

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE E DELIBERAZIONI ASSUNTE

N.06/2016 del 30 Maggio 2016

Il giorno di lunedì trenta Maggio 2016, alle ore 19,00, presso la sede della Società, giusta convocazione del Presidente, i Signori Consiglieri si sono riuniti per trattare gli argomenti di cui all'ordine del giorno ad essi comunicato e di seguito riportati:

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione programma degli Interventi 2016-2019 e nuova proposta tariffaria.
2. Varie et eventuali.

Sono presenti i Signori:

1. **Rapisarda Giuseppe** (*Presidente C.d.A.*)
1. **Cavallaro Giovanni** (*V. Presidente C.d.A.*)
2. **Spitaleri Francesca** (*membro C.d.A.*)

Componenti C.d.A. presenti: 3 – Componenti assenti: 0

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2405 del cod. civ. assistono all'adunanza i seguenti componenti del Collegio dei Sindaci:

1. **Russo Salvatore** (*Presidente del Collegio Sindacale*)
2. **Virgillito Barbara** (*Membro effettivo del Collegio Sindacale*)
3. **D'Alessandro Salvatore** (*Membro effettivo del Collegio Sindacale*)

Componenti Collegio Sindacale presenti: 3 – Componenti assenti:0

E' presente il Revisore legale Dott. Mario Lo Bosco.

Su invito del Presidente è presente il dirigente amministrativo Rag. Antonio Amenta

Assume le funzioni di Segretario il Direttore G. f.f. Arch. Sebastiano Garraffo.

Il Presidente del C.d.A. accertata la validità dell'adunanza per la presenza della maggioranza di cui all'art. 17 dello Statuto, invita il Consiglio ad assumere le proprie deliberazioni sulle proposte all'Ordine del giorno.

=====

1° Punto all'Ordine del Giorno : Approvazione programma degli Interventi 2016-2019 e nuova proposta tariffaria.

DELIBERAZIONE N. 26/2016

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- Vista la Delibera AEEGSI n.664/2015 e le Determinazioni n.2 e 3 del 30 Marzo 2016 della direzione Sistemi Idrici dell'Autorità per l'energia elettrica, gas e servizi idrici e degli adempimenti connessi;

- ❑ Ritenuta la necessità di determinare le nuove tariffe per la fornitura di acqua per il secondo periodo regolatorio (2016-2019) in conseguenza della inadempienza dell'ATO di Catania:
- ❑ Vista la comunicazione dell'ATO Catania prot. n.225 del 31.03.2016 con la quale invita tutti i gestori del s.i.i. alla trasmissione ufficiale del file RDT contenenti i dati economici/finanziari relativi alla gestione di UCC;
- ❑ Vista la nota prot. n.395 del 06.05.2016 dell'ATO Catania con la quale invita questa società a trasmettere direttamente all'AEEGSI la proposta tariffaria per il 2016;
- ❑ Vista la Relazione di accompagnamento della struttura tariffaria e i relativi dati economici, patrimoniali e Piano economico- finanziario coerente con il file "RDT 2016" e contenuto nel file "Tool MTI-2", allegata alla presente deliberazione;
- ❑ Visto lo Statuto della Società.

Per quanto sopra detto, all'unanimità dei voti espressi nei modi e termini di legge alla presenza dei membri del Collegio Sindacale;

DELIBERA

DI APPROVARE, al fine di garantire l'efficienza del servizio, il seguente cronoprogramma degli interventi relativo al periodo 2016-2019:

CRONOPROGRAMMA DEGLI INTERVENTI 2016 -2019

INTERVENTI	IMPORTI	2016	2017	2018	2019	sommano
Adeguamento depuratore	350000,00		350000,00			350000,00
Ottimizzazione e raz. Rete idrica	155000,00	5000,00	10000,00	60000,00	80000,00	155000,00
Condotta Marvizzaro	135000,00		15000,00	60000,00	60000,00	135000,00
Ammodernamento contatori	80000,00		10000,00	35000,00	35000,00	80000,00
Ricerca e Acquisizione fonti idriche e ottimizzazione fonti in gestione	1150000,00	800000,00	10000,00	15000,00	325000,00	1150000,00
Rinnovo autoparco	100000,00		30000,00	40000,00	30000,00	100000,00
Acquisto noleggio software	50000,00	50000,00				50000,00
Interv. Man.straordinaria acquedotto	100000,00		25000,00	25000,00	50000,00	100000,00
Interv. Man.straordinaria fognatura	100000,00		25000,00	25000,00	50000,00	100000,00
Manutenzione straordinaria edifici	100000,00		20000,00	30000,00	50000,00	100000,00
	2320000,00	855000,00	495000,00	290000,00	680000,00	2320000,00

DI APPROVARE lo schema regolatorio ed i seguenti risultanti scaturenti all'applicazione dell' MTI2 dato dallo sviluppo del moltiplicatore tariffario applicabile nelle more dell'approvazione da parte dell'AEEGSI:

Pertanto i moltiplicatori tariffari (theta) da applicare alle tariffe vigenti all'anno 2015 sono:

anno 2016 : 0,994

anno 2017 : 0.972

anno 2018 : 1,000

anno 2019 : 1,001

DI APPROVARE la struttura e i nuovi scaglioni tariffari degli utenti domestici a decorrere dall'anno 2016 ai sensi della delibera AEEGSI n.664/2015, secondo lo schema di seguito riportato:

TARIFFE	SCAGLIONI TRIMESTRALI	SCAGLIONI ANNUALI	TARIFFE 2015 θ = 1	TARIFFE 2016 θ = 0,9940	TARIFFE 2017 θ = 0,9720	TARIFFE 2018 θ = 1,0000	TARIFFE 2019 θ = 1,0010
---------	-----------------------	-------------------	-----------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

DOMESTICO			θ = 1	θ = 0,9940	θ = 0,9720	θ = 1,0000	θ = 1,0010
Quota fissa acquedotto			5,9254	5,8898	5,7595	5,9254	5,9313
Quota fissa fognatura			0,7958	0,7910	0,7735	0,7958	0,7966
Quota fissa depurazione			2,2413	2,2279	2,1786	2,2413	2,2436
Tariffa agevolata	0 - 7,5	0 - 30	0,1610	0,1600	0,1565	0,1610	0,1611
Tariffa base	7,6 - 30	31 - 120	0,7502	0,7457	0,7292	0,7502	0,7510
Tariffa 1 ^a fascia	31 - 40	121 - 160	0,9003	0,8949	0,8751	0,9003	0,9012
Tariffa 2 ^a fascia	41 - 60	161 - 240	1,2153	1,2080	1,1813	1,2153	1,2165
Tariffa 3 ^a fascia	61 --->	241 --->	1,8900	1,8787	1,8371	1,8900	1,8919
Tariffa fognatura			0,1008	0,1002	0,0979	0,1008	0,1009
Tariffa depurazione			0,2840	0,2823	0,2760	0,2840	0,2842

DI INVIARE ad AEEGSI attraverso il canale extranet dedicato i documenti di cui al punto 1 per adempiere a quanto indicato entro il termine del 31 maggio 2016, avviando l'istanza prevista al punto 7.5 della Delibera AEEGSI n. 664/2015

Null'altro avendo da discutere e deliberare l'adunanza, previa lettura ed approvazione del presente verbale, viene conclusa alle ore 20,00.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

Allegato alla Delibera n.26/2016

A.M.A. SPA

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Sommario

1. Informazioni sulla gestione.....	6
1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti.....	6
1.1.1 Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale]	6
1.1.2 Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale]	6
1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche.....	6
1.3 Altre informazioni rilevanti.....	6
2. Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale.....	6
2.1 Dati tecnici e patrimoniali.....	7
2.1.1 Dati tecnici.....	7
2.1.2 Fonti di finanziamento.....	7
2.1.3 Altri dati economico-finanziari.....	7
2.2 Dati di conto economico.....	7
2.2.1 Dati di conto economico.....	7
2.2.2 Focus sugli scambi all'ingrosso.....	7
2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni.....	8
2.3.1 Investimenti e dismissioni.....	8
2.3.2 Infrastrutture di terzi.....	8
2.3.3 Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2014 e 2015.....	8
2.3.4 Adeguata motivazione degli scostamenti tra le previsioni di investimento comunicate per gli anni 2016 e 2017 [eventuale].....	8
2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale.....	9
2.4.1 Ambiti tariffari applicati.....	9
2.4.2 Struttura dei corrispettivi applicata ad inizio 2015.....	9
2.4.3 Proposta di modifica della struttura dei corrispettivi [eventuale].....	9
3. Predisposizione tariffaria.....	9
3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori	9
3.1.1 Selezione dello schema regolatorio.....	9
3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG	10
3.2 Schema regolatorio virtuale ai sensi dell'art. 10 dell'Allegato A del MTI-2 [eventuale]	10
3.3 Moltiplicatore tariffario	10
3.3.1 Calcolo del moltiplicatore	10
3.3.2 Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente	10

3.3.3 Moltiplicatore tariffario applicabile [eventuale, qualora diverso dal Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente]	11
3.3.4 Confronto con il moltiplicatore previgente	11
4.Piano economico-finanziario del Piano d'Ambito (PEF)	11
4.1 Piano tariffario	11
.....	11
4.2 Schema di conto economico	11
4.3 Rendiconto finanziario	12

1. Informazioni sulla gestione

1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti

L'A.M.A. è una società per azioni, interamente partecipata dal Comune di Paternò, che gestisce il Servizio Idrico Integrato per l'intero territorio comunale mediante la captazione, il sollevamento e la distribuzione di acqua ad usi civili ed industriali, il servizio di fognatura e di depurazione delle acque reflue urbane, il tutto secondo il modello organizzativo *dell'in house providing*.

Non vi sono modifiche di perimetro del territorio servito rispetto alla raccolta dati MTI per gli anni 2014 e 2015.

1.1.1 Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale]

[non pertinente per AMA SpA]

1.1.2 Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale]

[non pertinente per AMA SpA]

1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

Le attività svolte indicate nella colonna "Servizio idrico integrato" riguardano i servizi idrici. Non sono presenti attività svolte indicate nella colonna "Altre Attività Idriche".

Si segnala inoltre quanto segue:

- non ci sono state variazioni nella compilazione "Servizio idrico integrato" o "Altre attività idriche", in modo diverso rispetto a quanto fatto in sede di compilazione dei dati MTI, ai sensi delle definizioni di cui al comma 1.1 del MTI-2;
- la contabilizzazione degli allacci e dei relativi contributi nel bilancio 2014 è stata effettuata in conto esercizio e non è cambiata la modalità rispetto all'anno 2012 e alla rappresentazione che è stata fatta nella raccolta dati tariffari ai sensi del MTI.

1.3 Altre informazioni rilevanti

Non vi sono altre informazioni rilevanti da segnalare.

2. Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale

I criteri generali di ricostruzione dei dati sono i seguenti:

- i dati economici, finanziari e patrimoniali delle diverse sezioni sono stati ricavati dal bilancio 2014 e dal bilancio consuntivo dell'anno 2015 e, comunque, dalla contabilità aziendale;
- è stata allegata la dichiarazione che attesta che i dati inseriti sono stati verificati e risultano congruenti (“trovano corrispondenza”) con i dati di bilancio e con le fonti contabili obbligatorie;
- i dati tecnici sono stati rilevati tramite fonti interne aziendali;

2.1 Dati tecnici e patrimoniali

2.1.1 Dati tecnici

Il servizio acquedotto fornito da AMA SpA rileva:

- il territorio servito riguarda il Comune di Paternò.
- circa 2,7 milioni di mc di acqua fatturata agli utenti finali;
- una lunghezza della rete acquedotto pari a 120 km.
- il totale della superficie del territorio servito è pari a 144 kmq con una popolazione residente servita di circa 48.000 persone.

Non sono segnalare modifiche significative rispetto agli anni precedenti.
La raccolta dei dati tecnici è completa.

2.1.2 Fonti di finanziamento

Relativamente al dettaglio delle fonti di finanziamento, con particolare riferimento a quelle derivanti da mezzi di terzi, non si segnalano modifiche significative rispetto agli anni precedenti..

2.1.3 Altri dati economico-finanziari

I dati economici e finanziari sono essenzialmente in linea con gli anni precedenti.

2.2 Dati di conto economico

2.2.1 Dati di conto economico

Le poste comuni (costi e ricavi) sono state ripartite sulla base del criterio di competenza per servizio/attività erogata. Tali criteri non sono variati rispetto a quelli utilizzati nella precedente metodologia tariffaria e/o nella compilazione del modulo excel di Raccolta dati “RDT” del MTI.

Non sono presenti ricavi da altre attività idriche.

Specificare, per ciascuna delle voci inserite tra le “ulteriori specifiche dei ricavi”, la voce di bilancio di appartenenza (es. A1 o altro):

- Ricavi da articolazione tariffaria – A1

2.2.2 Focus sugli scambi all'ingrosso

Evidenziare il coordinamento tra i dati forniti nella proposta del gestore (come costi di acquisto all'ingrosso) e i dati forniti nella proposta del gestore grossista (come ricavi da vendite all'ingrosso):
non di pertinenza per AMA SpA.

AMA SpA. Ha rapporti commerciali con i seguenti grossisti:

Non si evidenziano grossisti preesistenti che non esercitano più il servizio.

Con riferimento agli acquisti all'ingrosso, si è considerato pari a 1 il valore del moltiplicatore applicato dal grossista al gestore interessato dalla predisposizione tariffaria oggetto della presente relazione

Con riferimento alle vendite all'ingrosso, è stato considerato pari a 1 il valore del moltiplicatore applicato ai soggetti che hanno acquistato all'ingrosso sia in merito al 2014 che al 2015.

2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1 Investimenti e dismissioni

Non sono presenti tipologie di cespiti acquisite per le “altre attività idriche”.

AMA non è un gestore multiutility, pertanto non sono presenti driver e criteri per ripartire i cespiti afferenti all'area dei costi comuni e generali.

Non sono presenti contributi a fondo perduto.

Nel 2014/7 sono stati realizzati i seguenti investimenti:

2.3.2 Infrastrutture di terzi

Non ci sono da segnalare informazioni afferenti ai proprietari terzi.

2.3.3 Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2014 e 2015

Si rilevano scostamenti tra la somma degli investimenti programmati per il 2014 e 2015 nell'ambito del MTI e gli investimenti realizzati nelle medesime annualità (nuovi investimenti dichiarati nell'ambito del MTI-2), dovuti alle difficoltà di programmazione in assenza di una pianificazione d'Ambito:

2.3.4 Adeguata motivazione degli scostamenti tra le previsioni di investimento comunicate per gli anni 2016 e 2017 [eventuale]

Non si rilevano i scostamenti significativi tra le previsioni di investimento comunicate per le annualità 2016 e 2017 nell'ambito del MTI e quelle dettagliate nel PdI del MTI-2 per le medesime annualità:

Pianificazione nel MTI:

Pianificazione nel MTI2:

2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1 Ambiti tariffari applicati

Non si rilevano particolari commenti alla struttura degli ambiti tariffari applicati indicati nel file "RDT 2016" (e, eventualmente, nel *Tool* di calcolo).

Non sono presenti processi di convergenza tariffaria in corso.

2.4.2 Struttura dei corrispettivi applicata ad inizio 2015

Non si rilevano particolari commenti alla struttura dei corrispettivi applicata ad inizio 2015 in ciascun ambito tariffario, indicata nel file "RDT 2016" (e, eventualmente, nel *Tool* di calcolo). Si evidenziano però differenze con i dati a bilancio dovuti alle fatture a cavallo tra più anni e soprattutto alla recente (2014) manovra di eliminazione del minimo impegnato.

Si conferma che dalla moltiplicazione delle tariffe 2015 per i volumi dell'anno (a-2) si ottiene un ammontare che non considera i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008 in quanto non dovuti, le agevolazioni tariffarie ISEE in quanto non previste, le componenti perequative (UII e successive) in quanto considerate a parte.

Non sono presenti, focus su rimborsi ex d.m. 30 settembre 2009, in ordine alla restituzione agli utenti della quota di tariffa di depurazione non dovuta (Sentenza Corte Cost. 335/2008).

2.4.3 Proposta di modifica della struttura dei corrispettivi [eventuale]

AMA SpA. propone la variazione della fascia agevolata domestici (30 m³) ed il limite superiore della 2° eccedenza (240 m³), nonché la previsione di tre quote fisse, una per ogni servizio:

3. Predisposizione tariffaria

3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

3.1.1 Selezione dello schema regolatorio

Si riporta l'indicazione dello schema regolatorio per AMA.

3.1.1.1 Ammortamento finanziario

Non si ricorre all'ammortamento finanziario.

3.1.1.2 Valorizzazione FNInew,a

Si ricorre alla valorizzazione della componente $FN^{new,a}$.

3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

Si riporta il calcolo delle componenti Capex

3.1.2.2 Valorizzazione componente FoNI

La componente FoNI è così valorizzata.

3.1.2.3 Valorizzazione componente Opex

Si riporta il calcolo delle componenti Opex

3.1.2.4 Valorizzazione componente ERC

La componente ERC non è valorizzata.

3.1.2.5 Valorizzazione componente RC_{TOT}

Si riporta la simulazione della component RC. Non si ipotizzano conguagli per gli anni precedenti.

3.2 Schema regolatorio virtuale ai sensi dell'art. 10 dell'Allegato A del MTI-2 [eventuale]

Non si applica lo schema regolatorio virtuale.

3.3 Moltiplicatore tariffario

3.3.1 Calcolo del moltiplicatore

Si riporta di seguito il calcolo per lo sviluppo del moltiplicatore.

Il Theta applicabile risulta essere pari a:

- 0,994 per il 2016
- 0,972 per il 2017
- 1,000 per il 2018
- 1,002 per il 2019.

3.3.2 Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Si chiede l'applicazione dei seguenti Theta:

- 0,994 per il 2016

- 0,972 per il 2017
- 1,000 per il 2018
- 1,002 per il 2019.

3.3.3 Moltiplicatore tariffario applicabile [eventuale, qualora diverso dal Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente]

Si riporta il conteggio del Theta applicabile

3.3.4 Confronto con il moltiplicatore previgente

Si esplicita il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2015:

	Theta2015	note
Predisposto dall'Ente d'Ambito o dal soggetto competente	1,145	
Approvato da AEEGSI	1,145	
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2015	1,145	

4. Piano economico-finanziario del Piano d'Ambito (PEF)

4.1 Piano tariffario

Si riporta la sintesi dell'individuazione dello schema regolatorio.

Di seguito le componenti di costo che compongono il VRG e il loro andamento future.

4.2 Schema di conto economico

Si riporta uno stralcio delle simulazioni di conto economico

4.3 Rendiconto finanziario

Esplicitare sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni.