

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

L'esercizio finanziario 2010 si è concluso col previsto risultato del pareggio, anzi per l'esattezza, con un modico avanzo sia pure di soli €325,13.

Risulta infatti che le spese complessivamente sostenute ammontano ad €2.542.144,57 a fronte delle entrate accertate per un totale di €2.542.469,70, al netto delle partite di giro.

Il *Consuntivo*, predisposto secondo lo schema d'impostazione approvato nella precedente Assemblea e recepito nel *Regolamento Amministrativo contabile* del Consorzio, riporta, accorpate, per Titoli di spese omogenee, le singole *Voci* con i rispettivi importi, offrendo un prospetto di facile lettura e comprensione del quadro finanziario e delle attività di gestione svolte nell'anno finanziario. Di agevole individuazione sono anche le spese ammissibili al contributo pubblico di cui all' art.3 del D.L.Lgt n.1446/1918 e gli importi del contributo stesso con la sua rendicontazione.

Passando ad illustrare i dati più significativi del *Consuntivo*, va in primo luogo specificato che rispetto al *Bilancio preventivo* si sono avute maggiori spese per €38.887,80 e maggiori entrate per 39.212,13, la cui differenza ha determinato l'avanzo di €325,13.

Per quanto riguarda il totale complessivo delle *entrate*, sia le quote iscritte a ruolo in capo ai consorziati che quelle in capo al Comune, rispettivamente di €1.872.424,00 e di €621.850,00, risultano accertate nell'anno in misura pari all'importo preventivato, mentre le entrate per interessi di mora risultano incrementate di €6.558,11 (Cap.3.02) a cui si sono aggiunte maggiori entrate da convenzioni-utenti per 22.680,81 (Cap.4.01), derivate anche dalla revisione dei canoni con l'adozione di un nuovo tariffario rapportato a quello comunale.

Circa le *uscite*, va ricordato che il disavanzo del 2009 di €186.934,00, riportato, come prima voce, nel *Bilancio preventivo 2010*, è poi risultato nel *Consuntivo 2009* ridotto ad €149.866,90.

Nell'esercizio finanziario l'andamento della gestione rispetto ai singoli *Titoli di spesa*, con riferimento a quelli più significativi, è stato il seguente:

Al *Titolo I - Rete stradale e pertinenze*, risultano complessivamente impegnate spese per €1.410.713,27 di cui, al 31.12.2010, *contabilizzate* per €466.633,58 ed accertate come *residui passivi* €944.079,69.

Specificatamente, le *spese contabilizzate* riguardano:

- i ratei per i contratti relativi alla pulizia delle strade ed alla manutenzione dell'impianto dell'illuminazione stradale, rispettivamente per €64.166,66 (Cap.1.06) ed €35.089,98 (Cap.3.01);
- l'energia elettrica per lo stesso impianto d'illuminazione per €66.704,88 (Cap.3.04);
- i lavori di manutenzione delle strade e relative pertinenze per complessivi €176.661,31 di cui €77.000,00 al Cap.1.03; €60.000,00 al Cap.1.04, €24.540,14 al Cap.2.02 ed €15.121,17 al Cap.2.04;
- l'installazione di parapetonali e dossi per €18.540,00 (Cap.4.04);
- la potatura degli alberi per €64.166,66 (Cap.1.05:);
- la segnaletica stradale per i €27.144,97, di cui €24.924,97 al Cap.4.01 ed €2.220,00 al Cap.4.03.

I *residui passivi* riguardano, in massima parte, lavori sulla rete stradale e relative pertinenze che, previsti per il 2010, sono stati rinviati a causa del ritardato pagamento del contributo pubblico relativo allo stesso anno, incassato solo il 29/04/2011.

Trattasi di interventi per ripavimentazione stradale, rifacimento cunette, cigliature e marciapiedi con progressiva eliminazione di barriere architettoniche, manutenzione ed integrazione parcheggi, bonifica radici e colmature buche, per complessivi €787.000,00, (di cui €250.000,00 al Cap.1.01, €70.000,00 al Cap.1.04; €200.000,00 al Cap.2.01, €187.000,00 al Cap.2.02 ed €80.000,00 al Cap.2.03).

Tali lavori, nel corso del 2011, sono stati eseguiti per € 429.987,76 ed appaltati per € 357.012,24 con un restante importo da appaltare di € 13.259,55.

Quelli appaltati riguardano: Via Menandro; Via Euripide: tratto Via Focilide/Via Macchia Saponara e per rifacimento cunette, cigliature e marciapiede tratto Via Bacchilide /Piazza Eschilo; Via Terpandro: slargo; Vie Alceo e Senofane; Via Aristofane.

Gli altri *residui passivi* dell'esercizio 2010 sono costituiti da: €45.833,34 (Cap.1.06) per il servizio di pulizia delle strade; €39.079,83 (Cap.2.05) per spese tecniche; €64.966,52 per le voci da 1 a 4 del Cap.3 relative alla *Illuminazione stradale* e da €7.200 (Cap.4.04) per parapetonali e dossi.

Il *Titolo I* presenta, nel complesso, una differenza di €86.913,27 tra l'ammontare delle spese impegnate pari € 1.410.713,27 e quello preventivato di € 1.323.800,00, che risulta dovuta alle maggiori spese rispettivamente: di €41.927,61 per potature (Cap.1.05); di €54.508,40 per energia elettrica dell'illuminazione stradale, compresi conguagli per consumi pregressi, (Cap.3.04); di € 20.740,00 per sostituzione ed integrazione dei parapetonali non a norma (Cap.4.04); di altri modici importi per varie voci. Il totale di dette maggior spese è stato parzialmente compensato con talune riduzioni di spese risultate nello stesso *Titolo*.

Quanto al *Titolo II Verde, Infrastrutture consortili e Varie* le spese impegnate ammontano ad € 642.979,50 di cui, al 31.12.2010, contabilizzate per € 529.496,27 ed accertate come residui passivi per € 113.483,23.

Le *spese contabilizzate* riguardano : - per €318.385,75 il Cap.1 *Impianto Depuratore*; - per € 177.980,00 il Cap. 3 *Servizi* comprendenti: € 77.000,00 alla voce *Raccolta e smaltimento ramaglie* (Cap.3.01), € 16.500,00 alla voce *Smaltimento rifiuti ingombranti* (Cap. 3.02), € 66.000,00 alla voce *Manutenzione aree verdi* ; - per €18.480,00 il Cap. 3.04 *Disinfestazioni*; - per €17.166,29 il Cap. 4 *Fontane ed altri arredi vari* e per €15.964,23 il Cap. 5 *Contribuzione Enti*.

I *residui passivi* sono costituiti: - da €59.733,23 per l'*Impianto Depuratore* (Cap.1), di cui € 39.318,89 alla voce *Manutenzione straordinaria* (Cap.1.03); - da € 13.750,00 per la *Disinfestazione* (Cap. 3.04); - da €40.000,00 per la voce *Consorzio di Casal Palocco* (Cap.5.02) .

Complessivamente Il *Titolo II* presenta una differenza di €6.229,50 tra l'importo delle spese impegnate al 31.12.2010 per €642.979,50 e quello preventivato di €636.750,00.

Tale differenza è dovuta all'incremento delle spese per *Smaltimento fanghi* di €39.745,87 (Cap.1.05) e di *Energia elettrica* per € 16.534,29 (Cap.1.04) in gran parte compensato dalle economie realizzate per altre voci dello stesso *Titolo*.

Quanto al *Titolo III Spese funzionamento e varie* le spese impegnate ammontano ad € 338.584,90 di cui, al 31.12.2010, contabilizzate per €287.202,15 ed accertate come residui passivi €51.382,75.

Le *spese contabilizzate* riguardano: - per €83.547,58 il Cap.1 *Personale*; - per €46.157,47 il Cap.2 *Spese funzionamento Organi consortili*; - per € 80.038,10 il Cap.3 *Consulenze tecniche, amministrative e legali* e per €77.459,00 il Cap.4 *Spese generali*.

I residui passivi sono costituiti: - da €4.726,13 per *Spese funzionamento Organi consortili* (Cap.2); - da €45.543,66 per *Consulenze tecniche, amministrative e legali* (Cap.3); - da €1.112,96 per *Spese generali* (Cap.4).

Complessivamente Il *Titolo III* presenta una differenza di €30.205,10 in meno tra l'importo di € 368.790,00 delle spese preventivate e quello di € 338.584, 90 delle spese impegnate nell'esercizio. Tale differenza è dovuta in parte al venir meno della necessità di stanziamento dei *Fondi diversi* di cui al Cap.6 (*Fondo di riserva, fondo consortile e fondo svalutazione crediti*) e dalla compensazione tra voci in aumento ed altre in diminuzione tra cui quella per il *nuovo piano di riparto*(Cap.3.05) prevista in €65.000,00 e risultata di €42.000,00.

Per quanto riguarda la gestione dei residui passivi si evidenzia che nell'anno 2010 sono stati effettuati pagamenti per ratei contrattuali e spese relative al 2007 per €24.793,45, pagamenti per

ratei contrattuali e spese accertate nel 2008 per € 39.378,05 ed inoltre pagamenti per ratei contrattuali, spese e lavori stradali accertati nel 2009 per € 499.683,19 di cui € 170.103,98 per lavori stradali eseguiti nel 2010. Circa gli ulteriori residui di € 288.925,85 per lavori 2009 gli stessi sono stati appaltati nel 2011.

Per completezza di esposizione, a quanto sopra illustrato sull'andamento della gestione dell'esercizio finanziario, va ricordata anche l'intensa attività sul piano operativo che nel corso dell'anno il Consorzio ha svolto.

Oltre ai lavori di manutenzione ed alla gestione degli impianti e dei servizi, come dai rispettivi contratti in essere, sono stati attuati gli interventi preventivati di manutenzione straordinaria per il 2011, nell'ambito della programmazione triennale 2010-2012.

Si tratta del primo consistente apporto alla graduale sistemazione delle infrastrutture consortili, a cominciare da quelle particolarmente deteriorate, migliorando la viabilità veicolare e pedonale, con la pavimentazione di strade, il ripristino di marciapiedi e cunette, il rifacimento delle cigliature e l'incremento dei parcheggi.

Ciò è stato realizzato, nonostante che, la predetta mancata riscossione in tempo utile del contributo comunale, abbia comportato un ritardo nella esecuzione dei lavori, con rinvio di una parte degli stessi all'anno 2011 durante il quale alcuni sono stati eseguiti ed altri appaltati.

L'impegno svolto al riguardo è risultato più gravoso per via della molteplicità degli atti deliberativi da parte del Consiglio di Amministrazione, delle incombenze per la complessità delle procedure e delle difficoltà per i tempi occorsi per il conseguimento delle autorizzazioni oltre quelli per avere la disponibilità dei fondi.

Ancora a proposito dell'attività dell'Amministrazione consortile vanno ricordati l'aggravio, anche per gli oneri finanziari che comportano gli adempimenti imposti dallo evolversi di leggi e disposizioni con implicazioni in particolare, nel settore dei lavori, come nella gestione del depuratore e nel servizio di smaltimento degli scarti vegetali da potature e sfalci.

Quanto al Depuratore il Consorzio su richiesta della Provincia ha dovuto predisporre il *Regolamento per il rilascio delle autorizzazioni allo scarico di acque reflue non domestiche in fognatura consortile*, in applicazione del quale coloro che svolgono attività con adduzioni nel Depuratore di acque non domestiche, sono tassativamente tenuti a fornire al Consorzio la prescritta documentazione per ottenere l'autorizzazione allo scarico, secondo le indicazioni già fornite dal Consorzio stesso. Così come, per gli allacciamenti domestici, sussiste l'obbligo della presentazione dell'elaborato progettuale, debitamente sottoscritto da un tecnico, relativo alla esecuzione dell'allaccio stesso. Inoltre, in caso di frazionamenti, ampliamenti o comunque modifiche di edifici preesistenti, prima della presentazione delle richieste autorizzative agli Uffici competenti, gli interessati devono munirsi obbligatoriamente del nulla-osta del Consorzio, al fine della valutazione degli eventuali effetti sull'attività del Depuratore oltre che per l'adeguamento del piano di riparto delle carature consortili.

Infine, va ricordata l'attività svolta dagli Amministratori per dotare il Consorzio di una normativa adeguata alla propria strutturazione organizzativa e rispondente alle proprie esigenze operative, nel rispetto dei principi fondamentali delle leggi nelle diverse materie attinenti alle attività rientranti nelle competenze del Consorzio.

Al riguardo sono state apportate modifiche allo *Statuto*, è stato adottato il *Regolamento contabile amministrativo del Consorzio* ed introdotte nuove *Norme di comportamento* in sostituzione di quelle preesistenti.

p. Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Donato Castellucci

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

BILANCIO PREVENTIVO 2012

I dati del Bilancio Preventivo del 2012 sono condizionati dalla non quantificabilità, al momento, della misura spettante del contributo annuale di cui all'art. 3 del D.Lgs.Lgt..1446 del 1918.

Com'è noto, tale contributo che in passato, fino al 2007, era stato corrisposto ai Consorzi in misura pari al 50% dei rispettivi bilanci di previsione, è stato poi ridotto riferendo la percentuale del 50% non più all'importo totale delle spese previste in bilancio ma esclusivamente a quello delle specifiche spese per la manutenzione stradale. Fino al 2010 è stato usato trattamento paritario per tutti Consorzi, mentre nel 2011, la Giunta Capitolina con delibera n. 205 del 22 giugno 2011, fermo restando il riferimento alle soli voci di manutenzione stradale, ha stabilito una percentualizzazione differenziata riconoscendo a taluni Consorzi il 50%, ad altri il 40% oppure, com'è toccato al Consorzio AXA, il 35%.

Veniva altresì stabilito che i Consorzi, in avvenire, avrebbero potuto iscrivere in bilancio il contributo stesso in misura non superiore alla percentuale minima di legge, ossia il 20%, in attesa che ne venisse deliberata annualmente dall'Amministrazione capitolina la quantificazione per ciascun Consorzio.

Stante quanto sopra, in sede di bilancio si è ritenuto di ridurre, per quanto possibile, le spese di manutenzione delle strade in modo da non dover gravare eccessivamente sui Consorziati, costretti a farsi carico dell'80% delle stesse, salvo restituzione a conguaglio dopo che l'Amministrazione Capitolina avrà stabilito la percentuale di assegnazione spettante per il 2012.

Il Bilancio, così come è stato predisposto, prevede *Entrate* per complessivi €2.279.010,00 rispetto a quelle di €2.447.983,00 del 2011.

Le *Entrate correnti* (Titolo I) del complessivo ammontare di €2.262.010,00 comprendono:

- il *Ruolo ordinario di contribuenza* pari ad €2.214.410,00 di cui €1.999.381,64 (Cap.1.01) a carico dei Consorziati ed €215.028,36 (Cap.1.02) a carico di Roma Capitale, quale contributo di legge calcolato provvisoriamente in ragione del 20% delle spese ammesse a contributo;
- i *Proventi finanziari* (Cap. 2) per €5.600,00;
- le *Entrate varie* (Cap. 3) per €42.000,00 provenienti per la quasi totalità da *Convenzioni-occupazioni* (Cap.3.01).

Le *entrate per partite di giro* (Titolo III) ammontano ad €17.000,00 di cui €11.000,00 per *ritenute d'acconto a professionisti* (Cap. 5.01) ed €6.000,00 per *ritenute previdenziali a personale* (Cap.5.02).

Per quanto riguarda le *Uscite* dell'ammontare previsto pari a quello delle *Entrate* di €2.279.010,00 si articolano nei consueti Titoli i quali riportano rispettivamente i seguenti importi:

Titolo I *Rete stradale e Pertinenze* il totale è di €1.222.030,00 di cui €1.002.030,00 per spese ammissibili a contributo pubblico.

Rispetto al 2011, nello stesso Titolo, l'importo del Cap. 1 *Manutenzione stradale ordinaria* è stato ridotto da €646.000,00 ad €600.000,00 e quello del (Cap.2) *Manutenzione stradale straordinaria* da €655.000,00 ad €395.000,00.

Nel Cap.1 sono intervenute variazioni per le voci relative all'asfaltatura periodica delle strade ed alla manutenzione delle relative pertinenze, alla bonifica delle radici ed ai parcheggi, mentre sono state incrementate le spese per le potature e quelle per la pulizia delle strade, in rapporto alla loro incidenza rispetto al prezzo del nuovo contratto d'appalto del servizio di manutenzione.

Al Cap. 2 sono state ridotte tutte le voci all'infuori di quella delle spese tecniche, considerata la molteplicità degli adempimenti che si rendono necessari in sede di progettazione, di espletamento degli appalti e contabilizzazione dei lavori.

Il Cap. 3 *Illuminazione stradale* di €182.030,00 rispetto ad €120.600,00 del 2011, ha subito un incremento dovuto alla spesa di energia elettrica passata da €30.600,00 ad €90.000,00 in gran parte per conguagli di consumi pregressi.

Il Cap. 4 *Segnaletica ed arredi stradali* di €45.000,00 ha subito una diminuzione per la eliminazione delle spese per *panchine* e *semafori* mentre è stata portata da €10.000,00 ad €20.000,00 la spesa per la segnaletica verticale, pari a quella della segnaletica orizzontale.

Titolo II *Verde, Infrastrutture consortili e Varie*. Presenta un importo totale di €751.750,00 rispetto a quello di €643.950,00 del 2011. La differenza è dovuto all'aumento delle spese del Cap. 3 *Servizi* per quanto riguarda la *raccolta e smaltimento ramaglie* e la *manutenzione aree verdi consortili* e quelle del Cap. 5 *Contribuzioni Enti* relativamente alla voce *Consorzio Casal Palocco* per l'elevazione da €46.5000,00 ad €66.500,00, del canone relativo alla convenzione tra i due Consorzi per il servizio di depurazione.

Il Capitolo 1 *Rete fognante* ed il Cap. 4 *Fontane ed arredi urbani*, rispettivamente degli importi di €30.000,00 e di €13.500,00, sono rimasti immutati, mentre presenta una lieve variazione il Cap. 1 *Impianto Depuratore* pari ad €357.000,00 per la riduzione della voce *Energia elettrica* (Cap.1.04) da €117.200,00 ad €110.000,00.

Titolo III *Spese funzionamento*. Presenta un totale di €288.030,00 rispetto a quello di €317.633,00 del 2011, per la eliminazione dei *Fondi diversi* (Cap. 6) di €25.000 e la riduzione del Capitolo 3 *Consulenze tecniche amministrative e legali* da €81.640,00 ad €73.000,00.

Una modica variazione è risultata nel Cap. 1 *Personale*, passato da €85.700,00 ad €88.000,00 per l'aumento dei *contributi* (Cap.1.02) e nel Cap. 4 *Spese generali* passato da €75.293,00 ad €77.030,00.

Le voci di spese ammesse a contributo ammontano complessivamente ad €1.075,141,80 di cui: €380.000,00 per *Manutenzione stradale ordinaria*; €395.000,00 per *Manutenzione stradale straordinaria*; €182.030,00 per *Illuminazione stradale*; €45.000,00 per *Segnaletica ed arredi stradali*; €38.985,87 ed €34.125,93 rispettivamente come quote d'incidenza sulle *Spese per il Personale* e sulle *Spese Generali*.

Il contributo dovuto ai sensi del citato art.3 del D.Lgs.Lgt..1446 del 1918, come già detto, è stato computato, salvo conguaglio, provvisoriamente in €215.028,36 pari, secondo le indicazioni di Roma Capitale, al 20% dell' ammontare delle spese ammesse a contributo.

PROGRAMMAZIONE 2012 - 2014

Il Consiglio ha altresì predisposto la programmazione triennale 2012-2014 con la previsione di entrate e pari uscite per il 2012 €2.279.010, per il 2013 €2.280.075,60 e per il 2014 €2.288.165,01.

Tale programmazione riporta le spese contrattuali ed indifferibili per la gestione del Consorzio e per talune spese di gestione tenendo anche conto negli anni 2013-2014 degli incrementi monetari dovuti alla inflazione prevista.

Le spese per i lavori stradali sono invece riportate in misura contenuta all'indispensabile per l'effetto della già citata delibera comunale n. 205 del 22 giugno 2011 che impone di considerare al minimo di legge il contributo comunale.

Ovviamente tale programmazione, per quanto riguarda la parte relativa ai lavori stradali, potrà subire variazioni in sede di approvazione dei bilanci preventivi dei singoli anni sulla base della percentualizzazione deliberata da Roma Capitale per la quantificazione del contributo di legge riconosciuta rispettivamente per ciascun anno.

p. Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Donato Castellucci