

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL SAVONESE SPA

REPORT SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 3° TRIMESTRE 2017

RISERVATO



Savona, 30 ottobre 2017

REPORT ATTESTANTE LO STATO GENERALE DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

SITUAZIONE AL 30 SETTEMBRE 2017

PREMESSA

Al fine di consentire agli enti locali azionisti della scrivente società, a proprietà totalmente pubblica e affidataria "in house providing" del Servizio idrico integrato per l'Ambito territoriale ottimale savonese Centro Ovest 1, in qualità di Gestore unico, l'esercizio del prescritto controllo analogo sulle attività della stessa si è convenuto di redigere ed inviare un report periodico attestante lo stato generale di attuazione dei programmi comprensivo di indicazioni sull'andamento economico e finanziario e con evidenziazione di eventuali fatti nuovi di particolare rilevanza.

I report sono redatti trimestralmente e presentati entro il mese successivo la scadenza del trimestre solare.

Si è quindi proceduto alla redazione del presente documento al fine di adempiere alle prescrizioni di cui sopra e fornire i necessari elementi di conoscenza in relazione all'andamento aziendale per il 3° trimestre dell'esercizio 2017, chiuso al 30 settembre.

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI E RELAZIONE DI CONTESTO

In data 16 dicembre 2016 gli azionisti hanno approvato il Piano annuale 2017, presentato dal Consiglio di gestione, contenente la previsione vincolante di budget economico e finanziario per l'esercizio 2017 ed il Piano investimenti 2017.

Tra i fatti di maggiore rilevanza accaduti nel trimestre si segnala quanto segue.

A seguito della nota sentenza della Corte Costituzionale la Regione Liguria ha segnalato che la dichiarazione di illegittimità costituzionale che ha colpito la Legge Regionale 17 del 23 settembre 2015 determinava il ripristino della vigenza della precedente Legge Regionale 1/2014 e la conseguente suddivisione del territorio provinciale in due Ambiti distinti come ATO Centro Ovest 1 ricomprendente tutti i Comuni della fascia costiera da Varazze a Laigueglia nonché i comuni dell'entroterra ponentino e ATO Centro Ovest 2 ricomprendente tutti i Comuni del versante padano (Valbormida e Valle dell'Erro).

Sia la Regione che l'Autorità per l'energia elettrica, il gas ed il servizio idrico invitavano con comunicazioni successive, la Provincia, individuato dalla Legge Regionale 1/2014 come Ente di governo dell'Ambito, a provvedere all'affidamento del Servizio idrico integrato per l'ATO Centro Ovest 1 anche per affrontare e rimuovere le cause che hanno determinato la comminazione delle sanzioni comunitarie per la mancata depurazione dell'agglomerato di Albenga e l'apertura della procedura di infrazione per Alassio, Laigueglia e Pietra Ligure.

L'Ente di governo d'ambito ha, di conseguenza, invitato i gestori pubblici attualmente operanti sul territorio, ad esperire un tentativo per dar vita ad un soggetto unitario che possa avere i requisiti per essere affidatario in house del servizio dando così attuazione alle reiterate pronunce dell'Assemblea dei sindaci che, in più occasioni, si era espressa per la gestione pubblica del Servizio idrico integrato.

La scrivente si è prontamente attivata nell'alveo di quanto deliberato dai soci nelle assemblee del luglio e settembre 2014 e riconfermato nell'assemblea tenutasi il 3 agosto 2017 al fine di ricercare un'intesa con la Servizi Ambientali S.p.a. e la Servizi Comunali Associati S.r.l. nella prospettiva di una fusione tra le tre società per dar vita ad un unico soggetto pubblico.

Nei giorni scorsi si è tenuta l'Assemblea degli azionisti di Consorzio Spa che ha deliberato gli indirizzi per delegare l'organo amministrativo alla sottoscrizione di una lettera di intenti vincolante, indirizzi che si possono così riassumere:

- costituzione di una società unica derivante dalla fusione tra le tre società esistenti entro trentasei mesi;
- costruzione di un soggetto unitario, partecipato dalle tre società, che possa avere i requisiti per ottenere l'affidamento del servizio idrico integrato e che divenga, in via transitoria in attesa di perfezionare il percorso di fusione, il Gestore unico del SII nell'ATO Centro ovest 1;
- forma di governance del soggetto unitario che garantisca agli azionisti della scrivente un'influenza determinante sulle decisioni gestionali e strategiche del Gestore;
- manleva alla società rispetto a responsabilità derivanti dalla mancata realizzazione della depurazione negli agglomerati privi di tale servizio, soprattutto in relazione alle sanzioni comminate dalla Comunità Europea.

Dal punto di vista della gestione operativa dei servizi le problematiche più rilevanti sono emerse in relazione alle carenze idriche conseguenti ai problemi di siccità che in questi ultimi mesi si sono aggravati ed hanno comportato un massiccio ricorso al rifornimento mediante autobotti soprattutto in Comune di Calice Ligure ed in talune frazioni dell'entroterra del Comune di Finale Ligure con conseguente aggravio dei costi di gestione del servizio.

Si segnala che, al momento della redazione del presente report, perdura il problema di scarsità di risorsa idrica disponibile con conseguente necessità di attivazione di interventi straordinari finalizzati alla continuità di fornitura del servizio ed al mantenimento degli standard qualitativi della potabilità dell'acqua minacciati anche per il pericolo di aumento della concentrazione di sostanze oltre i limiti consentiti a causa della diminuzione del livello di falda.

A seguito della conclusione dello studio per la messa a norma del sistema depurativo di Stella sono stati attivati alcuni interventi prioritari di minore entità sui depuratori di Santa Giustina e San Martino mentre sono in corso le necessarie verifiche con i competenti uffici provinciali e con l'Ente di governo dell'ambito per la definizione degli ulteriori interventi sugli altri impianti individuati dalla scrivente e finalizzati alla risoluzione complessiva del problema della depurazione nel territorio comunale.

Sono state presentate le istanze di AUA per gli impianti di Faie (in Comune di Quiliano) e di Olle (in Comune di Finale Ligure) che sono in corso di definizione.

Sono in corso di ultimazione i lavori per la messa a norma dell'impianto di depurazione a servizio della frazione di Ellera in Comune di Albisola Superiore. Anche per tale impianto è in fase di definizione il procedimento per l'ottenimento dell'AUA.

Come contenuto nel precedente report si è proceduto ad intervenire sugli scarichi a mare di emergenza di Celle e Finale Ligure che, a seguito delle risultanze dello studio ispettivo commissionato, evidenziavano le maggiori criticità.

Esaminati i principali elementi di contesto, si riporta qui di seguito una breve analisi dei risultati evidenziati nel report sullo stato di attuazione dei programmi, relativamente al secondo trimestre 2017:

- **SITUAZIONE ECONOMICA** la situazione di periodo di cui all'allegato B conferma il margine positivo evidenziato sia in sede di redazione di budget previsionale sia nelle precedenti situazioni trimestrali. Tale previsione viene mantenuta pur in presenza della riduzione dei ricavi ITR già segnalata nei precedenti report e il cui trend ha subito un ulteriore rallentamento a causa della mancata produzione di percolato di scarica generata dall'assenza di precipitazioni atmosferiche. Come già segnalato sopra si evidenzia che un ulteriore elemento negativo si è manifestato nel trimestre scorso in termini di aumento dei costi per effetto del massiccio ricorso al trasporto di acqua potabile mediante autobotti al fine di ovviare alle carenze idriche causate dalla siccità ed anche dai deficit impiantistici dei sistemi acquedottistici di cui è stata assunta la gestione. Nonostante questi elementi negativi di non modesta rilevanza, si può ragionevolmente ipotizzare il mantenimento nella previsione di un risultato di esercizio positivo a conclusione del presente esercizio.
- **SITUAZIONE FINANZIARIA** al momento la liquidità aziendale è tale da garantire il sostenimento degli impegni assunti. In carenza della sottoscrizione della convenzione prevista al comma 1 dell'articolo 156 del Codice ambiente si sono raggiunti accordi transitori con il gestore privato IRETI per il riversamento delle tariffe depurazione e fognatura riscosse da quest'ultimo in qualità di gestore salvaguardato del servizio acquedotto. Grazie a tali accordi si sono garantiti i necessari flussi finanziari per il sostenimento della gestione corrente e degli investimenti necessari.
- **ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA INVESTIMENTI** l'attuazione del Piano investimenti risente delle problematiche evidenziate nei documenti di programmazione, nella relazione al bilancio 2016 ed amplificate dalle conseguenze della sentenza della Corte costituzionale che pone serie incertezze rispetto al perdurare dell'affidamento del Servizio idrico integrato. Purtroppo, sulla base della programmazione contenuta nel Piano e delle priorità che si sono manifestate in questi mesi, si stanno attuando le previsioni con il consueto andamento stagionale come evidenziato nell'allegato A del presente Report. Peraltro, adempiendo a quanto previsto in sede di approvazione del Piano annuale, in data 3 agosto l'Assemblea degli azionisti ha approvato un aggiornamento del Piano investimenti redatto sulla base delle esigenze e delle priorità manifestatesi nel corso dei primi mesi di gestione dei servizi assunti a partire dal 1° gennaio.

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL SAVONESE SPA

REPORT SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 3° TRIMESTRE 2017

Allegato A

Stato di attuazione del Piano investimenti

RISERVATO



Consorzio Depurazione del Savonese S.p.A. ALLEGATO A

PIANO INVESTIMENTI 2017 - ATTUAZIONE AL 30 SETTEMBRE 2017

		PIANO INVESTIMENTI APPROVATO ASSEMBLEA AZIONISTI 31/08/2017		AGGIORNAMENTO		
N.	SEZIONE	Elenco Interventi anno 2017	Totale	Totale	Impegnato con ordinari	disponibilità residua
2017 1	Condotte	Manutenzione straordinaria condotte	€ 390.000,00	€ 390.000,00	€ 238.575,51	€ 151.424,49
2017 1bis	Condotte	Progettazione per risanamento / sostituzione ulteriori tratti di condotte consorziali di levante	€ 80.000,00	€ 80.000,00		
2017 2	Scarichi a Mare	Interventi di manutenzione scarichi a mare a seguito indagine in corso	€ 200.000,00	€ 170.000,00	€ 69.835,00	€ 100.165,00
2017 3	Impianto Centrale	Impianto di disidratazione fanghi ITR (quota annua per pagamento differito)	€ 32.400,00	€ 32.400,00	€ 32.400,00	€ -
2017 4	Impianto Centrale	Sostituzione condotti di ricircolo carroponti decantazione finale	€ 400.000,00	€ 400.000,00	€ 7.536,08	€ 392.463,92
2017 5	Impianto Centrale	Revamping sistema alimentazione e controllo lampade UV su quadro esterno	€ 50.000,00	€ 50.000,00		€ 50.000,00
2017 6	Impianto Centrale	Manutenzioni straordinarie impianti di deodorizzazione	€ 120.000,00	€ 120.000,00	€ 113.592,92	€ 6.407,08
2017 7	Impianto Centrale	Manutenzioni straordinarie impianto centrale	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 81.119,96	€ 18.880,04
2017 8	Servizio Tecnico	Acquisto elettropompe per impianto centrale, stazioni di sollevamento e reti gestite	€ 50.000,00	€ 80.000,00	€ 73.208,16	€ 6.791,84
2017 9	Impianto Centrale	Rifacimento rotaie carroponte decantazione finale linea A	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ 112.374,86	€ 37.625,14
TOTALE INVESTIMENTI SU IMPIANTO CENTRALE DEPURAZIONE E RETE DI COLLETTAMENTO			€ 1.572.400,00	€ 1.572.400,00	€ 728.642,49	€ 763.757,51
N.	COMUNE	Elenco Interventi anno 2017	Totale	Totale	Impegnato con ordinari	disponibilità residua
2017 12	Savona Fognatura	Interventi di manutenzione straordinaria reti fognarie	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 29.321,00	€ 20.679,00
2017 13	Savona Fognatura	Partecipazione al rifacimento stazione sollevamento S.Rita	€ 70.000,00	€ 70.000,00	€	€ 70.000,00
2017 14	Varazze Fognatura	Interventi di manutenzione straordinaria reti fognarie	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 19.569,00	€ 5.431,00
2017 15	Albisola Superiore Fognatura	Manutenzione straordinaria reti fognarie	€ 60.000,00	€ 70.000,00	€ 67.527,20	€ 2.472,80
2017 16	Orco Fegolino Fognatura	Spostamento condotta fognaria muro argine torrente Aquila	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€	€ 30.000,00
2017 17	Calice Ligure Acquedotto	Realizzazione nuovo tratto collettore Macherno	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€	€ 15.000,00
2017 18	Finale Ligure Acquedotto	Interventi di manutenzione straordinaria rete acquedotto	€ 25.000,00	€ 30.000,00	€ 29.587,00	€ 413,00
2017 19	Finale Ligure Acquedotto	Manutenzione straordinaria vasche	€ 25.000,00	€ 20.000,00	€	€ 20.000,00
2017 20	Finale Ligure Acquedotto	Strumentazione per miglioramento controllo e gestione acquedotti comprensorio	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 8.053,00	€ 6.947,00
2017 21	Finale Ligure Acquedotto	Rifacimento quadri elettrici e automazione stazione Graniglia	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 32.988,00	€ 7.012,00
2017 22	Orco Fegolino Acquedotto	Manutenzione straordinaria vasca cimitero	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€	€ 15.000,00
2017 23	Albisola Superiore Depurazione Ellera	Interventi di miglioramento impianto di depurazione di Ellera	€ 120.000,00	€ 110.000,00	€ 90.386,00	€ 19.614,00
2017 24	Stella Depurazione	Interventi di miglioramento impianti e spese tecniche per studio ottimizzazione depurazione comprensorio levante (Stella e Alb. Sup)	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 28.346,26	€ 131.653,74
2017 25	Vado Ligure Fognatura	Interventi di manutenzione straordinaria reti fognarie	€ 2.638,00	€ 15.000,00	€ 12.662,00	€ 2.338,00
2017 26	Celle Ligure Fognatura	Intervento manutenzione straordinaria fognatura Via Marconi	€ 4.782,00	€ 4.782,00	€ 4.782,00	€ -
2017 27	Verzi Portio Fognatura	Interventi di manutenzione straordinaria su stazione sollevamento Magrone	€ 2.450,00	€ 2.450,00	€ 2.450,00	€ -
2017 28	Varazze Fognatura	Interventi di manutenzione straordinaria su linea fognaria Alpicella	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 3.288,00	€ 18.712,00
2017 29	Bergoggi Fognatura	Interventi di manutenzione straordinaria rete fognaria	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 7.595,00	€ 32.405,00
2017 30	Orco Fegolino Acquedotto	Ampliamento rete acquedotto (300 mt) e installazione riduttore di pressione località Boragni	€ 22.494,61	€ 22.494,61	€ 22.494,61	€ -
2017 31	Finale Ligure Fognatura	Manutenzione straordinaria reti fognarie	€ 26.791,84	€ 30.000,00	€ 28.210,00	€ 1.790,00
2017 32	Calice Ligure Acquedotto	Realizzazione nuovo pozzo località Benchette	€	€ 60.000,00	€	€ 60.000,00
2017 33	Quiliano fognatura	Interventi di manutenzione straordinaria reti fognarie	€	€ 10.000,00	€ 4.049,00	€ 5.951,00
TOTALE INVESTIMENTI SU RETI ACQUEDOTTISTICHE E FOGNARIE E SISTEMI DEPURATIVI LOCALI			€ 771.156,45	€ 856.726,61	€ 391.308,07	€ 465.418,54

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL SAVONESE SPA

REPORT SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 3° TRIMESTRE 2017

Allegato B

Situazione contabile al 30 settembre 2017

RISERVATO



Consorzio Depurazione del Savonese S.p.A.

ALLEGATO B

SITUAZIONE ECONOMICA AL 30 SETTEMBRE 2017

CONTO ECONOMICO		SITUAZIONE CONTABILE AL 30/09/17
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1. Ricavi		8.123.744
a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio depurazione insed.civili		4.211.657
a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio depurazione insed.produttivi		1.303.921
a) 1 delle vendite e delle prestazioni - servizio acquedotto Comuni finali		653.202
a) 1 ricavi da contratti di servizio con soci		
a) 2 delle vendite e delle prestazioni - trattamento reflui		754.578
a) 3 delle vendite e delle prestazioni - fognature comunali		1.135.560
a) 4 delle vendite e delle prestazioni - ricavi da commesse conto terzi		64.827
b) da copertura di costi sociali		
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		8.395
5. Altri ricavi e proventi		1.418.483
a) diversi		724.861
b) corrispettivi		
c) contributi in conto esercizio		385.508
d) contributi in conto impianti		308.115
Totale Valore della produzione		9.550.622
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		712.700
7. Per servizi		3.387.197
7.1 Gestione scarichi di emergenza comunali		
7.2 Costi per commesse conto terzi		
8. Per godimento di beni di terzi		162.268
9. Per il personale:		2.737.500
10. Ammortamenti e svalutazioni:		1.845.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		45.000
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		1.687.500
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante		112.500
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo:		-
12. Accantonamenti per rischi		85.500
13. Altri accantonamenti		
14. Oneri diversi di gestione		255.524
Totale Costi della produzione		9.185.689
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		364.933

Consorzio Depurazione del Savonese S.p.A.

ALLEGATO B

SITUAZIONE ECONOMICA AL 30 SETTEMBRE 2017

	CONTO ECONOMICO	SITUAZIONE CONTABILE AL 30/09/17
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
	15. Proventi da partecipazioni	
	a) in imprese controllate	
	b) in imprese collegate	
	c) in altre imprese	
	16. Altri proventi finanziari	2.655
	a) da crediti iscritti nelle immobilizz. verso:	
	1. Imprese controllate	
	2. Imprese collegate	
	3. Enti pubblici di riferimento	
	4. Altri	
	b) da titoli iscritti nelle immobilizz. che non costituiscono partic.	
	c) da titoli iscritti nell'att. circolante che non costituiscono partecipazioni	
	d) proventi diversi dai precedenti da:	2.655
	1. Imprese controllate	
	2. Imprese collegate	
	3. imprese controllanti	
	4. Altri	2.655
	17. Interessi e altri oneri finanziari verso:	206.505
	a) imprese controllate	
	b) imprese collegate	
	c) imprese controllanti	
	d) altri	206.505
	Totale proventi e oneri finanziaria (15+16-17)	- 203.850
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie:	
	18. Rivalutazioni	
	a) da partecipazioni	
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
	d) altre	
	19. Svalutazioni	
	a) di partecipazioni	
	b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
	c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
	d) altre	
	Totale delle rettifiche (18-19)	
	Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	161.083
	22. Imposte sul reddito d'esercizio irap	78.031
	22. Imposte sul reddito d'esercizio ired	32.288
	22. Imposte sul reddito d'esercizio ired-minore imp 2016	9.201
	23. Risultato d'esercizio	59.965