

COPIA

DELIBERAZIONE	29
IN DATA	12.05.2010
PROTOCOLLO N°	517

**AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
"VENETO ORIENTALE"**

ESTRATTO DEL VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

OGGETTO: Piave Servizi s.c.r.l. : determinazione congruaggio tariffe S.I.I. 2009

L'anno duemiladieci addì 12 del mese di Maggio alle ore 18,00 in continuazione, in CONEGLIANO nella sede dell'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale "Veneto Orientale", a seguito di inviti scritti diramati dal Presidente con lettera prot. n.511 in data 11/05/2010 si è riunito il CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE con l'intervento dei Sigg.:

N°	COGNOME E NOME	PRESENTI	ASSENTI
1	PANIGHEL Graziano – Presidente	X	
2	CHIOLE Michele – Componente	X	
3	DAVI' Pietro Giorgio – Componente	X	
4	DUGONE Stefano – Componente	X	
5	MARCOLIN Marco – Componente	X	
6	MAZZOCATO Eugenio – Componente	X	
7	NIERO Claudio – Componente	X	
8	ZANCHETTA Roberto – Componente		X

Partecipa l'infrascritto Direttore Dr. Salvatore Minardo

Assume la Presidenza il Dott. Graziano Panighel, il quale constatata la legalità della seduta la dichiara aperta, invitando il Consiglio di Amministrazione a deliberare sull'oggetto.

DELIBERAZIONE N. 29
del 12.05.2010
Prot. n. 517

OGGETTO: Piave Servizi s.c.r.l. : determinazione congruaggio tariffe S.I.I. 2009

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO:

- che la Società Piave Servizi S.c.r.l. di San Donà di Piave (VE) con nota prot. n. 142 del 13.04.2010 (prot. AATO n. 391 del 14.04.2010) ha trasmesso la documentazione relativa ai congruaggi tariffari 2009 ai fini della verifica e validazione da parte dell'Autorità d'Ambito;

VISTO il Disciplinare di revisione della tariffa e del Piano d'Ambito, approvato con deliberazione del CdA n. 8 del 10.2.2010;

DATO ATTO che il Piano di subentro, allegato alla Convenzione tra A.A.T.O. e Gestore sottoscritta il 29.05.2008, trasmesso da Piave Servizi con nota prot. 225 del 28.4.2009, che prevede un periodo transitorio fino al 31.12.2010 durante il quale il Gestore Piave Servizi s.c.r.l. può operare attraverso le tre società operative territoriali A.S.I. s.p.a., Sile Piave s.p.a., e S.I.S.P. s.r.l., con articolazioni tariffarie differenti;

VISTA la documentazione trasmessa che riporta secondo quanto previsto nel "Disciplinare di revisione della tariffa e del Piano d'Ambito" i dati relativi ai costi operativi endogeni (costi per materie di consumo e merci, costi per servizi, energia elettrica, smaltimento fanghi, costo del personale, accantonamenti, oneri diversi di gestione, ...), ai costi esogeni (mutui, ristori e costi funzionamento ATO), agli ammortamenti, alla remunerazione del capitale e ai ricavi (proventi del S.I.I.) così come previsti in sede di elaborazione della tariffa 2009 e come rilevati a consuntivo per l'anno 2009 relativamente alle tre società operative territoriali A.S.I. s.p.a., Sile Piave s.p.a., e S.I.S.P. s.r.l. e complessivamente alla Piave Servizi s.c.r.l. al fine di determinare il congruaggio tariffario 2009;

DATO ATTO CHE in sede di istruttoria sono stati richiesti i bilanci delle tre società operative a supporto dei dati esposti nei prospetti trasmessi;

VISTO che per ogni singola società operativa territoriale, ovvero per A.S.I. s.p.a., Sile Piave s.p.a. e S.I.S.P. s.r.l., è stato fornito ed elaborato dalle società stesse, il conto economico per l'anno 2009 ripartito per attività del S.I.I. in:

- a) attività regolata dal S.I.I.,
- b) attività non regolata ed extra S.I.I.,

come previsto dal "Sistema di Rendicontazione", approvato con deliberazione del C.d.A. n.10 del 17.02.2010,

DATO ATTO CHE sulla base della documentazione trasmessa si è proceduto con le seguenti verifiche:

1. per le voci di ricavo e dei costi endogeni della produzione regolati da tariffa è stata verificata la coincidenza degli importi contenuti nel conto economico riclassificato con il prospetto riepilogativo dei congruaggi elaborato dalle singole S.O.T.: si evidenzia che i ricavi tariffari sono stati decurtati del 1,5% per perdite su crediti, così come previsto dal "Disciplinare di revisione della tariffa e del Piano d'Ambito";

2. per i costi esogeni è stato verificato l'importo del costo di funzionamento A.T.O. rilevando la perfetta corrispondenza tra la somma esposta e quanto effettivamente accertato in entrata nell'apposito capitolo di bilancio di previsione dell'A.A.T.O. relativamente alla quota di partecipazione dei vari Comuni a carico del Gestore così come da deliberazione dell'Assemblea n. 1 del 19.03.2009;
3. sempre in relazione ai costi esogeni, è stato accertato che l'importo complessivo della voce ristori è pari a quella indicata nel prospetto definitivo approvato con deliberazione dell'Assemblea n.11 del 21.11.2007;
4. sempre in relazione ai costi esogeni, si evidenzia che le rate dei mutui da rimborsare ai Comuni indicate a consuntivo sono le stesse previste in tariffa [Piave Servizi s.c.r.l. nella nota di trasmissione n. 142 del 13.04.2010 (prot. AATO n. 391 del 14.04.2010) ha precisato che non dispone dei dati aggiornati e sarà quindi necessario procedere al calcolo del conguaglio definitivo al momento della fase di revisione tariffaria triennale];
5. sempre in relazione ai costi esogeni, si evidenzia che Piave Servizi s.c.r.l. quanto alle rate dei mutui da rimborsare agli ex Gestori ha indicato i costi effettivamente sostenuti (a consuntivo);
6. per i costi di investimento (ammortamenti e remunerazione del capitale), si è proceduto a confrontare gli importi relativi alle opere inserite nel Piano degli interventi degli anni 2008 e 2009 ed i relativi ammortamenti e remunerazioni con le opere realizzate a consuntivo (opere concluse nel 2008 e nel 2009 inserite nel registro dei beni ammortizzabili);

RILEVATO che in relazione ai costi esogeni alla voce "rate mutui" da rimborsare ai Comuni i dati a consuntivo sono gli stessi di quelli determinati in sede di previsione tariffaria e quindi, disponibili tali dati aggiornati (alla luce, ad esempio, degli effettivi tassi di interesse per i mutui a tasso variabile), sarà necessario procedere al calcolo del conseguente conguaglio da effettuarsi comunque al momento della fase di revisione tariffaria triennale;

DATO ATTO che lo scostamento prodotto dal confronto tra costi previsti in tariffa e costi effettivi (a consuntivo, fatto salvo il dato relativo alla voce mutui da rimborsare ai Comuni, sopra rilevato), come riportato nei prospetti allegati alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale, a livello complessivo ovvero in relazione alla società capogruppo Piave Servizi S.c.r.l. è pari a Euro 432.414 a credito per gli utenti del S.I.I. (trattasi della differenza tra la somma dei ricavi da tariffa, i costi endogeni, esogeni e di capitale previsti nel Piano tariffario per l'anno 2009 con la somma dei ricavi e costi a consuntivo, per le tre S.O.T. e complessivamente per il gruppo Piave Servizi s.c.r.l.);

VISTA la L.R. n. 5 del 27.3.1998;

VISTO lo Statuto dell'Autorità d'Ambito Territoriale "Veneto Orientale";

DATO ATTO che il Direttore dell'Autorità ha espresso parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

RITENUTO di doversi dichiarare la presente deliberazione con separata votazione immediatamente eseguibile;

CON voti unanimi espressi a termini di legge;

DELIBERA

- di dare atto che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- di approvare i prospetti allegati che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione desunti dalla documentazione trasmessa dalla Società Piave Servizi S.c.r.l. di San Donà di Piave (VE) con nota prot. n. 142 del 13.04.2010 (prot. AATO n. 391 del 14.04.2010) relativa ai conguagli tariffari 2009, prospetti dai quali si desume un conguaglio di Euro 432.414;

- di dare atto che si dovrà procedere all'esatta quantificazione dell'ammontare della voce rate dei mutui da rimborsare ai Comuni, ed al calcolo del corrispondente conguaglio;
- di dare atto che sarà possibile procedere alla determinazione dei dati relativi alla voce mutui da rimborsare ai Comuni, in sede di regolazione tariffaria triennale;
- di dare atto che il presente provvedimento rientra nella competenza del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art.11 dello Statuto dell'Autorità d'Ambito;
- di dare atto che sono stati espressi i pareri del Direttore in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- di pubblicare il presente provvedimento all'Albo ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- di trasmettere copia della presente deliberazione alla Società Piave Servizi S.c.r.l.;
- di dichiarare, con separata unanime votazione, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000.

VISTO

IL DIRETTORE

F.to Dott. Salvatore Minardo

PIAVE SERVIZI			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza		SII	
	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	2.213.803	2.015.339	-198.463
Costi per servizi	8.234.844	7.899.572	-335.272
Energia elettrica	5.469.145	5.179.433	-289.712
Smaltimento fanghi	2.905.949	2.387.148	-518.801
Costi per il godimento di beni di terzi	363.451	248.630	-114.821
Costo del personale: retribuzione e contributi	11.367.560	11.078.117	-289.443
	278.118	0	-278.118
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-7.685	-7.685
Accantonamento per rischi	30.450	107.249	76.799
Altri accantonamenti	0	0	0
Polizza fidejussoria	14.926	7.200	-7.726
Oneri diversi di gestione	682.884	669.701	-13.183
totale	31.561.130	29.584.705	-1.976.426

Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	264.670	275.435	10.765
Ristoro ai Comuni	920.733	920.733	0
Rata 2007 Comuni	401.029	401.029	0
Rate mutui Comuni	3.492.726	3.493.267	541
Ristoro Gestore	620.148	620.148	0
Ristoro Consorzi	10.620	10.620	0
Mutui Gestore	1.587.075	1.505.592	-81.483
totale	7.297.002	7.226.825	-70.177

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua	43.064.180	23.932.265	
Sgravi acquaASI		26.631	
Tariffa Ingrosso		-341.012	
Acqua regolata da tariffa		23.617.884,53	
Noli e quote fisse		2.210.084,25	
Canoni depur. e fogn.ra		14.535.647	
Sgravi acqua ASI		-49.001	
Scarichi industriali		-84.396	
Scarichi industriali in bolletta		-51.569	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		14.350.680,64	
Ricavi consuntivi (1)		40.178.649,42	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		39.575.969,68	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 31.561.130	€ 29.584.705	-€ 1.976.426
Costi operativi esogeni	€ 7.297.002	€ 7.226.825	-€ 70.177
Ammortamenti	€ 1.125.136	€ 422.587	-€ 702.549
Ammortamenti pregressi	€ 1.355.034	€ 1.355.034	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 1.725.878	€ 554.407	-€ 1.171.472
Ricavi	€ 43.064.180	€ 39.575.970	€ 3.488.210
Totale conguagli	86.128.360	78.719.526	-432.414

ASI			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza		SII	
	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	1.205.214	1.100.805	-104.409
Costi per servizi	2.951.525	2.741.022	-210.504
Energia elettrica	2.537.052	2.373.511	-163.540
Smaltimento fanghi	1.557.292	1.171.957	-385.335
Costi per il godimento di beni di terzi	24.250	16.030	-8.220
Costo del personale: retribuzione e contributi	6.092.516	5.867.221	-225.295
	0	0	0
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	28.226	28.226
Accantonamento per rischi	30.450	39.889	9.439
Altri accantonamenti	0	0	0
Polizza fidejussoria	4.975	3.600	-1.375
Oneri diversi di gestione	355.103	466.210	111.107
totale	14.758.377	13.808.472	-949.905

Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	79.560	75.638	-3.922
Ristoro ai Comuni	263.117	263.117	0
Rata 2007 Comuni	107.545	107.545	0
Rate mutui Comuni	808.104	808.104	0
Ristoro Gestore	221.616	221.616	0
Mutui Gestore	1.323.365	1.241.882	-81.483
totale	2.803.308	2.717.902	-85.406

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua	19.460.474	10.543.670,75	
Sgravi acqua ASI		26.631,42	
Tariffa ingrosso		-341.012,17	
Acqua regolata da tariffa		10.229.290,00	
Noli e quote fisse		848.978,39	
Canoni depur. e fogn.ra		7.340.393,00	
Sgravi acqua ASI		16.115,18	
Scarichi industriali		-84.395,89	
Scarichi industriali in bolletta		-51.569,03	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		7.220.543,26	
Ricavi consuntivi (1)		18.298.811,65	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		18.024.329,47	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 14.758.377	€ 13.808.472	-€ 949.905
Costi operativi esogeni	€ 2.803.308	€ 2.717.902	-€ 85.406
Ammortamenti	€ 523.422	€ 210.740	-€ 312.682
Ammortamenti pregressi	€ 484.678	€ 484.678	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 890.689	€ 299.285	-€ 591.405
Ricavi	€ 19.460.474	€ 18.024.329	€ 1.436.145
Totale conguagli	38.920.948	35.545.407	-503.252

SISP			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza		SII	
	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	747.755	730.493	-17.262
Costi per servizi	3.854.508	3.343.598	-510.910
Energia elettrica	1.850.103	1.685.982	-164.122
Smaltimento fanghi	739.657	646.630	-93.028
Costi per il godimento di beni di terzi	339.202	230.998	-108.204
Costo del personale	3.825.705	3.679.854	-145.852
	180.276	0	-180.276
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-15.881	-15.881
Accantonamento per rischi	0	52.010	52.010
Altri accantonamenti	0	0	0
Polizza fidejussoria	4.975	3.600	-1.375
Oneri diversi di gestione	127.011	45.153	-81.858
totale	11.669.193	10.402.436	-1.266.757

Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	129.285	147.865	18.580
Ristoro ai Comuni	582.347	582.347	0
Rata 2007 Comuni	260.324	260.324	0
Rate mutui Comuni	2.386.527	2.387.068	541
Ristoro Gestore	42.952	42.952	0
Mutui Gestore	33.579	33.579	0
totale	3.435.014	3.454.135	19.121

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua	16.141.824	9.274.631,00	
Sgravi acquaASI			
Tariffa ingrosso			
Acqua regolata da tariffa		9.274.631,00	
Noli e quote fisse		956.007,00	
Canoni depur. e fogn.ra		4.493.471,00	
Scarichi Industriali			
Scarichi industriali in bolletta			
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		4.493.471,00	
Ricavi consuntivi (1)		14.724.109,00	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		14.503.247,37	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 11.669.193	€ 10.402.436	-€ 1.266.757
Costi operativi esogeni	€ 3.435.014	€ 3.454.135	€ 19.121
Ammortamenti	€ 312.688	€ 68.815	-€ 243.873
Ammortamenti pregressi	€ 313.614	€ 313.614	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 411.316	€ 94.074	-€ 317.243
Ricavi	€ 16.141.824	€ 14.503.247	€ 1.638.576
	32.283.648	28.836.321	-170.175

SILE PIAVE

Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza

SII

	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	260.833	184.041	-76.792
Costi per servizi	1.428.811	1.814.953	386.142
Energia elettrica	1.081.990	1.119.940	37.950
Smaltimento fanghi	609.000	568.561	-40.439
Costi per il godimento di beni di terzi	0	1.602	1.602
Costo del personale: retribuzione e contributi	1.449.339	1.531.042	81.703
	97.842	0	-97.842
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-20.030	-20.030
Accantonamento per rischi	0	15.350	15.350
Altri accantonamenti	0	0	0
Polizza fidejussoria	4.975	0	-4.975
Oneri diversi di gestione	200.771	158.338	-42.433
totale	5.133.561	5.373.797	240.236

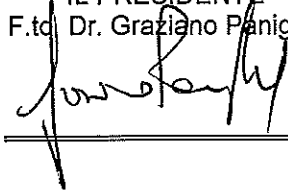
Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	55.825	51.932	-3.893
Ristoro ai Comuni	85.889	85.889	0
Rata 2007 Comuni	33.160	33.160	0
Rate mutui Comuni	298.095	298.095	0
Ristoro Gestore	355.580	355.580	0
Mutui Gestore	230.131	230.131	0
totale	1.058.680	1.054.787	-3.893

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua	7.461.882	4.113.963,53	
Acqua regolata da tariffa		4.113.963,53	
Noli e quote fisse		405.098,86	
Canoni depur. e fogn.ra		2.701.783,04	
Tariffa ingrosso		-65.116,66	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		2.636.666,38	
Ricavi consuntivi (1)		7.155.728,77	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		7.048.392,84	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 5.133.561	€ 5.373.797	€ 240.236
Costi operativi esogeni	€ 1.058.680	€ 1.054.787	-€ 3.893
Ammortamenti	€ 289.027	€ 143.032	-€ 145.995
Ammortamenti pregressi	€ 556.742	€ 556.742	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 423.873	€ 161.048	-€ 262.824
Ricavi	€ 7.461.882	€ 7.048.393	€ 413.489
	14.601.344	14.015.379	241.013

Il presente processo verbale, viene chiuso e firmato a termini di legge dal Presidente e dal Direttore.

IL PRESIDENTE
F.to Dr. Graziano Panighel



IL DIRETTORE
F.to Dr. Salvatore Minardo

REFERTO DI PUBBLICAZIONE (art. 124 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267)

Attesta il sottoscritto che copia del presente verbale sarà pubblicata all'Albo dell'Ambito Territoriale Ottimale "Veneto Orientale" il giorno **19 MAG. 2010** e vi rimarrà affissa per 15 (quindici) giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124, 2° comma, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267.

Conegliano, **19 MAG. 2010**

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Bruno Palmieri

**PER COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE**

Conegliano, **19 MAG. 2010**

IL FUNZIONARIO INCARICATO
(Bruno Palmieri)



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITA' (Art. 134 D.Lgs., 3° comma, del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267)

Si certifica che la suesposta deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'Ambito Territoriale Ottimale "Veneto Orientale" per 15 (quindici) giorni consecutivi, divenendo esecutiva il **29 MAG. 2010**

Conegliano,

IL DIRETTORE
(Dr. Salvatore Minardo)

