

COPIA

DELIBERAZIONE	75
IN DATA	19.12.2012
PROTOCOLLO N°	2080

**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. 2011

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. 75
del 19.12.2012
Prot. n. 2080

OGGETTO: Piave Servizi s.c.r.l. : determinazione congruaggio tariffe S.I.I. 2011

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO:

- che la Società Piave Servizi S.c.r.l. di San Donà di Piave (VE) con nota prot. n. 485 del 20/07/2012 (prot. AATO n. 1125 del 20/07/2012) ha trasmesso la documentazione relativa ai congruaggi tariffari 2011 ai fini della verifica e validazione da parte dell'Autorità d'Ambito;
- che con successive comunicazioni, le società operative Servizi Idrici Sinistra Piave s.r.l. e Sile Piave S.p.A. hanno provveduto a trasmettere i prospetti definitivi (prot. AATO n. 2087 del 19/12/2012 e n. 2073 del 18/12/2012);

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

VISTA la deliberazione dell'Assemblea n. 5 del 23.12.2011 proroga i termini del periodo transitorio con implicita proroga anche di quanto previsto al punto 4.9 del Disciplinare di revisione della tariffa e del Piano d'Ambito;

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 conguagli 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 la società operativa Azienda Servizi Integrati S.p.A. ha effettuato interventi di manutenzione straordinaria pari ad Euro 1.985.102 in aggiunta per Euro 1.385.102 rispetto al valore di Euro 600.000 previsto in Piano d'Ambito e ritenuto possibile, non essendo state realizzate altre opere, procedere a riconoscimento dei valori a titolo di ammortamento e remunerazione del capitale, fermo restando la necessità di invitare tale società operativa ad attenersi agli investimenti previsti, dando priorità alla realizzazione degli stessi;

DATO ATTO che rispetto al conguaglio finale trasmesso dalla società operativa Sile Piave S.p.a. non si ritengono riconoscibili i costi inseriti a titolo di "Recupero credito per mancati ricavi anni precedenti" per l'importo di euro 90.000 e "fondo Isee" per euro 10.000, in quanto per i primi risulta già previsto in tariffa il relativo correttivo sui ricavi mentre per i secondi non risulta la relativa previsione tariffaria;

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 3.182.784 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 2011 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. 485 del 20/07/2012 (prot. AATO n. 1125 del 20/07/2012) e successive note delle società operative Servizi Idrici Sinistra Piave s.r.l. e Sile Piave S.p.A. con le quali sono stati trasmessi i prospetti definitivi (prot. AATO n. 2087 del 19/12/2012 e n. 2073 del 18/12/2011) relative ai conguagli tariffari 2011, prospetti dai quali si desume un conguaglio di Euro 3.182.784 a favore dell'utenza;
- di riconoscere gli interventi di manutenzione straordinaria effettuati dalla società operativa Azienda Servizi Integrati S.p.A. pari ad Euro 1.985.102 in aggiunta per Euro 1.385.102 rispetto al valore di Euro 600.000 previsto in Piano d'Ambito e ritenuto possibile, non essendo state realizzate altre opere, procedere a riconoscimento dei valori a titolo di ammortamento e remunerazione del capitale, fermo restando la necessità di invitare tale società operativa ad attenersi agli investimenti previsti, dando priorità alla realizzazione degli stessi;
- di non riconoscere, rispetto al conguaglio finale trasmesso dalla società operativa Sile Piave S.p.a., i costi inseriti a titolo di "Recupero credito per mancati ricavi anni precedenti" per l'importo di euro 90.000 e "fondo lsee" per euro 10.000 in quanto per i primi risulta già previsto in tariffa il relativo correttivo sui ricavi mentre per i secondi non risulta la relativa previsione tariffaria;
- 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 eff	SII		

	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi per materie di consumo e merci	2.228.966	2.165.440	-63.526
Costi per servizi	9.324.380	8.293.364	-1.031.016
Energia elettrica	5.559.327	5.051.155	-508.172
Smaltimento fanghi	2.080.777	1.636.456	-444.321
Costi per il godimento di beni di terzi	209.460	353.687	144.227
Costo del personale	11.555.760	11.038.499	-517.262
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-286.734	-286.734
Accantonamento per rischi	0	27.854	27.854
Altri accantonamenti	0	2.000	2.000
Oneri diversi di gestione	499.155	703.907	204.752
totale	31.457.825	28.985.628	-2.472.198

Costi esogeni	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi ATO	299.505	275.435	-24.070
Ristoro ai Comuni	931.353	931.353	0
Rata 2007 Comuni	401.029	401.029	0
Rate mutui Comuni	3.803.198	3.803.198	0
Ristoro Gestore	620.148	620.148	0
Mutui Gestore	1.369.171	1.265.589	-103.582
	0	65.223	65.223
totale	7.424.405	7.361.975	-62.430

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntiva	Diff
Proventi acqua		26.422.526	
Corrispettivi anni precedenti		172.338	
Sgravi acquaASI		42.820	
Acqua regolata da tariffa		26.637.683,76	
Noli e quote fisse		2.157.445,00	
Canoni depur. e fogn.ra		15.654.019	
Corrispettivi anni precedenti		105.809	
Sgravi acquaASI		17.565	
Scarichi Industriali		-115.600	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		15.661.787	
Ricavi consuntivi (1)		44.456.915	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		43.790.062	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntiva	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 31.457.825	€ 28.985.628	-€ 2.472.198
Costi operativi esogeni	€ 7.424.405	€ 7.361.975	-€ 62.430
Ammortamenti	€ 2.817.818	€ 1.450.139	-€ 1.367.679
Ammortamenti pregressi	€ 1.349.924	€ 1.349.924	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 2.998.834	€ 1.459.612	-€ 1.539.222
Ricavi	€ 46.048.807	€ 43.790.062	€ 2.258.745

Totale conguagli	€ 92.097.613	€ 84.397.339	-€ 3.182.784
------------------	--------------	--------------	--------------

ASI			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento eff	SII		

	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi per materie di consumo e merci	1.213.807	1.195.213	-18.594
Costi per servizi	3.387.478	2.730.719	-656.759
Energia elettrica	2.622.246	2.145.250	-476.996
Smaltimento fanghi	942.515	540.673	-401.843
Costi per il godimento di beni di terzi	15.294	130.215	114.921
Costo del personale	6.511.716	6.051.996	-459.720
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	27.854	27.854
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	266.776	462.521	195.745
totale	14.859.833	13.284.441	-1.675.392

Costi esogeni	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi ATO	82.774	75.638	-7.136
Ristoro ai Comuni	263.117	263.117	0
Rata 2007 Comuni	107.545	107.545	0
Rate mutui Comuni	831.388	831.388	0
Ristoro Gestore	221.616	221.616	0
Mutui Gestore	1.147.602	1.044.020	-103.582
Rimborso canone depurazione	0	18.932	18.932
totale	2.654.043	2.562.256	-91.787

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntiva	Diff
Proventi acqua		11.170.066	
Corrispettivi anni precedenti		172.338	
Sgravi acquaASI		42.820	
Acqua regolata da tariffa		11.985.224	
Noli e quote fisse		860.820	
Canoni depur. e fogn.ra		7.964.896	
Corrispettivi anni precedenti		105.809	
Sgravi acquaASI		17.565	
Scarichi Industriali		-115.600	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		7.972.664	
Ricavi consuntivi (1)		20.218.707	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		19.915.427	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntiva	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 14.859.833	€ 13.284.441	-€ 1.675.392
Costi operativi esogeni	€ 2.654.043	€ 2.562.256	-€ 91.787
Ammortamenti	€ 933.169	€ 634.290	-€ 298.879
Ammortamenti pregressi	484.678	484.678	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 1.204.353	€ 587.697	-€ 616.656
Ricavi	€ 20.236.076	€ 19.915.427	€ 320.649

Totale conguagli	€ 40.472.152	€ 37.468.789	-€ 2.362.064
------------------	--------------	--------------	--------------

SISP			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza	SII		

	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi per materie di consumo e merci	730.759	688.635	-42.126
Costi per servizi	4.309.365	3.618.067	-691.298
Energia elettrica	1.771.260	1.749.615	-21.645
Smaltimento fanghi	504.664	535.136	30.473
Costi per il godimento di beni di terzi	194.166	219.374	24.208
Costo del personale	3.434.371	3.373.011	-61.360
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-273.559	-273.559
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	0	2.000	2.000
Oneri diversi di gestione	44.619	42.734	-1.885
totale	10.989.204	9.954.011	-1.035.193

Costi esogeni	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi ATO	158.651	147.865	-10.786
Ristoro ai Comuni	582.347	582.347	0
Rata 2007 Comuni	260.324	260.324	0
Rate mutui Comuni	2.642.834	2.642.834	0
Ristoro Gestore	42.952	42.952	0
Mutui Gestore	5.285	5.285	0
Rimborso canone depurazione	0	46.291	46.291
totale	3.692.393	3.727.898	35.505

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntiva	Diff
Proventi acqua		10.437.875	
Acqua regolata da tariffa		10.437.875	
Noli e quote fisse		933.562	
Canoni depur. e fogn.ra		4.712.156	
Scarichi Industriali			
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		4.712.156	
Ricavi consuntivi (1)		16.083.593	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		15.842.339	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntiva	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 10.989.204	€ 9.954.011	-€ 1.035.193
Costi operativi esogeni	€ 3.692.393	€ 3.727.898	€ 35.505
Ammortamenti	€ 1.401.324	€ 488.611	-€ 912.713
Ammortamenti pregressi	€ 313.614	€ 313.614	€ 0
Remunerazione del capitale	1.273.815	€ 565.406	-€ 708.409
Ricavi	€ 17.670.349	€ 15.842.539	€ 1.828.010

Totale conguagli	€ 35.340.699	€ 30.891.879	-€ 792.800
------------------	--------------	--------------	------------

SILE PIAVE			
Costi endogeni al netto vincolo miglioramento efficienza	SII		

	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi per materie di consumo e merci	284.400	281.594	-2.806
Costi per servizi	1.627.536	1.944.578	317.042
Energia elettrica	1.165.821	1.156.290	-9.531
Smaltimento fanghi	633.598	560.647	-72.951
Costi per il godimento di beni di terzi	0	5.098	5.098
Costo del personale	1.609.673	1.613.491	3.818
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-13.175	-13.175
Accantonamento per rischi	0		0
Altri accantonamenti	0	0	0
Oneri diversi di gestione	187.760	198.652	10.892
totale	5.508.789	5.747.175	238.386

Costi esogeni	In tariffa	Consuntiva	Diff
Costi ATO	58.080	51.932	-6.148
Ristoro ai Comuni	85.889	85.889	0
Rata 2007 Comuni	33.160	33.160	0
Rate mutui Comuni	328.976	328.976	0
Ristoro Gestore	355.580	355.580	0
Mutui Gestore	216.284	216.284	0
totale	1.077.969	1.071.821	-6.148

Ricavi consuntivi	In tariffa	Consuntiva	Diff
Proventi acqua		4.814.585	
Acqua regolata da tariffa		4.814.585	
Noli e quote fisse		363.063	
Canoni depur. e fogn.ra		2.976.967	
Fognatura e depurazione regolata da tariffa		2.976.967	
Ricavi consuntivi (1)		8.154.615	
perdite su crediti ammesse		1,50%	
Ricavi consuntivi		8.032.296	

Conguagli tariffari	In tariffa	Consuntiva	Conguaglio
Costi operativi endogeni	€ 5.508.789	€ 5.747.175	€ 238.386
Costi operativi esogeni	€ 1.077.969	€ 1.071.821	-€ 6.148
Ammortamenti	€ 483.325	€ 327.238	-€ 156.087
Ammortamenti pregressi	€ 551.632	€ 551.632	€ 0
Remunerazione del capitale	€ 520.666	€ 306.509	-€ 214.157
Ricavi	€ 8.142.382	€ 8.032.296	€ 110.086

Totale conguagli	€ 16.284.763	€ 16.036.671	-€ 27.920
------------------	--------------	--------------	-----------

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 suesesa 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)

