

# **Bilancio di previsione 2017**

## **Note al bilancio di previsione 2017**

Il bilancio contiene le previsioni di uscite relative al programma di attività che l'Associazione svolgerà nel corso del 2017 e le previsioni di entrate relative ai contributi annuali che gli associati si impegnano a versare per consentire la realizzazione delle attività suddette nonché i ricarvi derivanti dall'attività di assistenza tecnica a loro dedicata.

Si tratta del tredicesimo bilancio di previsione dell'associazione; le poste di bilancio sono state stimate valutando il preconsuntivo relativo all'esercizio 2016 e le previsioni di spesa necessarie a sostenere le attività per l'esercizio 2017.

Il bilancio di previsione si chiude con una previsione di utile di esercizio, prima delle imposte, pari ad euro 63.076.

Di seguito si descrivono sinteticamente le attività dell'Associazione programmate per il 2017 e per le quali sono state definite le relative previsioni di spesa.

### ***Programma di attività dell'associazione per il 2017***

Il 2017 non sarà un anno sostanzialmente diverso dagli anni precedenti. L'applicazione del Metodo Tariffario Idrico per il periodo regolatorio 2016 – 2019, deliberato dall'Autorità per l'Energia Elettrica, il gas ed il servizio idrico lo scorso dicembre, avrà un trascinarsi di attività anche per il 2017 in considerazione del fatto che alcuni enti di governo d'ambito stanno perfezionando le varie attività relative alla predisposizione tariffaria in chiusura d'anno. Pertanto, si ritiene essenziale proseguire con lo svolgimento delle attività tipiche dell'associazione, in modo da assicurare continuità all'assolvimento delle funzioni istitutive proprie.

Sul fronte dell'attività politico-istituzionale, è intenzione dell'Associazione proseguire la collaborazione instaurata con l'ANCI nonché di continuare a tessere rapporti con le Regioni e alcune Associazioni dei consumatori.

Sul fronte della ricerca, continuerà l'impegno dell'associazione nell'individuare tematiche e approfondimenti teorici, in modo da poter fornire utili spunti di riflessione e indicazioni metodologiche alla stessa AEEGSI, prima ancora che quest'ultima elabori i propri indirizzi e intendimenti. Tale attività si concretizzerà sia con l'organizzazione di seminari di approfondimento delle ultime novità normative, di atti giurisprudenziali e delibere AEEGSI sia con l'attività di formazione; entrambe le attività saranno riservate ai propri associati. Si prevede, in quest'ottica, di continuare la collaborazione decennale con Ti Forma.

Sul fronte della divulgazione, proseguirà l'impegno dell'ANEA nell'organizzazione di convegni aperti al pubblico. In particolare, si prevede per il 2017, l'organizzazione di due convegni; il primo previsto per la pubblicazione del *“Manuale operativo sulla regolazione del Servizio Idrico Integrato in Italia”* ed il secondo in collaborazione con la

Fondazione IS.S.CON. per la presentazione dell'indagine nazionale sulle tariffe 2016 - 2019.

Infine, anche per il 2017 proseguirà l'impegno dell'associazione nell'attività di consulenza e supporto tecnico a favore dei propri associati.

## **Note esplicative del bilancio di previsione**

La forma del bilancio è quella prevista dalla IV Direttiva Comunitaria applicata in Italia con D.lgs 9 aprile 1991, n. 127. Di seguito si fornisce una breve descrizione delle poste del bilancio, esponendo e commentando le voci del prospetto di previsione.

### ***A Valore della produzione***

#### **A5 Altri ricavi**

##### *a Contributi associativi*

La prima fonte di finanziamento del bilancio dell'associazione è rappresentata dai contributi annuali posti a carico degli enti associati.

Con riferimento al bilancio di previsione per l'esercizio 2017, in considerazione dell'ingresso di nuovi enti di governo nella compagine associativa nel corso del 2016, la contribuzione complessiva è stata stabilita in **euro 220.000,00**.

Il criterio di ripartizione dei contributi è stato definito, come per gli esercizi passati, sulla base di due parametri: una quota fissa, pari al 50% dei costi di previsione annui diviso il numero degli associati, e una quota variabile, pari al restante 50% dei costi di previsione, divisa per la popolazione di ciascun EGATO.

Qualora nel corso dell'esercizio si verificassero nuove richieste di adesione, ai nuovi associati sarà richiesto il versamento del contributo *una tantum* al fondo associativo di *euro 2.500* e il contributo associativo calcolato sulla base di quanto previsto dal presente bilancio. La destinazione degli avanzi che si determineranno per effetto alle eventuali nuove adesioni sarà deliberata dall'assemblea con l'approvazione del consuntivo 2017.

L'importo dei contributi è definito in modo da assicurare la copertura dei costi annuali di previsione dell'esercizio.

L'importo del contributo di ciascun associato per l'esercizio 2017 è quello che risulta dalla tabella dei contributi associativi che, insieme alla relazione e ai prospetti, costituisce il bilancio di previsione dell'associazione.

*b Fondo associativo*

Non è prevista l'utilizzazione del fondo attività future.

*c Attività commerciali di rilevanza esterna*

Nel corso del 2017 è previsto lo svolgimento di attività di consulenza per **euro 224.710,00**.

**B Costi della produzione**

**B6 Costi per acquisto beni**

La previsione di euro **1.700,00** si riferisce all'acquisto di materiale di consumo e ai costi relativi ad utenze e servizi per la gestione degli uffici dell'associazione.

**B7 Costi per servizi**

La previsione di euro **263.090** comprende:

- Finanziamento per ricerche per euro *21.820* comprensivi dei compensi per gli esperti nonché spese per affidamento studi e ricerche;
- Organizzazione di convegni ed eventi *per euro 10.000*;
- Attività di relazioni interne ed esterne per euro *12.400* comprensivi del compenso del Responsabile comunicazione e spese relative a pubblicità e promozione;
- Spese Ufficio Presidenza e spese di rappresentanza per euro *5.000*;
- Consulenze per euro *213.870* comprensivi dei compensi dei consulenti per il supporto tecnico dell'associazione, compenso del consulente del lavoro e dottore commercialista, compenso revisore unico dei conti, adempimenti Dlgs 81/08.

**B8 Costi per il godimento di beni di terzi**

La previsione di **8.900** euro si riferisce alle spese di domiciliazione legale dell'associazione presso azienda specializzata, rimborso spese della postazione presso l'ANCI e altre spese relative al noleggio attrezzature per gestione ufficio.

**B9 Costi del personale**

La previsione di euro **96.544** euro si riferisce al costo di un dipendente con contratto a tempo indeterminato a 40h settimanali per la gestione dell'Ufficio Affari Istituzionali Generali dell'associazione e un dipendente con contratto a tempo indeterminato a 40h settimanali per le attività Tecnico- Scientifiche dell'associazione.

Il costo del personale comprende gli oneri assicurativi e contributivi, per la parte a carico dell'ente.

## **B10 Ammortamenti e svalutazioni**

L'importo di euro **600** si riferisce agli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali (arredi e attrezzature informatiche) e immateriali (licenze d'uso software) in dotazione all'associazione.

## **B14 Oneri diversi di gestione**

La previsione di **10.000** euro si riferisce a:

- Spese funzionamento ufficio per euro *3.500*;
- Imposte e tasse deducibili per euro *2.000*;
- Beni strumentali per euro *500*;
- Oneri fiscalmente indeducibili per euro *3.000*;
- Oneri diversi di gestione per euro *1.000*.

## Conto economico di previsione per l'esercizio 2017

	Previsione Anno 2016	Previsione Anno 2017	Variazioni 2016 - 2017
<b>A Valore della produzione</b>			
<b>A2 Ricavi per cessione di beni e prestazione di servizi</b>			
<i>Contributi associativi</i>	200.000	220.000	20000
<i>Da fondo associativo</i>	-	-	--
<i>Ricavi da attività esterna</i>	150.000	224.710	74.710
<i>Da fondo associativo</i>			
<b>Totale della produzione (A)</b>	<b>350.000</b>	<b>444.710</b>	94.710
<b>B Costi della produzione</b>			
<b>B6</b> Costi per acquisto di beni	<b>3.200</b>	<b>1.700</b>	- 1.500
<b>B7</b> Costi per servizi	<b>162.600</b>	<b>263.090</b>	100.490
<i>Finanziamenti per ricerca</i>	20.000	21.820	1.820
<i>Convegni ed Eventi</i>	10.000	10.000	--
<i>Attività di relazioni interne ed esterne</i>	17.000	12.400	- 4.600
<i>Consulenze</i>	75.000	173.470	98.470
<i>Altri costi per servizi</i>	40.600	26.500	-14.100
<b>B8</b> Costi per il godimento di beni terzi	<b>8.900</b>	<b>8.900</b>	--
<b>B9</b> Costi di personale	<b>89.250</b>	<b>96.544</b>	7.294
<b>B10</b> Ammortamenti e svalutazioni	<b>600</b>	<b>600</b>	--
<b>B14</b> Oneri diversi di gestione	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	--
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>274.550</b>	<b>380.834</b>	106.284
<b>Differenza tra valore e costo della produzione</b>	<b>75.450</b>	<b>63.876</b>	- 11.574
<b>C Proventi e oneri finanziari</b>			
<b>C17</b> Interessi e altri oneri finanziari	400	400	--
<b>C18</b> Oneri/Proventi finanziari	400	400	--
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	--
<b>Imposte</b>	-		--
<b>Totale</b>	<b>74.650</b>	<b>63.076</b>	- 11.574

# I contributi associativi per l'esercizio 2017

## A 5 contributi associativi

Regione	Ambito	Pop. totale	%sul totale pop.	%sul totale del numero	%per il calcolo sulla pop.	%per il calcolo base fissa	Contributo sulla pop.	Contributo uguale per tutti	Contributo associativo 2017
<b>Abruzzo</b>	ERSI	1.326.513	2,91%	2,00%	1,45%	1,00%	3199	2.200	<b>5.399</b>
<b>Basilicata</b>	EGRIB	578.036	1,27%	2,00%	0,63%	1,00%	1394	2.200	<b>3.594</b>
<b>Calabria</b>	AIC	1.959.050	4,30%	2,00%	2,15%	1,00%	4725	2.200	<b>6.925</b>
<b>Campania</b>	Calore Irpino	732.313	1,61%	2,00%	0,80%	1,00%	1766	2.200	<b>3.966</b>
	Sele	777.528	1,70%	2,00%	0,85%	1,00%	1875	2.200	<b>4.075</b>
<b>Emilia Romagna</b>	ATERSIR	4.459.000	9,78%	2,00%	4,89%	1,00%	10754	2.200	<b>12.954</b>
<b>Friuli Venezia Giulia</b>	Gorizia	136.491	0,30%	2,00%	0,15%	1,00%	329	2.200	<b>2.529</b>
<b>Lazio</b>	Ato 1 Viterbo	332.552	0,73%	2,00%	0,36%	1,00%	802	2.200	<b>3.002</b>
	Ato 2 Roma	3.559.414	7,80%	2,00%	3,90%	1,00%	8.585	2.200	<b>10.785</b>
	Ato 3 Rieti	175.000	0,38%	2,00%	0,19%	1,00%	422	2.200	<b>2.622</b>
	Ato 4 Latina	669.159	1,47%	2,00%	0,73%	1,00%	1.614	2.200	<b>3.814</b>
	Ato 5 Frosinone	479.731	1,05%	2,00%	0,53%	1,00%	1.157	2.200	<b>3.357</b>
<b>Liguria</b>	Genova	878.082	1,93%	2,00%	0,96%	1,00%	2.118	2.200	<b>4.318</b>
	La Spezia	222.377	0,49%	2,00%	0,24%	1,00%	536	2.200	<b>2736</b>
<b>Lombardia</b>	Bergamo	1.097.670	2,41%	2,00%	1,20%	1,00%	2.647	2.200	<b>4.847</b>
	Brescia	1.080.212	2,37%	2,00%	1,18%	1,00%	2.605	2.200	<b>4.805</b>
	Cremona	332.040	0,73%	2,00%	0,36%	1,00%	801	2.200	<b>3001</b>
	Como	540.015	1,18%	2,00%	0,59%	1,00%	1.302	2.200	<b>3.502</b>
	Lecco	305.964	0,67%	2,00%	0,34%	1,00%	738	2.200	<b>2.938</b>
	Lodi	193.036	0,42%	2,00%	0,21%	1,00%	466	2.200	<b>2.666</b>
	Mantova	397.533	0,87%	2,00%	0,44%	1,00%	959	2.200	<b>3.159</b>
	Città Metropolitana Milano	3.196.825	7,01%	2,00%	3,50%	1,00%	7.710	2.200	<b>9.910</b>
	Monza e Brianza	840.129	1,84%	2,00%	0,92%	1,00%	2.026	2.200	<b>4.226</b>
	Sondrio	182.480	0,40%	2,00%	0,20%	1,00%	440	2.200	<b>2.640</b>
	Pavia	495.406	1,09%	2,00%	0,54%	1,00%	1.195	2.200	<b>3.395</b>
<b>Marche</b>	Pesaro Urbino	351.215	0,77%	2,00%	0,39%	1,00%	847	2.200	<b>3.047</b>
	Ancona	381.982	0,84%	2,00%	0,42%	1,00%	921	2.200	<b>3.121</b>
	Macerata	326.991	0,72%	2,00%	0,36%	1,00%	789	2.200	<b>2.989</b>
	Ascoli Piceno	287.824	0,63%	2,00%	0,32%	1,00%	694	2.200	<b>2.894</b>
<b>Piemonte</b>	Alessandrino	322.792	0,71%	2,00%	0,35%	1,00%	779	2.200	<b>2.979</b>
	Astigiano Monferrato	256.486	0,56%	2,00%	0,28%	1,00%	619	2.200	<b>2.819</b>
	Biellesse, Vercellese	446.477	0,98%	2,00%	0,49%	1,00%	1.077	2.200	<b>3.277</b>

**A.N.E.A. Associazione Nazionale Autorità e Enti di Ambito – Bilancio di previsione 2017**

	Cuneese	560.000	1,23%	2,00%	0,61%	1,00%	1.351	2.200	<b>3.551</b>
	Torinese	2.208.729	4,84%	2,00%	2,42%	1,00%	5.327	2.200	<b>7.527</b>
<b>Puglia</b>	AIP	4.019.566	8,81%	2,00%	4,41%	1,00%	9.694	2.200	<b>11.894</b>
<b>Sardegna</b>	EGAS	1.631.880	3,58%	2,00%	1,79%	1,00%	3.936	2.200	<b>6.136</b>
<b>Sicilia</b>	Enna	177.200	0,39%	2,00%	0,19%	1,00%	427	2.200	<b>2.627</b>
	Siracusa	405.510	0,89%	2,00%	0,44%	1,00%	978	2.200	<b>3.178</b>
	Ragusa	295.264	0,65%	2,00%	0,32%	1,00%	712	2.200	<b>2.912</b>
	Caltanissetta	284.508	0,62%	2,00%	0,31%	1,00%	686	2.200	<b>2.886</b>
	Trapani	425.121	0,93%	2,00%	0,47%	1,00%	1.025	2.200	<b>3.225</b>
	Agrigento	474.034	1,04%	2,00%	0,52%	1,00%	1.143	2.200	<b>3.343</b>
<b>Toscana</b>	AIT	3.527.303	7,73%	2,00%	3,87%	1,00%	8.507	2.200	<b>10.707</b>
<b>Umbria</b>	AURI	894.762	1,96%	2,00%	0,98%	1,00%	2.158	2.200	<b>4.358</b>
<b>Valle d'Aosta</b>	Unico	119.610	0,26%	2,00%	0,13%	1,00%	288	2.200	<b>2.488</b>
<b>Veneto</b>	Brenta	512.299	1,12%	2,00%	0,56%	1,00%	1.236	2.200	<b>3.436</b>
	Bacchiglione	1.031.223	2,26%	2,00%	1,13%	1,00%	2.487	2.200	<b>4.687</b>
	Laguna di Venezia	636.859	1,40%	2,00%	0,70%	1,00%	1.536	2.200	<b>3.736</b>
	Veronese	822.241	1,80%	2,00%	0,90%	1,00%	1.983	2.200	<b>4.183</b>
	Polesine	262.193	0,57%	2,00%	0,29%	1,00%	632	2.200	<b>2.832</b>
<b>Totale Popolazione</b>		<b>45.608.625</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>50%</b>	<b>50%</b>	<b>110.000</b>	<b>110.000</b>	<b>220.000</b>
<b>Totale Associati</b>		<b>50</b>							