

Utiliteam co. srl

2004

anno di costituzione

50

persone

2

sedi

Elevato livello di conoscenza ed esperienza verticale di settore sia degli assetti industriali e competitivi che della normativa

Siamo il punto di riferimento

per le aziende soggette alla regolazione di ARERA



offriamo le migliori
capacità e competenze garantendo

consulenze e servizi di eccellenza

ALCUNI DEI NOSTRI CLIENTI



Consulenza

UNBUNDLING CONTABILE

È il principio della separazione tra le diverse attività di imprese multiservizi con la finalità di impedire o limitare la creazione di sussidi incrociati, che possano ostacolare l'entrata di nuovi concorrenti sul mercato di uno specifico servizio e di assicurare un flusso informativo certo, omogeneo e dettagliato circa le componenti economiche e patrimoniali delle diverse attività regolamentate dalle specifiche Autorità di settore.

I Conti Annuali Separati (CAS) redatti ai sensi delle norme di unbundling contabile costituiscono quindi un fondamentale elemento di compliance e controllo per le specifiche Autorità di settore.



Aiutiamo le imprese a impostare un sistema di unbundling contabile conforme alle regole di settore

Grazie a una profonda conoscenza della disciplina e delle metodologie di contabilità analitica, oltre che delle tecniche contabili e bilancistiche, forniamo un prezioso supporto operativo:



nella fase di raccolta, analisi e mappatura dei dati economici e patrimoniali



nella fase di predisposizione, certificazione e invio dei CAS all'Autorità

UNBUNDLING FUNZIONALE

Nei gruppi verticalmente integrati, la normativa in materia di separazione funzionale si prefigge di separare realmente la gestione delle attività regolate da quelle libere favorendo l'apertura dei mercati, senza favorire in alcun modo qualsivoglia impresa che svolge attività commerciali nel settore dell'energia elettrica e/o del gas naturale.

La gestione neutrale e non discriminatoria di un'infrastruttura essenziale per la liberalizzazione è condizione prodromica per il conseguimento della massima efficienza nel settore dell'energia.



Grazie alla consolidata esperienza, Utiliteam detiene le competenze necessarie per fornire un supporto pienamente qualificato sui molteplici aspetti dell'unbundling funzionale



Utiliteam ha assistito a tutte e quattro le ispezioni finora condotte dall'ARERA in materia di unbundling e supportato più di 50 aziende tra cui anche importanti player del mercato, nella redazione o verifica dell'adeguatezza del proprio sistema di separazione funzionale, applicando le best practice internazionalmente riconosciute in ambito di Sistemi di Controllo Interno.

L'implementazione della migliore soluzione per il raggiungimento di una adeguata conformità coniugata all'efficienza organizzativa si è tradotta svolgendo consistenti interventi quali:



Redazione del Programma degli Adempimenti e suo costante aggiornamento



Audit di conformità rispetto alla normativa in materia di separazione funzionale



Verifiche periodiche circa l'attuazione di procedure, l'adozione di misure e la conformità del sistema di SF;



RAMA

Redazione della Relazione annuale sulle misure adottate;



Invio delle comunicazioni obbligatorie in materia di separazione funzionale;



Supporto tecnico specialistico in caso di ispezione dell'ARERA;



Corsi di formazione

INTERCOMPANY

La corretta valorizzazione delle transazioni all'interno del medesimo gruppo societario rappresenta un elemento cruciale per il rispetto delle norme di separazione contabile e funzionale, essenzialmente mirate a promuovere la concorrenza e a impedire discriminazioni e trasferimenti incrociati di risorse tra attività e tra comparti.

A questo scopo la normativa richiede che per ciascun servizio scambiato venga effettuata una valorizzazione in base al principio del prezzo di libera concorrenza tra le parti o di valore normale e che sia conservata ampia ed analitica documentazione idonea a comprovare il rispetto delle norme previste.

L'Autorità consente infatti per la verifica dei prezzi degli scambi intercompany l'utilizzo dei metodi indicati dalle linee guida fornite dall'OCSE sui prezzi di trasferimento, fra cui:



ovvero
il confronto con i
prezzi di mercato



più idoneo
nel caso in cui non siano soddisfatte
tutte le condizioni per la corretta
applicazione del metodo del CUP



Il nostro team di consulenti è in grado di supportare le imprese in tutte le fasi di progettazione, implementazione, verifica e monitoraggio del sistema dei contratti intercompany, assicurando la conformità nel pieno rispetto degli equilibri di gruppo



Nel corso degli ultimi anni, i nostri consulenti hanno sviluppato decine di progetti aventi l'obiettivo di rendere **conformi le transazioni intercompany** all'interno di primari Gruppi societari, utilizzando le specifiche tecniche definite dall'Autorità e indicate nel Manuale di Contabilità Regulatoria.

TARIFFE

Per le società operanti nei settori delle public utilities, la tariffa regolata è l'elemento principale che determina i ricavi dell'impresa e quindi della sua redditività.

Dominare i complessi meccanismi che presiedono alla determinazione delle tariffe regolate è pertanto condizione necessaria per orientare scelte gestionali nella consapevolezza dei loro effetti tariffari, perseguendo la massimizzazione delle tariffe da applicare nel pieno rispetto delle regole definite dall'Autorità.

20

Grazie alla **ventennale** esperienza dei propri collaboratori, Utiliteam detiene le competenze necessarie per fornire ai propri clienti un supporto pienamente qualificato sui molteplici aspetti tariffari.

Utiliteam, in questa specifica area, ha maturato la propria esperienza lavorando al fianco di numerose imprese (oltre 150 solo nel settore della distribuzione gas), tra le quali sono presenti anche importanti player del mercato, svolgendo diverse centinaia di interventi quali:



Predisposizione delle dichiarazioni tariffarie periodiche



Verifiche a posteriori delle dichiarazioni tariffarie (audit tariffari)



Stime preventive e verifiche delle tariffe determinate dall'ARERA



Valutazione dei ritorni tariffari degli investimenti



Stime prospettiche dei ricavi attesi a fronte di piani investimenti pluriennali



Supporto tecnico specialistico nel contenzioso con l'ARERA



Corsi di formazione

CONTRATTI DI FORNITURA

L'attività di vendita di energia elettrica e gas naturale, sebbene sia libera e sia caratterizzata da un regime di concorrenza diretta, è comunque oggetto di una stringente regolazione da parte di ARERA e da una non trascurabile attività di controllo esercitata sia da ARERA che da AGCM.

La documentazione contrattuale deve essere strutturata secondo criteri definiti e le offerte commerciali devono essere proposte nel rispetto del Codice di Condotta Commerciale oltre che del Codice del Consumo.

Nonostante la pressione competitiva e la varietà dei canali commerciali utilizzati, le imprese di vendita devono garantire la compliance, riducendo al minimo rischi reputazionali che in questo settore possono risultare più gravi dei rischi sanzionatori.

Rendere i processi più snelli ed affidabili, utilizzando modelli ottimizzati e personale formato assicura migliori livelli di compliance e permette all'impresa di concentrarsi sull'azione di vendita.

I consulenti Utiliteam vantano un profondo bagaglio di esperienze maturate al fianco delle imprese di vendita nel perseguire e mantenere sotto controllo la compliance contrattuale, agendo rispetto alle seguenti direttrici:



PLACET

Redazione di modelli contrattuali applicabili ai servizi di tutela/maggior tutela, mercato libero, PLACET



Mantenimento nel tempo della conformità di tali modelli



Formazione del personale interno ed esterno addetto alla vendita e alla gestione delle pratiche in back-office



Modalità di presentazione delle offerte commerciali attraverso i diversi canali utilizzati (sportello, agenzie, teleselling, web selling)



Progettazione di procedure di gestione delle attività di vendita e post-vendita; z



Esecuzione di audit documentali e di processo, inclusi audit del canale Front office anche seguendo la modalità del cosiddetto cliente misterioso

BOLLETTA

L'attività di fatturazione identifica uno dei processi core per le imprese fornitrici di gas, energia elettrica e servizio idrico.

I documenti di fatturazione rappresentano per le imprese di settore il principale canale di comunicazione con i propri clienti/utenti. Oltre che trasferire le informazioni sui corrispettivi applicati, bollette chiare e complete permettono di ridurre, per le imprese, i costi dovuti al tempo da dedicare alla gestione di eventuali contestazioni e/o richieste di informazioni dei propri clienti/utenti.

In questo ambito è necessario considerare che le regole di fatturazione fissate dall'Autorità sono particolarmente stringenti, sia in termini di trasparenza dei documenti di fatturazione che per quanto riguarda le logiche di applicazione delle componenti economiche e più in generale il processo di fatturazione.

Il nostro team di consulenti assomma specifiche competenze che permettono di supportare le imprese secondo varie direttrici



Verifica lay-out bolletta



Verifica corrispondenza tra bolletta e condizioni di fornitura



Verifica correttezza determinazione importi fatturati



Simulazione cicli fatturazione



Definizione delle specifiche tecniche e implementazione di software di fatturazione



Valutazioni organizzative sul processo di fatturazione

MOROSITÀ

Il processo di gestione della morosità negli ultimi anni ha assunto una rilevanza sempre maggiore anche nell'ambito delle forniture energetiche. Da un lato l'ARERA ha profondamente riformato la regolazione in materia fissando prescrizioni che, per quanto adottate con l'obiettivo di tutelare le imprese colpite dai mancati pagamenti dei clienti/utenti, dall'altro impone obblighi e procedure stringenti che spesso si scontrano con l'esigenza di flessibilità e rapidità nella risoluzione delle controversie.

L'incidenza del fenomeno in alcuni casi è così rilevante che è necessario adottare specifiche strategie con l'obiettivo di contenerlo e ridurre l'esposizione aziendale.



Grazie alla multidisciplinarietà delle competenze detenute, Utiliteam supporta le imprese del settore nella verifica e implementazione della procedura di gestione della morosità.

ENERGIE RINNOVABILI ED EFFICIENZA ENERGETICA

La Strategia Energetica Nazionale 2017 definisce target ambiziosi e complessi per rendere il nostro sistema energetico nazionale più competitivo, più sicuro e più sostenibile.

Riduzione dei consumi finali di 10 Mtep cumulati al 2030, 28% dei consumi totali al 2030 coperti da fonti rinnovabili, 55% dei consumi elettrici al 2030 coperti da fonti rinnovabili, promozione della mobilità pubblica e dei carburanti sostenibili, abbandono del carbone per la produzione elettrica entro il 2025 sono tra i target cardine.

I temi delle energie rinnovabili e dell'efficienza energetica sono dunque destinati a giocare un ruolo sempre più centrale per il settore delle public utilities che dovranno contribuire ad incrementare la sostenibilità, partecipando attivamente alla riduzione dei consumi e utilizzando soluzioni tecnologiche "smart".

La legislazione, a livello nazionale e comunitario, offre alle aziende nuove motivazioni volte a incrementare la sostenibilità energetica e a partecipare attivamente alla riduzione degli sprechi, anche attraverso meccanismi di certificazione obbligatori e volontari.

Disponiamo di specifiche service-line e di un team dedicato in grado di affiancare le società clienti in tutte le attività necessarie per accogliere, con successo, le sfide proposte dalla green economy valorizzando il contesto in cui operano.

Per intervenire in questa direzione non basta effettuare semplici valutazioni economiche legate alla redditività degli impianti e alla presenza o meno di incentivi:



È necessario avere un quadro chiaro del contesto normativo



È necessario avere un quadro chiaro dei molteplici interlocutori istituzionali coinvolti



Effettuare valutazioni strategiche



Avere le competenze necessarie per mantenere la conformità di impianti e di interventi secondo le disposizioni regolatorie di riferimento.

QUALITÀ REGOLATA

I gestori del servizio di distribuzione gas ed energia elettrica assieme ai gestori del servizio idrico integrato, le società di vendita dell'energia elettrica e del gas devono confrontarsi tutti i giorni con i puntuali parametri fissati da ARERA attraverso i quali viene valutata la qualità del servizio erogato.

Il mancato rispetto di standard e obblighi di servizio può avere conseguenze che vanno dall'apertura di istruttorie sanzionatorie, al pagamento di penalità pecuniarie anche considerevoli, alla perdita di eventuali incentivi potenzialmente raggiunti, fino, nei casi più gravi, alla esclusione dal mercato (perdita concessione o revoca autorizzazione alla vendita) o a conseguenze penali, perdite finanziarie o danni di immagine in conseguenza delle violazioni accertate.

E' sempre viva quindi la necessità di garantire con continuità il rispetto degli obblighi normativi imposti siano essi di servizio, di informazione, di comunicazione o di registrazione da parte di tutti i soggetti regolati.

Di tutte queste regole bisogna tener conto anche in occasione di ogni modifica organizzativa in modo da garantire che i processi producano i risultati attesi sia in termini di performance operativa che di compliance.

Presenti con le nostre soluzioni fin dalla nascita della regolazione e dell'attività di enforcement, supportiamo le aziende attraverso valutazioni mirate, anche limitatamente a specifiche attività (ad esempio pronto intervento gas):



Valutiamo la compliance rispetto ai testi integrati che regolano i vari aspetti (qualità commerciale, sicurezza, continuità, incentivi, call center ecc)



Verifichiamo l'adeguatezza dei sistemi organizzativi deputati al presidio dei processi regolati e la capacità di operare giorno dopo giorno nel rispetto degli obblighi normativi



Replichiamo, ove possibile, delle stesse metodologie di controllo e ispezione utilizzate da ARERA.



Inoltre, da consolidati conoscitori della regolazione e dei processi operativi, accompagniamo i clienti anche lungo il percorso di continua trasformazione

PIANIFICAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

In tutti i settori regolati, la pianificazione economico-finanziaria riveste un ruolo particolarmente rilevante dato che si tratta di attività ad alta intensità di capitale e che gli investimenti in reti e impianti hanno un effetto diretto sull'andamento delle tariffe. Anche per le aziende che si occupano di vendere gas ed energia elettrica è indispensabile un'adeguata pianificazione economico-finanziaria al fine di prevedere e indirizzare gli effetti che le dinamiche commerciali generano sui conti dell'azienda. Tutto questo all'interno della complessa cornice regolatoria che contraddistingue l'ambito di azione dell'ARERA.

La perfetta conoscenza delle normative di settore e l'ampia esperienza maturata rispondendo alle esigenze di molti operatori, pone Utiliteam nella condizione di offrire il migliore supporto.

La perfetta conoscenza delle normative di settore e l'ampia esperienza maturata rispondendo alle esigenze di molti operatori, pone Utiliteam nella condizione di offrire il migliore supporto.



Valutazione dell'opportunità di partecipare alle gare d'ambito attraverso la predisposizione di un piano economico finanziario relativo alla concessione del servizio di distribuzione gas per gli ambiti di interesse.



Partecipazione alle gare d'ambito.



Predisposizione di piani economico-finanziari per le aziende del settore idrico a corredo dei piani tariffari.



Predisposizione di piani economico-finanziari per operazioni di carattere straordinario finalizzate alle aggregazioni nel settore idrico



Definizione di piani economico-finanziari destinati allo sviluppo di impianti dedicati alle energie rinnovabili ed al teleriscaldamento



Definizione di piani economico-finanziari dedicati alla valutazione di operazioni acquisizione, cessione e fusione

PIANIFICAZIONE STRATEGICA

In previsione di rinnovi o nuovi affidamenti di servizi pubblici locali, gli operatori hanno bisogno di conoscere le attività necessarie per arrivare preparati a tale momento, valutando possibili scelte concrete. Questo bisogno è ancor più evidente nel caso di gruppi multiutility, dove la necessità di scegliere tra opzioni diverse relative a business diversi costituisce un elemento fondamentale dello sviluppo della strategia aziendale.

I consulenti Utiliteam analizzeranno gli ambiti d'interesse e la struttura dell'impresa, considerando gli scenari concreti che si possono verificare e giungendo alla formulazione di una proposta strategica ottimale per la singola Società o l'intero Gruppo di appartenenza.

In particolare l'operatore ha la necessità di



Analizzare tutte le attività possibili e scegliere le azioni più concrete per arrivare a definire il miglior obiettivo possibile e le modalità per raggiungerlo



Definire i possibili scenari connessi, con evidenza delle opportunità e delle minacce, definire l'assetto societario ottimale, anche considerando possibili partnership



Salvaguardare gli interessi della società, dei propri soci e del proprio personale.

OPERAZIONI STRAORDINARIE

Per operazioni straordinarie si intendono tutte quelle operazioni societarie che hanno lo scopo di modificare la struttura o la forma giuridica dell'impresa riconfigurando in modo sostanziale la struttura aziendale, gli assetti di governo, le risorse umane, le risorse patrimoniali, i profili gestionali e organizzativi.

Utiliteam propone la propria attività a supporto del management aziendale per le attività che spaziano:

- dalla valutazione delle operazioni strategiche di acquisizione, vendita o fusione di aziende o rami di aziende (anche tramite costituzione di Newco) alla valutazione degli impatti regolatori sulle operazioni pianificate; dalla realizzazione di benchmark con operazioni analoghe per comprendere il valore espresso dal mercato nel settore specifico all'ottimizzazione dell'operazione da intraprendere (struttura societaria, management, organizzazione).

L'esperienza maturata dai nostri consulenti ci permette di mettere in campo tutte le attività utili alla valutazione del capitale economico delle aziende, effettuando perizie di stima relative ad aziende, rami d'azienda e partecipazioni societarie.

I nostri clienti possono contare su attività di



Project management



Analisi organizzativa



Ottimizzazione dei processi



Assistenza nelle fasi di contrattazione con la controparte

VALORIZZAZIONE ASSET REGOLATI

Il valore dell'impresa che gestisce infrastrutture regolate è strettamente correlato al valore dei propri impianti, sia in termini di valore riconosciuto per fini tariffari che a fine concessione: dal primo dipendono i ricavi nel corso della gestione e dal secondo il *terminal value* che consente il recupero del capitale investito.

Occorre che i complessi meccanismi di valorizzazione degli asset regolati siano governati dal gestore sia in fase di pianificazione degli investimenti e di pianificazione tariffaria, che nella prospettiva di operazioni societarie o del termine della concessione.

Utiliteam detiene le competenze necessarie – normative, economiche e tecnico impiantistiche – per salvaguardare il valore degli asset regolati in ciascuna fase, specialmente nel settore della distribuzione del gas naturale e nel settore idrico.

La competenza di Utiliteam è riconosciuta dai consulenti delle stazioni appaltanti, dalle istituzioni e dalla generalità degli operatori, tanto che uno dei maggiori operatori del settore ha scelto Utiliteam per eseguire un audit del proprio processo di determinazione del VIR.

Soltanto nel settore della distribuzione del gas naturale Utiliteam ha operato la stima del valore di rimborso degli impianti di distribuzione del gas naturale di oltre **200 comuni**, per un totale di **oltre 1,4 milioni di pdr** e per un **valore complessivo di stima pari a oltre 1,3 miliardi di euro**.

Nel settore della distribuzione del gas naturale Utiliteam ha assistito decine di imprese nella fase di determinazione del valore di rimborso a fine concessione, provvedendo:



All'analisi dei contratti di concessione



All'allestimento dello stato di consistenza fisica



Alla stima industriale secondo le varie metodologie previste dalle linee guida ministeriali



All'allestimento della documentazione prescritta dalle stesse



Al contraddittorio con l'Ente Locale per l'approvazione



Alla giustificazione delle differenze rispetto alla RAB



Al riscontro delle verifiche operate da ARERA

ANTICORRUZIONE E MODELLI 231

La legge 190 del 2012 ha introdotto nell'ordinamento giuridico italiano un sistema di prevenzione della corruzione e dell'illegalità nell'espletamento delle funzioni e delle attività delle pubbliche amministrazioni e dei soggetti di diritto privato sottoposti al loro controllo.

La legge disegna un complesso di iniziative e adempimenti a carico di tutti i destinatari attraverso la previsione e attuazione di pratiche organizzative e operative nell'ambito di una strategia volta ad attuare una efficace e pregnante attività di prevenzione della corruzione.

Il Decreto Legislativo 8 giugno 2001, n. 231 ha introdotto per la prima volta nell'ordinamento giuridico italiano la c.d "responsabilità da reato dell'ente", ossia la responsabilità in sede penale degli enti per i reati commessi nel loro interesse o a loro vantaggio dai soggetti che rivestono funzioni di rappresentanza, di amministrazione o di direzione dell'ente (cosiddetti soggetti in posizione "apicale") e/o dai soggetti sottoposti alla direzione o vigilanza di questi ultimi (cosiddetti soggetti "sottoposti").

Il Decreto prevede sanzioni pecuniarie, interdittive oltre che la confisca dei beni e la pubblicazione della sentenza (con evidente danno per l'immagine aziendale).

Grazie a una consolidata esperienza nella regolazione, a competenze in ambito corporate governance, risk & compliance e a un approccio integrato, e attraverso la realizzazione di progetti strutturati, Utiliteam propone soluzioni volte all'adozione di:



Specifiche misure di prevenzione della corruzione, che integrano eventualmente quelle già individuate ai sensi del D.Lgs. 231/01, anche ai fini della valutazione dell'aggiornamento annuale e della vigilanza dell'ANAC, in rapporto non solo alle condizioni oggettive proprie di ciascuna organizzazione, ma anche dei progetti o programmi elaborati per il raggiungimento di ulteriori finalità aziendali;



Un Modello di organizzazione, gestione e controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 idoneo a prevenire le condotte penalmente rilevanti.

Utiliteam propone inoltre soluzioni rivolte all'Organismo di Vigilanza per supportare la pianificazione ed esecuzione delle verifiche, oltre a offrire un supporto metodologico per le attività che l'OdV è tenuto a svolgere nell'ambito del proprio mandato.

CODICE DI RETE E MISURA

Le società di distribuzione e di vendita devono interfacciarsi nel rispetto di una complessa regolazione con riflessi sui processi core.

Di particolare rilevanza i provvedimenti che hanno definito la regolazione in materia di: accesso alla rete di distribuzione, lettura e gestione dati di misura, gestione delle casistiche di morosità del cliente finale e settlement.

Tali materie sono infatti strettamente correlate ai principi di libero accesso alle reti e non discriminazione da parte delle imprese di distribuzione nei confronti delle imprese di vendita. Dato poi il crescente focus dell'azione ARERA rispetto alla tutela del cliente finale e all'incremento del livello di concorrenza, l'evoluzione normativa è costantemente in evoluzione fissando requisiti ed obblighi sempre più stringenti con inevitabili rischi di non conformità e, in alcuni casi, di pagamento di penali qualora i processi non siano efficacemente governati.

Il nostro team di consulenti ha seguito fin dalla nascita l'evoluzione dei processi che ruotano attorno al Codice di rete, maturando competenze altamente specialistiche ed esperienze di ampio respiro.

Siamo al fianco delle aziende di settore mediante:



Audit di conformità regolatoria



Supporti in fase di revisione organizzativa e implementazione dei processi



Supporti nella consuntivazione agli enti preposti (ARERA, CSEA, etc.)



Percorsi di formazione modulabili

Grazie dell'attenzione!

-
-  Utiliteam Co S.r.l.
 -  02 42292302
 -  appalti@utiliteam.it
 -  www.utiliteam.it