



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 1 di 4

N.38

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO PREVISIONE ANNO 2015 E BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2015-2017

L'anno 2014, il giorno 11 del mese di novembre, alle ore 18:00, 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
Gianmario Svanosio	Presidente	X	
Pietro Carnini	Consigliere	X	
Pietro Ricciardini	Consigliere	X	
Matteo Schena	Consigliere	X	

Assume la presidenza il Sig Gianmario Svanosio 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 dell'Ufficio d'Ambito 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, che stabiliscono che il bilancio di previsione annuale deve essere approvato dal Consiglio di Amministrazione entro il 15 novembre di ogni anno, unitamente al piano programma annuale e al bilancio pluriennale di previsione di durata triennale;

DATO ATTO CHE con propria deliberazione n.22 del 25 settembre 2013 è stata accolta la richiesta avanzata dalla Provincia di Sondrio di partecipare alla sperimentazione di cui all'art.36 del D.Lgs. 23.06.2011 n.118 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli EE.LL. e dei loro organismi;

VISTO il documento "Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2015", predisposto dal Direttore e allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;

VISTO il documento "Piano Programma delle attività 2015 – 2017" redatto dal Consiglio di Amministrazione e allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 2 di 4

VISTI il bilancio di previsione per l'anno 2015 e il bilancio di previsione pluriennale 2015 – 2017, allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale;

RITENUTO di approvare il bilancio di previsione per l'anno 2015 e il bilancio di previsione pluriennale 2015 – 2017, corredati dalla Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2015 e dal Piano Programma delle attività 2015 – 2017;

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 bilancio di previsione per l'anno 2015, corredato dalla "*Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2015*" predisposto dal Direttore, allegati alla presente quale parte integrante e sostanziale;
2. di approvare il bilancio di previsione pluriennale 2015 – 2017, corredato dal Piano Programma delle attività 2015 – 2017 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 2015, corredato dalla "*Relazione del Direttore al bilancio di previsione annuale 2015*", il bilancio di previsione pluriennale 2015 – 2017, corredato dal Piano Programma delle attività 2015 – 2017, 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. Gianmario Svanosio



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 11 novembre 2014



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 11 novembre 2014



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, 1.2. NOV. 2014

PUBBLICAZIONE N. 40
PUBBLICATA DAL 1.2. NOV. 2014
AL

Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito

Ing. Paolo Andrea Lombardi





UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

Pag. 1 di 1

BILANCIO DI PREVISIONE 2015

A) Ricavi		
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
a) introito da tariffa		€ 236.000,00
b) introito da autorizzazioni		€ 6.000,00
2. Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		€ 0,00
3. Variazioni dei lavori in corso di ordinazione.		€ 0,00
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		€ 0,00
5. Altri ricavi e proventi		
a) arrotondamenti		€ 0,00
b) trasferimenti da Provincia		€ 0,00
6. incassi da gestori per aumenti tariffari ex CIPE 52/2001 – fondi vincolati		€ 1.000.000,00
7. incassi da Regione Lombardia per AdPQ – fondi vincolati – partita di giro		€ 882.114,18
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)		€ 2.124.114,18
B) Costi della produzione		
8. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ 3.500,00
9. Per servizi		€ 123.000,00
10. Per godimento di beni di terzi		€ 0,00
11. Per il personale		€ 132.200,00
12. Ammortamenti e svalutazioni		€ 0,00
13. Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ 0,00
14. Accantonamento per rischi		€ 0,00
15. Altri accantonamenti		€ 1.882.114,18
16. Oneri diversi di gestione		€ 2.500,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)		€ 2.143.314,18
DIFFERENZA TRA IL VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A – B)		-€ 19.200,00
C) Proventi e oneri finanziari		
17. Proventi da partecipazioni		€ 0,00
18. Altri proventi finanziari		
a) interessi attivi		€ 30.000,00
19. Interessi passivi ed altri oneri finanziari		€ 0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 + 17)		€ 30.000,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
20. Rivalutazioni		€ 0,00
21. Svalutazioni		€ 0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (18 – 19)		€ 0,00
E) Proventi e oneri straordinari		
22. Proventi straordinari		€ 0,00
23. Oneri straordinari		€ 0,00
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20 – 21)		€ 0,00
RISULTATO ANTE IMPOSTE		€ 10.800,00
24. Imposte sul reddito dell'esercizio		€ 10.800,00
25. UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO		€ 0,00



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

Pag. 1 di 5

RELAZIONE DEL DIRETTORE AL BILANCIO DI PREVISIONE ANNUALE 2015

Il bilancio di previsione annuale 2015 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 2015

L'attività amministrativa e tecnica nel corso dell'anno 2015 si caratterizzerà per le seguenti fasi, di seguito elencate senza carattere di esaustività:

- svolgimento procedura concorsuale per l'assunzione a tempo indeterminato del Direttore (vedi deliberazione di Consiglio di Amministrazione n.31 del 22 settembre 2014);
- indizione bando di selezione per l'assunzione di un istruttore direttivo tecnico;
- approvazione delle rendicontazioni dei costi operativi sostenuti fino al 31 dicembre 2014 dai singoli gestori per il successivo rimborso da parte di Secam;
- prima revisione del Piano d'Ambito e, più segnatamente, del Piano Economico Finanziario;
- regolazione della fase transitoria durante la quale le gestioni operative dei servizi idrici vengono trasferite al gestore d'ambito;
- vigilanza sull'operato del gestore d'ambito e, più segnatamente, controllo del rispetto degli obblighi contenuti nella Convenzione;
- revisione dei documenti fondamentali per la gestione del SII (Regolamento del SII, ...);
- rilascio autorizzazioni allo scarico in pubblica fognatura (allegato tecnico se AUA) e dichiarazioni di assimilazione alle acque reflue domestiche;
- osservanza delle deliberazioni emanate dall'AEEGSI in materia tariffaria;
- osservanza delle Linee di Indirizzo approvate dal Consiglio provinciale con deliberazione n.28 del 4 settembre 2014;
- osservanza dei compiti statutari nel complesso, ivi compreso il supporto alla Conferenza dei Comuni.



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

Pag. 2 di 5

A tali attività si prevede di adempiere con le sole forze oggi in organico (3 unità). Si precisa tuttavia che la mole di lavoro, sopra solo parzialmente esplicitata, è tale da occupare stabilmente e a tempo pieno tutte le unità di personale oggi operante.

Oltre a quanto sopra enucleato, occorre prendere in considerazione quanto previsto dal D.L. 133/2014 (Sblocca Italia) che mette in capo agli Enti di governo degli Ambiti il compito di convocare apposita Conferenza di servizi al fine dell'approvazione del progetto definitivo per tutti gli interventi del SII, oltre all'eventuale procedura espropriativa (solo quest'ultima delegabile al gestore d'ambito).

Posto che l'Ente di governo dell'Ambito di Sondrio è la Provincia, pare verosimile che la stessa ritenga di avvalersi della propria azienda speciale. In tale ipotesi, l'incombenza di quanto previsto dal D.L. Sblocca Italia potrebbe essere assolto solo mediante reperimento delle risorse necessarie che oggi non si trovano all'interno dell'Ufficio d'Ambito. A titolo di esempio potrebbe essere stipulata una convenzione con l'UT provinciale al fine di mettere efficacemente a frutto le reciproche competenze (UT in materia di LL.PP. e Ufficio d'Ambito in materia di SII). Da parte dell'Ufficio d'Ambito l'attività verrebbe seguita dall'istruttore direttivo tecnico da assumersi.

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

Illustrazione voci di ricavo (lettera a)

La novità più rilevante del bilancio preventivo 2015 è senz'altro rappresentata dalla possibilità di considerare 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 6.000, e gli interessi attivi maturati dal capitale



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

Pag. 3 di 5

destinato al finanziamento di infrastrutture del SII, temporaneamente in possesso dell'Ufficio d'Ambito, per euro 30.000.

Gli importi previsti di euro 882.114,18 ed euro 1.000.000 si riferiscono rispettivamente alla somma richiesta a Regione Lombardia per il finanziamento di opere nell'ambito dell'Accordo di Programma Quadro "Tutela delle 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 3.500, 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 118.00 euro; tra le voci più rilevanti che compongono questo importo sono da segnalare il costo del servizio di assistenza alla revisione del Piano Economico Finanziario del Piano d'Ambito e il rimborso del personale in comando dalla Provincia.

Il costo del personale è previsto in euro 132.200, sotto l'ipotesi di concludere il procedimento concorsuale per la selezione del Direttore a tempo indeterminato, avviato con deliberazione di Consiglio n.31 del 22 settembre 2014, indi giungendo alla stipula del nuovo contratto dirigenziale, dal 1 luglio 2015.

A bilancio è prevista altresì l'assunzione di un istruttore direttivo tecnico, previa selezione pubblica non ancora indetta, al fine di fornire al Direttore un supporto dedicato alle tematiche prettamente di governance del SII quali revisione Piano d'Ambito, tariffa, agglomerati, transitorio delle gestioni dai Comuni a S.Ec.Am. S.p.A., oggi interamente a carico del Direttore.

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 1.882.114,18.

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



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

Pag. 4 di 5

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.

Bilancio di esercizio 2013 (lettera d)

Il bilancio di esercizio 2013 si è chiuso con un avanzo di euro 87.197,00, come risulta in dettaglio dallo *stato patrimoniale* e dal *conto economico* allegati alla deliberazione di Consiglio di Amministrazione n.7 del 19 marzo 2014.

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	dirigenza	91.000 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 2015 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, transitorio delle gestioni dai Comuni a S.Ec.Am. S.p.A., 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 2015 – 2017

	2015	2016	2017
RICAVI			
Introito da tariffa	€ 236.000,00	€ 236.000,00	€ 236.000,00
Introito da autorizzazioni	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 5.000,00
Incassi da gestori per aumenti tariffari – fondi vincolati – partita di giro	€ 1.000.000,00	€ 600.000,00	€ 400.000,00
Incassi da Regione Lombardia per AdPQ – fondi vincolati – partita di giro	€ 882.114,18	€ 0,00	€ 0,00
Interessi attivi	€ 30.000,00	€ 28.000,00	€ 26.000,00
TOTALE	€ 2.154.114,18	€ 870.000,00	€ 667.000,00
COSTI			
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 3.500,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00
Per servizi	€ 123.000,00	€ 98.000,00	€ 96.000,00
Per godimento di beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Per il personale	€ 132.200,00	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Ammortamenti e svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri accantonamenti	€ 1.882.114,18	€ 600.000,00	€ 400.000,00
Oneri diversi di gestione	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	€ 10.800,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00
TOTALE	€ 2.154.114,18	€ 870.000,00	€ 667.000,00



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 1 di 2

PIANO PROGRAMMA ATTIVITA' 2015 - 2017

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.

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.

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 per il tramite di momenti di formazione dedicati. A questo gioverà anche l'iscrizione ad ANEA, l'Associazione Nazionale delle Autorità e Enti d'Ambito, che sarà foriera di occasioni di formazione.



UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 2 di 2

Per quanto riguarda l'organico aziendale si ritiene necessario coprire nel prossimo triennio 5 delle 6 posizioni previste in pianta organica, ad eccezione quindi del Funzionario Tecnico – D3, ritenuto non indispensabile in caso il ruolo di Direttore sia coperto da una figura con qualifica tecnica.

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

- revisione annuale del Piano Economico Finanziario, al fine di mantenere stabile l'equilibrio economico 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 e 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.