



AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N° 6
"ALESSANDRINO"

RELAZIONE AL RENDICONTO DELLE
SPESE DELL'A. ATO6 "ALESSANDRINO" E
SCHEMA DI RENDICONTO

ANNO 2012

RELAZIONE AL RENDICONTO DELLE SPESE DELL' A.at06

“ALESSANDRINO”

Attività finanziaria svolta dall'Autorità d'Ambito n° 6 “Alessandrino” nel corso dell'anno 2012

Iniziativa di recupero crediti ATO.

In data 25/10/2011 veniva notificato all'Ufficio un ricorso ex art. 700 c.p.c. dell'Avvocato Formaiano di Alessandria per conto di Amag, finalizzato sostanzialmente ad ottenere dal Tribunale Civile di Alessandria di inibire all'ATO6 ogni iniziativa stragiudiziale o giudiziale nei confronti della società COFACE Assicurazioni, nonché di inibire alla stessa Società di pagare all'ATO6 la richiesta cauzione.

Il Tribunale di Alessandria in composizione collegiale in data 8-9/2/2012, con decisione Rep. n. 191/12 ha respinto il suddetto reclamo ex art. 669-terdecies c.p.c., del 05-12-2011 proposto dalla società AMAG contro la la Decisione del Giudice del Tribunale Civile di Alessandria in data 23/11/2011 n° 2459/11 Rep 1357/11, e qui notificato in data 29-12-2011. Tale sentenza di rigetto del ricorso è pienamente favorevole all'A.at06, accogliendo tutte le tesi di quest'ultima, e condanna la ricorrente AMAG spa e la compagnia di assicurazione COFACE a rifondere totalmente le spese legali.

La Conferenza dell'A.at06 con Deliberazione n. 9/241 del 27/02/2012 ha autorizzato il Presidente, legale rappresentante dell'Ato6, nel caso che la Compagnia assicurativa COFACE non avesse provveduto in tempi brevi al versamento della intera somma della cauzione fideiussoria prestata a favore dell'AMAG, ad attivare la procedura per ottenere dal Tribunale il decreto ingiuntivo per il recupero della somma medesima, incaricando allo scopo l'Avv. Edoardo Thellung di Torino e l'Avv. Valeria Noris di Alessandria che con esito positivo hanno già patrocinato la causa nel precedente procedimento.

In data 06-03-2012 è avvenuto il versamento complessivo di Euro 504.828,76 (cinquecentoquattromilaottocentoventotto/76) da parte della COFACE Assicurazioni spa di Milano garante per conto della Società AMAG Spa, con sede in Alessandria, di cui Euro 500.000 (cinquecentomila/00), di indennizzo garantito da polizza n. 1860646/033 in data 31/01/2010, ed Euro 4.828,76 (quattromilaottocentoventotto/76) per interessi legali maturati per ritardato versamento della suddetta somma. Anche la Società Gestione Acqua spa con sede in Cassano Spinola ha versato complessivamente Euro 536.919,31 in data 13-03-2012 a titolo di rata a saldo quota parte del Canone A.at06 anno 2011, e acconto quota parte Contributo Comunità Montane anno 2009, ripianando di fatto i debiti verso l'A.at06 fino a tutto il 2009 per quanto riguarda le CM., tenuto conto anche del Protocollo d'intesa stipulato tra la Società Gestione Acqua spa, la Comunità Montana “Terre del Giarolo” e l'A.at06, sottoscritto in data 22/07/2011, per un importo di Euro 690.000, per lavori da realizzarsi direttamente dall'azienda medesima sul territorio della Comunità Montana.

Nel mese di novembre la Conferenza ha approvato lo schema di protocollo di intesa tra la Società AMAG Spa, la Comunità Montana “Appennino Aleramico Obertengo” che prevede che il 30% degli interventi infrastrutturali nel settore del SII da realizzarsi sul territorio della CM medesima, siano garantiti da risorse messe a disposizione direttamente da Amag spa da computarsi tra gli investimenti “non in tariffa” sulla base delle indicazioni della Comunità Montana; successivamente, la Conferenza ha approvato lo schema di protocollo di intesa tra la Società AMAG Spa, la Comunità Montana “Langa Astigiana Valle Bormida” e l'A.at06 che prevede le stesse prescrizioni del suddetto protocollo d'intesa con la Comunità Montana “Appennino Aleramico Obertengo”. A fronte di questi due protocolli d'Intesa l'AMAG spa di Alessandria ha abbattuto il debito che aveva nei confronti dell'ATO di complessivi Euro 855.000 nell'arco di tre annualità dal 2013 al 2015. L'approvazione di questi due importanti protocolli d'intesa è stato possibile soprattutto per il fatto che, a fronte delle nuove elezioni amministrative del Comune di Alessandria, si è verificato un profondo cambiamento dei vertici aziendali dell'azienda AMAG di Alessandria

Si ribadiscono di seguito alcune considerazioni.

L'entità dei crediti dei canoni vantati da ATO 6 nei confronti dell'Amag costituiscono un serio danno allo svolgimento della normale attività dell'ATO6 medesimo, in particolare per quanto riguarda l'attività di solidarietà ed il trasferimento alle Comunità Montane per interventi di sistemazione idrogeologica. Della situazione e di quanto ne possa conseguire sia il Direttore che il Revisore dei conti hanno più volte espresso

forte preoccupazione. Non appare dubbia la legittimità e la sussistenza dei crediti vantati da ATO6, che derivano da precisi obblighi di legge e contrattuali; essendo infatti la natura dei canoni un onere finanziario aggiuntivo in tariffa, già assolto dagli utenti e già incassato dai gestori, per i quali pertanto si configura come una mera partita di giro. Al riguardo si cita conforme parere della Regione Piemonte interpellata al proposito, nota n. 17398 in data 30/04/2010, ed anche l'usuale prassi adottata da tutto il restante sistema gestionale piemontese. Resta fermo che stante l'attuale situazione dei versamenti, l'ATO6 non è assolutamente in grado di garantire l'erogazione dei finanziamenti oltre l'effettiva giacenza di cassa, corrispondente a circa la prima annualità prevista dall'accordo stesso.

Attività economico-finanziaria

Nel mese di maggio, con Deliberazione n. 15/612 del 28-05-2012, la Conferenza ha approvato il conto economico delle spese 2011 e la Relazione al rendiconto. Nel corso dell'esercizio finanziario 2012, in applicazione dell'art. 35 commi 8, 9 e 10 del decreto legge 24 gennaio 2012 n. , tutte le Autorità d'Ambito Territoriali Ottimali sono state assoggettate al regime della tesoreria unica, di cui all'art. 1 della legge 720/1984. Tale modifica al sistema di tesoreria ha comportato l'apertura di un conto di tesoreria unica per l'A.ato6 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato sezione di Alessandria. Successivamente all'apertura della contabilità speciale in Banca d'Italia, il tesoriere in carica nell'esercizio 2012, la Banca di Legnano, ha provveduto al trasferimento dell'intera giacenza finanziaria in dotazione all'A.ato6, dalla propria disponibilità al conto presso la Tesoreria dello Stato sezione di Alessandria. A partire da tale operazione il Cassiere dell'A.ato6 esercita una funzione di filtro tra l'A.ato6 e la Tesoreria Provinciale dello Stato effettuando i versamenti sulle contabilità speciali presso la tesoreria statale, utilizzando unicamente il canale telematico in essere con la Banca d'Italia, ed adottando integralmente le procedure della tesoreria unica.

Negli ultimi mesi dell'esercizio 2012 si è provveduto ad espletare le procedure di evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di cassa dell'A.ato6, in regime di tesoreria unica ai sensi della legge 29/10/1984 n. 720, per il periodo 01/01/2013 – 31/12/2015, considerato che in data 31/12/12 andava a scadenza la convenzione con la Banca di Legnano S.p.A. per la gestione del Servizio di cassa dell'A.ato6. Con Determinazione n. 158/1433 del 15/11/2012 sono stati approvati la lettera di invito e lo schema di convenzione per il servizio di cassa dell'A.ato6. Successivamente si è proceduto alla nomina della Commissione Esaminatrice preposta alla valutazione delle proposte finanziarie per il servizio di cassa dell'Ato6. Infine, con Determinazione del Direttore dell'A.ato6 n. 183/1545 del 17-12-2012 si è provveduto ad approvare il verbale della Commissione Esaminatrice preposta alla valutazione delle proposte finanziarie per il servizio di cassa dell'Ato6, e ad affidare la fornitura del servizio di Cassa dell'Ato6, in regime di tesoreria unica ai sensi della legge 29/10/1984 n. 720 alla Banca Popolare di Sondrio.

Infine, negli ultimi giorni dell'esercizio 2012 si è provveduto ad assumere gli accertamenti di entrata dei canoni dovuti all'A.ato6, per il funzionamento della struttura, a titolo di Contributi per le Comunità Montane dell'ATO 6 per l'attività di difesa e tutela dell'assetto idrogeologico del territorio montano, e per il fondo di solidarietà da destinarsi ad attività senza scopo di lucro per la realizzazione di interventi nel settore delle infrastrutture idriche nei Paesi del Terzo Mondo, ed ad assumere i conseguenti impegni di spesa per vincolo.

Risorse finanziarie dell'A.ato6

Le **entrate** dell'A.ato6 nel corso dell'esercizio 2012 sono state pari ad **€ 1.421.495,32**, comprensive di € 112.993,67 per servizi per conto di terzi, e delle ritenute per malattia.

I **residui attivi al 31-12-2012** ammontano complessivamente ad **Euro 5.189.989,49**.

Le **spese dell'A.ato6** nel corso dell'anno 2012 sono state complessivamente pari ad **Euro 2.051.796,63**, di cui € **498.860,43** per il **funzionamento della struttura**. Le spese per servizi per conto di terzi ammontano complessivamente ad Euro 106.741,32. La differenza tra le entrate e le spese per servizi per conto di terzi è riferita al pagamento delle ritenute erariali relative al mese di dicembre 2012 nei primi giorni del 2013.

Per quanto concerne le spese in **conto capitale** nel corso del 2012 esse ammontano complessivamente ad Euro **3.766,92** utilizzati per l'acquisto di attrezzature informatiche per la sede dell'A.ato6.

Negli ultimi giorni dell'esercizio 2012 sono state accertate le somme dovute dalle aziende di gestione e non ancora corrisposte a titolo di canone A.ato6, Contributo per le Comunità Montane e Contributo per il fondo di solidarietà per le iniziative a favore del Terzo Mondo.

Parallelamente, per la parte spesa, alla fine dell'esercizio 2012 sono stati presi gli impegni di spesa per vincolo ex art. 183 D.Lgs. 267/2000 di competenza 2012 per destinare le suddette somme accertate, alle Comunità Montane dell'ATO 6 a titolo di contributi arretrati e alle associazioni e alle Onlus a titolo di contributi per il fondo di solidarietà.

I residui passivi al 31-12-2012 ammontano complessivamente ad **Euro 5.839.485,13**

I residui sia attivi che passivi sono stati ridotti in base al Protocollo d'intesa stipulato tra la Società Gestione Acqua spa, la Comunità Montana "Terre del Giarolo" e l'A.ato6, sottoscritto in data 22/07/2011, per un importo complessivo di Euro 690.000, per lavori da realizzarsi direttamente dall'azienda medesima sul territorio della Comunità Montana. La suddetta somma è stata detratta dai residui attivi e passivi relativi agli anni 2008 e 2009, in particolare Euro 394.507,20 dai residui relativi ai trasferimenti per Comunità Montane anno di gestione 2008, ed Euro 295.492,80 dai residui relativi ai trasferimenti per Comunità Montane anno di gestione 2009.

In base ai protocolli di intesa sottoscritti tra la Società AMAG Spa, la Comunità Montana "Appennino Aleramico Obertengo", la Comunità Montana "Langa Astigiana Valle Bormida" e l'A.ato6, che prevedono che il 30% degli interventi infrastrutturali nel settore del SII da realizzarsi sul territorio delle CM medesime, siano garantiti da risorse messe a disposizione direttamente da Amag spa da computarsi tra gli investimenti "non in tariffa" sulla base delle indicazioni delle Comunità Montana, l'AMAG spa di Alessandria ha abbattuto il debito che aveva nei confronti dell'ATO di complessivi Euro 855.000 nell'arco di tre annualità dal 2013 al 2015. La suddetta somma complessiva di Euro 855.000 verrà detratta dal complessivo dei residui attivi e passivi.

L'avanzo di amministrazione al 31-12-2012 ammonta ad **Euro 554.661,81**

La gestione finanziaria è dettagliata nelle relative tabelle.