



PIANO OPERATIVO GESTIONALE PER L'ANNO 2015

PREMESSA

L'Autorità d'Ambito n. 1 "Verbania Cusio Ossola e Pianura Novarese" si è costituita formalmente nel settembre del 2002 in applicazione della L. 5 gennaio 1994 n. 36 e della Legge Regionale attuativa n. 13 del 20/01/1997, oggi Legge Regionale n.7 del 24 maggio 2012, per l'organizzazione e la regolazione del servizio idrico integrato.

Con legge Regionale n.7 del 24 maggio 2012 si è stabilito quanto di seguito:

[...]

Cap.II - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Art. 2

(Organizzazione del servizio idrico integrato)

- 1. Le funzioni di organizzazione del servizio idrico integrato, ivi comprese quelle di elaborazione, approvazione e aggiornamento del relativo piano d'ambito, di scelta della forma di gestione, di determinazione e modulazione delle tariffe, di affidamento della gestione e di controllo diretto, restano confermate in capo agli enti locali ai sensi dell' articolo 142 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 (Norme in materia ambientale).*
- 2. Gli enti locali esercitano, senza soluzione di continuità e ad ogni effetto di legge, le funzioni di cui al comma 1 secondo le disposizioni della legge regionale 20 gennaio 1997, n. 13 concernenti il servizio idrico integrato, modificata dalla legge regionale 4 luglio 2005, n. 8, sulla base delle convenzioni stipulate in attuazione della l.r. 13/1997.*

[...]

L'A.T.O. (oggi definito "Ente di Governo dell'Ambito" – Legge n.164 dell'11.11.2014 "Sblocca Italia") rappresenta, quindi, l'Ente di governo del servizio da parte degli Enti locali, chiamati ad esercitare non più singolarmente, ma in modo associato, le funzioni di programmazione, pianificazione, vigilanza e controllo del Servizio Idrico Integrato.

A livello Nazionale con la manovra Salva Italia, (art. 21, comma 19, DL 201/2011, convertito con modificazioni, nella legge 22 dicembre 2011, n. 214) sono state trasferite all'Autorità per l'energia elettrica il gas ed il sistema idrico (AEEGSI) le funzioni di regolazione e controllo in materia di servizi idrici, prima svolte dal Ministero dell'Ambiente e, presso di questo, dalla Commissione Nazionale di Vigilanza sulle Risorse Idriche (CoNViRI).

Queste funzioni fanno riferimento a diversi aspetti del servizio idrico integrato: dalla definizione dei costi ammissibili e dei criteri per la determinazione delle tariffe a copertura integrale dei costi (principio del *full cost recovery*), alle competenze in tema di qualità del servizio, di verifica dei piani d'ambito e di predisposizione delle convenzioni tipo per l'affidamento del servizio.



L'AEEGSI è un organismo indipendente, istituito con la legge 14 novembre 1995, n. 481 con il compito di tutelare gli interessi dei consumatori e di promuovere la concorrenza, l'efficienza e la diffusione di servizi con adeguati livelli di qualità, attraverso l'attività di regolazione e di controllo.

L'ATO è chiamato ad esercitare tutte le competenze in merito alla regolazione del servizio idrico, in particolare:

- programmazione delle infrastrutture
- predisposizione della proposta tariffaria e dei Piani Economici – Finanziari dei Gestori
- approvazione dei progetti delle opere del servizio idrico
- attività di controllo operativo tecnico e gestionale del Servizio Idrico Integrato con particolare riferimento alla verifica dei livelli e degli standards prestabiliti ai fini della corretta applicazione della tariffa
- tutela degli interessi degli utenti

Conferenza d'Ambito

La Conferenza è formata da 15 membri così definiti:

- Presidente della Provincia di NO o suo delegato
- Presidente della Provincia del VCO o suo delegato
- 10 Sindaci in rappresentanza dei Comuni non appartenenti a Comunità Montane suddivisi in altrettante aree territoriali omogenee o loro delegati
- 3 Presidenti delle Comunità Montane o loro delegati

Ente rappresentato	Nominativo
Provincia di Novara - Presidente	Matteo Besozzi
Provincia del VCO	Stefano Costa
B.T.O. 1 Alta Agogna	Giuseppe Fasola (Maggiora)
B.T.O. 2 Bassa Agogna	Gaudenzio Sarino (Tornaco)
B.T.O. 3 Bassa Valsesia	Valter Brustia (Casaleggio Novarese)
B.T.O. 4 Cusio	Giorgio Angeleri (Orta S. Giulio)
B.T.O. 5 Lago Maggiore	Giovanni Orlando (Borgoticino)
B.T.O. 6 Media Agogna	Gualtiero Pastore (Veruno)
B.T.O. 7 Media Valsesia	Ennio Prolo (Fara Novarese)
B.T.O. 8 Novara	Andrea Ballarè (Novara)
B.T.O. 9 Ovest Ticino	Enrico Ruggerone (Trecate)
B.T.O. 10 Verbania	Silvia Marchionini (Verbania)
C.M. delle Valli dell'Ossola	Marco Luigi Delsignore (Commissario fino al 30.06.2015)
C.M. del Verbano	Claudio Rapetti Lombardo (Commissario fino al 30.06.2015)
C.M. Cusio Mottarone, Val Strona e Basso Toce, Due Laghi	Filippo Cigala Fulgosi (Commissario fino al 30.06.2015)



SCELTE ED OBIETTIVI FUTURI

Il programma delle attività previste per il 2015 si incentra principalmente sulle *i)* azioni finalizzate all'attuazione delle Direttive dell'Aeegsi in materia tariffaria ed in materia di pianificazione, regolazione e controllo della gestione del Servizio Idrico Integrato in capo a ciascuno dei tre gestori affidatari del servizio, nonché a tutte quelle attività finalizzate alla pianificazione degli interventi infrastrutturali nel settore idrico *ii)* azioni finalizzate all'attuazione delle recenti novità introdotte dal dl 133/2014 convertito con legge n.164/2014 (*cd. Sblocca Italia*).

In particolare gli obiettivi che l'Autorità d'Ambito attraverso il presente Piano intende realizzare, oltre alla normale attività amministrativa e tecnica, nel corso del 2015 risultano i seguenti:

- a) Organizzazione e coordinamento della gestione economica ed amministrativa del personale nel rispetto delle previsioni di budget 2015;
- b) Organizzazione e gestione del sistema contabile dell'Ente, attraverso anche consulenze esterne qualificate;
- c) Valutazione e definizione della riforma disposta dal novellato art. 7 del d.l. 133/2014 convertito con Legge 164/2014;
- d) Prosecuzione del procedimento di Valutazione Ambientale Strategico (VAS) del programma degli investimenti (PdI) avviata ai sensi del D.Lgs 152/2006;
- e) Riesame delle tariffe approvate dall'Aeegsi per il 2015 in caso di scostamenti di rilievo sui dati tecnici ed economici consuntivati dai gestori per l'anno 2013;
- f) Eventuale revisione della redazione del programma degli interventi (PdI), ai sensi dell'art. 149, comma 3, del d.lgs.152/06 in relazione anche alla conclusione del procedimento di VAS;
- g) Definizione delle tariffe di collettamento e depurazione dei reflui industriali autorizzati in pubblica fognatura come da provvedimenti approvati e in corso di approvazione da parte dell'Aeegsi;
- h) Attività necessarie al soddisfacimento dei procedimenti in corso avviati dall'AEEGSI, in particolare:
 - procedimento per la definizione del Metodo tariffario idrico per il secondo periodo regolatorio 2016-2019 (deliberazione n.6/2015);
 - procedimento per il riparto della tariffa e delle spese di riscossione tra i diversi gestori interessati nel caso in cui il servizio idrico integrato sia gestito separatamente (deliberazione n.7/2015);
 - procedimento per la definizione dei criteri di articolazione tariffaria applicata agli utenti dei servizi idrici (deliberazione n.8/2015);
 - procedimento per la promozione dell'efficienza della produzione del servizio idrico integrato ovvero dei singoli servizi che lo compongono (deliberazione n.374/2014)
- i) Attività di monitoraggio semestrale del Piano annuale degli investimenti per ogni singolo gestore del servizio idrico integrato;
- j) Attività di controllo e analisi sulla gestione/qualità del servizio idrico integrato erogata dai gestori affidatari del SII nel corso del 2014;



- k) Attività di regolazione del servizio con interventi di verifica ed aggiornamento del Regolamento d'utenza e della Carta dei Servizi;
- l) Attività di monitoraggio/rendicontazione dei Piani annuali degli interventi di cui all'art. 8, comma 4, della legge regionale 20 gennaio 1997, n. 13;
- m) Assegnazione dei contributi di Cooperazione internazionale con bando annuale (attività subordinata a parere preventivo Aeegsi).
- n) Attività di supporto alle utenze

PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE

Non si prevede per l'anno 2015 di procedere ad assunzioni di personale essendo coperta interamente la dotazione organica dell'Ente:

<i>Servizio</i>	<i>Cat.</i>	<i>Profilo Professionale</i>	<i>n.</i>	
AMMINISTRATIVO	D1	Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile	1	Posto coperto con contratto di lavoro a tempo indeterminato
	C1	Istruttore Amministrativo Contabile	1	Posto coperto con contratto di lavoro a tempo indeterminato
TECNICO	D1	Istruttore Direttivo Area Tecnica	1	Posto coperto con contratto di lavoro a tempo indeterminato
TOTALE			3	

DIRETTORE Autorità d'Ambito	Dirigenza fuori Pianta Organica	Posto coperto con contratto di lavoro a tempo determinato
--------------------------------	---------------------------------	---

ANALISI POSTE DI BILANCIO 2015

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2015 è stato redatto in ottemperanza allo schema di bilancio tipo approvato con D.M. 27 marzo 2013 e del DPCM 22 settembre 2014 nonché ai sensi del Regolamento Generale di funzionamento dell'Autorità d'Ambito.

Il programma delle attività previste per l'anno 2015 si incentra sulle prestazioni finalizzate alla messa in regime delle modalità organizzative della gestione del SII, in particolare le voci del bilancio e relativi importi sono state individuate per consentire il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

- copertura dei costi inerenti il funzionamento degli Uffici dell'Autorità d'Ambito;
- attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi fissati nel presente atto di programmazione.

Il Valore delle prestazioni (A1), di euro 313.214 è riferita ai ricavi derivanti dai corrispettivi versati dai Gestori cui è affidata la gestione del servizio idrico integrato nell'Ambito Territoriale, e che sono dovuti nella misura prevista secondo un calcolo approvato dall'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas con Deliberazione n ° 643 in data 27 dicembre 2013, in particolare Allegato A paragrafo 28.2:



28.2 La spesa di funzionamento dell'Ente d'Ambito (CO_{ATO}^a), per ciascun anno $a = \{2014; 2015\}$, è posta pari a:

$$CO_{ATO}^a = \min \left\{ CO_{ATO}^{a-2}; \left(\overline{CO_{ATO}^{medio,2011}} * pop_{ATO} \right) * z \right\} * \prod_{i=2014}^a (1 + I^i)$$

dove:

- CO_{ATO}^{a-2} è il costo totale a copertura delle spese di funzionamento dell'Ente d'Ambito sostenuto 2 anni prima dell'anno di determinazione tariffaria dal gestore del SII, ovvero nell'ultimo anno per cui si dispone del bilancio approvato;
- $\overline{CO_{ATO}^{medio,2011}} = \frac{\sum_i CO_{ATO,i}^{2011}}{\sum_i pop_{ATO,i}^{2011}}$ è il costo medio di settore delle spese funzionamento dell'Ente d'Ambito sostenute nell'anno 2011, valutato dall'Autorità sulla base dei costi sostenuti da ciascun gestore i ;
- pop_{ATO} indica la popolazione residente nel territorio dell'ATO;
- z è il parametro moltiplicativo che esprime lo scostamento massimo ammesso in tariffa delle spese di funzionamento dell'Ente d'Ambito addebitate al gestore rispetto alla media di settore; per gli anni 2014 e 2015 tale parametro assume valore 2.
- $\prod_{i=2014}^a (1 + I^i)$ è la produttoria dei tassi di inflazione, che si applica a partire dall'anno 2014 fino all'anno di determinazione tariffaria a .

Determinazione 7 marzo 2014, n. 3/2014 – DSID

Il valore $CO_{ATO}^{MEDIO, 2011} = 1,01$, previsto dal comma 28.2 del citato Allegato A, che rappresenta il costo medio di settore delle spese funzionamento dell'Ente d'Ambito sostenute nell'anno 2011, risulta pari a 1,01 €/popolazione residente servita.

Costi della produzione:

La voce **B6** (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci) pari ad euro 3.000,00 riguarda le previsioni di acquisto di beni di consumo necessari al funzionamento degli uffici dell'Autorità d'Ambito. Il suddetto valore è stato individuato stimando le necessità, sulla base delle spese effettivamente sostenute nell'anno 2014 e parametrando l'esigenza al livello di organizzazione degli Uffici e dei Servizi previsti nel 2015.

La voce **B7** (Spese per servizi) pari ad euro 63.500,00 riguarda preventivamente i seguenti sottogruppi:

spese assicurative: € 15.000 (auto, RC patrimoniale, Tutela legale, ecc.)

consulenze e prestazioni professionali: € 13.000 (servizio contabilità, revisore dei Conti, RSPP)

consulenze legali per attività istituzionali: € 12.000

buoni pasto personale: € 4.000

servizi diversi di funzionamento: € 7.500 (Utenze, Servizio CSI-Piemonte Protocollo informatico, PEC - riparazioni e manutenzioni varie, spese bancarie)

rimborso canone Amm. Prov.le: € 8.000 (spese manutenzioni varie, pulizia uffici, utenze fornitura energia elettrica, riscaldamento)

formazione personale: € 2.000 (seminari e corsi di aggiornamento dei dipendenti)

viaggi e trasferte: € 2.000 (rimborso spese viaggi, trasferte)

La voce **B9** (Spese per il personale) pari ad euro 228.000,00 riguarda il costo, compresi gli oneri sociali, riguardante il personale assunto dall'Autorità d'Ambito



La voce **B10** (Ammortamenti e svalutazioni) pari ad euro 1.300,00 comprende gli ammortamenti dei beni strumentali riguardanti gli arredi, gli strumenti informatici e tutte le dotazioni tecnico-strumentali.

La voce **B14** (Oneri diversi di gestione) pari a Euro 2.000 comprende complessivamente:

Imposte indirette, tasse e contributi, abbonamenti a giornali, riviste e pubblicazioni varie, spese varie e di gestione.

Autorità d'Ambito "Verbano Cusio Ossola e Pianura Novarese"
Bilancio di Previsione 2015

A) Valore della Produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 313.214		
<i>Acqua Novara.VCO</i>	€ 248.287		
<i>Comuni Riuniti VCO</i>	€ 12.594		
<i>Idrablu</i>	€ 52.333		
TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	€ 313.214		
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			€ 3.000
7) per servizi			€ 63.500
<i>spese assicurative</i>		€ 15.000	
<i>consulenze e prestazioni professionali</i>		€ 13.000	
<i>consulenze legali</i>		€ 12.000	
<i>buoni pasto personale</i>		€ 4.000	
<i>servizi diversi di funzionamento</i>		€ 7.500	
<i>rimborso canone Amm. Prov.le</i>		€ 8.000	
<i>formazione personale</i>		€ 2.000	
<i>viaggi e trasferte</i>		€ 2.000	
9) per il personale			€ 228.000
<i>stipendi dipendenti</i>		€ 180.000	
<i>oneri</i>		€ 48.000	
<i>altri oneri</i>			
10) Ammortamenti e svalutazioni			€ 1.300
14) Oneri diversi di gestione			€ 2.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)			€ 297.800
TOTALE RICAVI DELLA PRODUZIONE (A)	€ 313.214		
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 15.414		
C) Proventi e oneri finanziari	-		
E) Proventi e oneri straordinari	-		
UTILE PRE IMPOSTE			€ 15.414
IMPOSTE - Irap costo dipendenti			€ 15.000
UTILE NETTO	€ 414		