



AUTORITA' D'AMBITO N1 VERBANO CUSIO OSSOLA E PIANURA NOVARESE

Sede in NOVARA PIAZZA MATTEOTTI 1
Registro Imprese di Novara n. 94068150039 - Codice fiscale 94068150039

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL BILANCIO AL 31/12/2013

Signori,

a corredo del bilancio di esercizio relativo al periodo chiuso al 31/12/2013 forniamo la presente Relazione sulla gestione, redatta ai sensi dell'art. 2428 Codice Civile, con l'obiettivo di rendere un quadro informativo fedele, equilibrato ed esauriente in merito alla situazione dell'Ente, all'andamento ed al risultato della gestione, nonché alle attività svolte nell'esercizio.

ATTIVITÀ DELL'ENTE

L'Autorità d'Ambito n.1 "Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese" ha la sua sede principale in Piazza Matteotti, 1 NOVARA che rappresenta anche la sua sede legale, ed agisce per mezzo della sede operativa in via dell'industria, 25 Fondotoce Verbania.

Il presente documento rappresenta il risultato del primo anno di gestione autonoma svolto dall'Autorità d'Ambito n. 1.

Organizzazione della struttura:

Il personale in dotazione all'Ente per l'anno 2013 risulta così articolato:

- 1 Direttore a tempo pieno e determinato;
- 1 dipendente a tempo pieno e indeterminato, cat. C.

Si evidenzia tuttavia che nel corso dell'anno, superata la criticità legata alla riattribuzione delle funzioni da parte della Regione (Legge n. 42/2010 e successive disposizioni legislative), si è proceduto all'avvio di una procedura di mobilità esterna volontaria per l'individuazione di personale istruttore direttivo amministrativo contabile D1 a tempo pieno e indeterminato. Tale selezione non ha però identificato personale idoneo a siffatto incarico. L'organizzazione della struttura ha dunque risentito, anche per l'anno 2013, di questa carenza di risorse umane senza comunque venir meno al dovuto espletamento dei compiti istituzionali, imprescindibili per il buon funzionamento dell'Ente.

La Conferenza d'Ambito è costituita dai seguenti rappresentanti del territorio costituenti l'Ambito Territoriale Ottimale n.1:

Ente rappresentato	Nominativo	% di rappresentanza
Provincia di Novara - Presidente	Diego Sozzani	12,739
Provincia del VCO	Massimo Nobili	12,261



B.T.O. 1 Alta Agogna	Giuseppe Fasola	3,878
B.T.O. 2 Bassa Agogna	Gaudenzio Sarino	1,318
B.T.O. 3 Bassa Valsesia	Valter Brustia	3,801
B.T.O. 4 Cusio	Nello Francesco Ferlaino	0,490
B.T.O. 5 Lago Maggiore	Giovanni Orlando	4,786
B.T.O. 6 Media Agogna	Luigi Zabarini	2,307
B.T.O. 7 Media Valsesia	Renzo Rusca	3,828
B.T.O. 8 Novara	Andrea Ballaré	7,332
B.T.O. 9 Ovest Ticino	Massimo Marcassa	7,912
B.T.O. 10 Verbania	Massimo Manzini	2,276
C.M. delle Valli dell'Ossola	Giovanni Francini	24,253
C.M. del Verbano	Loredana Brizio	5,321
C.M. Cusio Mottarone, Val Strona, Basso Toce, Due Laghi	Paolo Marchesa Grandi	7,498

L'Autorità di Ambito Territoriale Ottimale è un Ente pubblico costituito in attuazione della legge n. 36 del 5 gennaio 2004 "Disposizioni in materia di risorse idriche" con funzioni di regolazione e di controllo del settore dei servizi idrici.

Lavori della Conferenza dell'Autorità d'Ambito n.1

La Conferenza dell'Autorità d'Ambito nel corso dell'anno 2013 si è riunita 6 volte e ha adottato 17 provvedimenti.

E' di seguito riportato l'elenco delle Deliberazioni della Conferenza adottate nell'anno 2013.

ANNO 2013

Atto n.	Data	Oggetto
148	23/03/2013	Valutazione in merito all'esito dell'applicazione del metodo tariffario transitorio per gli anni 2012 e 2013 definito dall'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas.
149	23/03/2013	Comunicazioni in merito al processo di sottoscrizione della Convenzione istitutiva dell'Autorità d'Ambito.
150	10/04/2013	Presa d'atto della risultanza tecnica del metodo tariffario transitorio per gli anni 2012 e 2013 ai sensi della delibera n.585/2012/R/idr approvata dall'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti.
151	24/04/2013	Presa d'atto della risultanza tecnica del metodo tariffario transitorio per gli anni 2012 e 2013 ai sensi della delibera n.585/2012/R/idr approvata dall'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti.
152	24/04/2013	Problematiche inerenti il Servizio Idrico Integrato
153	30/07/2013	Approvazione del bilancio di previsione (budget 2013) dell'Autorità d'Ambito
154	30/07/2013	Approvazione del Bilancio Consuntivo per l'anno 2012 dell'Autorità d'Ambito
155	30/07/2013	Aggiornamento del Piano Economico e Finanziario del Piano d'Ambito per ciascuna singola gestione in coerenza con quanto indicato nella deliberazione



		dell'Aeeg del 21 febbraio 2013 n. 73/2013/R/idr smi e con la pianificazione d'Ambito. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti
156	30/07/2013	Valutazioni in merito alla richiesta di modifica del Regolamento d'utenza. Modificazioni della competenza e delle proprietà delle condotte di allacciamento. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti
157	23/09/2013	Approvazione del calcolo finalizzato alla restituzione agli utenti finali della componente tariffaria del servizio idrico integrato relativa alla remunerazione del capitale investito con riferimento al periodo 21 luglio - 31 dicembre 2011 non coperto dal metodo tariffario transitorio. Determinazioni ed eventuali deliberazione conseguenti
158	23/09/2013	Avvio della procedura per mobilità volontaria esterna finalizzata alla copertura di un posto a tempo pieno e indeterminato nel profilo professionale di istruttore direttivo amministrativo D1. Determinazioni ed eventuali deliberazione conseguenti.
159	23/09/2013	D.G.R. n.52-6255 del 2 agosto 2013. Misure per la copertura dei programmi di finanziamento di opere igienico-sanitarie in territorio montano, ai sensi della L.R. 21 marzo 1984, n.18 in materia di opere e lavori pubblici e L.R. 20 gennaio 1997 n.13 in materia di servizio idrico integrato.
160	10/12/2013	Comunicazione in merito al sistema tariffario in corso di approvazione da parte dell'Autorità per l'energia elettrica ed il gas.
161	10/12/2013	Approvazione del Piano Triennale degli investimenti 2013-2015 predisposto dalle Società Acqua Novara. VCO SpA, Comuni Riuniti VCO Srl e Idrablu SpA. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti.
162	10/12/2013	Ripartizione Contributi destinati alle Comunità Montane per l'anno 2012.
163	10/12/2013	Cooperazione internazionale anno 2012 – Valutazione e approvazione dei progetti presentati e conseguente attribuzione dei fondi
164	10/12/2013	Procedura di affidamento del servizio di Tesoreria: approvazione dello schema di convenzione per la gestione del servizio di tesoreria. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti.
165	10/12/2013	Approvazione del Regolamento per la disciplina degli interventi di manomissione e ripristino del suolo pubblico. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti
166	10/12/2013	Codice di comportamento interno, DPR 16 aprile 2013, n. 62. Determinazioni ed eventuali deliberazioni conseguenti.

Lavori del Comitato Esecutivo

Il Comitato Esecutivo, organismo consultivo della Conferenza dell'Autorità d'Ambito nel corso dell'anno 2013 si è riunito 5 volte nelle seguenti sedute:

ANNO 2013

- CE del 31 gennaio 2013
- CE del 14 marzo 2013
- CE del 28 giugno 2013
- CE del 30 luglio 2013
- CE del 10 dicembre 2013



PRINCIPALI ATTIVITÀ SVOLTE DALL'ENTE 2013

La procedura di aggiornamento della Convenzione istitutiva, avviata nel corso del 2012, risulta ancora incompiuta a causa della mancata approvazione della stessa da parte di alcuni EE.LL., nonostante i ripetuti solleciti formalizzati da questo Ente. Anche la richiesta di intervento del Presidente della Giunta Regionale in sostituzione degli enti inadempienti risulta disattesa.

Alla data di predisposizione della presente relazione gli EE.LL. inadempienti risultano complessivamente 9 (1 nella provincia del VCO e 8 nella provincia di Novara):

1	Baveno	VCO
2	Briga Novarese	NO
3	Carpignano sesia	NO
4	Casalino	NO
5	Castellazzo Novarese	NO
6	Cavaglio d'Agogna	NO
7	Granozzo con Monticello	NO
8	Inverio	NO
9	Paruzzaro	NO

Nel corso del primo semestre 2013 sono state completate tutte le attività legate alla predisposizione della proposta tariffaria per gli anni 2012 e 2013 con particolare riferimento ai provvedimenti adottati dall'AEEGSI (Autorità per l'energia elettrica, gas e servizi idrici a cui è stato demandato il compito di approvare le tariffe del SII su proposta delle AATO).

In data 28 novembre 2013, con deliberazione 549/2013/R/Idr, l'AEEGSI ha formalmente approvato le tariffe 2012 e 2013 dell'intero ambito territoriale confermando integralmente le risultanze tecniche predisposte dagli uffici. Con il medesimo atto l'Authority ha altresì approvato i Piani Economici Tariffari (PEF) dei 3 gestori regolati (Acqua Novara.VCO, Comuni Riuniti VCO, Idrablu) presenti sul nostro territorio.

Con provvedimento n.157 del 23 settembre 2013 la Conferenza ha approvato il calcolo relativo al rimborso della remunerazione del capitale investito in ottemperanza al provvedimento 273/2013 Aeegei "Restituzione agli utenti finali della componente tariffaria del servizio idrico integrato relativa alla remunerazione del capitale, abrogata in esito al referendum popolare del 12 e 13 giugno 2011, con riferimento al periodo 21 luglio - 31 dicembre 2011 non coperto dal metodo tariffario transitorio".

Anche nel 2013 l'attività sviluppata sul fronte dell'operatività interna dell'Autorità d'Ambito è stata complessa e, come sempre, molto meno visibile.

La struttura tecnica ha incentrato la propria attività prevalentemente su due fronti:

- Amministrativo, legato al funzionamento dell'ente pubblico ed al corretto andamento dei lavori della Conferenza d'Ambito e del Comitato Esecutivo.
- Tecnico, legato alle attività di istruttoria tecnica per l'approvazione dei progetti presentati dalle società di gestione nonché le istanze formulate ai sensi del Regolamento Regionale 15/R oltre all'attività di supporto agli EE.LL.

A tal proposito si evidenzia che la Legge regionale n. 3 del 27 gennaio 2009 "Disposizioni collegate alla manovra finanziaria per l'anno 2008 in materia di tutela dell'ambiente" attribuisce alle Autorità



d'ambito le funzioni inerenti l'approvazione dei progetti di acquedotto, fognatura e depurazione delle acque reflue urbane da realizzarsi nell'ambito territoriale di competenza. Nel corso del 2013 sono stati rilasciati 29 provvedimenti autorizzativi.

Erogazione di contributi L.R. 13/97 – Comunità Montane

L'Autorità d'Ambito, nell'ambito degli interventi di manutenzione finanziati con i fondi art. 8 comma 4, L.r. 13/97, ha erogato nel corso del 2013 contributi per un importo complessivo pari a 382.500€ relativi all'anno 2010. Allo stato attuale restano da liquidare per il medesimo anno 725.834€ oltre all'intera quota relativa agli anni 2011 e 2012 per un importo complessivo pari a 3.960.796€.

Nel corso del 2013 l'Autorità d'Ambito ha richiesto la rendicontazione sull'attuazione dei Piani Pluriennali e dei Programmi annuali, già approvati da questa Autorità d'Ambito nell'ambito del programma di interventi di sistemazione idrogeologica e manutenzione montana, finalizzata ad evidenziare eventuali criticità di realizzazione dei Piani stessi, lo stato di avanzamento delle opere programmate e la presenza di fondi impegnati o accantonati e non ancora spesi.

Sintesi rendicontazione triennio 2007-2009

Comunità Montana		TOTALE TRIENNIO 2007-2009		
	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO EROGATO	IMPORTO SPESO	
CM DELLE VALLI DELL'OSSOLA	€ 2.267.530	€ 2.267.530	€ 546.253	
CM DEL VERBANO	€ 770.328	€ 770.328	€ 240.575	
CM DUE LAGHI CUSIO MOTTARONE E VAL STRONA	€ 1.647.583	€ 1.647.583	€ 678.981	
TOTALE	€ 4.685.441	€ 4.685.441	€ 1.465.809	

Sintesi rendicontazione triennio 2010-2012

Comunità Montana		TOTALE TRIENNIO 2010-2013		
	IMPORTO ASSEGNATO	IMPORTO EROGATO	IMPORTO SPESO	
CM DELLE VALLI DELL'OSSOLA	€ 2.696.010	€ 372.173	€-	
CM DEL VERBANO	€ 660.268	€ 126.455	€-	
C CM DUE LAGHI CUSIO MOTTARONE E VAL STRONA A	€ 1.369.517	€ 266.373	€-	
TOTALE	€ 4.725.795	€ 765.000	€-	

Erogazione di contributi pubblici – Cooperazione internazionali

In riferimento al bando annuale di assegnazione di finanziamenti nell'ambito di progetti di cooperazione internazionale per la realizzazione di infrastrutture idriche a favore di paesi in via di sviluppo nel corso del 2013 sono stati ammessi a finanziamento i seguenti progetti:

a sostegno della cooperazione decentrata:



1. Proponente COMUNE DI INVORIO – Titolo progetto: Progetto per la riabilitazione di 6 pozzi astorali in sei Villaggi dell'area urbana della città di Abalak - Importo intervento: 40.000 € - Contributo assegnato: 24.000€.

a iniziativa diretta:

2. Proponente: ROTARY CLUB PALLANZA/STRESA - Titolo progetto: Piano idrico generale della Missione "Casa di Nazareth" in Uganda - Descrizione: Sistema di raccolta acqua piovana dai tetti esistenti e in progetto all'interno di vasche sotterranee o seminterrate (n. 20 vasche) collegate tra loro. Beneficiari diretti: 1500 persone - Importo intervento: 29.300 € - Contributo assegnato: 29.300€.

3. Proponente: CENTRO AIUTI PER L'ETIOPA – ONLUS con sede a Verbania.- Titolo progetto: Acqua per la vita per il (Villaggio) Madonna della vita - località Addis Abeba, Etiopia - Descrizione: Realizzazione di nuovo pozzo (profondità 120 metri) + due fontane + attività formativa per la gestione delle infrastrutture. Beneficiari diretti: oltre 4200 persone – Importo intervento: 61.781,40 € - Contributo assegnato: 50.000 €-

Quadro di sintesi delle condizioni economiche di assegnazione dei contributi:

RIPARTIZIONE FONDI					
Ente Proponente	Partner	Importo complessivo progetto	Finanziamento Ente/Partner	Finanziamento ATO	
Comune INVORIO (NO)	Associazione Amici Azawak - ONLUS	40.000,00 €	16.000,00 €	24.000,00 €	60%
AATO N.°1	Rotary Club Pallanza/Stresa	29.300,00 €	--	29.300,00 €	100%
AATO N.°1	Onlus Centro Aiuti per l'Etiopia	61,781,40 €	11.781,40 €	50.000,00 €	81%
TOTALE		131.081,40 €	27.781,40 €	103.300,00 €	

Per quanto riguarda la gestione del servizio idrico occorre evidenziare che in data 30 dicembre 2013 è stata formalizzata la richiesta del Comune di Beura Cardezza in merito alla volontà di uscire dalla Società Acqua Novara.VCO SpA ed aderire alla compagine societaria di Idrablu SpA, società già affidataria del servizio idrico integrato in 15 comuni della media alta Ossola.

Con successiva deliberazione n.172 del 28.03.2014 la Conferenza d'Ambito ha affidato la gestione del servizio idrico integrato nel Comune di Beura Cardezza alla Società Idrablu SpA.

SITUAZIONE DELLA SOCIETÀ E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

A mezzo dei prospetti che seguono Vi forniamo una rappresentazione riepilogativa della situazione patrimoniale e dell'andamento economico della gestione aziendale nel corso dell'esercizio chiuso con un utile pari a Euro 87.113:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti vs soci per versamenti dovuti			
Immobilizzazioni	2.199	1.712	-487
Attivo circolante	3.236.978	4.613.279	1.376.301
Ratei e risconti	339	4.591	4.252
TOTALE ATTIVO	3.239.516	4.619.582	1.380.066
Patrimonio netto:	339.985	427.098	87.113
- di cui utile (perdita) di esercizio	162.942	87.113	-75.829
Fondi rischi ed oneri futuri			
TFR			
Debiti a breve termine	2.899.162	4.190.799	1.291.637



Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti a lungo termine			
Ratei e risconti	369	1.685	1.316
TOTALE PASSIVO	3.239.516	4.619.582	1.380.066

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	252.462		300.000	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	575	0,23	603	0,20
Costi per servizi e godimento beni di terzi	31.677	12,55	69.043	23,01
VALORE AGGIUNTO	220.210	87,23	230.354	76,78
Ricavi della gestione accessoria	56	0,02	1.336	0,45
Costo del lavoro	57.627	22,83	136.700	45,57
Altri costi operativi	325	0,13	4.535	1,51
MARGINE OPERATIVO LORDO	162.314	64,29	90.455	30,15
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	235	0,09	487	0,16
RISULTATO OPERATIVO	162.079	64,20	89.968	29,99
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	864	0,34	7.313	2,44
RISULTATO ORDINARIO	162.943	64,54	97.281	32,43
Proventi ed oneri straordinari	-1	0,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	162.942	64,54	97.281	32,43
Imposte sul reddito			10.168	3,39
Utile (perdita) dell'esercizio	162.942	64,54	87.113	29,04

ASPETTI FINANZIARI DELLA GESTIONE

Si fornisce di seguito il prospetto della Posizione Finanziaria Netta.

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Attività a breve			
Depositi bancari	850.018	546.025	-303.993
Denaro ed altri valori in cassa	256	24	-232
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	850.274	546.049	-304.225
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	850.274	546.049	-304.225
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			



Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	850.274	546.049	-304.225

I seguenti prospetti forniscono, invece, una riclassificazione dello Stato patrimoniale sulla base degli impieghi e delle fonti della liquidità.

Impieghi	Valori	% sugli impieghi
Liquidità immediate	546.049	11,82
Liquidità differite	4.071.821	88,14
Disponibilità di magazzino		
Totale attivo corrente	4.617.870	99,96
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni materiali	1.712	0,04
Immobilizzazioni finanziarie		
Totale attivo immobilizzato	1.712	0,04
TOTALE IMPIEGHI	4.619.582	100,00

Fonti	Valori	% sulle fonti
Passività correnti	4.192.484	90,75
Passività consolidate		
Totale capitale di terzi	4.192.484	90,75
Capitale sociale	177.043	3,83
Riserve e utili (perdite) a nuovo	162.942	3,53
Utile (perdita) d'esercizio	87.113	1,89
Totale capitale proprio	427.098	9,25
TOTALE FONTI	4.619.582	100,00

INFORMAZIONI ATTINENTI AL PERSONALE

SICUREZZA

La società opera in tutti i suoi ambienti in conformità alle disposizioni del D. Lgs. 81/08 per la sicurezza dei lavoratori. A tal proposito si evidenzia che nel corso dell'anno l'Ente ha affidato alla Società Sintesi SpA, tramite convenzione CONSIP triennale, la gestione integrata della sicurezza sui luoghi di lavoro. (Nomina RSPP, Piano delle misure di prevenzione, Documento valutazioni rischi, Piano di sorveglianza sanitaria).

INFORTUNI

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni al personale dipendente.

CONTENZIOSO

La società non ha attualmente alcun contenzioso verso dipendenti o ex dipendenti di alcun tipo.



FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo degni di apposita menzione all'interno del presente documento.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

In base alle informazioni a disposizione si prevede per l'esercizio in corso un risultato in linea con l'esercizio precedente.

Si segnala l'accordo raggiunto con l'Amministrazione Provinciale del VCO per il trasferimento in posizione di comando di due dipendenti assegnati rispettivamente all'area tecnica e amministrativa.

DILAZIONE DEI TERMINI DI APPROVAZIONE DEL BILANCIO

Come previsto dall'art. 2364 comma 2 del Codice Civile, si segnalano che le ragioni che giustificano il ricorso alla dilazione dei termini sono riferibili, come già precisato, alla carenza della struttura amministrativa/contabile.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a nuovo	87.113
Totale	87.113

NOVARA, il 30.05.2014

Il Direttore

CERRUTI PAOLO