino - Sabar - Clara | approvazione documentazione di affidamento | Affidamento in house del SGR alla società San Donnino Multiservizi Srl per il territorio del Comune di Fidenza (CAmb 66/18) effettuata per quanto di competenza attività istruttoria preliminare negli altri casi | 100% | Miglioli, Bitelli, Carrozza | SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI |
| affidamento in house SII: Comune di Berceto | approvazione documentazione di affidamento | Effettuata istruttoria preliminare di competenza per l'affidamento in house del SII per il Comune di Berceto | 100% | Ricciardi | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO |
| definizione/aggiornamento valore residuo gestioni SGR bacini RE, FE, MO | determinazioni di approvazione/aggiornamento valore residuo | Assicurato il supporto all'Area SGR per la determinazione del valore residuo da riconoscere al gestore uscente per bacino di MO (Det. 66/18 e 188/18) e di FE (Det. 189/18). A RE il Consiglio d'Ambito non ha ancora stabilito la forma di affidamento | 100% | Miglioli | SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI |
| eventuale definizione/aggiornamento valore residuo gestioni SII bacini RN, PC, RE | determinazioni di approvazione/aggiornamento valore residuo | Attività prevista come eventuale | - | Miglioli | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO |
| 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | | |
| 2.1 - REGOLAZIONE DELLA GESTIONE DEI SERVIZI | | | | | |
| AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVA/E COLLEGATA/E |
| valutazione sulle modifiche statutarie organizzative e societarie per verificare la permanenza delle condizioni di regolarità della forma di gestione | - report e adozione dei provvedimenti conseguenti; - invio all'ANAC di ogni modificazione suscettibile di incidere sui requisiti di legge, con riferimento alle gestioni in house sottoposte alla vigilanza dell'Autorità tramite comunicazione preliminare all'affidamento | Attività eseguita regolarmente | 100% | Ricciardi, Bitelli, Miglioli, Carrozza | |
| 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | | |
| 2.2 CONTROLLO SULLA GESTIONE DEI SERVIZI | | | | | |
| AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVA/E COLLEGATA/E |
| raccolta e analisi dei bilanci d'esercizio 2017 dei gestori aggiornamento del data base e degli indicatori di bilancio | report sintetici sull'andamento delle gestioni affidate | Predisposti report sintetici sulle gestioni affidate | 100% | Miglioli | |
| analisi delle richieste pervenute dalle aree tecniche con riferimento alla permanenza del rispetto dei requisiti giuridici richiesti per la prosecuzione della singola gestione | relazioni propedeutiche all'adozione dei conseguenti atti amministrativi | Attività eseguita regolarmente | 100% | Ricciardi, Bitelli | AREE TECNICHE |
| richiesta a tutti i gestori delle carte di servizio, verifica coerenza con lo schema approvato dall'Agenzia e approvazione | interlocuzione con i gestori deliberazioni di Consiglio d'Ambito di approvazione delle carte di servizio | Effettuata attività di interlocuzione con i gestori. In corso attività di analisi delle carte di servizio | 100% | Ricciardi | AREE TECNICHE |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
|--|--|---|----------------------|---|----------------------------------|
| 3.1 - SUPPORTO AGLI ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | |
| AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVA/E COLLEGATA/E |
| - omogeneizzazione e miglioramento della qualità nella redazione degli atti amministrativi; - affiancamento Aree per condivisione percorso applicazione PEG e nuovo regolamento di contabilità dell'ente | schemi-tipo atti deliberativi, determinazioni dirigenziali, atti di liquidazione tecnica; condivisione finale con Aree attuazione PEG e supporto nelle procedure di spesa | Presidio e coordinamento dell'attività amministrativa dell'ente. Controllo delle proposte di atti deliberativi CAMB e CL e determinazioni dirigenziali, al fine di garantire una corretta applicazione delle norme. Affiancamento Aree nelle procedure di spesa a seguito dell'adozione di PEG e regolamento di contabilità 'armonizzato'. Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a - 6,183 gg. | 100% | Miglioli, Ricciardi, Bitelli, Leone, Pizzaghi | |
| - ottimizzazione procedure interne e tempi per l'adozione di atti deliberativi CAMB e CL e determinazioni dirigenziali - ricognizione regolamenti, programmazione stesura nuovi e da revisionare | - proposta operativa di miglioramento dell'iter degli atti amministrativi - proposta nuovi regolamenti o aggiornamento di esistenti | Sono state analizzate alcune procedure interne, attività propedeutica all'informatizzazione della gestione atti. Prima ricognizione sui regolamenti da adeguare/predisporre ed elaborazione di una proposta di Regolamento sugli incentivi delle funzioni tecniche per i successivi passaggi con Collegio dei Revisori e OO.SS. | 85% | tutti i collaboratori | DIREZIONE |
| - programmazione strategica e operativa e predisposizione dei documenti connessi al ciclo di programmazione e bilancio - rapporti con il Collegio dei revisori per pareri e relazioni di competenza | approvazione entro le scadenze e sulla base di schermi e allegati ex TUEL e D.Lgs. 118/2011 di: - Rendiconto della gestione 2017 - Assestamento bilancio 2018-2020 e verifica degli equilibri finanziari - DUP 2019-2021 e presentazione al Consiglio d'Ambito - Nota di aggiornamento al DUP e Bilancio di previsione 2019-2021 elaborazioni tavole e prospetti, relazioni illustrative, verbali dell'organo di revisione | Redazione dei documenti di bilancio ed approvazione entro i termini di legge: riaccertamento ordinario dei residui (Det. 43/18) rendiconto della gestione 2017 (Det. 60/18 e CAMB 36/18) delibere di variazione di bilancio (CAMB 23/18 - 42/18 - 54/18 - 68/18) assestamento bilancio 2018-2020, verifica degli equilibri finanziari e stato d'attuazione dei programmi (CAMB 53/18) Elaborazione DUP 2019-2021 (Det. 126/18) Nota di aggiornamento al DUP e Bilancio di previsione 2019-2021 (Det. 182/18 e CAMB 81/18) Tavole, prospetti, relazioni previste per legge e presentazioni dei documenti di bilancio Rapporti con il Collegio dei revisori | 100% | Leone | |
| gestione diretta nuovi fondi FSC 2014-2020 per interventi nel settore idrico | - incontri e confronto con Regione per definizione Accordo di Programma tra Atersir, Regione e Ministero Ambiente e Tutela Territorio Mare - analisi dei processi con una molteplicità di soggetti esterni/istituzionali (RER, MATTM, MEF, enti gestori) - implementazione di software di supporto per la gestione e il controllo degli interventi e per adempimenti e rendicontazione spesa al Mef che eroga direttamente i fondi all'Agenzia | Attività istruttoria in collaborazione con Area SII e approvazione Accordo di Programma con Regione e Ministero Ambiente e Tutela Territorio Mare (CAMB 28/18). Valutazione fattibilità implementazione di software a supporto delle attività di controllo e gestione, con particolare riguardo al monitoraggio degli interventi e alla rendicontazione di spesa nei confronti dei ministeri competenti. | 90% | Bitelli, Leone, Pizzaghi | SERVIZIO IDRICO INTEGRATO |
| rilevazioni ISTAT e coordinamento delle relative procedure | questionario ISTAT compilato e trasmesso entro i termini previsti | Attività effettuata nel rispetto dei termini previsti | 100% | Leone | |
| adempimenti in materia di trasparenza, pubblicità e privacy: aggiornamento periodico della Sezione Amministrazione Trasparente, rapporti con l'OIV, predisposizione del PTPC e trasparenza, adozione misure previste dal nuovo Regolamento UE in materia di protezione dati personali (GDPR) | - certificazione annuale OIV - attestazione annuale ANAC - adozione del PTPC 2018-2020 - adesione alla Rete regionale per l'integrità e la trasparenza | Si è provveduto agli adempimenti di legge entro le scadenze previste e in coerenza con le indicazioni ANAC: - certificazione annuale OIV su specifiche categorie di obblighi di pubblicazione (entro 31/3/18) - attestazione annuale ANAC - PTPC 2018-2020 (CAMB 4/2018) - adesione alla Rete regionale per l'integrità e la trasparenza (CAMB 33/18). Rapporti con OIV | 100% | Miglioli, lenco | DIREZIONE |
| | nomina Data Protection Officer (DPO) esterno entro i termini previsti, attivazione del nuovo registro delle attività di trattamento dei dati personali ed altre misure in raccordo con staff della Direzione | Nomina Data Protection Officer (DPO). Sono state formati collaboratori per l'applicazione del Regolamento UE 2016/679 sul trattamento dei dati personali e del D.Lgs. 196/2003 come modificato dal D.Lgs. 101/2018. | 90% | | DIREZIONE |
| consolidamento buone prassi operative, alla luce della normativa vigente, linee guida ANAC, orientamenti Corte dei Conti, con riferimento a: - acquisizione di beni e servizi, - affidamento incarichi esterni, - patrocinio legale | procedure attivate adempimenti conseguenti (anagrafe prestazioni, comunicazione Corte dei Conti etc.) | Acquisizione di beni e servizi, affidamento incarichi esterni, patrocinio legale (predisposizione elenco), incarichi Commissari di gara (predisposizione elenco). Attivazione procedure diverse e adempimenti connessi e conseguenti. Programma biennale di acquisti di forniture e servizi 2019-2020 in sede di approvazione Nota Agg. DUP e bilancio 2019-2021 | 100% | Miglioli, Bitelli, Carrozza, Ricciardi, Leone, Pizzaghi | |

| 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
|--|--|--|-----------------------------|----------------------------|---|
| ISORSE UMANE | | | | | |
| AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVA/E COLLEGATA/E |
| procedure mobilità ex art. 30 D.Lgs. 165/2001. Attività amministrativa riferita alle diverse fasi delle procedure. Coordinamento lavori Commissione afferente l'Area | Bandi pubblicati, istruttoria domande, nomina Commissioni e relative determinazioni dirigenziali, lettere, verbali sedute Commissioni etc... Conclusione procedure nel rispetto dei tempi previsti | Attivazione procedure diverse di mobilità (Funziario tecnico - Funziario giuridico amm.vo - Istruttore tecnico - Istruttore amm.vo contabile - Istruttore informatico); pubblicazione bandi, attività istruttoria, Commissioni. Le procedure di selezione sono state concluse nel rispetto dei tempi previsti. | 100% | Leone, Sedita | AREE TECNICHE |
| definizione dei fabbisogni di personale e completamento della dotazione organica nel rispetto dei vincoli vigenti | Approvazione Piano triennale del fabbisogno di personale 2018-2020 | Approvazione del Piano triennale del fabbisogno di personale (CAmb 49/2018) Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2019-2021 in sede di approvazione Nota Agg. DUP e bilancio 2019-2021. Determinazioni dirigenziali diverse in materia di personale. | 100% | Leone, Sedita | |
| contributo alla riorganizzazione dell'Ente | - proposta di un modello per l'Area organizzativa di pertinenza - verifica compatibilità di bilancio del nuovo assetto organizzativo dell'Agencia | Relazioni, elaborati, dati e documenti presentati alla Regione ai fini del potenziamento dell'Agencia e relativa richiesta di revisione dei limiti di spesa (costi di funzionamento e costi di personale) | 100% | Miglioli, Leone | DIREZIONE |
| ciclo della performance e programmazione esecutiva | - approvazione del nuovo sistema di misurazione e valutazione della performance (SMVAP) previa condivisione con OIV e OO.SS. - simulazione valutazione personale con nuove schede e confronto con le modalità consuete di valutazione da applicarsi nel 2018 in accordo con le OO.SS - adozione PEG, piano degli obiettivi e della performance - predisposizione di schede di budget e monitoraggio periodico della gestione della spesa e raggiungimento degli obiettivi | Condivisione con OIV e OO.SS. del nuovo sistema di misurazione e valutazione della performance (SMVAP) e approvazione (CAmb 41/2018) Predisposizione nuove schede di valutazione personale (per 2019) Adozione PEG - piano degli obiettivi e della performance (Det. 146/18) e ss.mm. Monitoraggio della spesa e supporto Aree per consuntivazione obiettivi | 90% | Leone, Sedita | |
| adeguamenti conseguenti alla sottoscrizione del nuovo CCNL | - griglia di analisi del nuovo CCNL sotto il profilo giuridico ed economico - costituzione della delegazione datoriale - avvio contrattazione integrativa nel nuovo sistema di relazioni sindacali | Revisione Fondi incentivanti come da criteri definiti con delibera Camb 43/18 Elaborazione prima nota riassuntiva ai dipendenti sul nuovo CCNL. Costituzione della delegazione datoriale (CAmb 48/2018) Sottoscrizione CDI il 14/11/2018 Applicazione CDI per nuove PEO (Det. 195/18) | 100% | Leone, Sedita | |
| 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
| 3.3 - SISTEMI INFORMATIVI | | | | | |
| AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVA/E COLLEGATA/E |
| analisi dei reclami e delle richieste di chiarimenti o di accesso pervenute. Confronto con i gestori interessati o con altri soggetti istituzionali al fine di risolvere le criticità segnalate, fornire i chiarimenti o la documentazione richiesta | invio entro i termini di legge dei chiarimenti/documentazione richiesta ovvero risposta ai reclami presentati. Tenuta di apposito registro degli accessi da pubblicare sul sito dell'Agencia con cadenza semestrale | Attività eseguita regolarmente entro i termini di legge. Sono pervenute n. 13 richieste di accesso, di cui n. 10 relative all'Area SGR, in materia di pianificazione economico-finanziaria, costi del servizio e rendicontazione dei gestori, n. 2 afferenti l'Area SII in materia di attribuzione di fondi e autorizzazione agli scarichi e n. 1 relativa all'Amministrazione su graduatoria concorso pubblico | 100% | Ricciardi | |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| MISSIONE | 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | | | | |
|--|--|--|--|--------------------------------|--|--|
| AREA ORGANIZZATIVA | AREA SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | | | Responsabile Grana Castagnetti | | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 1. AFFIDAMENTO GESTIONI SCADUTE | | | | | |
| PROGRAMMA | 1.1 - AFFIDAMENTO GESTIONI SCADUTE SII | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| GESTIONI AUTONOME PROCEDIMENTI EX art. 147 c. 2bis d.lgs. 152/2006 | supporto tecnico ad Area ASR per eventuale costituzione in giudizio | n. relazioni | Non è stato necessario svolgere attività per questo obiettivo | - | Di Francesca | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| ATTIVITA' PER GARE PC, RN E RE CON SUPPORTO AREA ASR | procedure di gara per RN, PC e RE | predispozione bandi e documenti di gara RN e aggiornamento del Piano d'Ambito | Procedura di gara RN: aggiornamento Piano d'Ambito (CAmb 76/2018) approvazione atti di gara (Camb 88/18) | 100% | Casadei, Santandrea,Valente,Maschietto | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| | | predispozione bandi e documenti di gara PC e aggiornamento del Piano d'Ambito | Procedura di gara PC: in corso di predisposizione documentazione di gara.In corso di predisposizione aggiornamento Piano di Ambito | 80% | Di Francesca, Ramorino,Valente | |
| | | avvio procedimento affidamento RE con particolare riferimento a Piano d'Ambito, PEF di gara, bando, disciplinare tecnico e convenzione | Procedure di gara RE: in fase di elaborazione aggiornamnto Piano d'Ambito e documenti di gara | 80% | Di Francesca Canisi,Melone,Valente | |
| | supporto a Direzione e Area ASR per formazione elenco dei Commissari per gare affidamenti SII | elenco Commissari di gara | Non è stato necessario svolgere attività per questo obiettivo | - | | DIREZIONE AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| AFFIDAMENTI IN HOUSE E MISTE | | | Non previste attività per questo obiettivo nel 2018 | - | | |
| CHIUSURA ECONOMICA DELLE GESTIONI CESSANTI | supporto tecnico al calcolo dei valori residui RN, PC e RE | supporto tecnico al calcolo dei valori residui RN, PC e RE | Effettuata attività necessaria | 100% | determinazioni di approvazione dei valori residui | Santandrea, Valente |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | 2.1 - REGOLAZIONE DELLA GESTIONE DEI SERVIZI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| CONFORMITA' DELLE GESTIONI IN CORSO A NORME SU SPL | supporto tecnico all'Area ASR | n. controlli | Effettuata attività necessaria | 100% | Maschietto, Santandrea, Di Francesca | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| GESTIONE ATTIVITA' CONTINUATIVE QUALI CONTRIBUTI RISORSA MONTANA, PARERI URBANISTICI, BONUS IDRICO, DEFINIZIONE DI CONTENUTI E MODALITA' DI REPORTING E PRIMO AVVIO DI REPORTING SU ATTIVITA' INDICATE | contributi risorsa montana | deliberazione di Consiglio d'Ambito | Attività eseguita regolarmente (n. 1 delibera C.A.M.B, n.4 determine di approvazione) | 100% | Maschietto, Molinari, Polloni | |
| | pareri urbanistici | n. pareri rilasciati | Attività eseguita regolarmente (n.169 istanze, n.138 pareri) | 100% | Casadei, Di Francesca, Canisi, Ramorino,Melone | |
| | concessioni di derivazione | n. pratiche di concessione trasmesse alla Regione | Attività eseguita regolarmente (n.14 richieste di connessione) | 100% | Lupoli, Maschietto,Polloni | |
| | individuazione bonus idrico integrativo | deliberazione di Consiglio d'Ambito | Attività conclusa | 100% | Santandrea, Polloni, Di Francesca | |
| | reporting: elaborazione primo schema | schema reporting | Attività in fase di ultimazione - predisposta prima bozza | 80% | Maschietto, Santandrea, Valente, Di Francesca, Rivoia, Ciavarelli | |
| | approvazione progetti art. 158 bis D.Lgs. 152/2006 ed espropri | n. determinazioni | Attività eseguita regolarmente (n. 4 determinazioni) | 100% | Ciavarelli, Di Francesca, Casadei, Canisi, Ramorino | |
| | adeguamenti tariffari 2018-2019 comprendenti conguagli 2015, 2016 e revisione mappe | atti di approvazione | Attività eseguita regolarmente (n. 8 Delibere CAmb) | 100% | Valente, Rivoia, Ciavarelli, Polloni, Maschietto, Santandrea | |
| | revisione delle aricolazioni tariffarie in applicazione alla TICS) | atti di approvazione | Attività eseguita regolarmente (n. 14 Delibere CCLL e n.2 delibere CAmb) | 100% | Valente, Santandrea, Rivoia, Polloni | |
| | presidio attività tariffaria su provvedimenti ARERA (tariffe, TICS), bonus idrico, qualità tecnica) | comunicazioni e osservazioni su atti ARERA | Attività eseguita regolarmente | 100% | Santandrea, Valente, Maschietto | |
| | approvazione aggiornamenti programma investimenti (POI) per il quadriennio e consuntivi anno 2017 | n. atti CCLL | Aggiornamenti POI n. atti CCLL n.3. consuntivi 2017 n. atti CCLL n.12(da approvare consuntivi 2017 BO,RA, RM) | 70% | Santandrea, Maschietto, Casadei, Di Francesca, Ramorino, Canisi,Melone | |
| | approvazione e controllo degli accordi attuativi con le società degli asset per la realizzazione di interventi del SII | atti di approvazione accordi | Attività eseguita regolarmente | 100% | Santandrea, Casadei,Valente | |
| | gestione attività di competenza su emergenza idrica 2017 (chiusura attività), emergenza CRVI e gestione contributi FSC con rapporti con Ministero Ambiente e Regione | - nulla osta emergenza idrica 2017 - stipula Accordo di Programma con MATTM e RER per fondi FSC 2014-2020 | Attività eseguita regolarmente sui N.O. Approvato Accordo di Programma con Min.Ambiente e Regione (delibera CAmb 28/2018) | 100% | Ramorino, Canisi, Maschietto | |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| OB.STRATEGICO COLLEGATO | | 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | |
|---|---|---|---|----------------------|---|--|
| PROGRAMMA | | 2.2 - CONTROLLO SULLA GESTIONE DEI SERVIZI | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| VERIFICA EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO DEI GESTORI SII, COERENZA CON SISTEMA TARIFFARIO E CONVENZIONI | valutazione tecniche di verifica in collaborazione con Area ASR | relazioni su verifiche svolte | Attività eseguita regolarmente | 80% | Santandrea, Valente, Rivola | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| CONTROLLO GENERALE E PUNTUALE SULLE GESTIONI, FOCUS INVESTIMENTI CON APPROFONDIMENTI E CONTROLLI PUNTUALI | pianificazione e prima attivazione controlli fiscali e amministrativi sulle gestioni (audit) | piano controlli fiscali e amministrativi attivazione audit sulle gestioni | Attività eseguita regolarmente | 90% | Maschietto, Santandrea, Di Francesca | |
| | controlli a campione nella realizzazione degli interventi del SII | n. controlli | N.15 interventi controllati sulla annualità 2016 | 100% | Maschetto, Santandrea | |
| REGOLAMENTI, VERIFICA E MONITORAGGIO CARTE DI SERVIZIO | attività di verifica su rendicontazione dati qualità contrattuale (delibera 655 AEECSI) | relazione di validazione per AEECSI | Attività eseguita regolarmente | | Santandrea, Polloni, Ciavarelli | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | |
| PROGRAMMA | | 3.1 - SUPPORTO AGLI ORGANI ISTITUZIONALI | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| OTTIMIZZAZIONE GESTIONE DOCUMENTALE | supporto alla Direzione e all'Area ASR nella stesura di atti dirigenziali e deliberativi e ottimizzazione tempi e percorsi amministrativi interni | supporto alla Direzione e all'Area ASR nella stesura di atti dirigenziali e deliberativi e ottimizzazione tempi e percorsi amministrativi interni | Attività eseguita | 100% | Polloni, Maschietto, Di Francesca | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| | presidio alle attività dei CCLL su temi del SII e omogeneizzazione sul territorio regionale delle reportistiche e degli atti di competenza | presidio alle attività dei CCLL su temi del SII e omogeneizzazione sul territorio regionale delle reportistiche e degli atti di competenza | Attività eseguita con numerosi contatti con coordinatori CC.LL. e Uff. Presidenza in particolare su TICS/POI e ROTI | 100% | Santandrea, Maschietto, Casadei, Ramorino, Di Francesca, Canisi | |
| GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA, ARMONIZZAZIONE CONTABILE, MONITORAGGIO | | supporto attività Area ASR | Attività eseguita regolarmente | 100% | Polloni | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| ATTUAZIONE PIANO TRASPARENZA | | verifica degli atti di competenza da pubblicare | Attività eseguita regolarmente | 100% | Polloni | |
| | | presidio RUP, acquisizione di servizi per funzioni tariffarie e per affidamenti concessioni SII | Attività eseguita regolarmente | 100% | Polloni | |
| | | contributo al posizionamento di Atersir nei confronti di AEECSI, Regione, ANEA | Attività in sviluppo | 80% | tutti i collaboratori | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | |
| PROGRAMMA | | 3.2 - GESTIONE RISORSE UMANE | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| COPERTURA DOTAZIONE ORGANICA | implementazione del Piano occupazionale 2018 | Commissioni per selezione personale SII | Attività ultimata | 100% | | DIREZIONE AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| | valutazione personale e contributo alla revisione dei criteri di valutazione | | Attività ultimata | 100% | | |
| | supporto alla Direzione nella riorganizzazione dell'Ente | proposta di schema struttura organizzativa Area SII | Avanzata proposta su riorganizzazione Area SII | 100% | | DIREZIONE |
| SISTEMATIZZAZIONE PROCEDURE FLUSSI ORGANIZZATIVI E DOCUMENTALI | definizione delle procedure | procedure | presentata proposta di Area su flussi e procedimenti di competenza | 100% | tutti i collaboratori | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | |
| PROGRAMMA | | 3.3 - SISTEMI INFORMATIVI | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| RAPPORTI CON UTENTI, PRESIDIO E RISPOSTA A RECLAMI E ACCESSI CIVICI | fornire risposte alle richieste degli utenti; collaborazione aggiornamento sito | - n. risposte formulate - n. aggiornamenti del sito | Attività eseguita regolarmente | 100% | Santandrea, Polloni, Rivola, Di Francesca | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| SISTEMA INFORMATIVO INFRASTRUTTURE E INVESTIMENTI DEL SII - ARSI | Mantenere aggiornato applicativo ARSI e SIT in rapporto all'attivazione degli investimenti | Aggiornamenti semestrali e aggiornamento su nuovi strumenti | Attività eseguita regolarmente | 100% | Maschietto, Lupoli, Ramorino, Canisi, Casadei | |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| MISSIONE | 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE | | | | | |
|--|--|--|---|----------------------|--|---|
| AREA ORGANIZZATIVA | AREA SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI | | | Responsabile Rubboli | | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 1. AFFIDAMENTO GESTIONI SCADUTE | | | | | |
| PROGRAMMA | 1.1 - AFFIDAMENTO GESTIONI SCADUTE SGR | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| VALORE RESIDUO GESTIONI CESSANTI (COLLABORAZIONE DI AREA ASR) | valori residui MO (+aggiornamento), RE e FE; aggiornamento FR, RA-CE, PC in caso di affidamento | determinazioni valore residuo | Cespiti MO (Det. 66/2018 e agg. Det. 188/2018), cespiti FE (Det. 189/2018), in corso aggiornamento Bologna (Hera e Cosea). Gare FR, RA-CE e PC bandite e non ancora affidate. A RE il Consiglio d'Ambito non ha ancora stabilito la forma di affidamento | 100% | Biagini, Casadio, Livi, Ori, Sibani, Ferrara | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| CRITERI DI PARTIZIONE BACINI | | | Nessuna partizione | | | |
| PREDISPOSIZIONE DOCUMENTI DI GARA CON SUPPORTO A AREA ASR | avvio gare PC e MO e selezione advisor BO. Affidamenti Sabar e S.Donnino. Gestione gare FR, RA-CE e PC | atti specifici: bandi, nomina commissioni, contratti, documenti preliminari, risposta a questi, aggiornamento data room,.... | Gara PC avviata con CAmb 7/2018. Gara MO in corso di banditura. Advisor BO aggiudicato con Det. 8/2019. Affidamento S.Donnino approvato con CAmb 66/2018. Da fare affidamento Sabar. Gara RA-CE stitata classifica provvisoria; gare FR e PC sospese in attesa di provvedimenti Consiglio di Stato e TAR PR. | 80% | Biagini, Casadio, Chergia, Galassi, Livi, Ori, Sibani, Menozzi (sino al 28/2/2018) | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | 2.1 - REGOLAZIONE DELLA GESTIONE DI SGR | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| ELABORAZIONE E APPROVAZIONE PIANI D'AMBITO | approvazione Piani d'Ambito BO e RN | Piani d'Ambito | Piano d'Ambito BO approvato con CAmb 40/2018 e Piano d'Ambito RN approvato con CAmb 57/2018 | 100% | Casadio, Chergia, Sibani | |
| PIANI ECONOMICO FINANZIARI - OBIETTIVO OMOGENEIZZAZIONE CRITERI | PEF con relazione allegata per bacino e comune conformi a procedure e norme | atti Consigli locali e Consiglio d'ambito | Tutti gli atti sono stati approvati nel periodo 12/2017-03/2018, nei termini di approvazione dei bilanci comunali | 100% | Casadio, Chergia, Ori, Livi, Sibani, Menozzi (sino al 28/2/2018) | |
| REGOLAMENTI DEL SERVIZIO | predisposizione regolamento tipo per la disciplina della tariffa rifiuti corrispettiva | regolamento tariffa puntuale, articolazioni tariffarie | Regolamento TCP approvato con CAmb 75/2018 | 80% | Bazzani, Chergia, Sibani | |
| | regolamentazione del fondo incentivante - aggiornamenti | regolamento | Nessun aggiornamento | | Bazzani | |
| GESTIONE ATTIVITA' CONTINUATIVE QUALI GESTIONE POST OPERATIVA DISCARICHE, DISAGIO AMBIENTALE, FONDI INCENTIVANTI. DEFINIZIONE DI CONTENUTI E MODALITA' DI REPORTING E PRIMO AVVIO DI REPORTING SU ATTIVITA' INDICATE | bandi per gestione fondo incentivante, post mortem discariche, disagio ambientale | bandi e delibere specifiche | Fondo 2018 ex LR 16/2015 ripartito con CAmb 37/2018 e bandi LFB2 e LFB3 18-19 approvati con CAmb 39/2018 (Det. 104/2018, 118/2018 e 163/2018). Abitanti equivalenti 2017 e ripartizione provvisoria del fondo 2019 approvati con CAmb 74/2018. Erogazione post mortem 2019 effettuata con CAmb 73/2018, nuova ricognizione discariche in post mortem con CAmb 84/2018. Regolazione del Disagio ambientale effettuata come attività routinaria. Fondo sisma destinato con Det. 186/2018. Tariffe al cancello 2019 regolate con CAmb 72/2018 ed aggiornate con CAmb 21/2019 | 100% | Bazzani, Chergia, Ferrara | |
| ELABORAZIONE ANNUALE DI INDICATORI TECNICO ECONOMICI DEL SERVIZIO E CONFRONTI TRA LE GESTIONI | produzione di primo report ad uso interno su impostazione completata nel 2017 | report | Produzione di report aggiornato con i dati economici 2018 (PEF 2018 deliberati dal CdA di Aterisr) e i dati rifiuti consuntivi 2017 (ufficiali da ORSO) | 100% | Bazzani, Chergia, Ferrara | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 2. REGOLAZIONE E CONTROLLO DEI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | 2.2 - CONTROLLO SULLA GESTIONE DEI SERVIZI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| CONTROLLI SUI GESTORI - ATTIVITA' SU STANDARD DI SERVIZIO PER DEFINIZIONE CRITERI DI CONTROLLO | attività di controllo anche, eventualmente, sulla base di protocollo ANCI/ATERSIR | definizione di procedure di controllo standardizzate | Attività svolta su segnalazione | 70% | Casadio, Ori, Sibani | |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
|---|---|---|--|-----------------------------|---|---|
| PROGRAMMA | 3.1 - SUPPORTO AGLI ORGANI ISTITUZIONALI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| OTTIMIZZAZIONE GESTIONE DOCUMENTALE | attività di supporto ad ASR | contributi specifici | Collaborazione e attività di supporto per ottimizzazione tempi e percorsi interni | 80% | Tutti i D | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA. ARMONIZZAZIONE CONTABILE, MONITORAGGIO | supporto a stesura atti con effetti sul bilancio di AterSir | atti di competenza | Contributo per miglioramento della qualità degli atti deliberativi e dirigenziali | 100% | Galassi | |
| ATTUAZIONE PIANO TRASPARENZA | verifiche atti, supporto ad aggiornamento del sito | atti di competenza, aggiornamenti sito | Pubblicazione nel sito istituzionale web di bandi, comunicati e atti e relativi aggiornamenti | 100% | Bazzani, Biagini, Chergia, Galassi, Ferrara | |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | 3.2 - GESTIONE RISORSE UMANE | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| COPERTURA DOTAZIONE ORGANICA | implementazione del Piano occupazionale 2018 | Commissioni per selezione personale SGR | Attività ultimata nei tempi previsti | 100% | Tutti i D | |
| | contributo alla riorganizzazione dell'Ente | contributi specifici | Predisposta proposta di schema organizzativo per l'Area di competenza | 100% | | DIREZIONE |
| SISTEMATIZZAZIONE PROCEDURE FLUSSI ORGANIZZATIVI E DOCUMENTALI | definizione delle procedure di competenza in collaborazione con Area ASR | procedure | Presentata proposta di Area su flussi e procedimenti di competenza | 80% | Tutti i D | AMMINISTRAZIONE E SUPPORTO ALLA REGOLAZIONE |
| OB.STRATEGICO COLLEGATO | 3. TRASPARENZA, COMUNICAZIONE, INFORMAZIONE SULLE ATTIVITA' E SUI SERVIZI | | | | | |
| PROGRAMMA | 3.3 - SISTEMI INFORMATIVI | | | | | |
| OBIETTIVI OPERATIVI | AZIONI 2018 | INDICATORI | CONSUNTIVO 2018 | TARGET RAGGIUNTO (%) | PERSONALE COINVOLTO | AREE ORGANIZZATIVE/ COLLEGATE/E |
| SIR FINALIZZATO A DEFINIZIONE COMPONENTI DI COSTO ED INDICATORI PER REPORT ANNUALE SUL SERVIZIO | avvio implementazione banca dati integrata con osservatorio regionale Orso e DB Dgr. 754/2012 | banca dati | Attività svolta secondo i tempi previsti dai diversi flussi informativi (PEF, Orso, rendicontazione servizi rifiuti ex DGR 754/2012) | 90% | Bazzani, Chergia, Galassi | |

4. IL BILANCIO DI PREVISIONE 2018-2020

Prima di entrare nel merito del commento sul Conto Consuntivo e della rendicontazione economica sull'attività svolta dall'Agenzia si rendono necessarie brevi informazioni e considerazioni sulla struttura del bilancio.

La citata legge regionale 23/2011 prevede che l'Agenzia abbia una contabilità di carattere finanziario e pertanto approvi il bilancio annuale di previsione ed il rendiconto della sua gestione.

Con deliberazione n. 112 del 20 dicembre 2017 il Consiglio d'Ambito ha approvato il bilancio di previsione 2018-2020 e il DUP 2018-2020 dell'Agenzia.

In applicazione dell'art. 162, comma 1, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL) sono stati applicati i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità e pareggio finanziario.

La struttura applicata è quella prevista dall'art. 165 del TUEL, ovvero l'unità elementare del bilancio per l'entrata è la tipologia, per la spesa è il programma per ciascun servizio. La struttura del bilancio 2017 è quella conseguente all'applicazione del D.Lgs. 118/2011.

4.1 Le caratteristiche del bilancio dell'Agenzia

L'Agenzia presenta un bilancio di agevole lettura. Non sono presenti entrate di tipo tributario. Le entrate sono rappresentate quasi integralmente da trasferimenti, suddivisibili idealmente in due parti; la prima serve a coprire le spese di funzionamento dell'Agenzia stessa, la seconda parte di entrate è invece rappresentata da trasferimenti di tipo vincolato, che l'Agenzia introita per poi ritrasferire sul territorio (come evidenziato nei prossimi paragrafi). Nel caso di trasferimenti vincolati pertanto si è in presenza di una perfetta coincidenza tra previsioni di entrata per trasferimenti e spesa per trasferimenti, mentre nel caso di entrate finalizzate alle spese di funzionamento, alla relativa previsione di entrata si contrappongono in larga parte previsioni di spesa per il personale e per acquisto di beni e servizi.

4.2 Le previsioni del Bilancio 2018 dell'Agenzia e loro variazioni

Nel complesso le entrate esposte nel Bilancio di Previsione dell'Agenzia per il 2018 sono riconducibili al titolo II "Entrate da trasferimenti" e al titolo III "Entrate extra tributarie" della parte Entrata del Bilancio. Le previsioni definitive 2018 risultano così determinate.

| ENTRATA | | |
|----------------|--|----------------------|
| TITOLO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
| | - Applicazione Avanzo | 2.032.073,64 |
| TITOLO I | - Entrate tributarie | 0,00 |
| TITOLO II | - Entrate da trasferimenti correnti | 18.554.407,20 |
| TITOLO III | - Entrate extra-tributarie | 27.500,00 |
| TITOLO IV | - Entrate per alienazione e trasferimenti capitale | 0,00 |
| TITOLO V | - Entrate derivanti da accensione di prestiti | 0,00 |
| TITOLO IX | - Entrate da servizi per conto di terzi | 1.011.000,00 |
| TOTALE | | 22.454.751,47 |

Le entrate da trasferimenti correnti sono in dettaglio riepilogate di seguito:

Totale entrate da trasferimenti: € 18.554.407,20

- € 11.127.446,00 (fondo incentivante previsto dall'art. 4, comma 2 della Legge Regionale n.16 del 5.10.2015 per finanziare la prevenzione e la riduzione dei rifiuti non inviati a riciclaggio; agli incentivi possono accedere i comuni che abbiano provveduto all'integrale copertura dei costi del servizio)
- € 3.901.961,22 (deliberazione di G. RER del 6 febbraio 2012, n. 117 modificata con delibera n. 934 del 9.7.2012 che fissa il limite di costo a carico delle tariffe dei servizi pubblici per il funzionamento di ATERSIR, di cui € 2.459.190,00 come limite massimo per le spese di personale)
- € 1.999.999,98 (fondo terremoto ex Legge Regionale n. 19 del 21.12.2012 e successive modificazioni)
- € 1.525.000,00 (costo dei canoni di concessione a derivare coperti da trasferimenti dei gestori del SII)

Le entrate proprie in dettaglio sono riepilogate di seguito:

Totale entrate proprie (entrate extra tributarie): € 27.500,00

- € 5.000,00 (interessi su giacenze di cassa presso il conto banca d'Italia)
- € 21.300,00 (entrate diverse)
- € 1.200,00 (altre entrate: abbonamenti TPER; quota a carico dei dipendenti)

Totale entrate per conto di terzi (partite di giro): € 1.011.000,00

Le previsioni definitive 2018 in parte spesa risultano così determinate:

| USCITA | | |
|---------------|--|----------------------|
| TITOLO | DESCRIZIONE | IMPORTO |
| TITOLO I | - Spese correnti | 21.113.751,47 |
| TITOLO II | - Spese in conto capitale | 330.000,00 |
| TITOLO III | - Spese per rimborso prestiti | 0,00 |
| TITOLO VII | - Spese per servizi per conto di terzi | 1.011.000,00 |
| TOTALE | | 22.454.751,47 |

Le spese correnti in dettaglio sono riepilogate di seguito:

| | |
|---|-----------------|
| Totale spese correnti: | € 21.113.751,47 |
| - € 11.411.484,68 (erogazione ai Comuni delle risorse del fondo incentivante la prevenzione e la riduzione dei rifiuti non inviati a riciclaggio, incluso quota avanzo vincolato applicato al bilancio) | |
| - € 2.476.668,10 (erogazione ai Comuni terremotati delle risorse del fondo terremoto, compreso la parte di avanzo di amministrazione applicato al bilancio) | |
| - € 2.155.760,28 (redditi da lavoro dipendente) | |
| - € 1.525.000,00 (costo dei canoni di concessione a derivare da versare alla Regione Emilia Romagna e coperti da trasferimenti dei gestori del SII) | |
| - € 3.197.788,41 (acquisto di beni e servizi) | |
| - € 177.050,00 (imposte e tasse) | |
| - € 170.000,00 (altre spese correnti). | |

5. IL CONTO DEL BILANCIO 2018

Il Conto del Bilancio 2018 chiude con un avanzo di amministrazione pari a € 10.798.473,08.

Le entrate correnti ammontano a € 18.071.192,35, di cui € 21.459,24 destinate a spese in conto capitale.

Le spese correnti sono state pari a € 16.321.577,79.

| ENTRATE CORRENTI | Consuntivo 2018 |
|--|------------------------|
| Titolo I - Entrate tributarie | 0,00 |
| Titolo II - Entrate da trasferimenti | 18.041.765,48 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 29.426,87 |
| TOTALE | 0,00 |
| Entrate correnti destinate a investimenti | - 21.459,24 |
| TOTALE GENERALE ENTRATA | 18.049.733,11 |
| SPESA CORRENTE | |
| Titolo I - Spesa corrente | 16.321.577,79 |
| Titolo III - Quote Capitali | 0,00 |
| TOTALE GENERALE SPESA | 16.321.577,79 |
| Avanzo di competenza (parte corrente) | 1.728.155,35 |

Relativamente alla parte in conto capitale la gestione ha evidenziato i seguenti risultati:

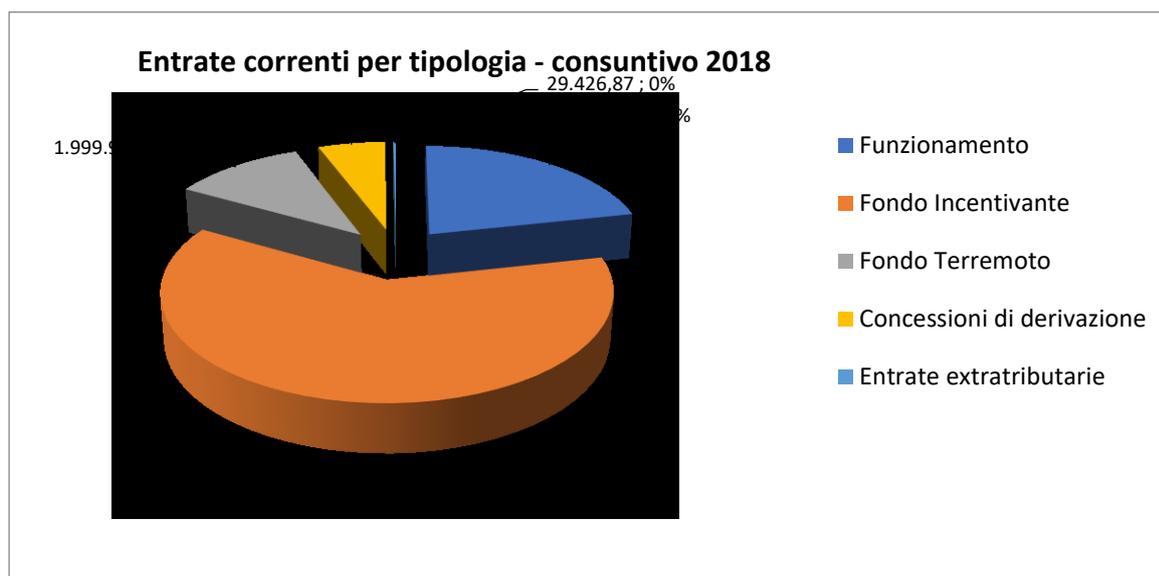
| ENTRATE IN C/CAPITALE | Consuntivo 2018 |
|---|------------------------|
| Titolo IV - Alienazioni e trasferimenti di capitale | 0,00 |
| Titolo V - Accensioni di prestiti | 0,00 |
| Entrate correnti destinate a spese investimento | 21.459,24 |
| TOTALE fonti di finanziamento | 21.459,24 |
| SPESA IN CONTO CAPITALE | |
| Titolo II - Spese per investimenti | 21.459,24 |
| TOTALE spesa per investimenti | 21.459,24 |
| Avanzo di competenza (parte conto capitale) | 0,00 |

La gestione di competenza, integrata con l'applicazione a bilancio dell'avanzo derivante dagli esercizi precedenti, presenta per l'anno 2018 la seguente situazione:

| | | | |
|--|--|---------------------|--|
| RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2018 | | 1.728.155,35 | |
| Quota FPV iscritta in entrata al 01/01 | | 829.770,63 | |
| Impegni confluiti in FPV al 31/12 | | - 1.443.037,53 | |
| SALDO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA | | 1.114.888,45 | |
| Avanzo di amministrazione applicato | | 2.032.073,64 | |
| SALDO | | 3.146.962,09 | |
| | | | |
| | | | |

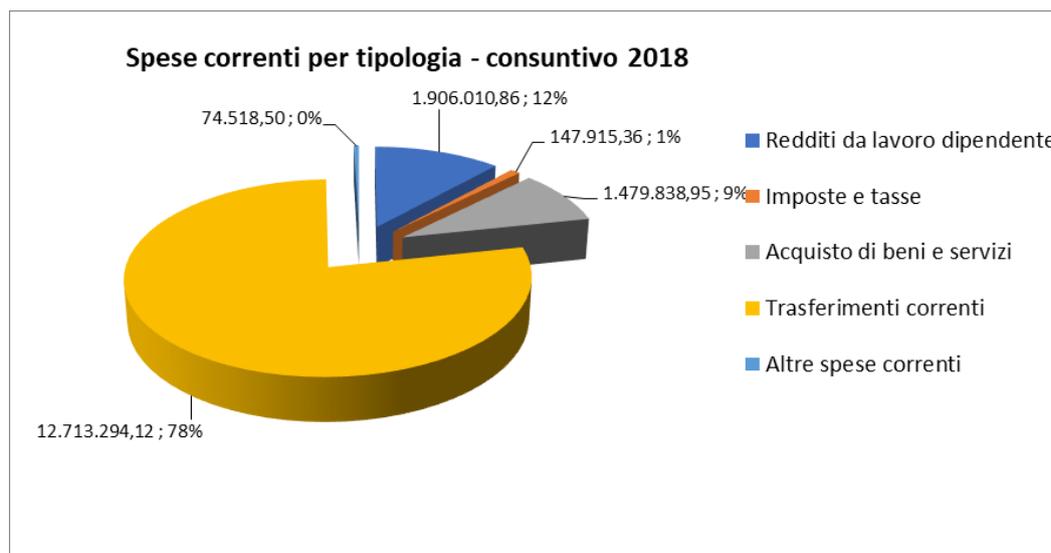
Le entrate correnti risultano così composte:

| Entrate correnti | Consuntivo 2018 | % |
|----------------------------|----------------------|----------------|
| Funzionamento | 3.901.961,22 | 21,59% |
| Fondo Incentivante | 11.127.446,00 | 61,58% |
| Fondo Terremoto | 1.999.999,97 | 11,07% |
| Concessioni di derivazione | 1.012.358,29 | 5,60% |
| Entrate extratributarie | 29.426,87 | 0,16% |
| TOTALE | 18.071.192,35 | 100,00% |



Relativamente alla spesa corrente, la gestione ha evidenziato i seguenti risultati:

| Macroaggregati | Consuntivo 2018 | % |
|------------------------------|----------------------|----------------|
| Redditi da lavoro dipendente | 1.906.010,86 | 11,68% |
| Imposte e tasse | 147.915,36 | 0,91% |
| Acquisto di beni e servizi | 1.479.838,95 | 9,07% |
| Trasferimenti correnti | 12.713.294,12 | 77,89% |
| Altre spese correnti | 74.518,50 | 0,46% |
| TOTALE | 16.321.577,79 | 100,00% |



Relativamente alle spese per trasferimenti si evidenzia che gli impegni complessivi pari a € 12.713.294,12 sono così costituiti:

- € 2.476.668,10 per la mitigazione dei danni economici e finanziari causati dagli eventi sismici del maggio 2012 subiti dal servizio di gestione dei rifiuti;
- € 9.243.790,00 per fondo incentivante per la prevenzione e la riduzione dei rifiuti non inviati a riciclaggio;
- € 992.836,02 per canoni di concessione di derivazione pagati alla Regione.

Nella tabella seguente si propone il Quadro Riassuntivo della gestione finanziaria.

| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | | | |
|---|-----------------|-------------------|----------------------|
| | In conto | | Totale |
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| Fondo di cassa al 1° gennaio 2018 | | | 10.175.708,24 |
| RISCOSSIONI | 3.534.819,91 | 15.139.707,14 | 18.674.527,05 |
| PAGAMENTI | 2.005.822,58 | 15.441.472,75 | 17.447.295,33 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2018 | | | 11.402.939,96 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | | | 0,00 |
| <i>Differenza</i> | | | 11.402.939,96 |
| RESIDUI ATTIVI | 1.077.251,03 | 3.689.421,95 | 4.766.672,98 |
| RESIDUI PASSIVI | 2.268.601,34 | 1.659.500,99 | 3.928.102,33 |
| <i>Differenza</i> | | | 838.570,65 |
| <i>meno FPV per spese correnti</i> | | | 1.443.037,53 |
| <i>meno FPV per spese in conto capitale</i> | | | 0,00 |
| RISULTATO d'amministrazione al 31 dicembre 2018 | | | 10.798.473,08 |

| | | | |
|-------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| Fondo di cassa al 1.1.2018 | | | 10.175.708,24 |
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| RISCOSSIONI | 3.534.819,91 | 15.139.707,14 | 18.674.527,05 |
| PAGAMENTI | 2.005.822,58 | 15.441.472,75 | 17.447.295,33 |
| Fondo di cassa al 31.12.2018 | | | 11.402.939,96 |

Il risultato di amministrazione è pari a € 10.798.473,08, come riepilogato nella tabella seguente:

| AVANZO | 2018 |
|---|----------------------|
| Totale entrate di competenza accertate | 18.829.129,09 |
| Avanzo 2017 applicato al bilancio 2018 | |
| Totale spese di competenza impegnate | 17.100.973,74 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DI COMPETENZA | 1.728.155,35 |
| Residui attivi accertati | 4.612.070,94 |
| Fondo Cassa al 1.1.2018 | 10.175.708,24 |
| Residui passivi impegnati | 5.717.461,45 |
| Avanzo applicato | |
| AVANZO GESTIONE RESIDUI | 9.070.317,73 |
| Totale entrate accertate (competenza + residui) | 23.441.200,03 |
| Fondo Cassa al 1.1.2018 | 10.175.708,24 |
| Totale spese impegnate (competenza + residui) | 22.818.435,19 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE TOTALE 2018 | 10.798.473,08 |

L'avanzo è così costituito:

| | |
|--|----------------------|
| AVANZO 2018 | 10.798.473,08 |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità | 343.295,09 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 5.044.271,68 |
| Vincoli da trasferimenti | 3.262.247,85 |
| Totale accantonato e vincolato | 8.649.814,62 |
| Parte destinata agli investimenti | 280.000,00 |
| Avanzo libero | 1.868.658,46 |

L'avanzo libero è pari a € 1.868.658,46; € 280.000,00 è la parte di avanzo destinata ad investimenti; € 343.295,09 sono accantonati al Fondo crediti di dubbia esigibilità; tutte le altre risorse sono vincolate.

LA GESTIONE DI CASSA

La situazione di cassa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2018 è determinata come segue:

| | | | |
|-------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| Fondo di cassa al 1.1.2018 | | | 10.175.708,24 |
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| RISCOSSIONI | 3.534.819,91 | 15.139.707,14 | 18.674.527,05 |
| PAGAMENTI | 2.005.822,58 | 15.441.472,75 | 17.447.295,33 |
| Fondo di cassa al 31.12.2018 | | | 11.402.939,96 |

LA GESTIONE DEI RESIDUI

La gestione dei residui si è svolta nel modo indicato dalle tabelle seguenti.

ENTRATA

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|--|------------------|
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205010 | 200 | ACC | 2016 | 68 | QUOTA SII 2016 COMUNE DI MAIOLO | 1.284,75 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205010 | 200 | ACC | 2018 | 57 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII - ANNO 2018 - COMUNE DI FANANO | 2.405,33 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2015 | 59 | QUOTA DI FUNZIONAMENTO COMUNE DI CASELECCHIO SGRUA 2015 | 7.414,90 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2015 | 67 | QUOTA DI FUNZIONAMENTO COMUNE DI GRANAGLIONE SGRUA 2015 | 802,25 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2015 | 75 | QUOTA DI FUNZIONAMENTO COMUNE DI MONGHIDORO SGRUA 2015 | 1.137,88 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2016 | 77 | QUOTA SGRUA 2016 COMUNE CASTEL DI CASIO | 1.031,29 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2016 | 93 | QUOTA SGRUA 2016 COMUNE PALAZZUOLO SUL SENIO | 591,30 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2017 | 54 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - COMUNE DI CALDERARA DI RENO | 3.753,20 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2017 | 64 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - COMUNE DI GRIZZANA MORANDI | 1.176,87 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2017 | 71 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - COMUNE DI MONGHIDORO | 1.137,88 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|---|------------------|
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2017 | 72 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - COMUNE DI MONZUNO | 1.629,03 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2017 | 74 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO | 591,30 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2017 | 79 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - COMUNE DI SASSO MARCONI | 3.314,08 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 75 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI ALTO RENO TERME | 0,01 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 76 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI BARICELLA | 1.609,95 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 78 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI BOLOGNA | 0,34 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 83 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI CASTELLO D'ARGILE | 1.601,43 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 86 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI GAGGIO MONTANO | 1.378,69 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 88 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE GRIZZANA MORANDI | 1.176,87 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 89 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI LIZZANO IN BELVEDERE | 824,39 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 91 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI MALALBERGO | 2.037,76 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 95 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI MONGHIDORO | 1.137,88 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 96 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI MONZUNO | 1.629,03 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 101 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI SAN BENEDETTO VAL DI SAMBRO | 1.271,09 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205020 | 200 | ACC | 2018 | 105 | QUOTA FUNZIONAMENTO | 1.886,92 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|---|------------------|
| | | | | | | | | | SGRUA - ANNO 2018 - COMUNE DI VERGATO | |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 92 | QUOTA TERREMOTO COMUNE DI BERCETO 2015 | 1.200,00 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 93 | QUOTA TERREMOTO COMUNE DI BORE 2015 | 470,00 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 100 | QUOTA TERREMOTO COMUNE TERENCEO 2015 | 455,18 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 101 | QUOTA TERREMOTO COMUNE TORNOLO 2015 | 637,29 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 102 | QUOTA TERREMOTO COMUNE VALMOZZOLA 2015 | 283,33 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 104 | QUOTA TERREMOTO COMUNE VARSÌ 2015 | 723,05 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 118 | QUOTA TERREMOTO COMUNE DI CASALECCHIO 2015 | 10.923,41 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 126 | QUOTA TERREMOTO COMUNE DI GRANAGLIONE 2015 | 949,23 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2015 | 134 | QUOTA TERREMOTO COMUNE DI MONGHIDORO 2015 | 1.797,19 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2016 | 107 | QUOTA TERREMOTO 2016 COMUNE BORE | 312,58 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2016 | 109 | QUOTA TERREMOTO 2016 COMUNE COMPIANO | 578,51 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2016 | 111 | QUOTA TERREMOTO 2016 COMUNE FORNOVO DI TARO | 2.799,71 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2016 | 114 | QUOTA TERREMOTO 2016 COMUNE TERENCEO | 455,18 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2016 | 116 | QUOTA TERREMOTO 2016 COMUNE VALMOZZOLA | 283,33 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2016 | 128 | QUOTA TERREMOTO 2016 COMUNE CASTEL DI CASIO | 1.452,45 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2016 | 144 | QUOTA TERREMOTO 2016 COMUNE PALAZZUOLO SUL SENIO | 548,81 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2017 | 86 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - COMUNE DI ALBARETO | 1.290,27 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2017 | 112 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - COMUNE DI CALDERARA DI RENO | 6.332,60 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2017 | 122 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - COMUNE DI GRIZZANA MORANDI | 1.417,97 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2017 | 129 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - COMUNE DI MONGHIDORO | 1.797,19 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2017 | 130 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - COMUNE DI MONZUNO | 2.447,34 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2017 | 132 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - | 548,81 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|--|------------------|
| | | | | | | | | | COMUNE DI PALAZZUOLO SUL SENIO | |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2017 | 137 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - COMUNE DI SASSO MARCONI | 6.031,97 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 111 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI ALBARETO | 825,19 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 113 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI BEDONIA | 1.660,82 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 114 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI BERCETO | 1.146,47 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 115 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI BORE | 312,58 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 134 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI BARICELLA | 2.134,99 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 141 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI CASTELLO D'ARGILE | 1.375,93 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 144 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI GAGGIO MONTANO | 2.502,02 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 146 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI GRIZZANA MORANDI | 1.417,97 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 147 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI LIZZANO IN BELVEDERE | 2.203,99 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 149 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI MALALBERGO | 2.660,85 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 153 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI MONGHIDORO | 1.797,19 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 154 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI MONZUNO | 2.447,34 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 159 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI SAN BENEDETTO VAL DI SAMBRO | 1.833,79 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 160 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI SAN LAZZARO DI SAVENA | 9.849,00 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205030 | 200 | ACC | 2018 | 163 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - COMUNE DI VERGATO | 2.703,12 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2016 | 194 | FONDO INCENTIVANTE 2016 COMUNE COMPIANO | 2.199,21 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2016 | 195 | FONDO INCENTIVANTE 2016 COMUNE FIDENZA | 18.258,56 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2016 | 196 | FONDO INCENTIVANTE 2016 COMUNE FORNOVO DI TARO | 6.994,71 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|---|------------------|
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2016 | 199 | FONDO INCENTIVANTE 2016 COMUNE TRENZO | 2.161,92 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2016 | 201 | FONDO INCENTIVANTE 2016 COMUNE VALMOZZOLA | 1.150,30 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2016 | 208 | FONDO INCENTIVANTE 2016 COMUNE CASTEL DI CASIO | 5.892,91 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2017 | 146 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE LR 16/15 ANNO 2017 - COMUNE DI ALBARETO | 4.505,26 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2017 | 167 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE LR 16/15 ANNO 2017 - COMUNE DI CALDERARA DI RENO | 13.527,11 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2018 | 35 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE ANNO 2018 - COMUNE DI ALBARETO | 4.292,00 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2018 | 37 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE ANNO 2018 - COMUNE DI BEDONIA | 5.552,00 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2018 | 38 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE ANNO 2018 - COMUNE DI BERCETO | 3.128,00 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205050 | 0 | ACC | 2018 | 39 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE L16 - ANNO 2018 COMUNE DI BORE | 1.973,00 |
| 2 | 101 | 2 | E.2.01.01.02.003 | 205080 | 0 | ACC | 2018 | 168 | CONCESSIONI COMUNI ANNO 2018 | 11.504,19 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2016 | 19 | QUOTA SII MONTAGNA 2000 PARMA | 19.596,08 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2017 | 19 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII 2017 - MONTAGNA 200 SPA PARMA | 28.822,11 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2017 | 36 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII 2017 - SORGEAQUA SRL BOLOGNA | 7.149,47 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2018 | 41 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII - ANNO 2018 - IRETI SPA PC | 194.085,58 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2018 | 42 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII - ANNO 2018 - IRETI SPA PR | 290.639,78 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2018 | 44 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII - ANNO 2018 - MONTAGNA 2000 SPA PR | 28.822,11 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2018 | 45 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII - ANNO 2018 - IRETI SPA RE | 218.470,95 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201011 | 200 | ACC | 2018 | 54 | QUOTA FUNZIONAMENTO SII - ANNO 2018 - HERA SPA RN | 0,22 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2015 | 52 | QUOTA SGRUA 2015 RIMINI MONTEFELTRO SERVIZI SRL | 16.028,96 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|--|------------------|
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2016 | 45 | QUOTA SGRUA MONTEFELTRO SERVIZI RIMINI | 16.028,96 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2017 | 41 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - AREA SPA FERRARA | 72.394,86 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2017 | 42 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - CMV SERVIZI SRL FERRARA | 40.496,75 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2017 | 47 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA 2017 - MONTEFELTRO SERVIZI SRL RIMINI | 16.028,96 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2018 | 66 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - CLARA SPA FE | 112.891,61 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2018 | 69 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - ALEA AMBIENTE SPA FC | 75.371,83 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201012 | 200 | ACC | 2018 | 72 | QUOTA FUNZIONAMENTO SGRUA - ANNO 2018 - MONTEFELTRO SERVIZI SRL RN | 16.028,96 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2015 | 113 | QUOTA TERREMOTO GEOVEST BOLOGNA 2015 | 0,30 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2015 | 155 | QUOTA TERREMOTO 2015 RIMINI MONTEFELTRO SERVIZI | 6.574,63 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2016 | 60 | QUOTA TERREMOTO 2016 HERA SPA RAVENNA | 30,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2016 | 63 | QUOTA TERREMOTO 2016 MONTEFELTRO SERVIZI SRL RIMINI | 6.574,63 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2017 | 85 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - MONTAGNA 2000 SPA PARMA | 15.990,22 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2017 | 99 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - AREA SPA FERRARA | 86.934,93 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2017 | 100 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - CMV SERVIZI SRL FERRARA | 32.822,79 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2017 | 105 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2017 - MONTEFELTRO SERVIZI SRL RIMINI | 6.574,63 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2018 | 108 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - IREN AMBIENTE PC | 108.776,88 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2018 | 109 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - IREN AMBIENTE PR | 182.676,27 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2018 | 110 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - MONTAGNA 2000 PR | 11.038,98 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2018 | 117 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 - IREN AMBIENTE RE | 181.176,67 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|--|------------------|
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2018 | 124 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 -CLARA SPA - FE | 119.757,72 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2018 | 127 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 -ALEA AMBIENTE FC | 79.843,59 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201013 | 200 | ACC | 2018 | 130 | QUOTA F.DO TERREMOTO ANNO 2018 -MONTEFELTRO SERVIZI SRL RN | 6.574,63 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201014 | 0 | ACC | 2015 | 159 | CONCESSIONI DI DERIVAZIONE - GESTORI | 42,72 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201014 | 0 | ACC | 2016 | 158 | CANONI DI DERIVAZIONE USO UMANO | 56.134,61 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201014 | 0 | ACC | 2016 | 235 | RICHIESTE FUORI DETERMINE | 13.132,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201014 | 0 | ACC | 2017 | 14 | ACCERTAMENTO CANONI DI CONCESSIONE A DERIVARE PER USO INDUSTRIALE. ANNO 2017 | 39.277,49 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201014 | 0 | ACC | 2017 | 171 | INTEGRAZIONE CANONI | 34.018,43 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201014 | 0 | ACC | 2018 | 12 | CONCESSIONI DI DERIVAZIONE 2018 | 124.521,98 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201014 | 0 | ACC | 2018 | 166 | INTEGRAZIONE CANONI DI CONCESSIONE | 27.268,78 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2016 | 230 | FONDO INCENTIVANTE 2016 MONTEFELTRO SERVIZI | 34.605,42 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2017 | 144 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE LR 16/15 ANNO 2017 - MONTAGNA 2000 SPA PARMA | 48.856,52 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2017 | 145 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE LR 16/15 ANNO 2017 - SAN DONNINO MULTISERVIZI SRL PARMA | 15.205,38 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2017 | 157 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE LR 16/15 ANNO 2017 - AREA SPA FERRARA | 143.178,22 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2017 | 158 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE LR 16/15 ANNO 2017 - CMV SERVIZI SRL FERRARA | 81.449,19 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2017 | 163 | QUOTA FONDO INCENTIVANTE LR 16/15 ANNO 2017 - MONTEFELTRO SERVIZI SRL RIMINI | 35.569,75 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 15 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - IREN AMBIENTE PC | 421.228,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 16 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - IREN AMBIENTE PR | 268.753,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 17 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - MONTAGNA 2000 SPA PR | 41.190,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 18 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - SAN DONNINO MULTISERVIZI SRL PR | 13.470,00 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Categoria | Conto finanz. | Capitolo | Articolo | Tipo | Anno | Numero | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|-----------|------------------|----------|----------|------|------|--------|---|------------------|
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 19 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 IREN AMBIENTE SPA RE | 436.968,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 25 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - CLARA SPA FE | 174.076,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 28 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - ALEA AMBIENTE SPA FC | 297.129,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 31 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - MONTEFELTRO SERVIZI SRL RN | 30.776,00 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 201015 | 0 | ACC | 2018 | 34 | QUOTA F.DO INCENTIVANTE 2018 - COSEA SRL BO | 124.312,00 |
| 2 | 103 | 2 | | 301011 | 0 | ACC | 2013 | 25 | QUOTE DI FUNZIONAMENTO ATERSIR- SERVIZIO IDRICO | 16.415,58 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 301021 | 0 | ACC | 2013 | 26 | QUOTE DI FINANZIAMENTO ATERSIR - SERVIZIO RIFIUTI | 1.692,15 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 301021 | 0 | ACC | 2014 | 19 | ACCERTAMENTO ENTRATE DERIVANTI DA QUOTE SGRUA | 13.822,18 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 301030 | 0 | ACC | 2013 | 47 | QUOTA FONDO TERREMOTO 2013 | 17.640,82 |
| 2 | 103 | 2 | E.2.01.03.02.999 | 301030 | 0 | ACC | 2014 | 20 | ACCERTAMENTO QUOTA FONDO DA DESTINARE A ZONE TERREMOTATE | 18.972,18 |
| 3 | 300 | 3 | E.3.03.03.03.001 | 305060 | 0 | ACC | 2018 | 169 | interessi | 4.985,80 |
| 3 | 500 | 99 | E.3.05.99.99.999 | 305020 | 0 | ACC | 2018 | 170 | RIMBORSI VARI | 307,48 |
| 9 | 100 | 99 | E.9.02.04.01.001 | 604010 | 0 | ACC | 2016 | 15 | DEPOSITO CAUZIONALE - NUOVA SEDE | 12.900,00 |
| 9 | 100 | 99 | E.9.01.99.03.001 | 606010 | 0 | ACC | 2018 | 173 | RESTITUZIONE CASSA ECONOMALE | 20.000,00 |
| | | | | | | | | | | 4.766.672,98 |

SPESA

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|---|------------------|
| 1 | 1 | 1 | 11 | 101010 | 1 | U.1.01.01.01.002 | IMP | 2017 | 89 | 1 | A.N.F. SERVIZIO AMM. DIP. T.I. | 304,86 |
| 1 | 1 | 1 | 11 | 101010 | 6 | U.1.01.01.02.999 | IMP | 2018 | 290 | 1 | RIMBORSO COMANDO ARPAE 2018 | 52.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 11 | 101010 | 6 | U.1.01.01.02.999 | IMP | 2018 | 291 | 1 | RIMBORSO COMANDO AZIENDA USL DI BOLOGNA 2018 | 98.000,00 |
| 1 | 1 | 1 | 11 | 101010 | 6 | U.1.01.01.02.999 | IMP | 2018 | 294 | 1 | Rimborso oneri relativi al personale comandato presso Atersir per aumenti contrattuali. | 315,83 |
| 1 | 1 | 1 | 11 | 101010 | 44 | U.1.01.01.01.002 | IMP | 2018 | 42 | 1 | MISSIONI DIPENDENTI AMM. T.I. | 78,04 |
| 1 | 1 | 1 | 11 | 101010 | 44 | U.1.01.01.01.002 | IMP | 2018 | 43 | 1 | RIMBORSO VARI DIPENDENTI AMM. T.I. | 272,34 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|---|------------------|
| 1 | 1 | 1 | 11 | 101010 | 44 | U.1.01.01.01.002 | IMP | 2018 | 58 | 1 | RIMBORSI VARI PERSONALE SGRUA T.I. | 349,90 |
| 1 | 1 | 9 | 3 | 101071 | 1 | U.1.01.01.01.002 | IMP | 2018 | 54 | 1 | RETRIBUZIONI LORDA PERSONALE SGRUA T.I. | 17.615,68 |
| 1 | 1 | 9 | 4 | 101072 | 8 | U.1.01.02.01.001 | IMP | 2018 | 69 | 1 | INPS DIPENDENTI SII T.D. | 192,00 |
| 1 | 1 | 9 | 4 | 101072 | 8 | U.1.01.02.01.003 | IMP | 2018 | 36 | 1 | TFS DIPENDENTI SII T.I. | 3.307,16 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107010 | 0 | U.1.02.01.01.001 | IMP | 2018 | 64 | 1 | IRAP DIPENDENTI SGRUA T.I. | 2.949,92 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107010 | 0 | U.1.02.01.01.001 | IMP | 2018 | 292 | 1 | IRAP PER RIMBORSO COMANDO ARPAE 2018 | 4.420,00 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107010 | 0 | U.1.02.01.01.001 | IMP | 2018 | 293 | 1 | IRAP PER RIMBORSO COMANDO AZIENDA USL DI BOLOGNA 2018 | 8.330,00 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107010 | 0 | U.1.02.01.01.001 | IMP | 2018 | 295 | 1 | IRAP PER Rimborsio oneri relativi al personale comandato presso Atersir per aumenti contrattuali. Dipendenti Favazzo Maria Angela e Valente Stefania | 21,11 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107010 | 0 | U.1.02.01.01.001 | IMP | 2018 | 298 | 1 | IRAP per Commissione giudicatrice della procedura di gara per l'affidamento in concessione del servizio gestione rifiuti nel bacino territoriale di Ravenna e Cesena | 306,00 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107020 | 0 | U.1.02.01.99.999 | IMP | 2016 | 86 | 1 | PAGAMENTO TARI COMUNE DI FORLI' TRAMITE HERA SPA | 223,00 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107020 | 0 | U.1.02.01.99.999 | IMP | 2018 | 152 | 1 | PAGAMENTO TARI. IREN PER CONTO DEL COMUNE DI PIACENZA | 46,00 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107020 | 0 | U.1.02.01.99.999 | IMP | 2018 | 224 | 1 | PER RAVVEDIMENTO OPEROSO 104 E | 27,45 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107020 | 0 | U.1.02.01.99.999 | IMP | 2018 | 230 | 1 | imposte di bollo applicate alle fatture emesse senza addebito di IVA. | 26,00 |
| 1 | 2 | 1 | 11 | 107020 | 0 | U.1.02.01.99.999 | IMP | 2018 | 260 | 1 | Pagamento dell'imposta di Registro sui canoni di concessione per la derivazione di acque pubbliche relative a derivazioni poste nei territori di Parma, Reggio Emilia, Modena e Ferrara | 30,21 |
| 1 | 3 | 1 | 1 | 103025 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2017 | 165 | 1 | COMPENSO AI COMPONENTI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI PER L'ANNO 2017: RIMBORSO SPESE | 648,70 |
| 1 | 3 | 1 | 1 | 103025 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 241 | 1 | COMPENSO REVISORE RAVELLI 2018 | 13.112,09 |
| 1 | 3 | 1 | 1 | 103025 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 242 | 1 | COMPENSO REVISORE SALMI 2018 | 17.482,80 |
| 1 | 3 | 1 | 1 | 103025 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 243 | 1 | COMPENSO REVISORE VACCARI 2018 | 8.741,40 |
| 1 | 3 | 1 | 1 | 103025 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 244 | 1 | RIMBORSO SPESE COLLEGIO DEI REVISORI 2018 | 187,26 |
| 1 | 3 | 1 | 3 | 103050 | 0 | | IMP | 2018 | 126 | 1 | Reimpegno per prestazione servizi a supporto attività | 19.963,07 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103011 | 0 | U.1.03.02.05.004 | IMP | 2016 | 300 | 1 | INTEGRAZIONE PER UTENZE ADALE | 1.799,25 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103011 | 0 | U.1.03.02.05.004 | IMP | 2018 | 200 | 1 | UTENZE SEDE DI FORLI' | 3.000,00 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|---|------------------|
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103011 | 0 | U.1.03.02.05.004 | IMP | 2018 | 237 | 1 | ENERGIA ELETTRICA PIACENZA SETTEMBRE-DICEMBRE 2018 | 240,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103011 | 0 | U.1.03.02.05.006 | IMP | 2016 | 82 | 1 | RIMBORSO SPESE UTENZE A FAVORE DELLA PROVINCIA DI FC PER LA SEDE DI FORLI' | 3.000,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103011 | 0 | U.1.03.02.05.006 | IMP | 2017 | 176 | 1 | RIMBORSO SPESE UTENZE SEDE DI FORLI' | 3.000,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103011 | 1 | U.1.03.02.05.001 | IMP | 2018 | 246 | 1 | Proroga convenzione telefonia Intercenter | 3.599,63 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103011 | 1 | U.1.03.02.05.999 | IMP | 2015 | 258 | 1 | SPESE UTENZE LOCALI SEDE ATERSIR DI FORLI'. RIMBORSO SPESE ALLA PROVINCIA DI FORLI' CESENA | 2.900,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103012 | 0 | U.1.03.02.13.002 | IMP | 2015 | 259 | 1 | SPESE PULIZIE LOCALI SEDE ATERSIR DI FORLI'. RIMBORSO SPESE 2015 ALLA PROVINCIA DI FORLI' CESENA | 2.400,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103012 | 0 | U.1.03.02.13.002 | IMP | 2016 | 87 | 1 | RIMBORSO SPESE DI PULIZIA DELLA SEDE DI FORLI' A FAVORE DELLA PROVINCIA DI fc | 2.400,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103012 | 0 | U.1.03.02.13.002 | IMP | 2017 | 180 | 1 | RIMBORSO SPESE PULIZIE SEDE DI FORLI'. PROVINCIA DI FORLI' CESENA | 2.400,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103012 | 0 | U.1.03.02.13.002 | IMP | 2018 | 19 | 1 | PULIZIE E PORTINARIATO CNS 2018 | 8.973,51 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103012 | 0 | U.1.03.02.13.002 | IMP | 2018 | 201 | 1 | PULIZIE SEDE DI FORLI' | 2.400,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103051 | 0 | U.1.03.02.13.003 | IMP | 2018 | 143 | 1 | CONVENZIONE INTERCENTER "SERVIZI CONVERGENTI ED INTEGRATI DI TRASMISSIONE DATI E VOCE SU RETI FISSE E MOBILI. SPESE UNA TANTUM DI ATTIVAZIONE SERVIZI AGGIUNTIVI. DITTA TELECOM ITALIA SPA | 9.734,38 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 2 | 1 | CONVENZIONE INTERCENTER "SERVIZIO DI NOLEGGIO DI MACCHINE FOTOCOPIATRICI DIGITALI 5" PER NOLEGGIO MACCHINA PER LA SEDE DI ATERSIR DI FORLI'. DITTA KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS SPA. IMPEGNO 2018 | 1.452,29 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 5 | 1 | NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE DIGITALE 5 kyocera -BO- ANNO 2018 | 857,32 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 7 | 1 | QWERTY | 6.874,72 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 23 | 1 | MANUTENZIONE ESTINTORI FORLI' 2018 | 112,61 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 90 | 1 | Locazione magazzino ad uso deposito in località Molinella e trasloco beni mobili - Coop. Facchini e Servizi Molinella. | 614,88 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 122 | 1 | NOLEGGIO XEROX | 468,30 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|--|------------------|
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 154 | 1 | GESTIONE DISTRIBUTORE ACQUA POTABILE DELLA SEDE DI BOLOGNA - IMPEGNO DI SPESA 2017 | 106,75 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 170 | 1 | COPIE ECCEDENTI | 270,75 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 239 | 1 | KYOCERA NOLEGGIO PIACENZA 2018 | 490,66 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 248 | 1 | SERVIZIO DI REPORTING FONDO D'AMBITO - INDICA SRL | 5.124,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 0 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 268 | 1 | COPIE ECCEDENTI KYOCERA | 566,03 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 1 | U.1.03.02.13.003 | IMP | 2018 | 87 | 1 | ACQUISTO BIGLIETTI FERROVIARI 2018 | 1.542,54 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 2 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 236 | 1 | OIV COMPENSO PIU' RIMBORSO SPESE 2018 | 5.337,65 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 2 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 270 | 1 | CONTRATTO ANNUO MAGGIOLI | 3.002,42 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 2 | U.1.03.02.11.999 | IMP | 2018 | 296 | 1 | GIES - SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO PATRIMONIO ENTE E CONTABILITA' ECONOMICA | 3.952,80 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 3 | U.1.03.02.19.001 | IMP | 2018 | 168 | 1 | ASSISTENZA SOFTWARE LEPIDA 2017 | 7.326,81 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 3 | U.1.03.02.19.001 | IMP | 2018 | 231 | 1 | ASSISTENZA SOFTWARE LEPIDA 2018 | 343,67 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 4 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 15 | 1 | ACCORDO PER AVVALIMENTO PROVINCIA DI FORLI' - 2018 | 20.000,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 4 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 275 | 1 | IMPEGNO PER CONVENZIONE ANCI | 30.000,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 5 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 184 | 1 | CONVENZIONE UNIVERSITA' FERRARA 2018 | 10.000,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 6 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 112 | 1 | PEDAGGI AUTOSTRADALI - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2017. DITTA AUTOSTRADAL PER L'ITALIA S.p.A. | 2.168,99 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 6 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 211 | 1 | CANONE 2018 TELEPASS | 39,91 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 6 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 212 | 1 | CANONE 2018 AUTOSTRADAL | 4.500,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 7 | U.1.03.02.13.005 | IMP | 2018 | 4 | 1 | GESTIONE DELLA SICUREZZA E DELLA SALUTE COM METODI | 4.350,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 7 | U.1.03.02.13.005 | IMP | 2018 | 107 | 1 | GESTIONE DELLA SICUREZZA E DELLA SALUTE COM METODI | 1.867,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 9 | U.1.03.02.13.003 | IMP | 2018 | 18 | 1 | ADESIONE CONVENZIONE INTERCENTER NOLEGGIO CON CONDUCENTE TRASPORTO PERSONE 4. ANNO 2018 | 472,50 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 10 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2017 | 66 | 1 | IMPEGNO RASSEGNA STAMPA 2017. DITTA PRESSLINE SRL | 0,01 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 10 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 205 | 1 | SERVIZIO DI RASSEGNA STAMPA 2018 - PRESSLINE | 594,38 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 10 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 271 | 1 | ABBONAMENTO BANCA DATI GIURIDICA | 1.455,79 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 11 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 169 | 1 | SERVIZI DATA CENTER LEPIDA 2017 | 3.678,40 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|--|------------------|
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 11 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 232 | 1 | SERVIZI DI DATA CENTER LEPIDA 2018 | 9.004,37 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103052 | 12 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 251 | 1 | CONTRIBUTO ANAC | 30,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103070 | 0 | U.1.03.02.09.003 | IMP | 2018 | 213 | 1 | MANUTENZIONI ORDinarie ATERSIR | 111,26 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103080 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2016 | 88 | 1 | RIMBORSO ALLA PROVINCIA DI FC PER LE SPESE POSTALI | 750,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103080 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2017 | 293 | 1 | interessi maturati nell'anno 2017 sul deposito cauzionale effettuato dalla Soc. HERA Spa | 20,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103080 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 163 | 1 | FORNITURA BADGE PER RILEVAZIONE PRESENZE | 6,11 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103080 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 310 | 1 | liquidazione degli interessi maturati nell'anno 2018 sul deposito cauzionale effettuato dalla Soc. HERA Spa | 30,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103080 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 311 | 1 | liquidazione delle spese di tesoreria a carico dell'ente | 44,50 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103080 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 312 | 1 | liquidazione delle spese di fornitura e gestione dei badge magnetici da assegnare ai dipendenti di Atersir | 100,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103090 | 0 | U.1.03.02.04.001 | IMP | 2018 | 266 | 1 | Partecipazione di dipendenti dell'Agenzia ai seminari "Strategie di razionalizzazione e metodiche di controllo delle partecipazioni in società pubbliche" e "La gestione delle società a partecipazione pubblica" organizzati da Media Gestum Consulting S | 280,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103090 | 0 | U.1.03.02.04.001 | IMP | 2018 | 269 | 1 | CORSO DI FORMAZIONE LEONE SEDITA | 280,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103090 | 0 | U.1.03.02.04.001 | IMP | 2018 | 284 | 1 | SEMINARIO SUI CONTRATTI PUBBLICI CARROZZA BITELLI GALASSI RICCIARDI | 510,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103090 | 0 | U.1.03.02.04.002 | IMP | 2018 | 171 | 1 | Partecipazione del Dirigente Ing Rubboli al corso "Pianificazione e programmazione degli investimenti nel campo della gestione dei rifiuti: introduzione al/ 'Analisi MultiCriteri". Firenze, 25 gennaio | 440,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103094 | 0 | U.1.03.02.13.999 | IMP | 2018 | 261 | 1 | ABBONAMENTO TPER 2018 | 3.330,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 103095 | 0 | U.1.03.02.14.999 | IMP | 2018 | 12 | 1 | SPESA PER BUONI PASTO ANNO 2018. DITTA DAY RISTOSERVICE SPA | 2.940,80 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 104030 | 0 | U.1.03.02.07.999 | IMP | 2018 | 180 | 1 | SPESE CONDOMINIALI BOLOGNA | 26.042,31 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 104030 | 0 | U.1.03.02.07.999 | IMP | 2018 | 181 | 1 | SPESE CONDOMINIALI PIACENZA | 5.040,38 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|--|------------------|
| 1 | 3 | 1 | 11 | 104031 | 0 | U.1.03.02.99.005 | IMP | 2018 | 263 | 1 | Servizio di Datacenter per Virtual Machine e backup per l'installazione dell'applicazione iMeetingRoom per la gestione delle commissioni di gara da parte della società in house Lepida Spa | 955,00 |
| 1 | 3 | 1 | 11 | 104031 | 0 | U.1.03.02.99.005 | IMP | 2018 | 297 | 1 | Commissione giudicatrice della procedura di gara per l'affidamento in concessione del servizio gestione rifiuti nel bacino territoriale di Ravenna e Cesena nominata con determinazione dirigenziale n. 172/2018 - Impegno di spesa e liquidazione I quota | 3.600,00 |
| 1 | 3 | 9 | 3 | 103075 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 259 | 1 | MASTRAGOSTINO - COSTITUZIONE E DIFESA IN GIUDIZIO AFFIDAMENTO SGRUA PARMA | 21.536,36 |
| 1 | 3 | 9 | 3 | 103075 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 288 | 1 | Affidamento del servizio di rappresentanza legale ai sensi dell'art. 17, co. 1, lett. d), n. 1 D.lgs. 50/2016 all'Avv. Maria Cristina Vaccari - costituzione e difesa in giudizio dell'Agenzia - CIG ZB025EBE3C | 5.075,20 |
| 1 | 3 | 9 | 4 | 103077 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 6 | 1 | IMPLEMENTAZIONE SOFTWARE "ARSI". SALDO 30%. DITTA NSI NIER SOLUZIONI INFORMATICHE | 13.560,30 |
| 1 | 3 | 9 | 4 | 103077 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 13 | 1 | SBR INGEGNERIA DONATI PACCHIOLI | 24.741,60 |
| 1 | 3 | 9 | 4 | 103077 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 21 | 1 | supporto tecnico alle attività GUALTIERI AGAZZANI - 2018 | 11.487,94 |
| 1 | 3 | 9 | 4 | 103077 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 193 | 1 | AFFIDAMENTO LUEL SRL AGGIORNAMENTO TARIFFE SII | 29.846,57 |
| 1 | 3 | 9 | 4 | 103077 | 0 | U.1.03.02.99.999 | IMP | 2018 | 258 | 1 | REA srl - SERVIZIO AGGIUNTIVO PER AGGIORNAMENTO TARIFFE | 3.660,00 |
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 2 | U.1.04.01.02.003 | IMP | 2017 | 217 | 1 | Linea di finanziamento LFB2 del Fondo d'Ambito L.R. 16/2015 - 2017 | 21.229,67 |
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 2 | U.1.04.01.02.003 | IMP | 2017 | 264 | 1 | linea di finanziamento LFB2 e per progetti comunali di riduzione della produzione dei rifiuti (linea di finanziamento LFB3) | 729.909,53 |
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 2 | U.1.04.01.02.003 | IMP | 2018 | 285 | 1 | Destinazione fondo incentivante prevenzione riduzione rifiuti" dell'esercizio finanziario 2018 del bilancio di previsione 2018-2020 a favore dei Comuni ammessi nella graduatoria dei contributi ex LFB2 2018 (Centri comunali del riuso); | 143.121,00 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|--|------------------|
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 2 | U.1.04.01.02.003 | IMP | 2018 | 286 | 1 | Destinazione fondo incentivante prevenzione riduzione rifiuti" dell'esercizio finanziario 2018 del bilancio di previsione 2018-2020 a favore dei Comuni ammessi nella graduatoria dei contributi ex LFB3 2018 (iniziative comunali di prevenzione e riduzi | 305.004,32 |
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 2 | U.1.04.01.02.999 | IMP | 2018 | 240 | 1 | Incentivi dalle linee LFA e LFB1 del Fondo d'Ambito ex L.R. 16/2015 per l'annualità 2018; impegno di spesa e liquidazione. | 46.957,00 |
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 4 | U.1.04.01.02.003 | IMP | 2017 | 215 | 1 | APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO Linea di finanziamento LFB3 del Fondo d'Ambito L.R. 16/2015 | 57.572,77 |
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 4 | U.1.04.01.02.003 | IMP | 2017 | 216 | 1 | APPLICAZIONE AVANZO VINCOLATO Linea di finanziamento LFB2 del Fondo d'Ambito L.R. 16/2015 | 576.249,18 |
| 1 | 4 | 9 | 3 | 103079 | 4 | U.1.04.01.02.003 | IMP | 2018 | 287 | 1 | Trasferimenti avanzo vincolato" dell'esercizio finanziario 2018 del bilancio di previsione 2018-2020 a favore dei Comuni ammessi nella graduatoria dei contributi ex LFB3 2018 (iniziative comunali di prevenzione e riduzione dei rifiuti); | 284.038,68 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2012 | 129 | 1 | CONCESSIONI DI DERIVAZIONE. IMPEGNO DI SPESA | 102.515,43 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2013 | 251 | 1 | IMPEGNO PER CANONI REGIONALI DI CONCESSIONE A DERIVARE. ANNUALITA' 2013 | 36.285,90 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2015 | 71 | 1 | IMPEGNO PER CANONI DI CONCESSIONE DI DERIVAZIONE. ANNO 2015 | 98.462,53 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2016 | 106 | 1 | ADEMPIMENTI RELATIVI AI CANONI DI CONCESSIONE DI DERIVAZIONE ACQUE PUBBLICHE SOTTERRANEE E SUPERFICIALI PER USO CONSUMO UMANO. ANNO 2016 | 212.119,57 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2016 | 298 | 1 | RICHIESTA PAGAMENTI CONCESSIONI FUORI DETERMINE | 13.132,00 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2017 | 160 | 1 | IMPEGNO IMPORTO CANONI DI CONCESSIONE A DERIVARE ANNO 2017 | 89.047,98 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2017 | 161 | 1 | IMPEGNO CANONI DI CONCESSIONE A DERIVARE PER USO INDUSTRIALE A FAVORE DI REGIONE EMILIA ROMAGNA. ANNO 2017 | 201,73 |

RELAZIONE AL RENDICONTO 2018

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|--|------------------|
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2017 | 272 | 1 | INTEGRAZIONE CANONI A FAVORE DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA | 34.956,62 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2017 | 273 | 1 | INTEGRAZIONE CANONI A FAVORE DELLA REGIONE TOSCANA | 6.922,73 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2018 | 202 | 1 | CONCESSIONI DI DERIVAZIONE - 2018 | 205.320,90 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | U.1.04.01.02.001 | IMP | 2018 | 276 | 1 | INTEGRAZIONE CANONI DI CONCESSIONE - REGIONE EMILIA ROMAGNA | 17.060,43 |
| 1 | 4 | 9 | 4 | 105010 | 0 | | IMP | 2014 | 111 | 1 | ADEMPIMENTI RELATIVI AI CANONI DI CONCESSIONE DI DERIVAZIONE ACQUE PUBBLICHE SOTTERRANEE E SUPERFICIALI PER USO CONSUMO UMANO. ANNO 2013 - INTEGRAZIONI ALLA DETERMINAZIONE N. 93/2013 | 111.219,34 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 299 | 1 | AON - infortuni: compagnia assicurativa GENERALI ITALIA SPA | 855,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 300 | 1 | AON - kasko: compagnia assicurativa AIG EUROPE SA | 980,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 301 | 1 | AON - furto: compagnia assicurativa GENERALI ITALIA SPA | 1.202,50 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 302 | 1 | AON - incendio: compagnia assicurativa GENERALI ITALIA SPA | 560,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 303 | 1 | AON - tutela legale: compagnia assicurativa ITAS MUTUA | 11.500,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 304 | 1 | AON - RC patrimoniale: compagnia assicurativa XL INSURANCE COMPANY SE | 4.390,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 305 | 1 | AON - RC Auto (FA767SZ): compagnia assicurativa ITAS MUTUA | 1.267,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 306 | 1 | AON - RC Auto (ES500SG): compagnia assicurativa ITAS MUTUA | 976,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 307 | 1 | AON - RC Auto (FA766SZ): compagnia assicurativa ITAS MUTUA | 1.260,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 308 | 1 | AON - RC Auto (ES496SG): compagnia assicurativa ITAS MUTUA | 978,00 |
| 1 | 10 | 1 | 11 | 103014 | 0 | U.1.10.04.01.999 | IMP | 2018 | 309 | 1 | AON - RCT/RCO: compagnia assicurativa GENERALI ITALIA SPA | 550,00 |
| 2 | 4 | 1 | 11 | 205050 | 0 | U.2.04.21.02.003 | IMP | 2015 | 151 | 1 | spese impegnate da ex AATO in conto capitale | 157.710,00 |
| 7 | 1 | 99 | 1 | 402010 | 0 | U.7.01.02.01.001 | IMP | 2018 | 77 | 1 | RITENUTE FISCALI AL PERSONALE | 2.728,00 |
| 7 | 1 | 99 | 1 | 402011 | 0 | U.7.01.03.02.001 | IMP | 2018 | 78 | 1 | RITENUTA IRPEF PROFESSIONISTI | 299,00 |

| Titolo | Tip./MacrAggr. | Missione | Programma | Capitolo | Articolo | Conto finanz. | Tipo | Anno | Numero | Sub | Descrizione Impegno/Accertamento | Residuo iniziale |
|--------|----------------|----------|-----------|----------|----------|------------------|------|------|--------|-----|---|------------------|
| 7 | 2 | 99 | 1 | 403010 | 0 | U.7.02.02.01.011 | IMP | 2017 | 57 | 1 | SINDACATO | 11,40 |
| 7 | 2 | 99 | 1 | 405010 | 0 | U.7.02.02.01.999 | IMP | 2017 | 298 | 1 | LOIANO NO DOVUTO | 803,49 |
| 7 | 2 | 99 | 1 | 405010 | 0 | U.7.02.02.01.999 | IMP | 2018 | 313 | 1 | QUOTA DA RESTITUIRE A HERA | 73.865,00 |
| 7 | 2 | 99 | 1 | 405010 | 0 | U.7.02.02.01.999 | IMP | 2018 | 314 | 1 | MULTA NON DOVUTA DA RESTITUIRE COMUNE FERRARA | 241,37 |
| 7 | 2 | 99 | 1 | 405010 | 0 | | IMP | 2014 | 192 | 1 | VERSAMENTO DA RESTITUIRE IREN EMILIA SPA | 405,65 |
| 7 | 2 | 99 | 2 | 401010 | 0 | U.7.02.02.03.999 | IMP | 2018 | 76 | 1 | PRESTITO | 401,14 |
| | | | | | | | | | | | | 3.928.102,33 |

6. LA CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 2018

A partire dall'esercizio 2016 la contabilità economico-patrimoniale è tenuta secondo le nuove e diverse modalità normate dal D.lgs. 118/2011 e relativi principi contabili generali e applicati.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia gli elementi dell'attivo e del passivo al 31.12.2018 e le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito rispetto all'esercizio precedente per effetto della gestione.

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | 2018 | 2017 | Variazione |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | - | - | - |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immobilizzazioni immateriali | 141.094,30 | 167.774,09 | - 26.679,79 |
| Immobilizzazioni materiali | 49.276,02 | 63.081,52 | - 13.805,50 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 1.017,03 | - | 1.017,03 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 191.387,35 | 230.855,61 | - 39.468,26 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| Rimanenze | - | - | - |
| Crediti | 4.423.377,89 | 4.618.408,91 | - 195.031,02 |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | - | - |
| Disponibilità liquide | 11.419.393,70 | 10.192.161,98 | 1.227.231,72 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 15.842.771,59 | 14.810.570,89 | 1.032.200,70 |
| D) RATEI E RISCONTI | - | - | - |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 16.034.158,94 | 15.041.426,50 | 992.732,44 |

Criteria di valutazione dell'attivo

- Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali (oneri pluriennali e software) sono valutate al costo, ammortizzato in cinque anni.

Per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali, Atersir dispone solamente di patrimonio mobiliare, pari a complessivi € 49.276,02 al 31.12.2018, così costituito:

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| - attrezzature ind.li e comm.li | € 5.496,19 |
| - autovetture | € 16.098,49 |
| - macchine per ufficio e hardware | € 19.149,98 |
| - mobili e arredi | € 8.531,36 |

Il criterio di valutazione adottato è il criterio del costo. L'ammortamento dei beni mobili di cui sopra è calcolato secondo i coefficienti riportati nel principio contabile applicato n.4/3 al D.lgs. 118/2011.

Le immobilizzazioni finanziarie accolgono il valore, iscritto sulla base del criterio del patrimonio netto, della società in house Lepida s.p.a., ora Lepida s.c.p.a..

- Le disponibilità liquide sono costituite dalla giacenza di Tesoreria al 31.12.2018 calcolata come giacenza iniziale + incassi 2018 – pagamenti 2018 e dal saldo del conto bancario di competenza dell'economista.
- I crediti equivalgono ai residui attivi meno il saldo del citato conto economico. La voce al 31.12.2018 è stata esposta al netto del fondo svalutazione crediti.

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | 2018 | 2017 | Variazione |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | 9.712.804,89 | 9.026.353,94 | 686.450,95 |
| | | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | - | 339.295,09 | - 339.295,09 |
| | | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | - | - | - |
| | | | |
| D) DEBITI | 3.928.102,33 | 4.334.116,62 | - 406.014,29 |
| | | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | 2.393.251,72 | 1.341.660,85 | 1.051.590,87 |
| | | | |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 16.034.158,94 | 15.041.426,50 | 992.732,44 |
| | | | |
| CONTI D'ORDINE | 1.217.480,49 | 1.281.747,78 | - 64.267,29 |

Si precisa che l'Agenzia non ha fatto ricorso ad anticipazioni di credito per far fronte a temporanee emergenze di liquidità finanziaria in quanto, come illustrato in precedenza, la situazione di cassa è stata positiva. Sono stati confermati anche nel 2018 i risultati positivi nei

tempi di pagamento dei fornitori. L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2018 è di - 6,183 giorni rispetto al termine contrattuale di 30 giorni.

Nel complesso le variazioni del patrimonio netto sono indicate di seguito:

| | Consistenza al 1/1/2018 | Consistenza al 31/12/2018 | Variazione Patrimonio Netto |
|--|------------------------------------|--------------------------------------|--|
| Totale Attività | 15.041.426,50 | 16.034.158,94 | 992.732,44 |
| Totale Passività | 6.015.072,56 | 6.321.354,05 | - 306.281,49 |
| Situazione netta Patrimoniale | 9.026.353,94 | 9.712.804,89 | 686.450,95 |

La variazione del patrimonio netto corrisponde con il risultato economico dell'esercizio.

Il patrimonio netto è così suddiviso:

| PATRIMONIO NETTO | 2018 | 2017 | Variazione |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|
| Fondo di dotazione | 2.952.555,66 | 2.965.421,12 | - 12.865,46 |
| Riserve | 6.073.798,28 | 6.738.335,23 | - 664.536,95 |
| - da risultato economico di esercizi precedenti | 5.997.851,30 | 6.675.253,71 | - 677.402,41 |
| - da capitale | 26.670,96 | - | 26.670,96 |
| - riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 49.276,02 | 63.081,52 | - 13.805,50 |
| Risultato economico dell'esercizio | 686.450,95 | - 677.402,41 | 1.363.853,36 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 9.712.804,89 | 9.026.353,94 | 686.450,95 |

I Conti d'ordine al 31.12.2018 accolgono gli impegni su esercizi futuri, pari ad € 1.217.480,49.

Nel Conto Economico sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica:

| CONTO ECONOMICO | 2018 | 2017 | Variazione |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | 17.256.612,26 | 16.246.551,42 | 1.010.060,84 |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | 16.484.595,80 | 16.818.051,91 | - 333.456,11 |
| DIFFERENZA (A-B) | 772.016,46 | - 571.500,49 | 1.343.516,95 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | 5.000,00 | 11,67 | 4.988,33 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZARIE | 1.017,03 | - | 1.017,03 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | 37.170,99 | 8.772,47 | 28.398,52 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 815.204,48 | - 562.716,35 | 1.377.920,83 |
| IMPOSTE | 128.753,53 | 114.686,06 | 14.067,47 |
| RISULTATO DELL'ESERCIZIO | 686.450,95 | - 677.402,41 | 1.363.853,36 |

7. RAPPORTI CON ORGANISMI PARTECIPATI

Atersir detiene una partecipazione nella società Lepida S.c.p.a.

In data 19 dicembre 2018 è stato sottoscritto l'atto di fusione per incorporazione della società Cup 2000 s.c.p.a. in Lepida s.p.a. e contestuale trasformazione di Lepida s.p.a. in s.c.p.a., così come previsto dalla L.R. 1/2018. La fusione è efficace dal 1/1/2019.

Al 31/12/2018 l'azione detenuta dall'Agenzia, del valore nominale di € 1.000,00, corrisponde allo 0,0015% del capitale sociale. I dati relativi alla partecipazione sono consultabili nel sito istituzionale dell'Agenzia, sezione Amministrazione trasparente – Enti controllati.

L'art. 11, comma 6 del D.Lgs. 118/2011 prevede che la relazione sulla gestione allegata al rendiconto contenga, tra l'altro (lettera j), gli esiti della verifica dei crediti e debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate. Lepida S.p.A. ha trasmesso il prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci con gli Enti Locali aventi una partecipazione azionaria nella società: nei confronti di Atersir viene evidenziata una posizione creditoria al 31/12/2018 di 9.198,66 euro.

Nella contabilità dell'Agenzia risultano debiti per l'importo complessivo di 9.348,04 euro. La minima differenza discende verosimilmente dai diversi regimi di contabilità cui sono soggetti i due enti.