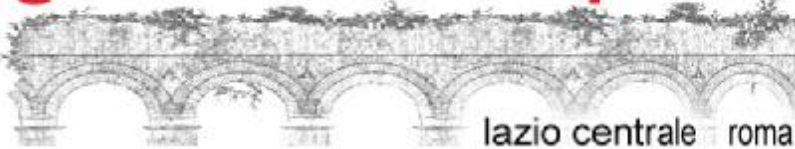


autorità



segreteria tecnico-operativa



lazio centrale roma

Piano degli Investimenti 2009-2011

approvato dalla Conferenza dei Sindaci con Delibera 5/09
del 7 ottobre 2009

PROCEDURA PER IL MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI

n. elaborato:

B

file:

data: 1 ° settembre 2009

agg.:

Piano degli Investimenti

B – PROCEDURA PER IL MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI

INDICE

1. PREMESSE.....	1
2. OBIETTIVI.....	2
3. DATI CHE IL GESTORE DEVE FORNIRE	3
4. RICHIESTE DEI COMUNI	5
5. PROCEDURA DI MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI	6
6. MODIFICA DELLE OPERE FINANZIATE CON LA TARIFFA NEL TRIENNIO 2009-11.....	8

1. PREMESSE

La presente relazione “Procedura per il monitoraggio degli investimenti” è stato redatto dalla Segreteria utilizzando l’esperienza maturata in questi primi anni del S.I.I.

Questa nuova procedura sostituisce quella precedentemente in vigore e descritta nel documento “Procedura per l’individuazione degli investimenti e per le verifiche connesse in applicazione di quanto disposto dalla Convenzione di Gestione” redatto dalla STO nel marzo 2004.

Come descritto nella Procedura del 2004, fino ad oggi la STO ha autorizzato la redazione dei progetti e la realizzazione delle opere classificabili come urgenti fintanto che l’importo complessivo degli investimenti autorizzato è stato inferiore alla disponibilità del budget previsto nella Convenzione di Gestione.

L’urgenza degli investimenti era definita sulla base di quanto già disposto nei documenti contrattuali che definiscono urgenti gli interventi finalizzati a:

- l’eliminazione degli scarichi di fognature in capo al S.I.I. non depurate e l’adeguamento dei depuratori;
- la risoluzione delle emergenze idriche;
- la realizzazione di allacci idrici e fognari;
- l’installazione contatori;
- manutenzioni straordinarie improcrastinabili;
- altri interventi improcrastinabili la cui necessità si fosse manifestata nel corso delle prese in carico dei servizi.

Oggi la spesa necessaria per realizzare gli investimenti individuati supera le disponibilità finanziarie; pertanto la Procedura del 2004 deve essere abbandonata e sostituita da una nuova procedura.

La nuova Procedura prevede che gli investimenti da realizzare siano individuati dalla Conferenza dei Sindaci con l’approvazione in Conferenza degli elaborati del gruppo B prima richiamati.

Quindi la Procedura, oggetto della presente relazione, riguarda essenzialmente le attività di monitoraggio di realizzazione degli investimenti.

Tuttavia la Procedura contempla anche una modalità di modifica in corso d’opera dell’elenco delle opere da realizzare già approvate dalla Conferenza dei Sindaci e prevede una verifica ed una autorizzazione preventiva ai cambiamenti proposti dal Gestore da parte della Segreteria Tecnico Operativa; ciò al fine di adeguare velocemente le cose da fare alle esigenze che si manifesteranno in corso d’opera.

2. OBIETTIVI

Gli investimenti realizzati dal Gestore del S.I.I. devono essere monitorati al fine di poter:

- a) verificare il rispetto dei patti contrattuali da parte del Gestore e più in particolare verificare che ogni anno il Gestore realizzi un volume di investimenti non inferiore a quanto previsto dai suoi impegni contrattuali e che questi investimenti rispettino i vincoli imposti dalla Convenzione di Gestione e dalle Delibere della Conferenza dei Sindaci;
- b) calcolare il capitale investito ai fini del riscatto previsto al termine della concessione del servizio (comma 2 dell'art. 35 della Convenzione di Gestione);
- c) calcolare la remunerazione e l'ammortamento del capitale investito che possa essere inserito in tariffa;
- d) verificare la congruenza dei costi delle attività di ingegneria e di costruzione delle opere che concorrono alla formazione dell'ammontare degli investimenti finanziati dalla tariffa;
- e) conoscere lo stato degli affidamenti effettuati o in fase di aggiudicazione al fine di disporre di una verifica aggiuntiva del flusso degli investimenti effettuati o in corso;
- f) sintetizzare le attività in essere nel campo degli investimenti e ciò per aiutare la pianificazione degli investimenti stessi.

3. DATI CHE IL GESTORE DEVE FORNIRE

Il Gestore, fermo restando la fornitura dei dati e delle informazioni previsti nella Convenzione di Gestione, dovrà fornire quanto segue per le necessità del monitoraggio degli investimenti.

- Annualmente dopo la pubblicazione del Bilancio di ACEA ATO 2 S.p.A.:
 - copia del Bilancio e della sua nota integrativa;
 - estratti dalla contabilità industriale e del libro cespiti per l'individuazione del capitale investito e degli ammortamenti effettuati per ogni singola commessa in funzione della natura del lavoro eseguito (depurazione, rete idrica ecc.);
 - i dati contabili necessari per definire la quota parte degli investimenti realizzati con fondi pubblici e con contributi di privati (allacci) e per definire le correzioni ai costi operativi dovute ai contributi ricevuti per l'alta sorveglianza.
- Semestralmente in concomitanza dei rapporti informativi previsti nel paragrafo 28.1 del Disciplinare Tecnico allegato alla Convenzione di Gestione:
 - per ciascun appalto “chiuso” già affidato di costruzione di un'opera (non ancora collaudata alla data del rapporto informativo precedente) il codice della commessa, la denominazione dell'appalto, la ditta incaricata, la data di consegna dei lavori, l'importo previsto dei lavori, l'aggiornamento dell'importo complessivo dei lavori eseguiti;
 - per ciascun appalto “aperto” in essere alla data del rapporto informativo la ditta incaricata, la data di consegna dei lavori, l'importo previsto dell'appalto, l'aggiornamento dell'importo complessivo dei lavori eseguiti distinguendo la quota parte dei lavori eseguiti come manutenzione ordinaria, come manutenzione straordinaria, come nuove realizzazioni, come lavori eseguiti per conto terzi;
 - l'elenco delle gare indette e/o esperite nel semestre di riferimento del rapporto informativo;
 - l'elenco delle opere che presumibilmente saranno messe a gara con gli appalti chiusi nel semestre successivo;
 - l'elenco delle nuove opere messe in esercizio e/o collaudate nel semestre di riferimento, l'elenco delle opere dismesse e l'elenco delle opere comunque prese in carico;

- i pagamenti effettuati nel semestre di riferimento per attività di ingegneria riassunti per ciascuna società interessata e complessivamente per i professionisti interessati. Tali importi devono essere suddivisi in funzione delle attività quali progettazione, direzione lavori, sicurezza, responsabile del procedimento, espropri, prestazioni specialistiche, alta sorveglianza, collaudi e studi. L'importo relativo agli studi deve essere ulteriormente dettagliato in funzione degli studi eseguiti;
 - i pagamenti effettuati nel semestre di riferimento relativi a espropri ed applicazione di servitù;
 - l'aggiornamento dell'elenco delle “Opere eseguibili nel triennio 2009-11 – Parte I Opere finanziate dalla tariffa nel triennio 2009-11” (All. A6) con questa tipologia di modifiche:
 - × inserimento degli importi annui di spesa a consuntivo per tutte le opere;
 - × stato d'avanzamento (progettazione o realizzazione) di tutti gli appalti “chiusi” e degli appalti “aperti” maggiori (> 100.000 euro di spesa presunta complessiva);
 - × aggiunta di una nuova opera, eliminazione o posticipazione o anticipazione o variazione dei contenuti di un'opera già prevista, realizzata o da realizzare;
 - l'aggiornamento dell'elenco delle “Altre opere da realizzare” (All. A7);
 - l'aggiornamento degli elenchi delle opere realizzate dal Gestore in cofinanziamento pubblico (Tab. A8.1, A8.2, A8.3 e A8.4 dell'All. A8 “Cofinanziamenti e finanziamenti pubblici in corso”);
 - l'elenco aggiornato (per quanto possibile e sulla base delle conoscenze disponibili) delle opere realizzate da terzi (Tab. A8.5, A8.6, e A8.7 dell'All. A8 “Cofinanziamenti e finanziamenti pubblici in corso”).
- In maniera continuativa e/o secondo necessità:
 - le richieste di modifica o aggiunta all'elenco delle opere da realizzare nel triennio in corso (vedi il successivo paragrafo 6);
 - copia su supporto informatico dei progetti mano a mano redatti.
 - Secondo necessità:
 - risposte alle richieste della Segreteria Tecnico Operativa.

4. RICHIESTE DEI COMUNI

I comuni possono e devono segnalare le proprie necessità infrastrutturali all'attenzione del Responsabile Unità Investimenti di Acea ATO 2 S.p.A., piazzale Ostiense, 2 - 00154 Roma e per conoscenza alla Segreteria Tecnico Operativa dell'A.ATO 2, via Cesare Pascarella, 31 – 00153 Roma.

Il Gestore successivamente proporrà l'inserimento di queste opere nell'elenco delle opere da realizzare con le modalità descritte nel successivo paragrafo.

5. PROCEDURA DI MONITORAGGIO DEGLI INVESTIMENTI

La Segreteria Tecnico Operativa provvede a monitorare gli investimenti eseguiti dal Gestore e finanziati dalla tariffa del S.I.I.

La Segreteria Tecnico Operativa, una volta all'anno dopo la pubblicazione del Bilancio del Gestore, redige il “Consuntivo degli Investimenti” per l'anno trascorso realizzati dal Gestore.

Il consuntivo è redatto utilizzando ed incrociando i dati del Bilancio, certificati dalla società di revisione incaricata, e della contabilità industriale e del libro cespiti del Gestore.

Gli investimenti realizzati dal Gestore con i proventi tariffari saranno distinti dagli investimenti sempre realizzati dal Gestore ma con finanziamento pubblico.

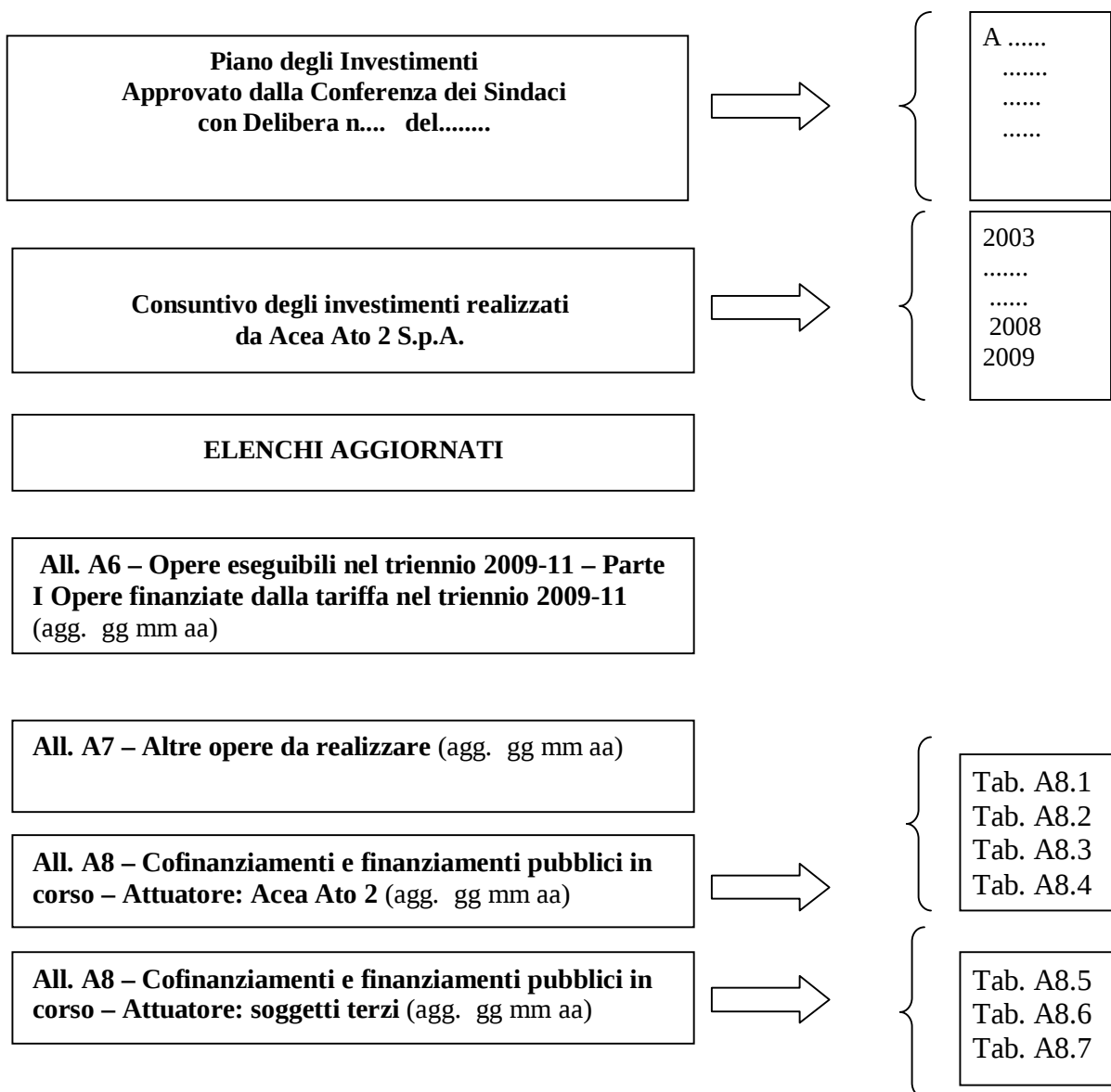
Il consuntivo evidenzierà quanto ricavato dal Gestore come contributi per gli allacci idrici e per l'alta sorveglianza nonché quanto capitalizzato dei costi di personale e di consumo materiali per tenerne in conto nelle elaborazioni tariffarie.

Il consuntivo distinguerà la quota parte degli investimenti realizzati dal Gestore ricorrendo all'autofinanziamento dalla quota parte realizzata ricorrendo all'indebitamento.

La Segreteria Tecnico Operativa:

- verificherà le informazioni che periodicamente il Gestore deve fornire prima di aggiornare la pagina degli investimenti del proprio sito web che sarà strutturata come descritto nella pagina seguente;
- raccoglierà le informazioni fornite dal Gestore in merito agli affidamenti effettuati o in fase di aggiudicazione;
- effettuerà delle verifiche a campione sulla congruità dei prezzi unitari e sulle quantità previste nei lavori in appalto;
- effettuerà delle verifiche a campione per controllare la corretta suddivisione da parte di ACEA ATO 2 S.p.A. tra le spese di manutenzione ordinaria e le spese di manutenzione straordinaria.

PAGINA INVESTIMENTI DEL SITO WEB della STO dell'A.ATO 2



6. MODIFICA DELLE OPERE FINANZIATE CON LA TARIFFA NEL TRIENNIO 2009-11

L'elenco dell'elenco opere da realizzare nel triennio 2009-11, contenuto nel Piano degli Investimenti ed approvato dalla Conferenza dei Sindaci, è un documento modificabile nel tempo per tenere conto degli eventi e delle necessità che mano a mano si presenteranno.

Le modifiche attese sono di questa natura:

- 1- sostituzione degli importi di spesa previsti per ciascuna opera con gli importi reali a consuntivo;
- 2- aggiunta di una nuova opera, eliminazione o posticipazione, anticipazione o variazione dei contenuti di un'opera già prevista, realizzata o da realizzare tramite un appalto "aperto";
- 3- aggiunta di una nuova opera, eliminazione o posticipazione, anticipazione o variazione dei contenuti di un'opera già prevista, realizzata o da realizzare tramite un appalto "chiuso".

Le modifiche del primo tipo saranno recepite nell'elenco automaticamente essendo a consuntivo e quindi un dato di fatto.

Anche le modifiche del secondo tipo saranno recepite direttamente nell'elenco quando comunicate dal Gestore. In questo caso il recepimento "automatico" dipende dall'alto numero di questi interventi e dal basso importo di spesa di ciascuno di essi.

Una verifica preventiva ed una autorizzazione della Segreteria Tecnico Operativa delle modifiche di un investimento di questo tipo comporterebbe rallentamenti nella realizzazione degli interventi senza incidere significativamente sulla pianificazione.

Le modifiche del terzo tipo riguarderanno un numero più limitato di opere, oltretutto ciascuna di esse significative per la pianificazione degli investimenti.

In questo caso il Gestore provvederà a chiedere una modifica dell'elenco (aggiunta di una nuova opera, eliminazione o posticipazione, anticipazione o variazione dei contenuti di un'opera già prevista) alla Segreteria Tecnico Operativa.

La Segreteria Tecnico Operativa accetterà la proposta se congruente con le priorità individuate dalla Conferenza dei Sindaci. In tal caso la proposta diventerà subito operativa.

La Segreteria Tecnico Operativa terrà informati in continuo i Sindaci dell'ATO delle modifiche in corso tramite la propria pagina web.

Le modifiche adottate saranno sottoposte alla ratifica della Conferenza dei Sindaci in sede della revisione triennale del Piano degli Investimenti.