



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

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

Allegato B) alla Deliberazione del Commissario n°31 del 24 ottobre 2013.

Verbale riunione del 16.10.2013

Il giorno 16 ottobre 2013, alle ore 11.00, presso la sede dell'AATO Sardegna, si sono incontrati i Signori:

- Dott. Ing. Carlo Marconi (Amministratore Unico Abbanoa S.p.A.)
- Dott. Sandro Murtas (Direttore Generale Abbanoa S.p.A.)
- Ing. Antonio Mauro Conti (Componente Comitato Tecnico di Controllo)
- Ing. Massimiliano Tivolacci (Componente Comitato Tecnico di Controllo)
- Dr. Alessandro Bianchi (Commissario Straordinario Gestione Commissariale)
- Ing. Maurizio Meloni (Direttore Generale Gestione Commissariale)
- Daniele Fadda (Istruttore informatico Gestione Commissariale)
- Dott.ssa Silvia De Antoniis (Segretario verbalizzante Gestione Commissariale)

per discutere della prima implementazione della procedura di controllo analogo del Gestore del Servizio Idrico Integrato.

Il Commissario Straordinario apre la seduta alle ore 11.20 ringraziando i presenti per la partecipazione, e sottoponendo alla loro attenzione un documento elaborato dagli uffici della Gestione Commissariale, avente ad oggetto l'implementazione della procedura di controllo analogo del Gestore del Servizio Idrico Integrato. I contenuti di tale documento, che viene allegato al presente verbale, devono essere condivisi con Abbanoa SpA, in modo che il procedimento risulti caratterizzato da un reciproco scambio di informazioni.

Il Direttore Generale della Gestione Commissariale inizia ad illustrare la procedura che consentirà all'Ente di attivare il controllo a partire dal 4 novembre 2013. Tale procedura sarà caratterizzata da una interlocuzione diretta, per via telematica, tra ex AATO e Abbanoa SpA e dal coinvolgimento del Comitato Tecnico di Controllo per gli aspetti di competenza. Una volta condivisi i contenuti con il Gestore, si avrà la formalizzazione della procedura mediante approvazione di atto deliberativo, l'acquisizione di una serie di documenti da Abbanoa SpA – regolamenti vigenti e atti relativi al personale in vigore - e l'accreditamento al software dell'Ente dei soggetti abilitati.

Il Direttore Generale prosegue affermando che la procedura di controllo avrà ad oggetto due diverse macro-aree, relative rispettivamente all'attività di gestione ordinaria e straordinaria, ed alla gestione economico-finanziaria.

Per quanto riguarda la prima macro-area, il controllo avrà ad oggetto gli atti di gestione comportanti disposizioni di somme superiori a € 40.000,00, con esclusione, pertanto, degli affidamenti sotto soglia, gli atti di re-

golamentazione e di disciplina interni, e tutti gli atti relativi al personale. Non saranno oggetto di controllo gli atti relativi a spese obbligatorie e quelli di esecuzione di contratti già stipulati. Il controllo avrà ad oggetto, pertanto, tutto ciò che riguarda l'organizzazione e la gestione e gli aspetti procedurali.

Per quanto riguarda gli atti relativi al personale, il Direttore Generale di Abbanoa SpA puntualizza che la dotazione organica rappresenta uno dei costi ammissibili sui quali si costruisce la tariffa, per i quali occorre rispettare i limiti previsti dal Piano d'Ambito, e che quindi il dato può essere fornito solo nel caso vi sia un atto di programmazione aggiornato a monte.

Il Direttore Generale della Gestione Commissariale chiarisce che, nelle more della revisione del Piano d'Ambito, ai fini del controllo è sufficiente capire quale sia il "contingente" di personale di Abbanoa SpA, e come lo stesso sia assegnato alle varie aree.

Tutti gli atti devono essere trasmessi entro un termine compreso tra 3 e 5 giorni dalla loro adozione, per la presa d'atto e eventuale richiesta di chiarimenti: si chiarisce, pertanto, che non si tratta di una approvazione preventiva.

Devono, inoltre, essere trasmessi i regolamenti vigenti e gli atti relativi al personale – organigrammi - in vigore all'avvio della procedura di controllo analogo.

L'approvazione preventiva è invece prevista per gli atti di amministrazione straordinaria, che devono essere trasmessi almeno 15 giorni prima dell'Assemblea dei Soci.

Per quanto riguarda la seconda macro-area, e dunque il controllo di tipo economico-finanziario, si specifica che tale attività di verifica avrà ad oggetto gli atti fondamentali di programmazione economico-finanziaria – budget e piano industriale - che devono essere trasmessi almeno 15 giorni prima dell'Assemblea dei Soci.

Dovranno inoltre essere trasmessi dei report che consentano di verificare l'andamento della gestione e lo stato di attuazione degli obiettivi: per quanto riguarda i tempi di invio si concorda sulla periodicità trimestrale, e non quadrimestrale, in quanto già attivata dal Gestore con tale cadenza.

Il bilancio consuntivo deve, invece, essere trasmesso almeno 15 giorni prima dell'Assemblea dei Soci: si è stabilito tale termine, in luogo di quello di 30 giorni, anche per fare in modo che il Comitato Tecnico di Controllo possa esaminare tale documento e fornire valutazioni di competenza del controllo analogo. A tal fine si concorda sul fatto che al Comitato possa essere fornita anche una relazione sintetica non tecnica del documento, come proposto dall'Ing. Conti.

Devono infine essere trasmessi dei report della situazione finanziaria, con cadenza mensile, con evidenza delle linee di fido accordate e del loro utilizzo, e dei report della situazione economico-finanziaria degli interventi di competenza dell'ex AATO. Anche per tali report si concorda sulla periodicità mensile, e non quadrimestrale, in modo che vi sia analogia tra database AATO e database Abbanoa SpA, nelle more dell'avvio del sistema informativo integrato SIRIS.

A tal proposito, i rappresentanti di Abbanoa SpA propongono di creare un'area riservata nel database AATO, nella quale il Gestore possa caricare i propri dati, senza modificare i dati AATO: questo consentirebbe un aggiornamento delle informazioni in tempo reale.

Il Direttore Generale di Abbanoa SpA cita l'esempio della gestione del contratto infrastrutture, strutturata su due livelli, relativi rispettivamente alla programmazione ed al controllo dell'intervento, ed al quadro economico dello stesso. Per quanto riguarda la rendicontazione, Abbanoa SpA ha visionato i software in uso presso la Regione Sardegna e ha optato per l'utilizzo di questi. Per quanto riguarda la parte relativa al monitoraggio dell'intervento, la proposta del Gestore è invece quella di lavorare su una piattaforma comune con l'ex AATO, con successiva definizione del relativo scadenziario. Tale proposta trova il consenso della Gestione Commissariale e richiederà nel prossimo futuro lo sviluppo di una piattaforma *ad hoc*.

Lo scambio di informazioni nell'ambito della procedura di controllo analogo avverrà mediante sito internet della Gestione Commissariale e tramite un sistema di notifiche via mail scambiate dai soggetti accreditati – Gestione Commissariale, Comitato Tecnico di Controllo e Abbanoa SpA - come illustrato nel dettaglio dal di-

pendente dell'Ente, Daniele Fadda.

Gli atti verranno archiviati in un campo dedicato per tipologia: a tal proposito i rappresentanti di Abbanoa SpA chiedono di prevedere un codice identificativo da utilizzare per la ricerca dei documenti nel sito. Si concorda sulla catalogazione in base al numero ed alla data di protocollo dell'atto.

Si condivide inoltre la proposta dell'Ing. Tivolacci di prevedere la possibilità di effettuare la stampa della registrazione cronologica delle operazioni eseguite.

Si concorda infine sulla opportunità di utilizzare il termine "verificato", in luogo di quello di "regolare", per indicare la conclusione positiva del procedimento di controllo degli atti, al fine di non generare equivoci sulla validità degli atti, competenza che appartiene agli organi di Amministrazione di Abbanoa SpA.

Al termine dell'illustrazione della procedura informatica, il Direttore Generale della Gestione Commissariale ribadisce che l'obiettivo è quello di attivare il controllo a partire dal 4 novembre 2013, e comunque dopo aver proceduto alla formalizzazione della procedura mediante approvazione di atto deliberativo, all'acquisizione degli atti organizzativi di Abbanoa SpA in vigore, ed all'accreditamento al software dell'Ente dei soggetti abilitati.

Tutti i presenti concordano sull'opportunità e sulla necessità di avviare la procedura di controllo analogo nei termini discussi nella riunione odierna.

Alle ore 12.30 viene dichiarata chiusa la riunione.

Cagliari, lì 16 ottobre 2013.

Il Commissario
Dr. Alessandro Bianchi

Ing. Maurizio Meloni
Direttore Generale

Dott.ssa Silvia De Antoniis
Segretario verbalizzante

