

**DELIBERAZIONE 21 GENNAIO 2016
19/2016/S/EEL**

**AVVIO DI PROCEDIMENTO SANZIONATORIO PER VIOLAZIONE DI OBBLIGHI
INFORMATIVI IN MATERIA DI REGOLAZIONE TARIFFARIA DEL SERVIZIO DI
DISTRIBUZIONE DELL'ENERGIA ELETTRICA. EVENTUALE CHIUSURA CON PROCEDURA
SEMPLIFICATA**

**L'AUTORITÀ PER L'ENERGIA ELETTRICA IL GAS
E IL SISTEMA IDRICO**

Nella riunione del 21 gennaio 2016

VISTI:

- la direttiva 2009/72/CE del Parlamento europeo e del Consiglio del 13 luglio 2009;
- la legge 24 novembre 1981, n. 689 (di seguito: legge 689/81);
- l'articolo 2, comma 20, lettera c), della legge 14 novembre 1995, n. 481, e successive modifiche ed integrazioni (di seguito: legge 481/95);
- l'articolo 11 *bis*, del decreto-legge 14 marzo 2005, n. 35, introdotto dalla legge 14 maggio 2005, n. 80;
- l'art. 45 del decreto legislativo 1 giugno 2011, n. 93 (di seguito: decreto legislativo 93/11) e successive modifiche ed integrazioni;
- il decreto del Presidente della Repubblica 9 maggio 2001, n. 244;
- il decreto legislativo 16 marzo 1999, n. 79;
- l'Allegato A alla deliberazione dell'Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico (di seguito: Autorità) 18 gennaio 2007, n. 11/07 e s.m.i., recante "Testo integrato delle disposizioni dell'Autorità in merito agli obblighi di separazione amministrativa e contabile (*unbundling*) per le imprese operanti nei settori dell'energia elettrica e del gas e relativi obblighi di pubblicazione e comunicazione" (di seguito: TIU);
- il Testo integrato delle disposizioni dell'Autorità per l'erogazione dei servizi di trasmissione, distribuzione e misura dell'energia elettrica per il periodo di regolazione 2008-2011, come successivamente modificato (di seguito: TIT 2008-2011);
- il Testo integrato delle disposizioni dell'Autorità per l'erogazione dei servizi di trasmissione e distribuzione dell'energia elettrica, per il periodo di regolazione 2012-2015, come successivamente modificato (di seguito: TIT 2012-2015);

- la determinazione del Direttore della Direzione Infrastrutture, Unbundling e Certificazione dell’Autorità 1 agosto 2012, n. 4/12 (di seguito: determinazione 4/12);
- la deliberazione dell’Autorità 3 aprile 2014, 153/2014/R/eel (di seguito: deliberazione 153/2014/R/eel);
- la deliberazione dell’Autorità 3 aprile 2014, 154/2014/R/eel (di seguito: deliberazione 154/2014/R/eel);
- l’Allegato A alla deliberazione dell’Autorità 22 maggio 2014, 231/2014/R/com, recante “Disposizioni in materia di obblighi di separazione contabile (*unbundling* contabile) per i settori dell’energia elettrica e del gas” (di seguito: TIUC);
- la deliberazione dell’Autorità 6 giugno 2014, 256/2014/E/com (di seguito: deliberazione 256/2014/E/com);
- la deliberazione dell’Autorità 2 aprile 2015, 146/2015/R/eel (di seguito: deliberazione 146/2015/R/eel);
- l’Allegato A alla deliberazione dell’Autorità 14 giugno 2012, 243/2012/E/com, recante “Adozione del nuovo regolamento per la disciplina dei procedimenti sanzionatori e delle modalità procedurali per la valutazione degli impegni” (di seguito: deliberazione 243/2012/E/com);
- la deliberazione dell’Autorità 23 aprile 2015, 177/2015/A (di seguito: deliberazione 177/2015/A).

CONSIDERATO CHE:

- ai sensi dell’art. 1, comma 1, della legge 481/95, il sistema tariffario deve garantire l’economicità e la redditività dei servizi di pubblica utilità, armonizzando gli obiettivi economico finanziari degli esercenti il servizio con gli obiettivi generali di carattere sociale, di tutela ambientale e di uso efficiente delle risorse;
- al fine di garantire l’effettiva applicazione del citato criterio di salvaguardia dell’economicità e della redditività dei servizi e, nel contempo, promuovere l’interesse di utenti e consumatori, le tariffe devono essere determinate con riferimento ai *costi* (art. 2, comma 12, lett. e) della legge 481/95);
- l’art. 10, del TIT 2008-2011 e l’art. 11, del TIT 2012-2015, prevedono che l’Autorità aggiorni annualmente la quota parte delle componenti della tariffa di riferimento per il servizio di distribuzione dell’energia elettrica a copertura dei costi relativi alla remunerazione del capitale investito (art. 10, comma 3 e art. 11, commi 3 e 4), detraendo, dal valore lordo dell’investimento, gli eventuali *contributi* in conto capitale a qualsiasi titolo percepiti (art. 10, comma 4 e art. 11, comma 5);
- gli esercenti i servizi di trasmissione, distribuzione e misura sono tenuti a trasmettere annualmente all’Autorità le informazioni relative agli investimenti effettuati e agli impianti dismessi coerentemente con gli obblighi in materia di

separazione amministrativa e contabile (*unbundling*), fissati dall’Autorità con il TIU (e successivamente con il TIUC);

- in particolare, l’art. 11, comma 3, del TIT 2008-2011 e l’art. 14, comma 1, del TIT 2012-2015 prevedono l’obbligo dei concessionari il servizio di distribuzione dell’energia elettrica di comunicare annualmente all’Autorità, ai fini dell’aggiornamento tariffario, tra l’altro, gli investimenti entrati in esercizio nel corso dell’anno t-1, risultanti dai bilanci certificati e dai conti annuali separati, redatti ai sensi del TIU (e successivamente del TIUC), distinti per tipologie di investimento e le dismissioni effettuate nel corso dell’anno t-1;
- le informazioni di cui al precedente alinea sono comunicate dalle imprese distributrici all’Autorità secondo le modalità e le tempistiche disciplinate con determinazione del Direttore della Direzione Infrastrutture dell’Autorità (art. 14, comma 1, TIT 2012-2015);
- l’Autorità verifica la corrispondenza del valore degli incrementi patrimoniali comunicati dalle imprese con quelli risultanti dai bilanci certificati e dai conti annuali separati redatti ai sensi del TIU (e successivamente del TIUC), nonché la pertinenza e la corretta imputazione dei predetti incrementi patrimoniali rispetto alle attività svolte (art. 11, comma 11, del TIT 2008-2011 e art. 14, comma 2, del TIT 2012-2015);
- in attuazione di quanto previsto al comma 1 del citato art. 14 del TIT 2012-2015, con determinazione 4/12 è stato stabilito che, ai fini della trasmissione delle informazioni di cui al medesimo art. 14, gli esercenti utilizzino, in via esclusiva, il sistema telematico denominato “RAB elettricità” (di seguito: raccolta RAB);
- segnatamente detto sistema telematico di raccolta dati prevede che le imprese distributrici indichino:
 - nella sezione “Investimenti” il costo storico degli investimenti per anno di entrata in esercizio, al lordo dei contributi eventualmente percepiti;
 - nella sezione “Contributi” il valore dei contributi percepiti da enti pubblici e/o comunitari effettivamente incassati in ciascun anno;
- il citato sistema telematico stabilisce, inoltre, che il legale rappresentante delle suddette imprese invii una dichiarazione attestante la conformità e riconciliabilità dei dati riportati nella raccolta RAB compilata con i dati desumibili dai bilanci certificati, dai libri cespiti e dalla documentazione contabile della società, nonché la conformità dei valori indicati con le modalità di valorizzazione a costo storico e la pertinenza delle immobilizzazioni e dei *contributi* dichiarati in ciascuna raccolta con l’attività cui la raccolta stessa si riferisce.

CONSIDERATO, INOLTRE, CHE:

- in sede di determinazione delle tariffe di riferimento per il servizio di distribuzione dell’energia elettrica per gli anni 2012, 2013 e 2014, per alcune imprese distributrici sono emerse criticità in relazione alle informazioni

trasmesse ai fini della determinazione del capitale investito netto riconosciuto (c.d. RAB) ovvero alla stratificazione degli incrementi patrimoniali che avrebbero comportato la determinazione di tariffe di riferimento superiori al doppio del valore medio nazionale;

- pertanto, con le deliberazioni 153/2014/R/eel e 154/2014/R/eel, per le predette imprese distributrici le tariffe di riferimento, relative al triennio 2012-2013-2014, sono state approvate in via provvisoria, con una limitazione d'ufficio dei parametri tariffari al triplo del valore medio nazionale fino alla conclusione di una successiva indagine conoscitiva finalizzata a verificare la correttezza delle informazioni relative agli investimenti effettuati, comunicate dalle imprese distributrici all'Autorità ai fini delle determinazioni tariffarie;
- per alcune imprese distributrici con deliberazione 146/2015/R/eel sono state approvate in via provvisoria, fino a conclusione della citata indagine conoscitiva, anche le tariffe di riferimento per il servizio di distribuzione per l'anno 2015;
- con la deliberazione 256/2014/E/com l'Autorità ha avviato la predetta indagine conoscitiva che ha interessato, in via prioritaria, le informazioni trasmesse attraverso il sistema di raccolta RAB;
- nell'ambito di tale indagine conoscitiva, svolta dalla Direzione Osservatorio Vigilanza e Controlli dell'Autorità con l'ausilio degli ispettori del Nucleo Speciale per l'Energia e il Sistema Idrico della Guardia di Finanza in disponibilità di impiego presso l'Autorità, è emerso che alcune imprese distributrici, tra cui Azienda Elettrica Preims S.r.l. (di seguito: Preims o società), nelle raccolte RAB, relativamente al periodo 2008-2012, avevano comunicato dati errati e/o parziali, in violazione dell'art. 11 del TIT 2008-2011 e dell'art. 14 del TIT 2012-2015, con effetti sul calcolo del capitale remunerato ai fini tariffari;
- in particolare, dalle informazioni fornite da Preims, da ultimo, con comunicazione del 7 maggio 2015 (acquisita con prot. Autorità n. 14670) è emerso che negli investimenti dichiarati nella raccolta RAB:
 - per l'anno 2008: per i cespiti "concessioni, licenze", "costi di ricerca" e "altre immobilizzazioni immateriali" la società nel corso dell'istruttoria ha rettificato, ponendoli pari a zero, i costi storici dichiarati (pari ad un importo complessivo di euro 132.334,51), in quanto *non* pertinenti all'attività di distribuzione di energia elettrica;
 - per l'anno 2009: per i cespiti "linee BT" e "altre immobilizzazioni immateriali" la società nel corso dell'istruttoria ha rettificato, ponendoli pari a zero, i costi storici dichiarati (pari ad un importo complessivo di euro 10.529,09), in quanto *non* pertinenti all'attività di distribuzione di energia elettrica, mentre per i cespiti "linee MT" e "concessioni, licenze" Preims *non* ha trasmesso la documentazione necessaria a dimostrare l'*effettività* dei costi storici dichiarati (pari ad un importo complessivo di euro 7.687,64);

- con nota in data 4 agosto 2015 (prot. Autorità n. 23269) la Direzione Infrastrutture Unbundling e Certificazione dell'Autorità ha inviato a Preims le risultanze istruttorie relative alla citata indagine conoscitiva, ai fini della rideterminazione delle tariffe di riferimento per il periodo 2012-2015 approvate in via provvisoria;
- le informazioni e i dati acquisiti nell'ambito della predetta indagine hanno, pertanto, evidenziato la violazione, da parte di Preims, dei citati obblighi informativi funzionali alle determinazioni tariffarie del servizio di distribuzione dell'energia elettrica e segnatamente dell'art. 11 del TIT 2008-2011 e dell'art. 14 del TIT 2012-2015.

CONSIDERATO, ALTRESÌ, CHE:

- l'art. 45, comma 6, del decreto legislativo 93/11 prevede che l'Autorità disciplini, con proprio regolamento, nel rispetto della legislazione vigente in materia, i procedimenti sanzionatori di sua competenza nonché i casi in cui, con l'accordo dell'impresa destinataria dell'atto di avvio del procedimento sanzionatorio, possano essere adottate modalità procedurali semplificate di irrogazione delle sanzioni amministrative pecuniarie;
- in attuazione dell'art. 45, comma 6, del decreto legislativo 93/11, l'art. 5, comma 1, dell'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com prevede che l'Autorità, fatti salvi i diritti di contraddittorio e difesa, si riservi la facoltà, nel caso in cui gli elementi raccolti dagli Uffici sorreggano sufficientemente la fondatezza della contestazione, di determinare, nella delibera di avvio del procedimento sanzionatorio, l'importo della sanzione che potrebbe essere irrogata all'esito del procedimento e che contestualmente alla notifica della delibera di avvio vengano allegati i documenti su cui si basa la contestazione;
- nei casi di cui al citato art. 5, comma 1, il destinatario della deliberazione di avvio del procedimento sanzionatorio può, entro trenta giorni dalla notifica della stessa:
 - effettuare il pagamento della sanzione in misura ridotta pari ad un terzo del valore di quella determinata nella delibera di avvio, estinguendo in questo modo il procedimento sanzionatorio (art. 5, comma 2, dell'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com);
 - in alternativa al punto precedente, proseguire con l'ordinario procedimento e con i connessi diritti di contraddittorio e difesa (art. 45 del decreto legislativo 93/11 e art. 16 dell'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com).

RITENUTO CHE:

- gli elementi acquisiti costituiscano presupposto per l'avvio di un procedimento sanzionatorio nei confronti di Preims;

- gli elementi acquisiti, essendo altresì sufficienti a sorreggere la fondatezza della contestazione, consentano, ai sensi dell'art. 5, dell'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com, di determinare nella presente deliberazione di avvio l'importo della sanzione che potrebbe essere irrogata all'esito del procedimento, secondo i criteri di cui all'art. 11 della legge 689/81 e di cui all'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com e, in particolare, tenendo conto che:
 - quanto al criterio della *gravità della violazione*, la società ha tenuto condotte contrastanti con le disposizioni volte ad attivare flussi informativi funzionali all'esercizio del potere di regolazione tariffaria dell'Autorità;
 - con riferimento all'*opera svolta dall'agente per l'eliminazione o attenuazione delle conseguenze della violazione*, ed alla *personalità dell'agente*, non risulta alcuna circostanza rilevante;
 - in merito alle *condizioni economiche dell'agente*, il fatturato realizzato nell'anno 2014 è pari a circa euro 321.000;
- gli elementi sopra evidenziati e il limite massimo previsto dall'art. 45, comma 4, del decreto legislativo n. 93/2011, consentono, pertanto, di determinare la sanzione riducendone l'importo a euro 32.100 (trentaduemilacent)

DELIBERA

1. di avviare un procedimento sanzionatorio, nei confronti di Azienda Elettrica Preims S.r.l., per accertare la violazione delle disposizioni di cui in motivazione e per l'adozione di un provvedimento sanzionatorio, ai sensi dell'art. 2, comma 20, lettera c), della legge 481/95;
2. di determinare, ai sensi dell'art. 45 del decreto legislativo 93/11 e dell'art. 5, comma 1, dell'Allegato A della deliberazione 243/2012/E/com, l'importo della sanzione amministrativa pecuniaria che potrebbe essere irrogata all'esito del procedimento nella misura di euro 32.100 (trentaduemilacent);
3. di allegare, ai fini della notifica di cui al punto 11, ai sensi dell'art. 5 dell'Allegato A della deliberazione 243/2012/E/com, i documenti su cui si basa la contestazione di cui al precedente punto 1;
4. di avvisare che il destinatario della presente deliberazione, entro 30 (trenta) giorni dalla notifica della stessa, può:
 - i. ai sensi dell'art. 5 dell'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com, rinunciando alle ulteriori formalità del procedimento, effettuare il pagamento della sanzione amministrativa pecuniaria nella misura pari ad un terzo del valore di quella determinata al precedente punto 2, con versamento diretto al concessionario del servizio di riscossione, oppure mediante delega ad una banca o alle Poste Italiane S.p.A. presentando il modello "F23" (recante codice ente "QAE" e codice tributo "787T"), come previsto dal decreto legislativo n. 237/1997;

- ii. in alternativa al punto precedente, proseguire con l'ordinario procedimento sanzionatorio avviato con il presente provvedimento;
5. di prevedere che l'eventuale pagamento della sanzione amministrativa ridotta, di cui al punto 4.i. – che dovrà essere comunicato all'Autorità mediante l'invio di copia del documento attestante il versamento effettuato - determini, ai sensi dell'art. 5 dell'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com, l'estinzione del presente procedimento sanzionatorio;
 6. di nominare, ai sensi dell'art. 12, comma 1, lett. g) e dell'art. 13, comma 3, lett. b), dell'Allegato A, del punto 3.4 dell'Allegato B e del punto 5 alla deliberazione 177/2015/A, quale responsabile del procedimento, il Direttore della Direzione Sanzioni e Impegni;
 7. di fissare in 180 (centottanta) giorni, decorrenti dalla data di notifica del presente provvedimento, il termine di durata dell'istruttoria;
 8. di fissare in 90 (novanta) giorni, decorrenti dal termine dell'istruttoria fissato ai sensi del precedente punto 7, il termine per l'adozione del provvedimento finale;
 9. di avvisare che i soggetti che hanno titolo per partecipare al procedimento, ai sensi dell'art. 8 dell'Allegato A della deliberazione 243/2012/E/com, possono accedere agli atti del procedimento presso i locali della Direzione Sanzioni e Impegni;
 10. di avvisare che le comunicazioni, di cui all'art. 33 dell'Allegato A alla deliberazione 243/2012/E/com, possono essere inviate, tramite posta elettronica certificata (PEC), all'indirizzo sanzioni-impegni.aeegsi@pec.energia.it e di invitare, altresì, i partecipanti al presente procedimento a comunicare, nel primo atto utile, l'eventuale casella di posta elettronica certificata (PEC) presso la quale ricevere le comunicazioni relative al procedimento avviato con il presente provvedimento;
 11. di notificare il presente provvedimento, mediante plico raccomandato con avviso di ricevimento, a Azienda Elettrica Preims S.r.l., Brunico (BZ) Anello Nord 25, cap. 39031 e all'indirizzo di posta elettronica certificata e-preims@pec.rolmail.net, nonché di pubblicarlo sul sito internet dell'Autorità www.autorita.energia.it.

21 gennaio 2016

IL PRESIDENTE
Guido Bortoni