



N°20 del 9 luglio 2014

**GESTIONE COMMISSARIALE STRAORDINARIA PER LA REGOLAZIONE
DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO DELLA SARDEGNA**

LEGGI REGIONALI N. 3/2013 E N. 11/2013

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

OGGETTO: Integrazione D.C.S. 31/2013 “prima implementazione della procedura di controllo analogo del Gestore del Servizio Idrico Integrato Abbanoa SpA”.

L'anno duemilaquattordici, il giorno 9 del mese di luglio, alle ore xx,00 e seguenti, in Cagliari, nella sala delle adunanze dell'Ente, il Commissario Alessandro Bianchi ha adottato il presente atto deliberativo.

Svolge le funzioni di Segretario il funzionario Dott. Giuseppe Lutz.

Premesso che:

- il Consiglio Regionale ha approvato la legge 8 febbraio 2013 n.3, come modificata e integrata dalle leggi regionali 17 maggio 2013 n.11 e 15 gennaio 2014 n.5, a norma della quale, nelle more del riordino del servizio idrico integrato, le funzioni già svolte dall'Autorità d'Ambito sono attribuite ad un Commissario Straordinario fino al 31 dicembre 2014;
- con Decreto del Presidente della Regione Autonoma della Sardegna n.10 del 27 gennaio 2014, il Dr. Alessandro Bianchi è stato nominato Commissario Straordinario di cui all'articolo 1 della Legge Regionale n.3 del 8 febbraio 2013;
- con Deliberazione del Commissario Straordinario n.1 del 29 gennaio 2014 è stato conferito all'Ing. Maurizio Meloni l'incarico di Direttore Generale, con decorrenza dal 1 febbraio 2014 per la durata del mandato del Commissario.

Richiamata la Deliberazione del Commissario Straordinario n.9 del 7 agosto 2013 inerente la presa d'atto delle LL.RR. 3/2013 e 11/2013, ai sensi delle quali si sancisce la successione del Commissario Straordinario in tutte le funzioni e i rapporti giuridici ed economici della soppressa Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale della Sardegna, e la modifica della denominazione in "Gestione Commissariale Straordinaria per la regolazione del Servizio Idrico Integrato della Sardegna – ex AATO".

Premesso inoltre che:

- con Deliberazione del Commissario Straordinario dell'Autorità d'Ambito n°47 del 18 luglio 2011 è stato stabilito di procedere all'attivazione del sistema dei controlli di gestione del Servizio Idrico Integrato derivanti dalla convenzione e dal disciplinare tecnico regolanti i rapporti tra l'Autorità d'Ambito e il Gestore Abbanoa S.p.A., oltre che alla definizione particolareggiata delle procedure che consentano di dare attuazione al suddetto sistema di controllo;
- con Deliberazioni del Commissario Straordinario dell'Autorità d'Ambito n°50 del 27 luglio 2011, n°83 del 15 dicembre 2011, n°84 del 28 dicembre 2011 e n°01 del 14 febbraio 2012, sono stati aggiornati lo schema di Convenzione di servizio AATO-Abbanoa SpA e l'annesso schema di Disciplinare Tecnico;
- in data 22 febbraio 2012 è stata stipulata la nuova Convenzione di servizio regolante i rapporti tra l'Autorità d'Ambito e il Gestore del Servizio Idrico Integrato;
- con Deliberazione del Commissario Straordinario dell'Autorità d'Ambito n°4 del 29 febbraio 2012 è stato approvato il "Regolamento per la disciplina del controllo analogo" di cui agli articoli 11 e 12 della convenzione di servizio;
- al fine di dare attuazione all'art. 11 della Convenzione, il suddetto Regolamento ha previsto la formazione di un Comitato Tecnico di Controllo, organismo autonomo di cui si avvalgono gli organi di governo e di gestione dell'Ente nell'esercizio delle funzioni di controllo analogo sul Gestore, successivamente nominato con Decreto del Commissario n°2 del 28 maggio 2012.

Rilevato che con Deliberazione del Commissario n.31 del 24 ottobre 2013:

- si è preso atto della necessità di procedere ad una prima implementazione della procedura del controllo analogo, attivando dei controlli specifici e gestendo le relative informazioni con procedura informatica dal sito internet dell'Ente, come specificato nell'elaborato allegato alla medesima Deliberazione (allegato A), approvato a seguito di condivisione con Abbanoa SpA nel corso di una riunione tenutasi in data 16 ottobre 2013, come risultante dal relativo verbale (allegato B);
- è stata prevista l'attivazione dei seguenti controlli:
 - sull'attività di gestione ordinaria, mediante trasmissione telematica da parte del Gestore, entro un termine compreso fra 3 e 5 giorni dalla loro adozione, per la presa d'atto e l'eventuale richiesta di chiarimenti, degli atti di gestione comportanti disposizioni di somme superiori a € 40.000,00, degli atti di regolamentazione e/o disciplina interni e di modifica degli esistenti, e degli atti relativi alla dotazione organica di personale e

sue variazioni, concorsi, nomine ed assunzioni, nomina di professionisti esterni, conferma di personale a tempo determinato;

- sull'attività di gestione straordinaria, mediante trasmissione, almeno 15 giorni prima dell'Assemblea dei soci, degli atti di amministrazione straordinaria e delle operazioni caratterizzate da straordinarietà;
- di tipo economico – finanziario per l'analisi di tutti i principali atti caratterizzanti l'attività della Società, ed in particolare riguardanti:
 1. gli atti fondamentali di programmazione economico-finanziaria - budget e piano industriale - che devono essere trasmessi almeno 15 giorni prima della data prevista per l'approvazione;
 2. report trimestrali, che devono essere trasmessi entro 30 giorni dalla chiusura del trimestre, contenenti l'analisi dell'andamento di gestione corrente, un quadro sintetico comparativo con la gestione previsionale approvata (budget), ed i presupposti giustificativi relativi alle eventuali discordanze, nonché i provvedimenti correttivi adottati;
 3. il bilancio consuntivo, che deve essere trasmesso almeno 15 giorni prima dell'Assemblea dei soci, e gli atti propedeutici ed essenziali ai fini della redazione dello stesso;
 4. report della situazione finanziaria, con cadenza mensile, con evidenza delle linee di fido accordate e relativo utilizzo;
 5. report della situazione economico-finanziaria degli interventi di competenza dell'ex AATO, con cadenza mensile.

Dato atto che, a seguito dell'acquisizione dal Gestore dei regolamenti e degli atti in vigore relativi al personale, e dell'accreditamento dei soggetti abilitati mediante fornitura di user ID e Password, in data 29 novembre 2013 si è dato concreto avvio all'attuazione di tale forma di controllo sul Gestore del Servizio Idrico Integrato della Sardegna.

Rilevata la necessità di integrare:

- l'informativa finanziaria del report mensile di cui al precedente n. 4 con obbligo per il Gestore di fornire anche dati economico-patrimoniali, quali il conto economico di periodo e lo stato patrimoniale alla data di riferimento;
- l'elaborato recante l'implementazione della procedura del controllo analogo di cui alla Deliberazione del Commissario n. 31/2013 con l'esplicita previsione di un sistema sanzionatorio conforme alle previsioni già contenute nella Convenzione di servizio e nel Disciplinare Tecnico, da attuare in caso di mancata o parziale trasmissione dei dati richiesti al Gestore, da intendersi sia come ritardo nell'invio degli atti e delle informazioni richieste sia come incompletezza quali-quantitativa del dato.

Ritenuto che dell'eventuale comportamento omissivo del Gestore in ordine ai doveri di comunicazione debbano essere informate le amministrazioni che hanno aderito alla gestione unica del servizio, e che pertanto dette informazioni dovranno essere inserite in un apposito report da trasmettere annualmente agli enti consorziati interessati.

Ritenuto pertanto meritevole di approvazione l'allegato a) alla presente Deliberazione, indicante le integrazioni da apportare all'elaborato recante l'implementazione della procedura del controllo analogo di cui alla Deliberazione del Commissario n. 31/2013, con evidenziazione delle parti aggiunte.

si propone al Commissario

l'adozione della seguente deliberazione:

- 1) di considerare la premessa come parte integrante del presente atto deliberativo;
- 2) approvare l'allegato a) alla presente Deliberazione, comprensivo delle integrazioni da apportare all'elaborato recante l'implementazione della procedura del controllo analogo di cui alla Deliberazione del Commissario n. 31/2013, con evidenziazione delle parti aggiunte, riguardanti:
 - l'integrazione dell'informativa del report mensile della situazione finanziaria, con evidenza delle linee di fido accordate e relativo utilizzo, con obbligo per il Gestore di fornire anche dati economico-patrimoniali, quali il

conto economico di periodo e lo stato patrimoniale alla data di riferimento;

- l'inserimento di un sistema sanzionatorio conforme alle disposizioni già contenute nella Convenzione di servizio e nel Disciplinare Tecnico, da attuare in caso di mancata o parziale trasmissione dei dati in oggetto da parte del Gestore, da intendersi sia come ritardo nell'invio degli atti e delle informazioni richieste sia come incompletezza quali-quantitativa del dato;
- 3) di trasmettere con cadenza annuale agli enti consorziati interessati che hanno aderito alla gestione unica del servizio un report contenente le informazioni sull'eventuale comportamento omissivo del Gestore in ordine ai doveri di comunicazione;
 - 4) di dare mandato agli uffici di trasmettere la presente Deliberazione al Gestore del Servizio Idrico Integrato per l'avviamento degli atti di competenza;
 - 5) di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 134 del D. Lgs. 18 agosto 2001, n.267.

IL COMMISSARIO

Letta la soprascritta proposta di deliberazione.

Visti i pareri espressi ai sensi dell'articolo 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n°267.

DELIBERA

Di approvare la soprascritta proposta di deliberazione.

Del che si è redatto il presente verbale che letto e confermato viene sottoscritto.

Cagliari, 9 luglio 2014

Il Commissario

(Dr. Alessandro Bianchi)

Il Segretario

(Dott. Giuseppe Lutz)

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il presente provvedimento è regolare sotto il profilo tecnico ai sensi dell'articolo 49, 1° comma, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n°267.

Cagliari, 9 luglio 2014

Il Direttore Generale

(Ing. Maurizio Meloni)

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il presente provvedimento è regolare sotto il profilo contabile e della copertura finanziaria ai sensi dell'articolo 49, 1° comma, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n°267.

Cagliari, 9 luglio 2014

Il Direttore Generale

(Ing. Maurizio Meloni)

Area Amministrativa - Servizio Amministrazione

CERTIFICATO DI INIZIO PUBBLICAZIONE

Si certifica che il presente atto è in corso di pubblicazione all'Albo di questo Ente a partire dalla data odierna per quindici giorni consecutivi.

Cagliari, _____.

Il Funzionario

(Dott. Giuseppe Lutz)

Area Amministrativa - Servizio Amministrazione

CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE

Si certifica che il presente atto è stato pubblicato all'Albo di questo Ente per quindici giorni consecutivi dal _____ al _____.

Cagliari, _____.

Il Funzionario

(Dott. Giuseppe Lutz)