



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO

TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

ORIGINALE

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
27 FEBBRAIO 2017**

Deliberazione n. 3 del 27/02/2017 - Atti n. 3168 del 27/02/2017 – Fascicolo 1.6\2017\3

Oggetto: Ripartizione dei conguagli 2014 – 2015 inseriti nella tariffa unica MT2 tra il gestore Cap Holding S.p.A. e l'operatore residuale Brianzacque S.r.l.

L'anno 2017, il giorno 27 del mese di Febbraio alle ore 11:00, in Viale Piceno n. 60 si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito della Città Metropolitana di Milano – Azienda Speciale; il Consiglio si è riunito presso la sede dell'Azienda previa convocazione inviata per mezzo di posta elettronica certificata nonché agli indirizzi mail di ogni componente per conto del Presidente del CDA il giorno 21/02/2017 (Prot. Uff. ambito n. 2865).

Sono presenti:

Nominativo	Ruolo	Presente	Assente
Egidio Fedele Dell'Oste	Presidente		X
Paolo Sabbioni	Vicepresidente	X	
Giancarla Marchesi	Consigliere	X	
Ileana Musicò	Consigliere	X	
Angelo Rocchi	Consigliere	X	

Sono presenti per il Collegio dei Revisori:

Nominativo	Ruolo	Presente	Assente
Giuseppina Azzini	Presidente	X	
Pio Di Donato	Componente		X
Luigia Riva	Componente	X	

L'Avv. Italia Pepe in ossequio allo Statuto aziendale ed alla Deliberazione n.7 del 29/05/2014 assume le funzioni di Segretario Verbalizzante assistita dal personale della Segreteria di Direzione con funzione di Segreteria del Consiglio di Amministrazione nella persona della Dr.ssa Sara Ferrero.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la proposta di deliberazione redatta all'interno;

PRESO ATTO dei riferimenti normativi citati e delle considerazioni formulate;



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

RITENUTO, ai sensi delle vigenti disposizioni di legge, statutarie e regolamentari di assumere decisioni al riguardo;

VISTO il parere di regolarità tecnica espresso dal Direttore Generale Avv. Italia Pepe ai sensi dell'art. 49 del T.U. 267/2000;

con n. 4 voti favorevoli espressi nei modi previsti dalla normativa vigente.

DELIBERA

- 1) di approvare la proposta di deliberazione redatta all'interno, completa dell'allegato A, dichiarandola parte integrante del presente atto;
- 2) di incaricare il Direttore ed i Responsabili dei competenti Uffici di provvedere agli atti consequenziali;
- 3) data l'urgenza di dichiarare la presente deliberazione, con gli stessi voti unanimi e con separata votazione, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

Oggetto: Ripartizione dei conguagli 2014 – 2015 inseriti nella tariffa unica MT2 tra il gestore Cap Holding S.p.A. e l'operatore residuale Brianzacque S.r.l..

RELAZIONE TECNICA:

La predisposizione delle tariffe del SII per il Gestore CAP Holding ai sensi del MTI-2 per gli anni 2016-2019, ha previsto che nel corso dell'anno 2016 si completasse il reciproco cambio di perimetro delle gestioni di CAP Holding S.p.A. e di Brianzacque s.r.l., portando di fatto per l'ATO Città Metropolitana di Milano (ad esclusione della Città di Milano) ad un unico gestore del SII.

Pertanto la tariffa unica del SII definita per l'ATO Città Metropolitana di Milano negli anni 2016 e 2017, sviluppata per CAP Holding S.p.A., contiene al suo interno conguagli tariffari relativi rispettivamente agli anni 2014 e 2015 (quest'ultimo comprensivo anche di partite di aggiornamento dei dati 2013) dove la gestione era invece in parte svolta da Brianzacque nella forma di gestore residuale.

Si è reso pertanto necessario, a valle dell'approvazione delle tariffe anche da parte dell'AEEGSI, individuare le modalità con le quali effettuare il calcolo delle spettanze di ciascuno dei due gestori in merito ai conguagli del periodo 2013-2015 rapportati al "vecchio" perimetro di competenza della relativa gestione e quindi quantificarne i relativi importi.

Trattandosi di una attività che dovrà essere svolta specularmente dall'EGA Monza Brianza proprio per il reciproco cambio di perimetro per i medesimi gestori, le assunzioni metodologiche da adottare sono state condivise fra i due EGA interessati in uno specifico incontro tenutosi in data 20 ottobre 2016 e formalizzate nella successiva comunicazione dell'Ufficio d'ambito Città Metropolitana di Milano in data 24 novembre 2016 (prot.17395).



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

Il calcolo della ripartizione dei conguagli 2014 e 2015

In particolare, in accordo sia con i gestori che con l'EGA Monza Brianza, è stato deciso di implementare i calcoli per gli elementi di conguaglio più significativi in termini economici, non prendendo quindi in considerazioni le modeste partite connesse ai conguagli su altre attività idriche, oneri locali e contributo AEEGSI; infatti è stato dato per assunto che tali partite minori in qualche modo si compensino per i due ATO e quindi fra quanto accade nell'EGA Città Metropolitana Milano per CAP Holding S.p.A. e quanto avviene nell'EGA Monza Brianza per Brianzacque s.r.l..

Pertanto i conguagli esaminati per la ripartizione delle spettanze di competenza di ciascuno dei due gestori sono stati i seguenti:

- conguaglio dei ricavi spettanti per ciascun anno attraverso la componente RC_{VOL} ,
- conguaglio dei costi di acquisto energia elettrica RC_{EE} ,
- conguaglio di alcuni degli altri costi RC_{ALTRO} , in particolare RC_{IP}^{2013} (conguaglio su cespiti entrati in esercizio nel 2013 e per i quali la tariffa MTI aveva assunto dati di preconsuntivo) e RC_{appr} (conguagli del precedente periodo MTI, anni 2014 e 2015, portati nel secondo periodo regolatorio 2016-2019 come da delibere approvazione tariffe MTI dell'AEEGSI).

Per quanto riguarda gli scambi all'ingrosso, e in particolare il conguaglio dei costi di acquisto di servizi RC_{ws} da parte di CAP Holding S.p.A. verso Brianzacque s.r.l., il fatto che si tratti di una mera "riscossione per conto" (nella bolletta CAP gestore di acquedotto ci sono anche gli importi di fognatura e depurazione poi girati a Brianzacque), proprio le modalità di consolidamento, assunte per sviluppare il gestore unico d'ambito, permettono di escluderli dai conguagli.

In Tabella 1 è riportata la sintesi dei calcoli svolti e riassunti nella relazione allegata alla presente (Allegato A), che riporta il calcolo dei conguagli di spettanza di ciascun gestore come emergono dalla loro effettiva competenza (2014 e 2015, rimodulazione per conguagli approvati ex MTI).

CAP Holding	2016	2017	2018	2019
ΔRC_{vol}^{2015} inflazionato		699.480		
RC_{vol}^a inflazionato	16.480.870	9.848.521		
RC_{EE}^a totale inflazionato	1.156.727	-614.360		
RC_{IP2013} inflazionati		912.610		
RC_{appr} inflazionati	5.607.726	15.128.075	934.821	
RC_{TOT}^a calcolato (inflazionati)	23.245.322	25.974.327	934.821	
				50.154.470

Brianzacque	2016	2017	2018	2019
ΔRC_{vol}^{2015} inflazionato		0		
RC_{vol}^a inflazionato	1.148.197	869.168		
RC_{EE}^a totale inflazionato	23.042	-620.520		
RC_{IP2013} inflazionati		10.370		
RC_{appr} inflazionati	530.376	1.430.806	88.415	
RC_{TOT}^a calcolato (inflazionati)	1.701.614	1.689.824	88.415	
				3.479.853

Tabella 1 – Riepilogo dei conguagli di competenza di ciascun gestore



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

Va ricordato che la predisposizione tariffaria MTI-2 per il gestore unico consolidato ha previsto una rimodulazione negli anni dei conguagli (leva consentita dal metodo per contenere il carico dell'aumento sull'utenza), che comporta quindi una differente competenza "finanziaria" (anno emissione fatture con tariffa contenente la quota parte dei conguagli).

Tale traslazione nel tempo dell'incasso dei conguagli calcolati non prevede una rivalutazione delle cifre calcolate.

Per gli anni 2018 e 2019 il dato del modello approvato contiene alcune partite di conguaglio "ipotizzate" che dovranno però avere conferma con la revisione biennale del 2018; per ricostruire quindi come si sviluppa nel quadriennio 2016-2019 il recupero dei conguagli 2014 e 2015 si deve pertanto provvedere a correggere il dato del consolidato 2018 e 2019 sottraendo il valore dei conguagli da rideterminare con la revisione.

La seguente tabella riporta la rimodulazione dei conguagli come definiti in sede di approvazione tariffaria 2016-2019:

	2016	2017	2018	2019
Rc _{TOT} ^a calcolato (pre inflazione)	25.021.341	28.739.163	-1.367.009	129.136
Rc _{TOT} ^a calcolato (inflazionati)	25.146.298	28.710.424	-1.367.009	129.136
Rc _{TOT} ^a da input per calcoli finali	6.107.600	16.666.491	16.582.774	13.261.892
Rc _{TOT} ^a	6.107.600	16.666.491	16.582.774	13.261.892
Rc _{TOT} ^a da input per calcoli finali corretti per conguagli da definire con revisione 2018			18.973.020	13.132.756

Tabella 2 – Prospetto finale dei conguagli da tool AEEGSI per il calcolo delle tariffe 2016-2019

Per ricostruire anche la corrispondente traslazione delle competenze di ciascun gestore, deve essere ricostruito la percentuale di Rc_{TOT}^a calcolati di ciascun anno che vengono recuperati in tariffa.

Pertanto, rimanendo fermo il totale calcolato di spettanza di ciascun gestore e riportato in Tabella 1, l'evidenza in tariffa (e quindi "finanziaria") della quota parte del conguaglio sarà quella risultante in Tabella 3:

	2016	2017	2018	2019	
Rc _{TOT} ^a da input per calcoli finali corretti per conguagli da definire con revisione 2018	6.107.600	16.666.491	18.973.020	13.132.756	54.879.867
Rc _{TOT} ^a da input per calcoli finali CAP	5.645.886	15.078.178	17.333.615	12.096.791	50.154.470
Rc _{TOT} ^a da input per calcoli finali BA	413.293	980.948	1.639.404	446.208	3.479.853
Rc _{TOT} ^a da input per calcoli finali solo CAP (da non ripartire)	48.421	607.365	0	589.758	1.245.544



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO

TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

Tabella 3 – Sviluppo dei calcoli per la definizione del “recupero % Rc dell’anno in tariffa” a seguito della rimodulazione degli Rc_{TOT}^a

La suddivisione dei conguagli per comune

Allo scopo di attribuire a ciascun comune la quota parte di Rc_{TOT}^a , finalizzata alla definizione degli importi da riferire ai due contratti di cessione denominati “step 1” e “step 2” (trasferimento a CAP Holding in due tranches dei comuni serviti da Brianzacque nell’ATO Città Metropolitana di Milano), è stato provveduto a ripartire i conguagli calcolati su ciascun comune, utilizzando come driver per l’attribuzione della specifica quota parte comunale il valore $tarif*vsca$ che rappresenta i ricavi del SII.

Seguendo i concetti del metodo tariffario AEEGSI, per calcolare il “contributo” al fatturato dato da ciascun comune per gli anni 2016-2018 (che come visto sopra sono quelli gravati da conguagli del periodo precedente 2014-2015) si è fatto riferimento ai valori di $tarif*vsca$ di ciascun comune sulla base dati 2014-2015 e poi moltiplicando tali valori per i theta 2016-2018.

Il calcolo è stato dettagliato per servizio (acquedotto, fognatura e depurazione) in modo da poter stabilire il peso di ciascun servizio per ciascun comune nei confronti del fatturato tariffario totale.

Individuando poi quale dei gestori, CAP Holding e Brianzacque, ha svolto negli anni 2014 e 2015 lo specifico servizio per comune è stato possibile individuare il valore della quota di conguaglio attribuibile al “servizio-comune” in riferimento a quello totale spettante al gestore (in sostanza ciascuno dei valori di conguaglio dettagliati in Tabella 1 è stato suddiviso per gestore-comune-servizio usando come driver il peso percentuale individuato con i passaggi precedenti).

Anche in questo caso il calcolo è stato svolto prima per anno di competenza del conguaglio (come in Tabella 1) e poi articolato nel quadriennio secondo la rimodulazione dei conguagli svolta con la determinazione tariffaria (come in Tabella 3).

I risultati dei calcoli sono riportati in Tabella 4:

	2016	2017	2018	2019	
Rc_{TOT}^a da input per calcoli finali corretti per conguagli da definire con revisione 2018	6.107.600	16.666.491	18.973.020	13.132.756	54.879.867
Rc_{TOT}^a da input per calcoli finali CAP	5.645.886	15.078.178	17.333.615	12.096.791	50.154.470
Rc_{TOT}^a da input per calcoli finali BA	413.293	980.948	1.639.404	446.208	3.479.853
di cui Step 1	239.964	575.095	961.125	254.317	2.030.501
di cui Step 2	173.329	405.853	678.280	191.890	1.449.352
Rc_{TOT}^a da input per calcoli finali solo CAP (da non ripartire)	48.421	607.365	0	589.758	1.245.544

Tabella 4 – Sviluppo dei calcoli per la definizione del “recupero % Rc dell’anno in tariffa” a seguito della rimodulazione degli Rc_{TOT}^a con dettaglio dei “di cui” dei due step di passaggio comuni



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE
VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

I dettagli della ripartizione dei conguagli è contenuta nella relazione allegata alla presente (allegato A).

La presente deliberazione non comporta alcun onere di spesa in capo all'Azienda Speciale

Per il presente atto è richiesta la pubblicazione in Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs. 33/2013.

Il Direttore Generale
Avv. Italia Pepe

Il Presidente vista la Relazione Tecnica di cui sopra, presenta la seguente

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Vista la relazione che precede contenente le motivazioni che giustificano l'adozione del presente provvedimento

Visti i riferimenti normativi richiamati nella relazione tecnica del Direttore Generale

Visti:

- lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito della Città Metropolitana di Milano;
- il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali";

Visto l'esito della votazione

DELIBERA

1. di approvare, nei termini della relazione tecnica di cui alla proposta di deliberazione e nei termini di dettaglio di cui alla relazione allegato A), la ripartizione dei conguagli tariffari per gli anni 2014 – 2015 tra il Gestore Cap Holding SpA e l'operatore residuale Brianzacque Srl, attribuiti in sede di predisposizione tariffaria MTI-2 al gestore Cap Holding SpA in conseguenza della variazione del perimetro gestionale delle due società nel corso del 2016;
2. di dare atto che la presente deliberazione non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'Ente e pertanto non è dovuto il parere di regolarità contabile;



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO

TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

3. Di demandare al Direttore Generale, per il tramite dei competenti uffici, la pubblicazione del presente provvedimento in Amministrazione Trasparente ai sensi del D.Lgs. 33/2013

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- rilevata l'urgenza di provvedere, onde evitare che possano derivare danni all'Azienda;
- visto l'art. 134 – IV comma – del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;
- con unanime votazione, delibera di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile.



AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITÀ TECNICA/AMMINISTRATIVA
(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00)

IL DIRETTORE GENERALE

Avv. Italia Pepe

data 27/02/2017

firma 

SI DICHIARA CHE L'ATTO NON COMPORTA RIFLESSI DIRETTI O INDIRETTI SULLA
SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'UFFICIO D'AMBITO E PERTANTO
NON E' DOVUTO IL PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

IL DIRETTORE GENERALE

Nome Avv. Italia Pepe

Data 27/02/2017

firma 

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00)

Favorevole

Contrario

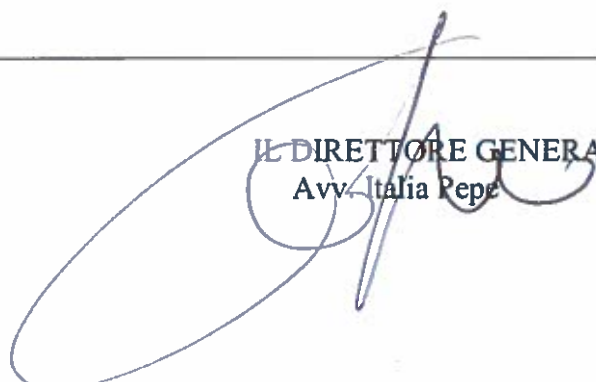
IL DIRETTORE GENERALE

nome data firma

IL VICE PRESIDENTE
Prof. Paolo Sabbioni



IL DIRETTORE GENERALE
Avv. Italia Pepe





AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE
CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO

UFFICIO D'AMBITO DELLA CITTÀ METROPOLITANA DI MILANO - AZIENDA SPECIALE

VIALE PICENO 60 - 20129 MILANO
TELEFONO: 02 710493 11 (CENTRALINO)

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Direttore Generale dà disposizione per la pubblicazione della presente deliberazione mediante inserimento nell'Albo Pretorio online dell'Ufficio d'Ambito della Città Metropolitana di Milano, ai sensi dell'art.32, co.1, L. 18/06/2009 n. 69, nonché per la pubblicazione in amministrazione trasparente ai sensi del D.lgs. 14 marzo 2013 n. 33 se dovuta.

Milano li 27/02/2017


IL DIRETTORE GENERALE

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva:

- in quanto dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi del 4° comma dell'art.134 del D. Lgs. n.267/2000.
- per decorrenza dei termini di cui al 3° comma dell'art.134 del D. Lgs. n.267/2000.

Milano li 27/02/2017


IL DIRETTORE GENERALE

