

Disciplinare di incarico per il servizio di assistenza e consulenza nella seconda fase di regolazione 2019 e riorganizzazione del Servizio Idrico nell'ATO di Catania

Premesso

- che il Consorzio ATO Acque in liquidazione e l'Assemblea Territoriale Idrica di Catania, con convenzione stipulata in data 29.09.2017, hanno stabilito di condividere personale, locali, utenze e beni strumentali, al fine di contenere i costi e di evitare duplicazioni di spese a carico dei Comuni dell'ATO Catania;
- che all'art. 2 della citata convenzione è previsto che: “fino a quando non sarà operativo il bilancio dell'ATI, le spese che l'ATI dovrà sostenere per il proprio avvio, da specificare all'occorrenza con formale e dettagliata richiesta da parte del Presidente dell'ATI al Commissario dell'AATO, saranno anticipate dall'AATO e, previa parificazione, successivamente rimborsate dall'ATI, ad avvenuta approvazione del primo bilancio di previsione”;
- che l'Assemblea dei Sindaci in data 31/07/2018 ha approvato la *“Proposta operativa per il concreto avvio della regolazione del servizio idrico da parte dell'ATI Catania e della riorganizzazione del servizio idrico integrato”*;
- che è compito dell'Ente di Governo d'Ambito provvedere alla regolazione tariffaria e che, in particolare, per le istruttorie delle tariffe dei fornitori di acqua all'ingrosso dovrà tenersi conto di quanto contenuto a riguardo nella deliberazione 79/2019/R/Idr ARERA, di approvazione della proposta tariffaria 2018-2019 del gestore ACOSSET;
- che l'Ente di Governo d'Ambito deve oggi valutare i dati raccolti relativi alle gestioni in economia, al fine di comprenderne le possibilità di utilizzo nell'ambito dello sviluppo del modello gestionale di superamento ed aggregazione degli operatori ed individuare la metodologia per il passaggio delle gestioni in economia ai diversi operatori salvaguardati presenti sul territorio;
- che l'Ente di Governo d'Ambito, in relazione all'avanzamento attuale del percorso di aggregazione delle gestioni pubbliche nell'ambito Nord previsto nella “Proposta operativa”, deve oggi valutare la fattibilità operativa del modello di aggregazione, facendo emergere i c.d. “punti di forza” e di “debolezza” delle imprese pubbliche, evidenziando i potenziali rischi e le eventuali opzioni che potranno o dovranno essere implementate nella realizzazione del progetto;



- che con nota protocollo ATI n.304 del 29.03.2019 il presidente dell'ATI ha rappresentato la necessità di procedere all'acquisizione del servizio di assistenza e consulenza nella seconda fase di regolazione 2019 e riorganizzazione del Servizio Idrico nell'ATO di Catania ed ha chiesto al Consorzio ATO Acque Catania di procedere all'acquisizione del servizio per conto dell'Assemblea Territoriale Idrica;
- che con nota prot. 212 AATO del 29.03.2019 il Commissario Straordinario e liquidatore del Consorzio ATO Acque Catania ha condiviso la necessità di procedere all'acquisizione del servizio richiesto dall'ATI ed ha autorizzato il dirigente tecnico a provvedere di conseguenza;

tutto ciò premesso

il presente disciplinare ha lo scopo di regolare il “*Servizio di assistenza e consulenza nella seconda fase di regolazione 2019 e riorganizzazione del Servizio Idrico nell'ATO di Catania*” che sarà affidato al prestatore di servizio dal Consorzio ATO Acque in liquidazione, per conto dell'Assemblea Territoriale Idrica di Catania, giusta art. 2 della convenzione stipulata in data 29.09.2017.

Art. 1 Oggetto del servizio

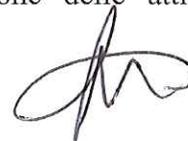
Oggetto dell'appalto è il servizio di assistenza e consulenza nella seconda fase di regolazione 2019 e riorganizzazione del Servizio Idrico nell'ATO di Catania, che sarà sviluppato per le finalità previste dalla “Proposta operativa per il concreto avvio della regolazione del servizio idrico da parte dell'ATI Catania e della riorganizzazione del servizio idrico integrato”, in conformità alle regole dell'ARERA, e secondo le buone regole della pratica tecnico-contabile utilizzate nella valutazione delle società secondo i due seguenti moduli.

MODULO 1

a) Istruttoria tariffaria di 1 fornitore di acqua all'ingrosso e del gestore pubblico SOGIP S.p.A.

Per il gestore pubblico del servizio idrico, SOGIP S.p.A., operante nel Comune di Acireale, e per un gestore grossista (fornitore di acqua all'ingrosso) individuato dall'ATI e comunicato a REA entro 10 giorni dal conferimento dell'incarico, saranno svolte le seguenti attività:

- elaborazione del modello di raccolta dati 2016-2017 per il grossista (già elaborato per il gestore del servizio idrico);
- validazione dei dati contabili 2016 e preconsuntivi 2017 trasmessi con controllo della corretta allocazione delle poste contabili in riferimento alla classificazione delle attività prevista



- dall'articolo 1 dell'Allegato A della Delibera 664/2015/R/Idr (MTI-2);
- validazione dei dati 2016 e 2017 inerenti i volumi di acqua venduti (all'utenza finale e all'ingrosso) ed i consumi di energia elettrica;
 - validazione degli investimenti 2016 e preconsuntivi 2017 realizzati (stratificazioni IP) con controllo del Libro cespiti del grossista e della corretta allocazione nelle categorie regolatorie;
 - eventuale elaborazione di un Piano semplificato degli Interventi in base ai contenuti dell'Allegato 2 della Determina ARERA 29 marzo 2018, n. 1/2018 – DSID;
 - applicazione del Metodo tariffario idrico MTI-2 con individuazione del quadrante di posizionamento, calcolo degli incrementi tariffari 2018-2019 ed elaborazione del file RDT 2018;
 - elaborazione del Piano Economico Finanziario (“PEF”) 2018-2027;
 - caricamento dei dati e delle relazioni sul portale ARERA.

b) Supervisione delle altre proposte tariffarie dei grossisti predisposte dall'ATI di Catania

Sarà fornita assistenza all'ATI di Catania nella valutazione e supervisione delle proposte tariffarie 2018-2019 relative agli altri soggetti grossisti, elaborate direttamente dall'ATI e trasmesse entro il 15 luglio 2019.

La società di consulenza darà riscontro all'ATI, fornendo le proprie valutazioni, osservazioni, e suggerimenti, entro 5 giorni lavorativi dal ricevimento della richiesta dell'ATI.

c) Valutazione dei dati raccolti relativi alle gestioni in economia

Sarà elaborata da parte del consulente una relazione di valutazione dei dati raccolti dall'ATI di Catania relativi alle gestioni in economia del servizio idrico integrato.

L'obiettivo è quello di valutare il tasso di risposta da parte degli enti locali, la completezza e la qualità dei dati forniti al fine di comprenderne le possibilità di utilizzo nell'ambito dello sviluppo del modello gestionale di superamento ed aggregazione degli operatori.

In base ai risultati dell'analisi sarà proposto il percorso di aggregazione individuando, d'intesa con l'ATI di Catania, la metodologia per il passaggio delle gestioni in economia ai diversi operatori salvaguardati presenti sul territorio.

MODULO 2

Analisi tecnico economica dei 4 gestori pubblici ACOSSET S.p.A., SIDRA S.p.A., AMA S.p.A. e SOGIP S.p.A. presenti nell'Ambito Nord, funzionale allo sviluppo operativo del modello gestionale

L'ATI di Catania nella *“Proposta operativa per il concreto avvio della regolazione del servizio idrico da parte dell'ATI Catania e della riorganizzazione del servizio idrico integrato”*

riconoscendo il periodo di salvaguardia triennale 2018-2020 delle gestioni esistenti, ha individuato il modello gestionale per la prima aggregazione degli operatori, definendo i due macro ambiti, nord e sud, quali poli distinti di integrazione.

L'Ambito nord, costituito dai Comuni della fascia etnea, serve circa l'86% della popolazione residente, comprende la città metropolitana di Catania e costituisce il territorio con la più alta concentrazione di operatori pubblici, privati e gestioni in economia. Vista la prevalenza, in termini di abitanti serviti, degli operatori pubblici, il modello di integrazione del servizio prevede una prima aggregazione degli operatori pubblici in forma consortile associata ad un progressivo superamento delle gestioni in economia.

Lo scopo del presente modulo della consulenza, in relazione all'avanzamento attuale del percorso di aggregazione, è quello di approfondire la valutazione economica delle principali imprese pubbliche presenti nell'area nord, al fine di verificare la fattibilità operativa del modello.

Il consulente svolgerà quindi una "due diligence" contabile regolatoria dei principali 4 operatori pubblici:

- ACOSSET S.p.A.;
- SIDRA S.p.A.;
- AMA S.p.A.
- SOGIP S.p.A.

volta alla valutazione complessiva delle 4 aziende coinvolte nell'operazione.

L'analisi è circoscritta all'ambito della regolazione tariffaria idrica e le aziende saranno analizzate al fine di comprendere l'andamento dei risultati gestionali, la patrimonializzazione e la dinamica storica degli investimenti, i livelli degli indicatori di qualità tecnica (perdite di rete, consumi di energia elettrica, ecc...) e la situazione finanziaria.

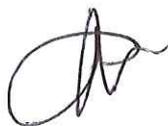
La finalità è quella di far emergere i c.d. "punti di forza" e di "debolezza" delle imprese al fine di verificare la fattibilità operativa del modello di aggregazione evidenziando i potenziali rischi e le eventuali opzioni che potranno o dovranno essere implementate nella realizzazione del progetto.

L'elaborato finale, relativo al modulo 2, presenterà la seguente struttura:

Premessa e obiettivi del documento

1. Due diligence regolazione idrica ACOSSET S.p.A.

- 1.1 Presentazione della società: composizione del capitale società, analisi storica (2016-2018) dati contabili (Stato patrimoniale e conto economico) e costruzione indici di bilancio;
- 1.2 Organizzazione operativa della società: copertura del servizio, organigramma e principali dati tecnico-gestionali (energia elettrica consumata, mc acqua prelevati e distribuiti, qualità della risorsa erogata, sintesi degli indici di qualità tecnica...);
- 1.3 Analisi finanziaria: analisi del credit risk e dell'esposizione debitoria;



1.4 Analisi della struttura tariffaria applicata all'utenza: ricostruzione dei livelli medi annuali di tariffazione del servizio idrico;

1.5 Conclusioni;

2. Due diligence regolazione idrica SIDRA S.p.A.

2.1 Presentazione della società: composizione del capitale società, analisi storica (2016-2018) dati contabili (Stato patrimoniale e conto economico) e costruzione indici di bilancio;

2.2 Organizzazione operativa della società: copertura del servizio, organigramma e principali dati tecnico-gestionali (energia elettrica consumata, mc acqua prelevati e distribuiti, qualità della risorsa erogata, sintesi degli indici di qualità tecnica...);

2.3 Analisi finanziaria: analisi del credit risk e dell'esposizione debitoria;

2.4 Analisi della struttura tariffaria applicata all'utenza: ricostruzione dei livelli medi annuali di tariffazione del servizio idrico;

2.5 Conclusioni;

3. Due diligence regolazione idrica AMA S.p.A.

3.1 Presentazione della società: composizione del capitale società, analisi storica (2016-2018) dati contabili (Stato patrimoniale e conto economico) e costruzione indici di bilancio;

3.2 Organizzazione operativa della società: copertura del servizio, organigramma e principali dati tecnico-gestionali (energia elettrica consumata, mc acqua prelevati e distribuiti, qualità della risorsa erogata, sintesi degli indici di qualità tecnica...);

3.3 Analisi finanziaria: analisi del credit risk e dell'esposizione debitoria;

3.4 Analisi della struttura tariffaria applicata all'utenza: ricostruzione dei livelli medi annuali di tariffazione del servizio idrico;

3.5 Conclusioni;

4. Due diligence regolazione idrica SOGIP S.p.A.

4.1 Presentazione della società: composizione del capitale società, analisi storica (2016-2018) dati contabili (Stato patrimoniale e conto economico) e costruzione indici di bilancio;

4.2 Organizzazione operativa della società: copertura del servizio, organigramma e principali dati tecnico-gestionali (energia elettrica consumata, mc acqua prelevati e distribuiti, qualità della risorsa, erogata sintesi degli indici di qualità tecnica...);

4.3 Analisi finanziaria: analisi del credit risk e dell'esposizione debitoria;

4.4 Analisi della struttura tariffaria applicata all'utenza: ricostruzione dei livelli medi annuali di tariffazione del servizio idrico;

4.5. Conclusioni;

5. Benchmarking tecnico-economico tra le 4 aziende e confronto con i macro dati degli operatori idrici nazionali



5.1 Confronto indici economico patrimoniali;

5.2 Confronto dati tecnico-gestionali inerenti l'organizzazione del servizio idrico;

5.3 Confronto della posizione finanziaria e dei livelli di di tariffazione del servizio all'utenza;

6. Conclusioni ed aggiornamento del modello gestionale del Servizio Idrico Integrato

La documentazione richiesta ad ogni società per l'elaborazione dell'incarico è la seguente:

- Bilanci di esercizio 2016-2017-2018;
- Bilancio contabile 2018 in formato excel;
- Libro cespiti aggiornato al 31/12/2018 in formato excel;
- Consumi di energia elettrica espressi in kwatt relativi agli anni 2016-2017-2018;
- Dati relativi alla qualità tecnica 2017-2018 in base al modello di rendicontazione predisposto dall'ARERA;
- Dettaglio degli acquisti/vendite all'ingrosso 2016-2017-2018;
- Dettaglio degli eventuali canoni/mutui corrisposti agli enti locali soci e relativa documentazione di supporto;
- Dettaglio dei volumi fatturati all'utenza negli anni 2016-2017-2018 e relative tariffe applicate alle singole articolazioni;
- Dettaglio dei mutui/finanziamenti a breve/medio termine in corso con specificazione dell'istituto di credito, del tasso di interesse e del piano di ammortamento;
- Tasso di morosità 2016-2017-2018;
- Accantonamento annuale 2016-2017-2018 fondo svalutazione crediti;
- Dettaglio altre attività idriche svolte negli anni 2016-2017-2018;
- Proposta tariffaria 2018-2019 elaborata dall'ATI di Catania;
- Pianta organica della società con specificazione delle qualifiche degli addetti e dell'organigramma aziendale.

La Società è tenuta, inoltre, ad assicurare una trasferta, per le attività del secondo modulo, presso la sede dell'Ente, in date da concordarsi.

Art.2

Documentazione

In ragione dell'incarico affidato, costituisce onere dell'Ente la fornitura e l'accesso di tutti gli atti, elaborati e dati propedeutici all'espletamento dell'incarico, nonché quanto necessario a che ogni altro dato, atto od elaborato che la Società avesse esigenza di acquisire direttamente dal Soggetto



Gestore venga dallo stesso trasmesso in forza degli obblighi di comunicazione cui esso è tenuto.

Art. 3

Modalità di espletamento dell'incarico

La Società è tenuta a svolgere l'incarico con diligenza e ad eseguire e produrre quanto necessario alla completa definizione dell'oggetto dell'incarico.

La Società svolgerà l'incarico in piena autonomia tecnica ed organizzativa, senza alcun vincolo di subordinazione.

La Società nello svolgimento dell'incarico avrà cura di prendere tutti i contatti che si rendano necessari con il Gestore curando tutti gli adempimenti indispensabili ed opportuni per garantire l'espletamento delle prestazioni affidatele.

Gli elaborati saranno presentati sia in formato cartaceo che digitale.

La Società è tenuta, nei limiti dell'incarico ricevuto, ad introdurre, negli elaborati anche se questi siano stati già ultimati, tutte le modifiche e le integrazioni necessarie per il rispetto delle norme stabilite dalle leggi vigenti al momento della presentazione o della consegna all'Ente degli elaborati stessi.

Art. 4

Termini, durata e forma del contratto di affidamento del servizio

Previa sottoscrizione da parte della Società del presente disciplinare, l'affidamento assume valenza contrattuale con la sottoscrizione dell'atto di affidamento dell'Ente.

Le attività previste nel Modulo 1 (assistenza nell'istruttoria tariffaria dei grossisti e valutazione dei dati relativi alle gestioni in economia) dovranno essere completate entro 80 giorni lavorativi dalla data di conferimento dell'incarico;

le attività previste nel Modulo 2 (due diligence dei principali 4 gestori pubblici presenti nell'Ambito Nord) dovranno essere completate entro il 120 giorni lavorativi dal conferimento dell'incarico.

Art. 5



Importo contrattuale compenso onnicomprensivo

Il compenso da corrispondere alla Società è così suddiviso:

Per le attività di cui al Modulo 1 € 6.500,00 (diconsi euro seimilacinquecento).

Per le attività di cui al Modulo 2 € 15.500,00 (diconsi euro quindicimilacinquecento).

Il pagamento avverrà a seguito di presentazione di fattura secondo il seguente calendario:

- 50% del Modulo 1 al conferimento dell'incarico (Euro 3.250 + Iva);
- 50% del Modulo 1 alla conclusione delle attività previste nel Modulo 1 nei termini sopra specificati (Euro 3.250 + Iva);
- 50% del Modulo 2 alla comunicazione di REA di avvio delle attività di due diligence, da effettuarsi entro il 1 luglio 2019 (Euro 7.750 + Iva);
- 50% del Modulo 2 alla consegna dell'elaborato finale relativo al Modulo 2 (Euro 7.750 + Iva).

Il compenso è da intendersi comprensivo di ogni onere per dare complete le prestazioni indicate ai Moduli 1 e 2 ed è in esso inclusa la trasferta presso la sede dell'Ente.

Eventuali ulteriori accessi che si rendessero necessari per l'esecuzione delle attività o richiести dall'Ente, saranno fatturati ad un costo unitario giornaliero di Euro 500,00 + Iva, oltre al rimborso delle spese documentate di trasferta.

I pagamenti verranno eseguiti entro 30 giorni dalla presentazione della fattura elettronica, in regime fiscale di scissione dei pagamenti, codice univoco ufficio UFB15J con l'indicazione del n. di CIG.

I pagamenti restano comunque subordinati alla regolarità contributiva (DURC), che dovrà essere dichiarata contestualmente alle altre dichiarazioni di rito richieste dall'Ente, nonché, ove ricorra, all'accertamento Equitalia.

Art. 6

Referenti

Il referente indicato dalla Società è la dr.ssa Maria Luisa Santella email: M.santella@readvisor.eu cel. 339-8364900 tel. 051-0549750.

Il referente indicato dall'Ente è l'ing. Carlo Pezzini email dirigente.tecnico@atoacquecatania.it cel. 334-6195848 tel. 0954013041.

Art. 7

Tracciabilità dei flussi finanziari



A seguito della definizione contrattuale, l'assuntore è tenuto ad assolvere a tutti gli obblighi previsti dall'art. 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 come modificata dal decreto legge 12 novembre 2010, n. 187 convertito in legge, con modificazioni, dalla legge 17 dicembre 2010, n. 217, al fine di assicurare la tracciabilità dei movimenti finanziari relativi all'affidamento in argomento, giusta Determinazione n.04 del 07/07/2011 dell'Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi, forniture, relativa alle "Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136".

Art. 8

Insussistenza rischi di interferenza

Non sussistendo rischi di interferenza tra il personale dell'assuntore/contraente con il personale dell'Ente, in quanto le prestazioni di servizio non prevedono la presenza di personale per il disimpegno delle attività oggetto della prestazione di servizio, ad eccezione delle trasferte previste presso la sede dell'Ente, le quali hanno mero carattere consultivo e di coordinamento, non sono previsti costi per la sicurezza e non viene previsto il DUVRI.

Art. 9

Rinvio – Foro competente

Le controversie o contestazioni che potessero sorgere relativamente allo svolgimento dell'incarico che non si fossero potute definire in via bonaria, saranno nel termine di 30 giorni dalla mancata conciliazione, deferite al Tribunale Civile di Catania.

Art. 10

Diposizioni finali

Per quanto non espressamente riportato nel presente disciplinare si fa riferimento a quanto previsto dal Codice Civile e dalle altre disposizioni di legge che risultino applicabili. Il presente atto ai sensi del D.P.R. n.131/86 è soggetto a registrazione solo in caso d'uso.

Per accettazione in data

LA SOCIETA'
(timbro e firma)
REA Srl
Via Milazzo 17/
40121 Bologna (BO)
P.IVA/C.F. 03268091208



