

COPIA

DELIBERAZIONE	74
IN DATA	19.12.2012
PROTOCOLLO N°	2079

**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. 2010

L'anno duemiladodici addì 19 del mese di Dicembre alle ore 12.00 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. 2071 in data 18/12/2012, 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. 74
del 19.12.2012
Prot. n. 2079

OGGETTO: Piave Servizi s.c.r.l. : determinazione congruaggio tariffe S.I.I. 2010

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO:

- che la Società Piave Servizi S.c.r.l. di San Donà di Piave (VE) con nota prot. n. 401 del 08/08/2011 (prot. AATO n. 857 del 10/08/2011) ha trasmesso la documentazione relativa ai congruaggi tariffari 2010 ai fini della verifica e validazione da parte dell'Autorità d'Ambito;
- che con successive comunicazioni, la società operativa Servizi Idrici Sinistra Piave s.r.l. ha provveduto a trasmettere i prospetti definitivi (prot. AATO n. 2087 del 19/12/2012 e n. 2073 del 18/12/2011);

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 2010 e come rilevati a consuntivo per l'anno 2010 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 è stata richiesta ulteriore documentazione istruttoria acquisita agli atti;

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 2010 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;;
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 dell'anno 2010 ed i relativi ammortamenti e remunerazioni con le opere realizzate a consuntivo (opere concluse nel 2010 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 997.332 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 2010 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.);

DATO ATTO che rispetto ai dati di preconsuntivo tariffario 2010 utilizzati ai fini della determinazione tariffaria per l'esercizio 2012 il dato consuntivo relativo alla società operative Servizi Idrici Sinistra Piave s.r.l. si modifica da Euro 534.416 a debito ad Euro 540.528 a debito (con aumento quindi del debito nei confronti dell'Autorità di Euro 6.112) ed il dato consuntivo relativo alla società operativa Sile Piave S.p.A. si modifica da Euro 339.534 a credito ad Euro 247.147 a credito (con riduzione quindi del credito a favore della società di Euro 92.387, dovuto principalmente alla non riconoscibilità per Euro 57.758 dell'iscrizione tra i costi endogeni del fondo svalutazione crediti iscritto a bilancio e per Euro 31.807 per refuso nell'indicazione dei ricavi nel prospetto di calcolo del conguaglio);

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. 401 del 08/08/2011 (prot. AATO n. 857 del 10/08/2011) e successive note prot. AATO n. 2087 del 19/12/2012 e n. 2073 del 18/12/2012 relativa ai conguagli tariffari 2010, prospetti dai quali si desume un conguaglio di Euro 997.332 a credito per gli utenti del S.I.I.;
- 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, rispetto ai dati di preconsuntivo tariffario 2010 utilizzati ai fini della determinazione tariffaria per l'esercizio 2012, il dato consuntivo relativo alla società operative Servizi Idrici Sinistra Piave s.r.l. si modifica da Euro 534.416 a debito ad Euro 540.528 a debito (con aumento quindi del debito nei confronti dell'Autorità di Euro 6.112) ed il dato consuntivo relativo alla società operativa Sile Piave S.p.A. si modifica da Euro 339.534 a credito ad Euro 247.147 a credito (con riduzione quindi del credito a favore della società di Euro 92.387, dovuto principalmente alla non riconoscibilità per Euro 57.758 dell'iscrizione tra i costi endogeni del fondo svalutazione crediti iscritto a bilancio e per Euro 31.807 per refuso nell'indicazione dei ricavi nel prospetto di calcolo del conguaglio);
- 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 effici		SII	
	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	2.186.132	1.961.118	-235.014
Costi per servizi	9.186.932	8.300.965	-885.937
Energia elettrica	5.450.550	5.134.631	-315.718
Smaltimento fanghi	2.040.050	2.187.669	147.636
Costi per il godimento di beni di terzi	205.354	228.329	22.975
Costo del personale	11.298.602	10.724.331	-574.271
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	28.310	28.310
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	15.000	15.000
Oneri diversi di gestione	489.391	669.549	180.158
totale	30.867.021	29.250.159	-1.616.862

Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	293.632	275.435	-18.197
Ristoro ai Comuni	931.353	931.353	0
Rata 2007 Comuni	401.029	401.029	0
Rate mutui Comuni	3.825.521	3.825.522	0
Ristoro Gestore	620.148	620.148	0
Mutui Gestore	1.397.465	1.311.055	-86.410
	620.000	150.000	-370.000
totale	7.989.149	7.514.543	-474.606

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua	€ 43.229.219	24.496.937	
Corrispettivi anni precedenti		208.632	
Sgravi acquaASI		21.539	
Acqua regolata da tariffa		24.729.107,65	
Noli e quote fisse		2.149.340,00	
Canoni depur. e fogn.ra		14.536.552	
Corrispettivi anni precedenti		238.280	
Sgravi acquaASI		11.102	
Scarichi industriali		-109.183	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		14.676.730,40	
Ricavi consuntivi (1)		41.555.177,85	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		40.931.850,28	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 30.867.021	€ 29.250.159	-€ 1.616.862
Costi operativi esogeni	€ 7.989.149	€ 7.514.543	-€ 474.606
Ammortamenti	€ 1.394.502	€ 935.366	-€ 459.137
Ammortamenti pregressi	€ 1.349.924	€ 1.349.924	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 1.628.621	€ 884.527	-€ 744.094
Ricavi	€ 43.229.219	€ 40.931.851	€ 2.297.369

Totale conguagli	€ 86.458.437	€ 80.866.368	-€ 997.332
-------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

ASI			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento effici		SII	
	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	1.195.976	1.059.243	-136.732
Costi per servizi	3.337.694	2.902.480	-437.284
Energia elettrica	2.571.059	2.185.635	-385.424
Smaltimento fanghi	924.117	816.432	-107.684
Costi per il godimento di beni di terzi	14.996	16.415	1.419
Costo del personale	6.353.461	6.108.372	-245.089
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-16.901	-109.093
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	261.569	394.375	132.806
totale	14.858.871	13.468.052	-1.287.081

Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	81.151	75.638	-5.513
Ristoro ai Comuni	263.117	263.117	0
Rata 2007 Comuni	107.545	107.545	0
Rate mutui Comuni	861.980	861.980	0
Ristoro Gestore	221.616	221.616	0
Mutui Gestore	1.132.494	1.075.398	-57.096
Rimborso canone depurazione	150.000	150.000	0
totale	2.817.884	2.755.275	-62.609

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua		10.048.150,81	
Corrispettivi anni precedenti		208.632,00	
Sgravi acquaASI		21.538,74	
Acqua regolata da tariffa		10.278.321,55	
Noli e quote fisse		848.917,00	
Canoni depur. e fogn.ra		7.209.522,00	
Corrispettivi anni precedenti		238.280,00	
Sgravi acquaASI		11.101,65	
Scarichi industriali		-108.183,25	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		7.349.700,40	
Ricavi consuntivi (1)		18.476.938,95	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		18.199.784,87	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 14.858.871	€ 13.468.052	-€ 1.192.819
Costi operativi esogeni	€ 2.817.884	€ 2.755.275	-€ 62.609
Ammortamenti	€ 440.302	€ 374.373	-€ 65.929
Ammortamenti pregressi	484.678	484.678	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 844.838	€ 415.455	-€ 229.184
Ricavi	€ 18.046.374	€ 18.199.785	€ 846.589

Totale conguagli	€ 38.092.748	€ 35.695.617	-€ 703.952
-------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

SISP			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza		SII	
	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	719.960	648.398	-71.564
Costi per servizi	4.245.680	3.678.682	-566.998
Energia elettrica	1.736.530	1.782.906	46.377
Smaltimento fanghi	494.769	780.142	285.373
Costi per il godimento di beni di terzi	190.368	209.641	19.283
Costo del personale	3.367.030	3.484.184	97.154
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	50.884	50.884
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	15.000	15.000
Oneri diversi di gestione	43.744	42.794	-950
totale	10.798.070	10.572.629	-225.441

Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	155.540	147.865	-7.675
Ristoro ai Comuni	582.347	582.347	0
Rata 2007 Comuni	260.324	260.324	0
Rate mutui Comuni	2.633.845	2.633.845	0
Ristoro Gestore	42.952	42.952	0
Mutui Gestore	36.286,24	5.526	-30.760
Rimborso canone depurazione	370.000	0	-370.000
totale	4.081.293	3.872.859	-408.434

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua		10.294.976,00	
Acqua regolata da tariffa		10.294.976,00	
Noli e quote fisse		952.648,00	
Canoni depur. e fogn.ra		4.642.594,00	
Scarichi industriali			
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		4.642.594,00	
Ricavi consuntivi (1)		15.890.218,00	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		15.651.864,73	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 10.798.070	€ 10.572.629	-€ 225.441
Costi operativi esogeni	€ 4.081.293	€ 3.872.859	-€ 408.434
Ammortamenti	€ 629.917	€ 312.004	-€ 317.913
Ammortamenti pregressi	€ 313.614	€ 313.614	€ 0
Remunerazione del capitale	667.927	€ 240.232	-€ 427.695
Ricavi	€ 18.490.822	€ 15.851.865	€ 838.957

Totale conguagli	€ 32.981.643	€ 30.763.203	-€ 540.526
-------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

SILE PIAVE			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza		SII	
	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi per materie di consumo e merci	280.197	253.479	-26.718
Costi per servizi	1.603.567	1.819.832	216.275
Energia elettrica	1.142.961	1.168.290	23.329
Smaltimento fanghi	621.175	591.122	-30.053
Costi per il godimento di beni di terzi	0	2.273	2.273
Costo del personale	1.678.111	1.151.775	-426.336
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-5.673	-5.673
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	184.078	232.380	48.302
totale	5.410.079	5.211.478	-198.601

Costi esogeni	In tariffa	Consuntivo	Diff
Costi ATO	56.941	51.932	-5.009
Ristoro ai Comuni	85.889	85.889	0
Rata 2007 Comuni	33.160	33.160	0
Rate mutui Comuni	329.717	329.717	0
Ristoro Gestore	355.580	355.580	0
Mutui Gestore	228.684	230.131	1.446
totale	1.089.972	1.086.409	-3.563

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntivo	Diff
Proventi acqua	7.682.023	4.155.810,00	
Acqua regolata da tariffa		4.155.810,00	
Noli e quote fisse		347.775,00	
Canoni depur. e fogn.ra		2.684.436,00	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		2.684.436,00	
Ricavi consuntivi (1)		7.188.021,00	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		7.080.200,89	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntivo	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 5.410.079	€ 5.211.478	-€ 198.601
Costi operativi esogeni	€ 1.089.972	€ 1.086.409	-€ 3.563
Ammortamenti	€ 324.283	€ 248.988	-€ 75.295
Ammortamenti pregressi	€ 551.632	€ 551.632	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 316.056	€ 228.840	-€ 87.216
Ricavi	7.892.023	€ 7.080.201	€ 611.822

Totale conguagli	€ 15.384.045,20	€ 14.407.548	€ 247.147
-------------------------	------------------------	---------------------	------------------

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 **27 DIC. 2012** 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, **27 DIC. 2012**

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Bruno Palmieri

**PER COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE**

Conegliano, **27 DIC. 2012**

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 suesata deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'Ambito Territoriale Ottimale "Veneto Orientale" per 15 (quindici) giorni consecutivi, divenendo esecutiva il **07 GEN. 2013**

Conegliano, **11 GEN. 2013**

IL FUNZIONARIO INCARICATO
(Bruno Palmieri)

