



## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

### DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 1 di 4

N.59

**OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016 E BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE ANNI 2016-2018**

L'anno 2015, il giorno 10 del mese di DICEMBRE, alle ore 17:30, presso la sala riunioni della Provincia di Sondrio sita in via Trieste n. 8 – quarto piano, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito previa convocazione nelle forme previste dallo Statuto aziendale.

Sono presenti:

Nominativo	Ruolo	Presente	Assente
Simone Spandrio	Presidente	X	
Pietro Carnini	Vice Presidente	X	
Floriano Faccenda	Consigliere	X	
Stefano Fioletti	Consigliere	X	
Nora Tognola	Consigliere	X	

Assume la presidenza il sig. Simone Spandrio nella sua qualità di Presidente dell'Ufficio d'Ambito.

Partecipa alla seduta il Direttore Paolo Andrea Lombardi che svolge funzioni di verbalizzante, coadiuvato dalla dipendente Francesca Ljoka, ai sensi dell'art.14 dello Statuto aziendale.

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti, il Presidente dichiara aperta la seduta per trattare il punto all'o.d.g.

#### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**RICHIAMATO** lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito, in particolare gli artt. 26 e 27;

**VISTO** il documento "*Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2016*", predisposto dal Direttore e allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;

**VISTO** il documento "*Piano Programma delle attività 2016 – 2018*" redatto dal Consiglio di Amministrazione e allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;

**VISTI** i documenti "*Bilancio di previsione 2016*" e "*Bilancio di previsione pluriennale 2016 – 2018*", allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale;



## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

### DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 2 di 4

**RITENUTO** di approvare il bilancio di previsione per l'anno 2016 e il bilancio di previsione pluriennale 2016 – 2018, corredati dalla Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2016 e dal Piano Programma delle attività 2016 – 2018;

**VISTO** il parere in ordine alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del T.U.EE.LL., Dlgs 267 del 18 agosto 2000, espresso dal Direttore dell'Ufficio d'Ambito;

**VISTO** il parere in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del T.U.EE.LL., Dlgs 267 del 18 agosto 2000, espresso dal Direttore dell'Ufficio d'Ambito;

**CON** voti unanimi, espressi nei modi di legge,

#### DELIBERA

1. di approvare il documento "*Bilancio di previsione 2016*", corredato dalla "*Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2016*" predisposti dal Direttore, allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale;
2. di approvare il documento "*Bilancio di previsione pluriennale 2016 – 2018*", corredato dal "*Piano Programma delle attività 2016 – 2018*" redatto dal Consiglio di Amministrazione, allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale;
3. di trasmettere la presente deliberazione, allegati inclusi, entro i prossimi 3 (tre) giorni, al Revisore dei Conti per l'espressione del parere di competenza;
4. di trasmettere alla Provincia di Sondrio, entro 15 (quindici) giorni dalla data di acquisizione del parere del Revisore dei Conti, il bilancio di previsione per l'anno 2016, corredato dalla "*Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2016*", il bilancio di previsione pluriennale 2016 – 2018, corredato dal Piano Programma delle attività 2016 – 2018, e il parere del Revisore dei Conti, al fine dell'approvazione in Consiglio provinciale;
5. che la presente deliberazione verrà pubblicata in apposito spazio presso la sede dell'Ufficio d'Ambito e avvalendosi dell'Albo Pretorio on-line.



## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 3 di 4

Del che si è redatto il presente verbale, che letto ed approvato viene così sottoscritto.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

*Geom. Simone Spandrio*



Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito

*Ing. Paolo Andrea Lombardi*

### PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

(ai sensi dell'art. 49, comma 1 del T.U.EE.LL., D.Lgs. n.267 del 18 agosto 2000)

Per quanto riguarda la regolarità tecnica si esprime parere favorevole.

Sondrio, li 10 dicembre 2015



Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito

*Ing. Paolo Andrea Lombardi*

### PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

(ai sensi dell'art. 49, comma 1 del T.U.EE.LL., D.Lgs. n.267 del 18 agosto 2000)

Per quanto riguarda la regolarità contabile si esprime parere favorevole.

Sondrio, li 10 dicembre 2015



Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito

*Ing. Paolo Andrea Lombardi*



# UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 4 di 4

## ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione viene pubblicata in data odierna nell'apposito spazio presso la sede dell'Azienda e all'Albo Pretorio on-line della Provincia di Sondrio per 15 giorni consecutivi.

Sondrio, 11/12/2015



Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito

Ing. Paolo Andrea Lombardi



## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

*Pag. 1 di 1*

### BILANCIO DI PREVISIONE 2016

<b>A) Ricavi</b>	
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
a) introiti da tariffa	€ 236.000,00
b) introiti da autorizzazioni	€ 8.000,00
2. Incassi da gestori per aumenti tariffari ex CIPE 52/2001 – fondi vincolati	€ 900.000,00
3. Incassi da Regione Lombardia per AdPQ – fondi vincolati – partita di giro	€ 982.114,18
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)</b>	<b>€ 2.026.114,18</b>
<b>B) Costi della produzione</b>	
4. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 2.500,00
5. Per servizi	€ 72.600,00
6. Per il personale	€ 163.200,00
7. Ammortamenti e svalutazioni	€ 900,00
8. Altri accantonamenti	€ 1.782.114,18
9. Oneri diversi di gestione	€ 2.500,00
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)</b>	<b>€ 2.043.814,18</b>
<b>DIFFERENZA TRA IL VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A – B)</b>	<b>€ 17.700,00</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	
10. Altri proventi finanziari	
a) interessi attivi	€ 33.600,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 + 17)</b>	<b>€ 33.600,00</b>
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>€ 15.900,00</b>
11. Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 15.900,00
<b>12. UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 0,00</b>





## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

*Pag. 1 di 3*

### RELAZIONE DEL DIRETTORE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2016

Il bilancio di previsione annuale 2016 viene presentato, ai sensi degli artt.26 e 27 dello Statuto, dal Direttore dell'Ufficio d'Ambito Ing. Paolo Andrea Lombardi.

#### Attività dell'Ufficio d'Ambito nel 2016

L'attività amministrativa e tecnica nel corso dell'anno 2016 si caratterizzerà per le seguenti fasi, di seguito elencate senza carattere di esaustività:

- raggiungimento di una dotazione organica sufficiente rispetto le attività poste in capo all'azienda, durata nel tempo e conforme alle previsioni Statutarie;
- primo aggiornamento del Piano d'Ambito e dei documenti fondamentali del SII tra i quali il Regolamento;
- Approvazione del Piano degli Investimenti annuale;
- rilascio dei nulla osta alla fatturazione dei ratei dei mutui accesi dai singoli gestori per il successivo rimborso da parte di Secam;
- vigilanza sull'operato del gestore d'ambito e, più segnatamente, controllo del rispetto degli obblighi contenuti nella Convenzione, nella Carta del Servizio e per quanto concerne la realizzazione del Piano degli Investimenti annuale;
- mantenimento dei rapporti con l'utenza del SII, inclusa la puntuale risposta ai reclami presentati avverso le bollette emesse da S.Ec.Am. S.p.A. per quanto di competenza;
- gestione dei fondi ATO ex delibera CIPE 52/2001;
- gestione dei fondi di cui all'Accordo di Programma Quadro "Tutela delle Acque e Gestione Integrata delle Risorse Idriche";
- mantenimento dei rapporti con Enti Locali e loro Società, Gestore d'Ambito, Regione, ANEA e AEEGSI per quanto di competenza;
- Rilascio pareri istruttori ex art.12 Regolamento Regionale 02/06 e rilascio pareri di compatibilità tecnico-economica ex art. 158bis D.Lgs.152/06;





## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

*Pag. 2 di 5*

- rilascio autorizzazioni allo scarico in pubblica fognatura (allegato tecnico se AUA), dichiarazioni di assimilazione alle acque reflue domestiche e relativa programmazione dei controlli;
- adempimento alle deliberazioni emanate dall'AEEGSI in materia tariffaria;
- adempimento alle Linee di Indirizzo emanate dal Consiglio provinciale;
- adempimento dei compiti statutari nel complesso, ivi compreso il supporto alla Conferenza dei Comuni.

A tali attività risulta improbabile adempiere con sufficiente qualità con le sole forze oggi in organico (3 unità), pertanto si prevede nel corso del 2016 l'assunzione di una quarta unità.

In considerazione della scadenza nel corso del 2016 del contratto di lavoro di una delle due unità oggi a tempo determinato, e nel corso del 2017 della seconda unità, risulta altresì improrogabile l'assunzione di provvedimenti atti a non diminuire il numero delle attuali posizioni di istruttore amministrativo e di istruttore tecnico, peraltro tenendo in considerazione il prezioso know how sinora accumulato.

Infine, nel corso del 2016 si prevede di conformare la realtà aziendale alle previsioni statutarie per quanto concerne il contratto di lavoro dell'Organo Direzionale.

Di seguito vengono esplicitate le informazioni previste al comma 5 dell'art.27 dello Statuto.

### Illustrazione voci di ricavo (lettera a)

Il bilancio preventivo 2016 considera a carico della tariffa d'ambito una quota parte dei costi di funzionamento dell'Ufficio d'Ambito. Tale imputazione, prevista dalla deliberazione AEEGSI n.643/2013 di approvazione del Metodo Tariffario Idrico, è divenuta possibile a seguito della deliberazione AEEGSI n.489/2014 di approvazione dello specifico schema regolatorio per gli anni 2014 e 2015 proposto dall'Ufficio d'Ambito di Sondrio.

La cifra posta a carico della tariffa d'ambito, come descritto nella Relazione di Accompagnamento allo schema regolatorio (Vedi deliberazione di Consiglio di Amministrazione n.14 del 28.05.2014), è pari ad euro 236.000.

Integrano i ricavi l'introito dei diritti di segreteria per il rilascio di autorizzazioni allo scarico in pubblica fognatura (allegato tecnico se procedimento AUA) per euro 8.000, e gli interessi maturati dal capitale destinato al finanziamento di infrastrutture del SII, temporaneamente in possesso dell'Ufficio d'Ambito, per euro 33.600.

Gli importi previsti di euro 882.114,18 ed euro 900.000 si riferiscono rispettivamente alla somma richiesta a Regione Lombardia per il finanziamento di opere nell'ambito dell'Accordo di Programma Quadro "Tutela delle





## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

*Pag. 3 di 5*

Acque e Gestione Integrata delle Risorse Idriche" e alla somma che si prevede di incassare dai gestori dei servizi idrici negli anni 2012-2013-2014 (primo semestre) quali aumenti tariffari ex delibera CIPE 52/2001, sempre per il finanziamento di opere del SII. Entrambe le voci pertanto sono da considerare come partite di giro.

### Illustrazione voci di costo (lettera a)

Materie prime, sussidiarie e merci rilevano per euro 2.500, al fine di garantire all'Ufficio d'Ambito i necessari beni di consumo e per ottemperare a quanto richiesto in materia di sicurezza sul posto di lavoro.

Il totale delle spese per servizi ammonta a 72.600 euro; tra le voci più rilevanti che compongono questo importo è da segnalare il costo del servizio di assistenza all'aggiornamento del Piano Economico Finanziario del Piano d'Ambito e per il calcolo dei moltiplicatori tariffari theta 2016-2019.

Il costo del personale è previsto in euro 183.200, sotto l'ipotesi di avere una posizione dirigenziale nel ruolo di Direttore, due istruttori (uno tecnico e uno amministrativo) e un istruttore direttivo tecnico.

In prosecuzione di quanto affermato in precedenza relativamente alla partita di giro dei finanziamenti di interventi del SII, è previsto un accantonamento pari a complessivi euro 1.782.114,18.

Infine è prevista la quota annuale di associazione all'Associazione Nazionale Autorità e Enti d'Ambito per euro 2.500.

### Bilanci delle singole sezioni organizzative (lettera b)

Non esistono sezioni organizzative interne all'Ufficio d'Ambito.

### Parere dell'Organo di Revisione (lettera c)

Verrà richiesto dopo l'approvazione in Consiglio di Amministrazione del bilancio in parola e trasmesso alla Provincia di Sondrio ai sensi dell'art.27, comma 2, dello Statuto.







## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

Pag. 1 di 5

### Bilancio di esercizio 2014 (lettera d)

Il bilancio di esercizio 2014 si è chiuso con un avanzo di euro 33.666,23, come risulta in dettaglio dallo *stato patrimoniale* e dal *conto economico* allegati alla deliberazione di Consiglio di Amministrazione n.12 del 26 marzo 2015.

Le risultanze contabili riferite all'anno corrente confermano ad oggi il risultato del bilancio di previsione.

### Previsione fabbisogno annuale di cassa (lettera e)

Non è previsto alcun fabbisogno annuale di cassa.

### Programma degli investimenti (lettera f)

Non sono previsti investimenti da parte dell'Ufficio d'Ambito.

### Personale dipendente (lettera g)

Il personale dipendente dell'Ufficio d'Ambito è di seguito riassumibile:

INQUADRAMENTO	CATEGORIA ECONOMICA	COSTO COMPLESSIVO
Direttore	D1 + Posizione Organizzativa (in via temporanea)	65.000 euro
Istruttore Amministrativo	C1	33.000 euro
Istruttore Tecnico	C1	33.000 euro





## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

*Pag. 5 di 5*

### Piano delle assunzioni (lettera h)

Nel corso del 2016 è prevista l'assunzione di un istruttore direttivo tecnico, previa selezione pubblica, al fine di fornire al Direttore un supporto dedicato alle tematiche prettamente di governance del SII quali revisione Piano d'Ambito, tariffa, agglomerati, investimenti e vigilanza sul gestore d'ambito, oggi interamente a carico del Direttore.



IL DIRETTORE

Ing. Paolo Andrea Lombardi



## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

*Pag. 1 di 1*

### BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2016 – 2018

	2016	2017	2018
<b>RICAVI</b>			
Introito da tariffe	€ 236.000,00	€ 238.000,00	€ 236.000,00
Introito da autorizzazioni	€ 0,000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Incassi da gestori per aumenti tariffari – fondi vincolati – partita di giro	€ 900.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Incassi da Regione Lombardia per AdPQ – fondi vincolati – partita di giro	€ 882.114,18	€ 0,00	€ 0,00
Interessi attivi	€ 33.600,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.059.714,18</b>	<b>€ 267.000,00</b>	<b>€ 266.000,00</b>
<b>COSTI</b>			
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 2.500,00	€ 1.800,00	€ 1.700,00
Per servizi	€ 72.600,00	€ 63.000,00	€ 62.100,00
Per il personale	€ 183.200,00	€ 183.200,00	€ 183.200,00
Ammortamenti e svalutazioni	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00
Altri accantonamenti	€ 1.782.114,18	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 15.900,00	€ 15.900,00	€ 15.900,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.059.714,18</b>	<b>€ 267.000,00</b>	<b>€ 266.000,00</b>



# UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

*Paq. 1 di 2*

## PIANO PROGRAMMA DELLE ATTIVITA' 2016 - 2018

Le funzioni dell'Ufficio d'Ambito sono elencate all'art.2 dello Statuto aziendale.

Prima della gestione unica d'ambito, iniziata il 1 luglio 2014, l'attività dell'Ufficio d'Ambito è stata prevalentemente volta a redigere i documenti fondamentali per la pianificazione del SII, quali il Piano d'Ambito e la Convenzione di affidamento.

Dal 1 luglio 2014 l'Ufficio d'Ambito ha il compito di governare tout court il SII a livello locale vigilando sull'operato del gestore, facendosi parte terza verso i gestori preesistenti durante l'iniziale fase transitoria di passaggio delle gestioni operative a S.Ec.Am. S.p.A., informando adeguatamente il gestore d'ambito e i Comuni tutte le volte che nuove disposizioni normative, o in ambito tariffario da parte dell'AEEGSI, mutino il quadro regolatorio preordinato.

A fine ottobre 2015, con l'acquisizione di I.S.E. s.r.l. da parte di S.Ec.Am. S.p.A., si è completato il quadro della gestione unica che ora vede unicamente il gestore d'ambito in ciascun comune della provincia.

A seguito di tale acquisizione il Piano d'Ambito dovrà essere rivisto anche per consentire l'adeguamento tariffario dei Comuni in precedenza gestiti da I.S.E. s.r.l.

Nei prossimi 3 anni si assisterà ad una crescita e maturazione del SII in Provincia di Sondrio come non è mai esistita. A questa maturazione non potrà assistere passivamente l'Ufficio d'Ambito che, chiamato a regolare il SII a livello locale, da una parte non potrà trovarsi in difficoltà nell'espletamento dei propri compiti, pena il rallentamento degli investimenti da parte del gestore e conseguente rischio di avanzamento di procedure di infrazioni comunitarie, dall'altra non potrà essere posto in difficoltà nell'espletamento dei compiti di sorveglianza dell'operato del gestore d'ambito che negli anni sarà chiamato a diventare l'attore principale di questa trasformazione.



## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

### CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

*Pag. 2 di 3*

Per questo motivo è necessario prevedere nei prossimi tre anni non solo l'aumento di organico dell'Ufficio d'Ambito, ma anche elevare la specializzazione dei dipendenti, anche per il tramite di momenti di formazione dedicati.

In particolare, per quanto riguarda l'organico aziendale, si ritiene necessario coprire nel prossimo triennio 5 delle 6 posizioni previste in pianta organica, delle quali una nuova assunzione nel corso del 2016.

Si ravvisa inoltre l'opportunità di non perdere il prezioso know how sinora accumulato dal personale sinora impiegato a tempo determinato, perdita che sarebbe quantomai dannosa per l'azienda.

Infine si ritiene necessario attivarsi per la regolarizzazione del contratto di lavoro del Direttore, considerando che tale attività oggi è assolta da un dipendente dell'azienda sulla base di un incarico temporaneo.

Oltre le attività ordinarie, che possono ritenersi costanti salvo interventi normativi, le attività straordinarie prevedibili per il prossimo triennio sono:

- revisione annuale/biennale del Piano Economico Finanziario, al fine di mantenere stabile l'equilibrio economico-finanziario della gestione d'ambito, sulla base dei risultati di gestione (costi, ricavi e volumi distribuiti) evidenziati progressivamente dal gestore d'ambito;
- aggiornamento dei documenti fondamentali per la gestione del SII;
- aggiornamento della Convenzione di affidamento del SII stipulata con S.Ec.Am. S.p.A., sulla base dei procedimenti in corso da parte dell'Autorità per l'Energia Elettrica il Gas o il Sistema Idrico, concernenti tra l'altro:
  - il tema della morosità e delle utenze economicamente svantaggiate;
  - nuovi schemi di Convenzione;
  - il valore residuo in caso di subentro del gestore;
- approvazione annuale del Programma degli Interventi che dovranno essere realizzati dal gestore d'ambito a valere sulla tariffa d'ambito, anche in considerazione del proseguimento delle procedure di infrazione comunitaria alla Dir 91/271/CEE;
- determinazione della tariffa d'ambito per gli anni 2016 in avanti, ai sensi delle deliberazioni che approverà l'AEEGSI.