



# **UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO**

*Pag. 1 di 5*

## **BILANCIO DI ESERCIZIO 2016**

### **Nota illustrativa della gestione, ai sensi dell'art.28 dello Statuto aziendale**

L'Ufficio d'Ambito della Provincia di Sondrio è stato costituito con deliberazione di Consiglio provinciale n.47 del 16 luglio 2012, i membri del Consiglio di Amministrazione sono stati nominati con decreto del Presidente della Provincia n.8 del 27 febbraio 2015, e il Direttore pro tempore è stato assunto come da comma 3 della deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito n.47 del 09 settembre 2016.

L'operato dell'Azienda nel corso del 2016 è stato caratterizzato dalla necessità di far fronte alle conseguenze delle emissioni delle prime fatture da parte di S.Ec.Am. S.p.A. in tutti quei Comuni in precedenza gestiti da altri soggetti, operato che ha comportato anche un rapporto diretto con l'utenza che lamentava l'aumento dell'importo richiesto. L'attività dell'Ufficio d'Ambito è stata volta altresì a supportare il processo mediante continui incontri e confronti con gli Amministratori locali da un lato e il Gestore d'ambito dall'altro. Si segnala in particolare la volontà dell'Ufficio d'Ambito di rispondere singolarmente, con lettera dedicata, ad ogni reclamo pervenuto (527 risposte nel 2016).

Sul fronte interno aziendale è proseguita l'attività volta a connotare la natura giuridica dell'Ufficio d'Ambito e le sue possibilità di azione, soprattutto in materia di gestione del personale. Il principale successo in tale ambito è stato la stabilizzazione del personale precario e la stipula di un contratto di 5 anni per la figura del Direttore, previa selezione ad evidenza pubblica, assicurando così una continuità, almeno per alcuni anni, dell'Organo gestionale e dei suoi collaboratori.

Nel corso del 2016 è iniziato il processo operativo per addivenire alla revisione dei documenti fondamentali del SII (Piano d'Ambito, Regolamento del SII e Carta del Servizio) che vedrà conclusione probabilmente nella prima metà del 2017.



## **UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO**

*Pag. 2 di 5*

Da segnalare l'ingente lavoro svolto sui dati rilevati e messi a disposizione dal Gestore riguardo i volumi circolanti in rete, grazie ai quali è ora possibile procedere a tarare meglio l'articolazione tariffaria rispetto quanto definito in prima battuta nel 2014.

Di grande importanza, trattandosi di un adempimento richiesto dall'AEEGSI, è stata l'attività necessaria ad addivenire alla deliberazione n.43 di proposta dello schema regolatorio 2016-2019, successivamente approvato dalla Conferenza dei Comuni e dal Consiglio provinciale, entrambi riunitisi in data 13 dicembre 2016.

Parimenti importante, soprattutto per gli utenti economicamente svantaggiati, è stata l'attività svolta per giungere alla deliberazione n.42 relativa alla proposta di regolamento per agevolazioni tariffarie. Anche questa proposta dell'Ufficio d'Ambito ha trovato approvazione da parte della Conferenza dei Comuni e del Consiglio provinciale del 13 dicembre 2016.

In ordine temporale l'ultima attività straordinaria dell'Ufficio d'Ambito nel 2016 è stata la predisposizione del Piano annuale degli interventi per l'anno 2017.

Preme inoltre segnalare come l'Ufficio d'Ambito abbia ormai in uso corrente lo strumento degli incontri mandamentali. Tali riunioni, svolte con gli Amministratori locali riuniti per Comunità Montana, hanno lo scopo di informare adeguatamente i soggetti che siedono in Conferenza dei Comuni prima dell'espressione del parere sulle proposte dell'Ufficio d'Ambito. Nel corso del 2016 sono stati svolti due cicli di incontri, a marzo-aprile e a settembre.

Sul fronte interno aziendale l'operatività è stata garantita anche per mezzo della collaborazione con la Provincia, declinata in apposita convenzione datata 2013. Altri servizi, quali quello legato all'assistenza contabile, alla consulenza del lavoro e all'assistenza per la predisposizione della regolazione locale in materia tariffaria del SII e per la verifica dell'unbundling contabile del Gestore, sono stati affidati a personale esterno.



## UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO

Pag. 3 di 5

E' stato approvato il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità per il periodo 2016-2018, successivamente confluito nel Piano anticorruzione approvato a gennaio 2017.

Altre attività, maggiormente legate all'operatività ordinaria, sono state la gestione del personale, la predisposizione della relazione semestrale del Presidente del CdA al Presidente della Provincia, l'attività di segreteria prestata alla Conferenza dei Comuni, la gestione dei bilanci aziendali, la predisposizione e l'implementazione del programma di controllo degli scarichi in rete fognaria, la gestione delle somme temporaneamente in possesso dell'Azienda per il finanziamento di infrastrutture (fondi ATO e AdPQ), il rilascio di pareri istruttori ai sensi dell'art.12 del RR 02/06, il mantenimento dei rapporti con i gestori pregressi (Comuni in economia e Società), la Regione e l'Autorità per l'Energia Elettrica il Gas e il Sistema Idrico, l'aggiornamento della banca dati S.I.Re, il rilascio delle autorizzazioni allo scarico in pubblica fognatura (allegati tecnici se AUA o ex art.208 del D.Lgs.152/2006) e la partecipazione a Conferenze dei Servizi indette per interventi che comportano riflessi sul SII.

In sintesi, il bilancio di esercizio 2016 si chiude con un avanzo di euro 527,12, come risulta in dettaglio dallo *stato patrimoniale* e dal *conto economico* allegati. Si propone di destinare l'utile di esercizio alla costituzione delle riserve del patrimonio netto, come previsto dallo Statuto aziendale all'art.28, comma 7, lettera b).

Per quanto concerne i criteri di valutazione degli elementi della situazione patrimoniale e i criteri seguiti nella determinazione delle quote di ammortamento e degli altri accantonamenti si rimanda alla *nota integrativa*. Non sono stati ancora definiti indicatori di efficienza, efficacia e di economicità della gestione.



## **UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO**

Pag. 4 di 5

Per quanto riguarda le motivazioni dei principali scostamenti rispetto al bilancio di previsione, si consideri che:

### RICAVI

- l'importo fatturato al Gestore d'ambito è stato tarato al fine di addivenire ad un risultato di esercizio prossimo al pareggio di bilancio;
- i fondi ATO e AdPQ sono quelli effettivamente versati in corso d'anno dai gestori e da Regione Lombardia; nel prospetto di paragone non vengono riportati in quanto, costituendo una partita di giro, non incidono sull'andamento economico dell'Azienda;
- gli introiti delle spese di istruttoria, versate dagli utenti che presentano domande per le autorizzazioni allo scarico in PF, sono state in numero più consistente del previsto;
- gli interessi attivi maturati a seguito della gestione del patrimonio netto e dei fondi ATO e AdPQ sono stati in numero più consistente del previsto;

### COSTI

- il costo sostenuto "per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci" è in aumento rispetto al preventivo a seguito dell'acquisto di materiale informatico non previsto;
- il costo sostenuto "per servizi" è in aumento rispetto al preventivo soprattutto a seguito di un'attività di aggiornamento del personale, anticorruzione inclusa, non completamente prevista originariamente;
- il costo sostenuto "per il personale" è in diminuzione rispetto al preventivo poiché per la maggior parte dell'anno il Direttore, contrariamente alle previsioni statutarie, non è stato inquadrato come dirigente, con la conseguente retribuzione significativamente inferiore al previsto;
- si sono avuti "proventi straordinari" che riguardano lo storno contabile di debiti erroneamente allocati nel 2015; tale voce non avendo più ragione di rimanere iscritta nel 2016 è stata stornata dal bilancio;



## **UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI SONDRIO**

Pag. 5 di 5

- si è avuta un'IRAP inferiore rispetto al previsto, anche a seguito di quanto detto sopra per il Direttore;
- si è avuta un'IRES pari a zero anche a seguito della scelta di chiudere in prossimità di pareggio il bilancio di esercizio fatturando al Gestore d'ambito una quota significativamente inferiore alla soglia concessa dall'AEEGSI.

Riguardo l'ultimo alinea si segnala che i costi annuali di funzionamento dell'Ufficio d'Ambito possono gravare in tariffa sino alla concorrenza di euro 370.830,30 (foglio OPEX del tool di calcolo approvato da AEEGSI con deliberazione n.7 del 12 gennaio 2017). Si da atto quindi che l'importo richiesto al Gestore per l'anno 2016 risulta largamente inferiore (43,3%) rispetto a quanto ritenuto ammissibile dall'AEEGSI.

Sondrio, lì 15 marzo 2017

IL DIRETTORE

Ing. Paolo Andrea Lombardi