

SPETTABILE
COMUNE DI SORESINA

Alla C.A. sig. Sindaco Diego Vairani
Giunta Comunale Soresina

Soresina, 19/10/2016

Prot. gen. 282R-ASSMG

Oggetto: Relazione Trimestrale andamento Gruppo ASPM – 3° TRIMESTRE LUGLIO-AGOSTO-SETTEMBRE 2016

Nell'ottica di rafforzamento del controllo analogo avviato con la modifica statutaria del giugno 2016, l'attività di coordinamento e controllo continua anche con riunioni specifiche e i contatti settimanali e/o quotidiani sulle varie tematiche aziendali. In tal contesto si colloca la Relazione Trimestrale, che focalizza in sintesi gli aspetti che hanno caratterizzato il 3 trimestre 2016.

Il gruppo ASPM nel 3° trimestre 2016 ha portato a compimento il passaggio del ramo Ambientale rappresentato da ASPM AMBIENTALE SRL. Si è sanata l'anomalia, che dalla genesi, vedeva la presenza di ASPM SERVIZI all'interno della compagine sociale al posto del Comune di Soresina. Con tale operazione, conclusa di fatto con gli atti avvenuti il 26 settembre 2016, si rispetta il principio dell'in-house per la gestione del comparto igiene urbano. Essendo cura della nuova Assemblea, del Cda e del nuovo Amministratore portare avanti gli aspetti strategici-aziendale di tale società e certamente utile ed efficiente continuare a svolgere quelle attività di service e di supporto che le società ASPM SERVIZI e ASPM AMBIENTALE hanno sempre attivato tra loro e che saranno oggetto di definizioni e di corretta contrattualizzazione nei prossimi mesi, per essere operative con l'inizio del 2017.

L'attività di progressivo consolidamento della corretta gestione economico-finanziaria del gruppo ASPM sta portando al graduale risanamento degli eventi negativi a livello contabile-amministrativo. Si può affermare che anche il 2016 si avvia a concludersi con un risultato positivo della ASPM SERVIZI e della controllata, con la quota del 70%, ASPM COMMERCIALE.

L'avvio dell'utilizzo del nuovo sistema di contabilità, che meglio si integra con il software di bollettazione e di obblighi che devono esserti assolti verso l'AEEGSI, arriverà a regime nel corso del 2017. Pertanto si tenderà ad avere una reportistica precisa e periodica sugli andamenti in termini di bilanci e di budget.

ASPM SERVIZI

Il fatturato annuale di ASPM SERVIZI dovrebbe attestarsi, come previsionale, a circa 6 mln.

Come indicato nella presentazione in Consiglio Comunale dei risultati di bilancio 2015, si ribadisce come il "reale" fatturato nei prossimi anni di ASPM SERVIZI subirà un calo dovuto all'uscita, per motivi normativi e di gare d'ambito, della parte relativa alla distribuzione del Gas e alla parte relativa alla vendita del Tutelato Elettrico.

Pertanto per il 2016 emerge:

- Un calo di fatturato della vendita del tutelato EE e della distribuzione EE, dovuto al calo prezzi e all'esclusione di forniture a rischio insolvenza (cliente non-domestico in Soresina e clienti privati);
- Un aumento di fatturato in virtù delle migliorie sulla commessa Latteria;
- Un aumento di fatturato dell'efficientamento IP verso i nuovi comuni soci.

Trend Fatturato 2016 ASPM SERVIZI SRL				
		Previsionale		
	2014	2015	2016	
TOTALE	8511	6280	5980	
	di cui	di cui	di cui	
Distribuzione e Vendita EE	3400	2500	2400	
Distribuzione Gas	600	600	600	
Comuni:				
- Soresina	600	800	800	
- Manerbio			330	
Latteria gest.ion depuratore	700	600	700	
Infragruppo	340	150	150	
Altri	200	200	250	
Residuale Padania Acque	200	800	250	
Sopravvenienze Attive	2400	600	500	

Necessario sottolineare come la riduzione di fatturato sia legata alla definitiva uscita dei ricavi dell'idrico e delle partite straordinarie non più ripetibile. Come definito a livello strategico tale introiti saranno compensate con il fatturato dell'efficientamento (oggi solo IP) dei nuovi comuni soci che entrerà a regime nel prossimo anno e mezzo per circa 1 mln. Nel 2016 è visibile quanto già concretizzatosi con la convenzione e l'accordo attuativo con il Comune di Manerbio.

I principali temi affrontati nel trimestre sono:

DEFINIZIONE PASSAGGIO PATRIMONIO IDRICO: come concordato nei mesi scorsi nell'incontro presso il Comune di Soresina con l'A.D. di Padania Acque, Dott. Lanfranchi, si potrebbe concludere la cessione della parte patrimoniale entro il 2016 o primo trimestre 2017. In tal senso è necessario intensificare le azioni amministrative da parte del Comune e le azioni aziendali da parte di ASPM SERVIZI affinché si possano rispettare i tempi indicati. E' in corso di definizione da parte degli uffici di Padania e di Aspm il perimetro contabile al fine di fornire il dato finale dell'asset. Tale valore dovrebbe attestarsi in circa 1,4 -1,5 mln di euro. Tale passaggio deve tenere conto anche della gestione dei siti e dei cespiti che vedono accessi in aree comune. Concludendo la cessione dovrà normare anche la gestione dello sportello di Padania Acque presso gli uffici di ASPM SERVIZI.

PARTECIPAZIONE DI ALTRI COMUNI: Dopo l'adeguamento statutario nel rispetto della legislazione nazionale in evoluzione ("Legge Madia" su tutte) e rispettoso del rispetto del controllo analogo, lo scorso Luglio 2016 si è presentato nel corso della riunione dei Capogruppi Consiglieri l'ampliamento della compagine sociale (si veda anche delibera di giunta approvata).

Tale aspetto strategico permette alla società di stare sul mercato in termini di crescita economica e di business e di anticipare o allinearsi alle aggregazioni proposte dal mercato e dalle normative.

Con atti di luglio e agosto sono entrati in Aspm i comuni di Sesto ed Uniti (0,4%) Pontevecchio (0,4%) Robecco D'Oglio (0,4%) Orzinuovi (1%) e Rivarolo Mantovano (0,2%), pertanto tenuto conto della presenza di Manerbio (1%) la quota maggioritaria di Soresina è attualmente del 97,6%. La condivisione con questi comuni è l'efficientamento energetico e la loro presenza come socio permette di controllare le attività svolte sul loro territorio comunale. Da attuare entro fine anno l'identificazione dei comitati di controllo e di indirizzo. Ogni nuovo socio incontra piani di azione differenti; Manerbio ha già un piano di lavori approvato mentre per i soci entrati negli ultimi mesi si sta procedendo con le fasi di progettazione. In tal senso è corretto rammentare che la realizzazione durerà per ogni comune circa 24 mesi.

Complessivamente come indicato si può stimare un aumento di circa 1 mln di fatturato a regime all'interno di una convenzione di 15 anni.

Attualmente l'azienda sta verificando e predisponendo una gara europea per la fornitura delle lampade a Led necessarie per i comuni sopracitati e le relative scorte. Tale gara prevede l'utilizzo della cessione del credito al produttore o all'istituto di credito ottenendo una fornitura rateizzata; con tale opzione tecnico-finanziaria, qualora perfezionata, si delimiterà l'utilizzo delle linee di credito della società.

Tali sviluppi aziendali porteranno alla selezione e/o sostituzione di personale, nel rispetto delle normative tenendo conto delle disposizioni relative al personale contenute nel D.L. N.175/2016. Questi aspetti coinvolgono anche l'indotto di terze società che operano già o che operano nell'ambito dell'efficientamento energetico.

Altre operazioni con Comuni o Enti Locali potranno essere valutate nel corso del 2017 tenuto conto sempre dell'opportunità economica sia dell'ente pubblico sia dell'opportunità strategica ed aziendale.

INTERVENTI E AZIONI SU SORESINA: In tale ambito, il fatturato verso il comune di Soresina pesa circa 800 mila euro. La sinergia con il comune permette di intervenire sull'ordinaria gestione e a chiamata sugli interventi straordinari. In modo sintetico si sta operando:

- **Efficientamento energetico:** gestione IP e completamento della valorizzazione di alcune zone e punti sensibili. In tal senso si procederà dopo la collettazione delle caldaie delle scuole, all'installazione di una nuova caldaia a biomasse.
- **Piazzola ecologica:** come annunciato il progetto d'intervento è stato depositato e pronto ad essere avviato. Si sta attendendo da alcuni mesi l'autorizzazione definitiva da parte di RFI, che seppur formale in quanto non cambia distanze dalla ferrovia né dimensioni dell'area, è necessaria. Pertanto se non arriverà a breve dovremo posticipare a dopo il periodo invernale la realizzazione per altro già finanziata da parte degli istituti di credito.

Questi i principali aspetti senza dimenticare le azioni su verde pubblico, parchi e valorizzazione di piazze ed edifici. Concludendo ASPM SERVIZI continua la fase di riorganizzazione societaria in termini delle mansioni e dei compiti oltre all'aspetto di adeguamento strutturale (linee elettriche) e operativo d'ufficio (software per cambio normativi e report AEEGSI e predisposizione siti aziendali e di interfaccia con utenti finali in sinergia con la ASPM COMMERCIALE).

Infine non è venuto meno come da incarico ricevuto dal Comune di Soresina la verifica e gli interventi necessari per sistemare le situazioni critiche del passato. In tal contesto si sono avviate azioni di responsabilità e si è a disposizione per ogni reportistica verso Corte dei Conti, vicenda CISE e rapporti con la partecipata che sono in fase di istruttoria e riferiti al Rendiconto del 2014. Rimane ferma l'attenzione e il progressivo rientro dei debiti esistenti verso il Comune di Soresina.

ASPM COMMERCIALE

La Commerciale deve crescere in termini di volumi e di clientela guardando all'esterno e nel contempo deve adeguarsi ai costanti e continui cambi normativi imposti da Governo e AEEGSI.

In tal senso il quadro strategico presentata dalla AEEGSI per il triennio 2015/2018 è basato sulla concorrenza di mercato con la revisione delle forme di tutela e di prezzo.

In tal senso, come già indicato nella valutazione della strategia sulla Commerciale la rimozione della tutela di prezzo per i clienti finali entro il 30/06/2018 necessita di scelte adeguate per restare sul mercato e mettere in campo sinergie per affrontare questo periodo transitorio che porterà al mercato libero.

L'operazione di cessione parziale di quote a ZECCA SRL va nel senso di creare sinergie con il mantenimento del controllo della società e della sede operativa a Soresina con contestuali benefici in termini di: ricavi, utili e di aspetti positivi occupazionali e di indotto. In tal senso sono alla definizione altri accordi che potranno sviluppare l'azienda a livello commerciale sia di vendita EE che Gas sul mercato libero e del dispacciamento sul territorio della bassa Lombardia. Si stanno valutando in tal senso accordi di rete e di collaborazioni. Lo scopo, fintanto che il mercato e la normativa lo permette, è quello di mantenere l'indipendenza realizzando progetti ed obiettivi condivisi nell'ottica di incrementare capacità innovativa e competitività sul mercato.

Il fatturato del 2016 si attesta in calo rispetto al 2015 a 6 milioni per i seguenti motivi:

- Calo dei prezzi di EE e GAS in particolare tale incidenza è stata marcata nei primi 2 trimestri 2016
- Utilizzo dei clienti finali EE e GAS di minori kwh e soprattutto di minor smc in quanto la stagione termica è stata più mite.
- Chiusura di rapporti con clienti finali non in regolare o in ritardo nei pagamenti. In particolare sull'elettrico 1,5 Giga su cliente non-domestico in Soresina.

Pertanto il trend del fatturato annuale è fortemente legato al prezzo e alla stagione termica. Nonostante l'acquisizione di nuovi clienti Gas (circa 600 utenti finali), di utenti EE e all'attivazione delle forniture dei Comuni relativamente alla quota energia dell'IP, il calo non avrà ripercussioni sulla capacità di generare margini operativo e utili ante imposte. Rimane ferma la volontà di fare incrementare il fatturato solo verso clientela solvibili e mantenere percentuale i crediti tardivi bassi e monitorati per evitare perdite. In tal senso anche l'AEEGSI sta permettendo maggiore flessibilità nei tempi di stacco e di morosità senza tuttavia limitare i diritti degli utenti finali.

Analizzando come opportuno la stagione termica il fatturato e il valore di produzione a fine stagione termina (primavera 2017) vedrà crescere il fatturato di circa 1 mln di euro rispetto alla precedente stagione.

Trend Fatturato ASPM COMMERCIALE SRL

2014	2015	Previsionale 2016
5.658	6.497	6.100

Anche per la ASPM COMMERCIALE sono in corso migliore a livello di gestionale/contabile e di software per affrontare al meglio la crescita ed essere competitivi in termini di tariffe e di rendicontazione verso i soci. Come per la Servizi dopo l'avvicendamento del personale in pensione (1 risorsa), potrebbe essere necessario nuovi inserimenti a supporto dell'attività. Da valutare la tipologia e la modalità.

CONCLUSIONE

In conclusione si può sinteticamente affermare che entrambe le società del Gruppo vedranno concludere l'esercizio 2016 con margini operativi positivi e con l'utile di esercizio come avvenuto sia nel 2014 che nel 2015.

Amministratore Unico
ASPM SORESINA SERVIZI SRL
Marco Ghetti



