

CONFERENZA DEI SINDACI E DEI PRESIDENTI DELLE PROVINCE

Delibera 4-22

OGGETTO: adozione dello schema regolatorio relativo all'aggiornamento della predisposizione tariffaria della gestione tutelata di Idrica S.p.A. nel comune di Ardea ai sensi della deliberazione ARERA del 27 dicembre 2019 580/2019/r/idr

La Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti delle Province dell'Ambito Territoriale Ottimale 2 Lazio centrale Roma (ATO2) riunitasi in data 10 febbraio 2022 presso la sede della Provincia di Roma

PREMESSO

CHE il Comune di Ardea ha concesso la gestione del S.I.I. nel proprio territorio alla Idrica S.p.A., in base alla Convenzione rep. 1687 dell'08/11/1990 avente ad oggetto "Concessione per l'affidamento della gestione e dell'ottimizzazione dei pubblici servizi di distribuzione idrica, fognante e di depurazione nonché del futuro servizio di distribuzione del gas", come modificata e integrata con atto Rep. 2454 del 20 marzo 1995, recante "Modifica della Convenzione per la gestione e l'ottimizzazione dei pubblici servizi di distribuzione idrica, fognante e di depurazione e di distribuzione del gas metano", nonché successivamente con atto aggiuntivo Rep. 3297 del 23 maggio 2000 per il "Recepimento della nuova normativa sui LL.PP. e conseguenti modifiche per la gestione e l'ottimizzazione dei pubblici servizi di distribuzione idrica, fognaria e di depurazione";

CHE la "Convenzione integrata per l'affidamento del Servizio Idrico Integrato dell'Ambito Territoriale Ottimale 2 Lazio Centrale – Roma ai sensi della legge 5 gennaio 1994 n. 36, del D. Lgs. n.152/06 e delle delibere ARERA n. 656/ 2015 e 580/2019", approvata in prima versione con la delibera 1/02 e, per le integrazioni successivamente intervenute, con le delibere 1/16 e 6/20 della Conferenza dei Sindaci e siglata in data 27 maggio 2021 riporta, all'art. 4bis.5: "L'EGA ed il Gestore prendono atto che all'interno del perimetro amministrativo dell'ATO operano i seguenti gestori conformi:

gestori tutelati:

comune	servizio	gestore	scadenza
servito	fornito		
Ardea	A, F, D	Idrica S.p.A.	7/11/2020";

CHE l'art. 4.1 della suddetta Convenzione rep. 1687 dell'08/11/1990, prevede una durata trentennale, decorrente dalla data di avvenuta esecutorietà della medesima Convenzione;

CHE l'atto Rep. 2454 del 20 marzo 1995 ha modificato la sopra citata Convenzione rep. 1687 del 08/11/1990, inserendo all'art. 3 c.1 la decorrenza a far data dell'8 novembre 1990 e, all'art. 3 c.2, specificando il termine di 24 mesi relativamente alla facoltà del concedente di prorogare la scadenza della concessione;

CHE il Comune di Ardea – area tecnica, con la nota del 4 marzo 2021 acquisita a prot. STO n. 543/21, ha comunicato che l'esecutorietà della Convenzione si è verificata a seguito dei verbali di presa in

consegna degli impianti idrici e fognari del 15 luglio 1991 e che la data per la scadenza della gestione tutelata affidata alla società Idrica S.p.A. è il 15/07/2021;

CHE sono in corso le procedure per il trasferimento ad Acea ATO2 S.p.A. della gestione del S.I.I. del Comune di Ardea;

CHE il decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 ed s.m.i., all'art. 153 (Dotazioni dei soggetti gestori del servizio idrico integrato), comma 2, cita: "Le immobilizzazioni, le attività e le passività relative al servizio idrico integrato, ivi compresi gli oneri connessi all'ammortamento dei mutui oppure i mutui stessi, al netto degli eventuali contributi a fondo perduto in conto capitale e/o in conto interessi, sono trasferite al soggetto gestore, che subentra nei relativi obblighi. Di Tale trasferimento si tiene conto nella determinazione della tariffa, al fine di garantire l'invarianza degli oneri per la finanza pubblica. Il gestore è tenuto a subentrare nelle garanzie e nelle obbligazioni relative ai contratti di finanziamento in essere o ad estinguerli, ed a corrispondere al gestore uscente un valore di rimborso definito secondo i criteri stabiliti dall'Autorità per l'energia elettrica, il gas e il sistema idrico".

CHE la deliberazione ARERA del 23 dicembre 2015 n. 656/2015/r/idr, all'articolo 12 disciplina la procedura di subentro alle gestioni provviste di salvaguardia e la corresponsione del valore di rimborso al gestore uscente;

CHE la deliberazione ARERA del 27 dicembre 2019 580/2019/r/idr "Approvazione del metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio MTI – 3", all'art. 29, comma 1 definisce il valore residuo del gestore del SII in caso di subentro valorizzandolo:

- a) a partire da un valore minimo, pari al valore residuo dei cespiti del gestore;
- b) fino a un valore massimo che include anche la valorizzazione di eventuali partite pregresse e conguagli già quantificati e approvati dai soggetti competenti nonché il saggio a copertura degli oneri di garanzia eventualmente richiesto dai finanziatori e, da ultimo, il recupero dell'eventuale beneficio fiscale del gestore uscente sulla componente *FoNia*, per le annualità dal 2013 al 2019, per la quota parte non recuperata con l'ammortamento dei cespiti, realizzati con le risorse generate dalla menzionata componente, la cui vita utile non è terminata al momento della scadenza dell'affidamento.

CHE la deliberazione ARERA del 27 dicembre 2019, 580/2019/r/idr, ai sensi dell'art. 1.2 della stessa, si applica integralmente ai soggetti che, a qualunque titolo, svolgono uno o più servizi tra quelli relativi al S.I.I., e all'articolo 4.2 stabilisce che l'ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente adotta il pertinente schema regolatorio;

CHE l'art. 1 "Definizioni" dell'Allegato A alla deliberazione ARERA n. 580/2019/R/Idr dispone che il soggetto competente è il soggetto, individuato con legge regionale, responsabile della predisposizione della tariffa, ivi incluso l'Ente di governo dell'ambito;

CHE l'art. 20 dell'allegato B alla L.R. Lazio 22-1-1996 n. 6 "Individuazione degli ambiti territoriali ottimali e organizzazione del servizio idrico integrato in attuazione della legge 5 gennaio 1994, n. 36" prevede che gli enti locali convenzionati determinano la tariffa;

CHE la predetta deliberazione ARERA n. 580/2019/R/Idr, all'art. 5 (Procedure di approvazione), comma 5, prevede che: 5.5 "Ove il termine di cui al precedente comma 5.3 decorra inutilmente il soggetto gestore trasmette all'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente istanza di

aggiornamento tariffario recante lo schema regolatorio, redatto conformemente ai criteri del presente provvedimento e ne dà comunicazione all'Autorità.”;

CHE la società Idrica S.p.A. ha redatto autonomamente l'istanza di aggiornamento tariffario composta dai seguenti allegati:

- 1) Relazione obiettivi qualità 2020-2021, programma degli Interventi, piano opere strategiche;
- 2) Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria ai sensi della Determinazione del 29 giugno 2020, n. 1/2020-DSID;
- 3) file excel RDT 2020, denominato 1202_14097;
- 4) Dichiarazione di veridicità del legale rappresentante del gestore
- 5) Dichiarazione di ottemperanza al D.Lgs. 31/2001 al 31.01.2018.

CHE tale istanza è stata trasmessa alla STO con prot. n° 933/21/TRF/ET/e del 25/10/2021;

CHE la Segreteria Tecnico Operativa ATO 2 Lazio Centrale Roma ha svolto, in relazione alla predetta istanza, l'istruttoria allegata alla presente (Allegato A);

CHE l'istanza in questione riporta i seguenti dati

DATI TARIFFARI della gestione di IDRICA S.p.A. nel Comune di ARDEA		
	2020	2021
Capex ^a	524.567	237.435
FoNI ^a	0,0	0,0
Opex ^a	5.165.398,0	5.262.320,0
ERC ^a	12.399,0	295.953,0
Rc _{TOT} ^a	-48.552,0	-9.190,0
VRG^a	5.653.811,0	5.786.518,0
moltiplicatore tariffario θ^a con base 2015	1,052	1,102
θ^a/θ^{a-1} incremento tariffario rispetto l'anno precedente	5,24%	4,74%
valore max. ammesso per θ^a / θ^{a-1}	8,00%	8,00%

CHE i valori proposti nella suddetta istanza rientrano nei limiti previsti dalla normativa regolatoria vigente;

CHE risulta necessario provvedere agli adempimenti previsti dalla deliberazione ARERA 580/2019/R/Idr, anche a seguito della presentazione di apposita istanza da parte della Idrica S.p.A., come sopra riportato;

DELIBERA

AUTORITÀ ATO 2
Lazio Centrale – Roma

CHE le premesse e gli allegati fanno parte integrante della presente delibera.

DI prendere atto dell'istanza di aggiornamento tariffario presentata dalla società Idrica S.p.A. con la nota prot. n° 933/21/TRF/ET/e del 25/10/2021.

DI approvare, limitatamente al periodo di legittima vigenza della Convenzione dell'8 novembre 1990 per la gestione del S.I.I. nel Comune di Ardea, e quindi adottare i relativi documenti, allegati alla presente delibera:

- 1) Relazione obiettivi qualità 2020-2021, programma degli Interventi, piano opere strategiche;
- 2) Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria ai sensi della Determinazione del 29 giugno 2020, n. 1/2020-DSID;
- 3) file excel RDT 2020, denominato 1202_14097;
- 4) Dichiarazione di veridicità del legale rappresentante del gestore
- 5) Dichiarazione di ottemperanza al D.Lgs. 31/2001 al 31.01.2018;
- A) Istruttoria svolta dalla Segreteria Tecnico Operativa ATO 2 Lazio Centrale Roma sull'istanza di aggiornamento tariffario presentata dalla Idrica S.p.A.

DI trasmettere la presente delibera all'ARERA, ai sensi della deliberazione dell'Autorità n. 580/2019/r/idr del 27 dicembre 2019, per gli adempimenti ivi previsti.

o o o

ALLEGATI:

- Idrica S.p.A. – nota prot. n° 933/21/TRF/ET/e del 25/10/2021 con istanza di aggiornamento tariffario
- A) Istruttoria svolta dalla Segreteria Tecnico Operativa ATO 2 Lazio Centrale Roma sull'istanza di aggiornamento tariffario presentata dalla Idrica S.p.A.;
- 1) Relazione obiettivi qualità 2020-2021, programma degli Interventi, piano opere strategiche;
 - 2) Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria ai sensi della Determinazione del 29 giugno 2020, n. 1/2020-DSID;
 - 3) file excel RDT 2020;
 - 4) Dichiarazione di veridicità del legale rappresentante del gestore
 - 5) Dichiarazione di ottemperanza al D.Lgs. 31/2001 al 31.01.2018.

il verbalizzante
dott. ing. Massimo Paternostro

ATO
2

segreteria tecnico-operativa



lazio centrale - roma

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO –
OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2020-2021,
PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E
PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE (POS)**



Sommario

PREMESSA	4
1 Caratteristiche della gestione e del territorio	4
1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti	4
1.2 Caratteristiche del territorio	6
1.3 Quadro Normativo Regionale di riferimento	6
2 Prerequisiti	6
2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi	6
2.2 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti	6
2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane	7
2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica	7
3 Macro-indicatori di Qualità tecnica	8
3.1 M1 – Perdite idriche	8
3.1.1 <i>Stato delle infrastrutture e criticità</i>	8
3.1.2 <i>Obiettivi 2020-2021</i>	8
3.1.3 <i>Investimenti infrastrutturali</i>	9
3.1.4 <i>Interventi gestionali</i>	10
3.2 M2 – Interruzioni del servizio	10
3.2.1 <i>Stato delle infrastrutture e criticità</i>	10
3.2.2 <i>Obiettivi 2020-2021</i>	10
3.2.3 <i>Investimenti infrastrutturali</i>	10
3.2.4 <i>Interventi gestionali</i>	10
3.3 M3 Qualità dell'acqua erogata	11
3.3.1 <i>Stato delle infrastrutture e criticità</i>	11
3.3.2 <i>Obiettivi 2020-2021</i>	11
3.3.3 <i>Investimenti infrastrutturali</i>	11
3.3.4 <i>Interventi gestionali</i>	12
3.4 M4 – Adeguatezza del sistema fognario	12
3.4.1 <i>Stato delle infrastrutture e criticità</i>	12
3.4.2 <i>Obiettivi 2020-2021</i>	12
3.4.3 <i>Investimenti infrastrutturali</i>	13
3.4.4 <i>Interventi gestionali</i>	14
3.5 M5 – Smaltimento fanghi in discarica	14
3.5.1 <i>Stato delle infrastrutture e criticità</i>	14
3.5.2 <i>Obiettivi 2020-2021</i>	14
3.5.3 <i>Investimenti infrastrutturali</i>	14

3.5.4	<i>Interventi gestionali</i>	14
3.6	M6 – Qualità dell'acqua depurata.....	14
3.6.1	<i>Stato delle infrastrutture e criticità</i>	14
3.6.2	<i>Obiettivi 2020-2021</i>	15
3.6.3	<i>Investimenti infrastrutturali</i>	15
3.6.4	<i>Interventi gestionali</i>	16
4	Macro-indicatori di Qualità contrattuale	16
4.1	MC1 – Indicatori di qualità contrattuale.....	16
4.1.1	<i>Criticità</i>	16
4.1.2	<i>Obiettivi 2020-2021</i>	17
4.1.3	<i>Investimenti infrastrutturali</i>	17
4.2	MC2 – Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio.....	17
4.2.1	<i>Criticità</i>	17
4.2.2	<i>Obiettivi 2020-2021</i>	17
4.2.3	<i>Investimenti infrastrutturali</i>	18
5	Interventi associati ad altre finalità	18
5.1	Interventi finalizzati ad obiettivi diversi da quelli di qualità tecnica o contrattuale.....	18
6	Piano delle Opere Strategiche (POS)	18
7	Eventuali istanze Specifiche	18
7.1	Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti.....	18
7.2	Istanza per operazioni di aggregazione gestionale.....	18
7.3	Altro	18
8	Ulteriori elementi informativi	19
9	Dati di qualità tecnica per gli anni 2018 e 2019 relativi al nuovo perimetro di gestione (eventuale)	19
10	Dati di qualità contrattuale per l'anno 2018 con i più recenti accadimenti gestionali	19
	APPENDICE 1 – Riepilogo Pdl 2020-2023 (SAL)	20

PREMESSA

Preso atto della dichiarazione del legale rappresentante di idrica S.p.A. (**Idrica** o **Società** o **Gestore**), attestante la veridicità dei dati rilevanti ai fini del Programma degli Interventi, nel seguito si illustrano sinteticamente gli esiti dell'attività di verifica e validazione delle informazioni fornite dal Gestore medesimo - compiuta dall'Ente di governo dell'ambito -, indicando le eventuali modifiche o integrazioni apportate secondo criteri funzionali alla definizione di una base informativa completa, coerente e congrua.

Con Determina n. 1/2020/DSID del 29/06/2020, l'ARERA ha fornito le indicazioni metodologiche per l'aggiornamento del Programma degli Interventi e del Piano Tariffario anche con riferimento ai parametri di Qualità tecnica e di Qualità contrattuale, descritti rispettivamente nelle delibere n. 917/2017/R/IDR (**RQTI**) e n. 655/2015/R/IDR e successiva 547/2019R/IDR (**RQSII**), oltre al contenuto minimo informativo che la documentazione a supporto deve contenere.

Nella presente Relazione di accompagnamento vengono illustrati gli interventi previsti nel Programma degli Interventi (**Pdl**) e nel Piano delle Opere Strategiche (**POS**) per il periodo 2020-2023, riportandone per ciascuno il rispettivo costo, la descrizione tecnica e le motivazioni per cui è stato inserito nel Programma stesso.

1 Caratteristiche della gestione e del territorio

1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti

Idrica gestisce il S.I.I. nel Comune di Ardea (Provincia di Roma), che conta una popolazione residente di 48.365 abitanti (ISTAT 2020; dati al 01/01/2021) e si sviluppa su un territorio di 72 kmq per una densità media di 671 abitanti/kmq.

La popolazione servita dalla rete idrica, dalla rete fognaria e dall'impianto di depurazione gestiti da Idrica è di 83.600 abitanti così suddivisi:

- Popolazione residente: 41.600 abitanti;
- Popolazione fluttuante: 42.000 abitanti.

Approvvigionamento idrico

Ad oggi l'approvvigionamento idrico avviene in via esclusiva tramite fornitura di acqua all'ingrosso da parte di ACEA ATO2 S.p.A. attraverso n. 8 punti di consegna.

Dal 2019 l'approvvigionamento idrico avviene anche tramite un pozzo idrico dislocato nel comprensorio di Colle Romito.

Il territorio comunale, che si sviluppa verso l'interno a partire dai comprensori di Castagnola e Castagnetta, rispetto alla precedente presenta notevoli difficoltà di approvvigionamento legate all'elevata dispersione dei nuclei abitati ed alla difficile reperibilità della risorsa idrica.

Nella fascia costiera è ancora escluso dal servizio idrico 3/4 del comprensorio di Colle Romito, che consta della presenza nel periodo estivo di circa 10.000 persone; attualmente è in uso un pozzo idrico regolarmente autorizzato e in via di definizione la costruzione ed attivazione di n.7 pozzi idrici che consentiranno la disponibilità di usufruire del servizio idrico anche la restante parte del comprensorio di Colle Romito.

Fornitura acqua potabile

Allo stato attuale la rete di distribuzione idrica consta di circa 225 km di condotte di vario diametro a servizio di circa 16.650 utenze alle quali nel 2019 sono stati erogati 2,267 milioni di mc d'acqua.

Il servizio copre quasi integralmente le aree edificate ubicate nella fascia costiera del territorio comunale fino alla via Pontina Vecchia, a meno dei comprensori di Castagnola e Caronti (dove parte della rete idrica è in corso di realizzazione) e Colle Romito (dove sono in corso lavori per il completamento della rete idrica sull'intero comprensorio).

A partire dal 2014 è stato implementato un sistema di distrettualizzazione della rete di distribuzione esistente mediante l'installazione di una serie di misuratori con *datalogger*, al fine di acquisire dati di funzionamento (portata e pressione) che consentano bilanci idrici finalizzati alla ricerca delle perdite.

Servizio di fognatura

Allo stato attuale la rete fognaria consta di circa 200 km a servizio delle aree edificate ubicate nella fascia costiera del territorio comunale.

Rimane parzialmente scoperto il comprensorio del lungomare Ardeatini, dove parte della rete fognaria è in corso di realizzazione (finanziata con fondi pubblici). Nell'area interna al confine con i territori di Ariccia ed Albano (Montagnano, Villaggio Ardeatino, Valle Caja e Montagnanello) si sta sviluppando un progetto di attivazione del sistema di collettamento e trattamento dei reflui esistenti, finanziato con fondi pubblici.

Vista la particolare conformazione plano-altimetrica del territorio servito, la rete di collettamento fognario è caratterizzata dalla presenza di numerosi impianti di sollevamento (34 ad oggi).

Servizio di depurazione

La rete fognaria attiva conferisce i reflui collettati all'impianto di depurazione comunale di Via Bergamo, attualmente dimensionato per 75.200 AE, che con opportuni accorgimenti di gestione consente di fare fronte anche alle notevoli fluttuazioni di popolazione che caratterizzano il territorio durante il periodo estivo (punte di 150.000 AE).

1.2 Caratteristiche del territorio

Non si sono verificate significative modifiche rispetto a quanto dichiarato in sede di aggiornamento delle predisposizioni tariffarie ai sensi della Deliberazione 918/2017/R/IDR.

1.3 Quadro Normativo Regionale di riferimento

Non si sono verificate significative modifiche rispetto a quanto dichiarato in sede di aggiornamento delle predisposizioni tariffarie ai sensi della Deliberazione 918/2017/R/IDR.

2 Prerequisiti

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi

Il prerequisito di cui all'art. 20 della RQTI risulta rispettato. In base alle informazioni ed ai dati in possesso del Gestore relativi agli anni 2018 e 2019, la percentuale di volumi misurata e non stimata, è pari a:

	anno 2018	anno 2019
% volumi di processo	100%	100%
% volumi di utenza	100%	100%

Il termine WPtot- Somma dei volumi di processo totali (presi ognuno in valore assoluto) è pari alla somma dei volumi in ingresso nel sistema di acquedotto, importati (acquisto all'ingrosso) da ACEA ATO 2 S.p.A. e del volume in ingresso dal pozzo di approvvigionamento situato nel Comprensorio di Colle Romito.

I volumi erogati all'utenza (WUtot – Somma dei volumi di utenza totali) corrispondono alla somma dei volumi in uscita dal sistema di acquedotto, in assenza di ulteriori volumi esportati (vendita all'ingrosso).

2.2 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti

Ai sensi dell'art. 21 della RQTI, il Gestore risulta:

Prescrizione	SI	NO	N.A.
a) essersi dotato delle procedure per l'adempimento agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano ai sensi del D. Lgs. 31/2001 e s.m.i.;	x		

b) aver applicato le richiamate procedure	x		
c) aver ottemperato alle disposizioni regionali eventualmente emanate in materia	x		
d) aver eseguito il numero minimo annuale di controlli interni eseguiti, ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 31/2001 e s.m.i.	x		
		Campioni minimi: n. 38	

Con ns nota Prot.n.337 del 28/03/2017 sono stati presi accordi con la ASL RM 6 per la lista dei punti di prelievo ed il numero di campioni da effettuare.

2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane

Ai sensi dell'art. 22 della RQTI, nel territorio gestito non sono presenti agglomerati oggetto delle condanne della Corte di Giustizia Europea – pronunciate il 19 luglio 2012 (causa C-565/10) e il 10 aprile 2014 (causa C-85/13) – e non ancora dichiarati conformi alla direttiva 91/271/CEE, alla data del 31 dicembre 2019.

Nel territorio gestito non sono presenti agglomerati oggetto della procedura d'infrazione 2014/2059.

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica

Idrica si è resa disponibile, mettendo a disposizione dell'EGA tutti i dati richiesti ai fini della validazione:

- tabelle e prospetti di riepilogo sui volumi prelevati dall'ambiente, immessi in rete e veicolati lungo la filiera idrica;
- modalità di acquisizione dei dati dal telecontrollo (frequenza delle scansioni e algoritmo di integrazione delle misure di portata per la determinazione dei volumi di processo);
- dati a campione estratti dal database delle letture dei contatori d'utenza;
- prospetti di riepilogo dei dati sulla qualità dell'acqua e degli scarichi rendicontati per data e punto di prelievo;
- dati tecnici vari su acquedotto, fognatura e depurazione funzionali al calcolo di standard ed indicatori della RQTI;
- dati pubblicati sul sito del Gestore.

Fermo restando l'esigenza di rendere progressivamente più sistematica e standardizzata la raccolta di dati ed informazioni, non si riscontrano carenze significative e/o criticità rilevanti in relazione alla disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.

A meno di quanto sopra riportato e stante la larga prevalenza dei dati disponibili relativamente ad indicatori e grandezze della RQTI, come riportati nei fogli QT-Acquedotto, QT-Fognatura, QT-

Depurazione e QT-Altri dati del RDT2020, si può concludere che la gestione sia in possesso del prerequisito ex art. 23 della RQTI.

3 Macro-indicatori di Qualità tecnica

Nel caso specifico di Idrica, a fronte del pieno possesso di tutti e quattro i suddetti prerequisiti, la classificazione risultante per ciascun macro-indicatore da M1 a M6 negli anni 2020 e 2021 è riportata di seguito, rammentando che la stessa classificazione può andare da A (classe migliore) a C, D o E (classe peggiore) e ad ogni classe corrisponde un obiettivo (ad eccezione della classe A, in cui si richiede il mantenimento dello standard acquisito) che è tanto più performante quanto peggiore è la classe di partenza.

3.1 M1 – Perdite idriche

3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
DIS1.2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	La rete di distribuzione sul territorio in gestione ha un'estensione di circa 225 km; parte di tale rete è caratterizzata da un'età mediamente elevata che aumenta il rischio di fenomeni di rottura e di conseguenza comporta un aumento delle perdite idriche.

La notevole età media delle reti e degli impianti idrici in gestione, nonostante gli interventi di adeguamento e sostituzione già posti in essere dal gestore, evidenzia una elevata obsolescenza delle infrastrutture soprattutto nel centro storico e nei comprensori di Nuova Florida, Nuova California e Lungomare degli Ardeatini. La vetustà delle condotte incide fortemente sulla velocità di decadimento dei materiali e sul rischio di rottura delle condotte con l'effetto di un aumento generalizzato della frequenza di interventi di manutenzione straordinaria e con conseguente impatto sugli indicatori di perdite idriche.

Una criticità che ha comportato perdite della rete idrica è rappresentata dalla particolarità del serbatoio pensile di Tor San Lorenzo che, pur trovandosi all'interno del territorio comunale ed essendo collegato esclusivamente a condotte gestite dalla Idrica SpA, non è a sua volta gestito dalla Idrica bensì da Acea Ato2.

Questo conflitto di competenze ha comportato, in occasione di una perdita al serbatoio, una serie di difficoltà logistiche che si sono tradotte in un improprio dilungamento dei tempi di individuazione e intervento, pertanto in una significativa perdita di volume idrico.

La perdita presso il serbatoio, oggetto di un contenzioso con Acea Ato2, non è da ascrivere alla gestione della Idrica Spa e pertanto è stata esclusa dal calcolo per la qualità tecnica.

Un altro aspetto da evidenziare, pur non trattandosi propriamente di una criticità legata alle perdite idriche, è legata ad un contenzioso sorto col fornitore Acea Ato2 a seguito di alcuni riscontri effettuati sulle misurazioni dei contatori che sono risultati difettosi e per questo successivamente sostituiti. In particolare è stata evidenziata un'errata contabilizzazione, in eccesso, del volume idrico erogato per l'alimentazione della rete gestita dalla Idrica SpA.

3.1.2 Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
M1	M1a	11,90	11,66
	M1b	29,74%	29,15%
	Classe	B	B
	Obiettivo RQTI	-2% di M1a	-2% di M1a
	Valore obiettivo M1a	11,66	11,43
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	2019	

3.1.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati nella seguente Tabella 1 i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023 collegati al macro-indicatore M1.

Tabella 1 – Investimenti associati al macro-indicatore M1

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)
AC030	Interventi straordinari di sostituzione tratti ammalorati	160.000
AC078	Sostituzione condotta idrica consorzio Le Capinere	25.000
AC080	Sostituzione condotta idrica ammalorata via Carlo Poerio	3.134
	TOTALE	188.134

Si riporta di seguito la Tabella 2, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M1, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori in Corso) dell'anno e CFP (Contributi a fondo perduto pubblici e privati).

Tabella 2 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M1

Anno	SAL	IP	CFP
2020	43.134,48	43.134,48	0,00
2021	65.000,00	65.000,00	0,00
2022	40.000,00	40.000,00	0,00
2023	40.000,00	40.000,00	0,00
TOTALE	188.134,48	188.134,48	0,0

3.1.4 Interventi gestionali

3.2 M2 – Interruzioni del servizio

3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Non vi sono criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto.

3.2.2 Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
M2	M2	0,29	0,29
	Classe	A	A
	Obiettivo RQT1	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M2		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	2019	

3.2.3 Investimenti infrastrutturali

Non sono stati previsti interventi afferenti al macro-indicatore in questione.

3.2.4 Interventi gestionali

Non sono stati previsti interventi di tipo gestionale volti a risolvere criticità afferenti al macro-indicatore in questione.

3.3 M3 Qualità dell'acqua erogata

3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
DIS1.1	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione	Necessità di estendere il servizio idrico

3.3.2 Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
M3	M3a	0,000%	0,000%
	M3b	0,00%	0,00%
	M3c	0,00%	0,00%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M3a		
	Valore obiettivo M3b		
	Valore obiettivo M3c		
Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3		2019	

3.3.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati nella seguente Tabella 3 i principali infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023 collegati al macro-indicatore M3.

Tabella 3 – Investimenti associati al macro-indicatore M3

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)
CD762 (ex CD756)	Alimentazione rete idrica in località Colle Romito - 1° stralcio - Campo pozzi e rete di distribuzione idrica	1.506.060
CD854/2	Completamento rete idrica Castagnola-Castagnetta	130.655
CD766	Alimentazione rete idrica zona industriale Caronti 1° lotto	70.580

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)
CD767	Ricerca acqua sotterranea ad uso idropotabile e realizzazione rete idrica in località Villaggio Ardeatini	702.000
CD768	Alimentazione idrica zona Caronti - 2° e 3° lotto	386.000
CD771	Ricerca acqua sotterranea ad uso idropotabile in località Pian di Frasso - Pescarella	258.000
TOTALE		3.053.295

Si riporta di seguito la Tabella 4, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M3, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori in Corso) dell'anno e CFP (Contributi a fondo perduto pubblici e privati).

Tabella 4 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M3

Anno	SAL	IP	CFP
2020	670.580,19	505.556,06	0,00
2021	1.551.714,38	1.819.254,38	130.654,38
2022	200.000,00	0,00	0,00
2023	631.000,00	960.000,00	0,00
TOTALE	3.053.294,57	3.284.810,44	130.654,38

3.3.4 Interventi gestionali

3.4 M4 – Adeguatezza del sistema fognario

3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
FOG2.2	Elevate infiltrazioni di acque parassite	Gli interventi previsti sono rivolti a sistemi per il monitoraggio continuo dell'insorgenza di portate anomale (parassite) e al distoglimento delle acque parassite

3.4.2 Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
M4	M4a	0,00	0,00
	M4b	0,0%	0,0%
	M4c	0,0%	0,0%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M4a		
	Valore obiettivo M4b		
	Valore obiettivo M4c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M4	2019	

3.4.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati nella seguente Tabella 5 i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023 collegati al macro-indicatore M4.

Tabella 5 – Investimenti associati al macro-indicatore M4

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)
CD324	Scolmatore a servizio della rete fognaria di Colle Romito	488.000

Si riporta di seguito la Tabella 6, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M4, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori in Corso) dell'anno e CFP (Contributi a fondo perduto pubblici e privati).

Tabella 6 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M4

Anno	SAL	IP	CFP
2020	0,00	0,00	0,00
2021	230.000,00	0,00	0,00
2022	258.000,00	488.000,00	0,00

2023	0,00	0,00	0,00
TOTALE	488.000	488.000	0,0

3.4.4 Interventi gestionali

3.5 M5 – Smaltimento fanghi in discarica

3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Non vi sono criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto.

3.5.2 Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
M5	MF _{tq,disc} ($\sum MF_{tq,disc,imp}$)	0,00	0,00
	%SS _{tot}	25,0%	
	M5	0,00%	
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MF _{tq,disc}		
	Raggiungimento obiettivo		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M5	2019	

3.5.3 Investimenti infrastrutturali

Non sono stati previsti interventi afferenti al macro-indicatore in questione.

3.5.4 Interventi gestionali

Non sono stati previsti interventi di tipo gestionale volti a risolvere criticità afferenti al macro-indicatore in questione.

3.6 M6 – Qualità dell'acqua depurata

3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
FOG1.2	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione inferiore ai 2.000 A.E.	Si rende necessario investire sulla estensione del servizio di Fognatura su parti del territorio comunale sprovvisti del servizio di fognatura e depurazione
DEP2.1	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	Si rende necessario investire sulla sostituzione di opere elettromeccaniche ed ammodernamento di strumenti di controllo remoto per il monitoraggio dell'efficienza depurativa per il Depuratore di via Bergamo. Si rende necessario investire per l'ampliamento del Depuratore "I Rustici" portandolo da una capacità depurativa di sole acque nere da 500 A.E. a 1000 A.E. per renderlo idoneo agli scarichi fognari del Comprensorio Tor di Bruno

3.6.2 Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
M6	M6	0,00%	0,00%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M6		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M6	2019	

3.6.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati nella seguente Tabella 7 i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023 collegati al macro-indicatore M6.

Tabella 7 – Investimenti associati al macro-indicatore M6

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)
DE233	Sostituzione soffianti con nuovi modelli a risparmio energetico	150.000
DE230	Manutenzione straordinaria depuratore via Bergamo e sostituzione centrifuga disidratazione fanghi	20.000

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)
DE234	Ammodernamento strumentazione di misura impianto	10.000
CD621	Acquisizione, Gestione e Potenziamento Depuratore I Rustici	225.223
CD814	Rete fognaria Lungomare degli Ardeatini 1 lotto - Zona Centrale e settentrionale	6.285
CD849	Rete fognaria Lungomare degli Ardeatini 2 lotto - Zona meridionale	129.300
CD854/1	Completamento rete fognaria Castagnola-Castagnetta	589.650
	TOTALE	1.130.458

Si riporta di seguito la Tabella 8, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M6, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori in Corso) dell'anno e CFP (Contributi a fondo perduto pubblici e privati).

Tabella 8 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M6

Anno	SAL	IP	CFP
2020	30.000,00	640.400,00	240.569,10
2021	800.234,58	974.734,58	933.465,48
2022	300.223,00	375.223,00	225.223,00
2023	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.130.457,58	1.990.357,58	1.399.257,58

3.6.4 Interventi gestionali

4 Macro-indicatori di Qualità contrattuale

4.1 MC1 – Indicatori di qualità contrattuale

4.1.1 Criticità

Non sono state rilevate criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto.

4.1.2. Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
MC1	Valore di partenza	99,635	99,735
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	0,100	0,100
	Valore obiettivo MC1	99,735	99,835
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC1	2018	2020*

**Ai sensi del comma 2.1 della deliberazione 235/2020/R/IDR, si assume "il perseguimento dell'obiettivo per l'annualità 2020, (...), ai fini dell'individuazione della classe di appartenenza e del corrispondente obiettivo per l'annualità 2021"*

4.1.3 Investimenti infrastrutturali

Non sono stati previsti interventi infrastrutturali specifici.

4.2 MC2 – Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio**4.2.1 Criticità**

Non sono state rilevate criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto.

4.2.2. Obiettivi 2020-2021

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2020-2021:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2020	Definizione obiettivo 2021
MC2	Valore di partenza	97,606	98,606
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	1,000	1
	Valore obiettivo MC2	98,606	99,606
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC2	2018	2020*

**Ai sensi del comma 2.1 della deliberazione 235/2020/R/IDR, si assume "il perseguimento dell'obiettivo per l'annualità 2020, (...), ai fini dell'individuazione della classe di appartenenza e del corrispondente obiettivo per l'annualità 2021"*

4.2.3 Investimenti infrastrutturali

Non sono stati previsti interventi infrastrutturali specifici.

5 Interventi associati ad altre finalità

5.1 Interventi finalizzati ad obiettivi diversi da quelli di qualità tecnica o contrattuale

All'interno della pianificazione in oggetto, sono presenti altresì:

- n. 1 intervento funzionale all'attivazione di condotte fognarie esistenti ma non ancora attive nei Compensori di Villaggio Ardeatino, Villaggio Valle Caia, Montagnano e Montagnanello - CD848 - Messa in esercizio rete fognaria Montagnano (**Preq3**) per un importo di € 1.236.280 nel biennio 2021-2022;
- n. 1 intervento funzionale al prolungamento della rete fognaria esistente per dare la possibilità alla Scuola Pian di Frasso di poter scaricare le acque nere nel collettore comunale - Collettore fognario via Strampelli - 3 prolungamento (**Altro**) per un importo di € 460.000 nel biennio 2022-2023,
- allacciamenti idrici e fognari.

6 Piano delle Opere Strategiche (POS)

Non sono stati previsti interventi per la realizzazione di Opere Strategiche come definite all'art. 3 della Delibera 580/2019.

7 Eventuali istanze Specifiche

Nel caso venga esercitata la facoltà di formulare le istanze richiamate nel presente capitolo, indicare i riferimenti dei relativi atti di approvazione.

7.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti

Non sussiste la necessità di richiedere istanza in quanto sono stati rispettati tutti i prerequisiti.

7.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale

Non sussiste la necessità di richiedere istanza in quanto non è prevista alcuna aggregazione gestionale.

7.3 Altro

Non sussiste la necessità di richiedere altro tipo di istanze.

8 Ulteriori elementi informativi

9 Dati di qualità tecnica per gli anni 2018 e 2019 relativi al nuovo perimetro di gestione (eventuale)

Non ci sono modifiche da comunicare.

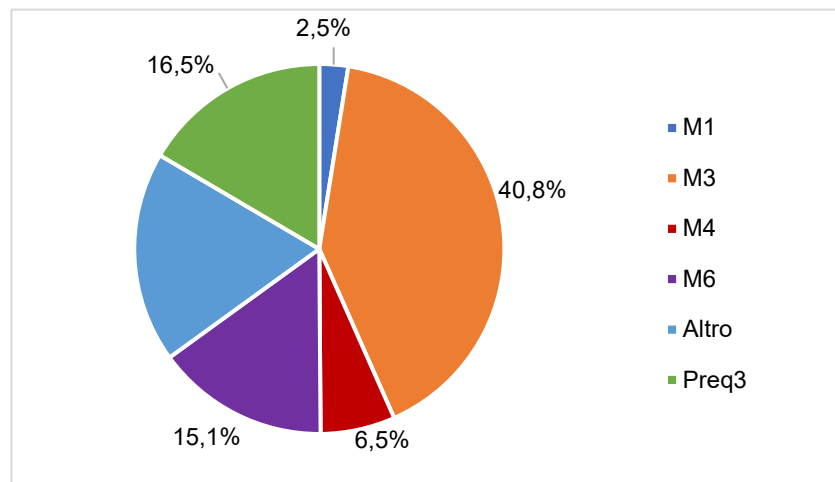
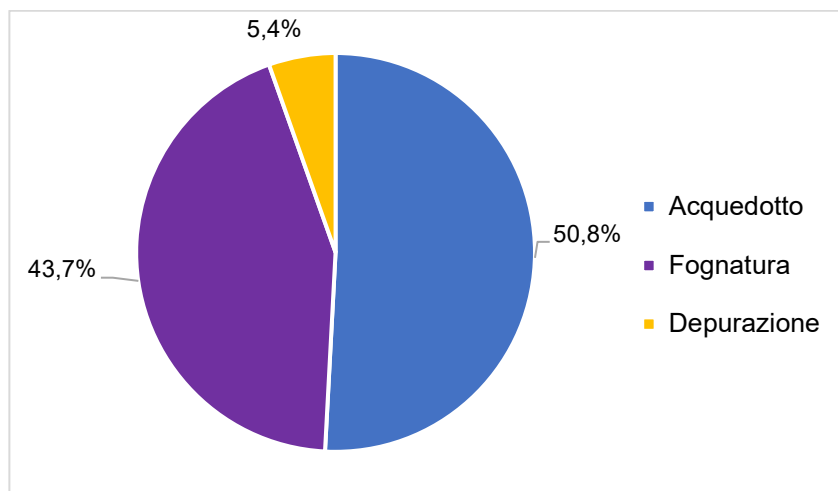
10 Dati di qualità contrattuale per l'anno 2018 con i più recenti accadimenti gestionali

Non ci sono modifiche da comunicare.

APPENDICE 1 – Riepilogo Pdl 2020-2023 (SAL)

[u.m.: n - €]

Servizio	Interventi	2020	2021	2022	2023	Totale
Acquedotto	10	853.715	1.756.714	380.000	811.000	3.801.429
Fognatura	7	90.000	2.150.798	678.716	350.000	3.269.515
Depurazione	4	30.000	75.000	300.223	-	405.223
Totale	21	973.715	3.982.513	1.358.939	1.161.000	7.476.167



ATO 2

segreteria tecnico-operativa



lazio centrale - roma



PIANO ECONOMICO FINANZIARIO
GESTORE IDRICA S.P.A.

**Relazione di accompagnamento ai sensi della
Determina del 29 giugno 2020, n. 1/2020-DSID**



Rev.

00

Data

27/09/2021

SOMMARIO

1. INFORMAZIONI SULLA GESTIONE.....	10
1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti	10
1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche	12
1.3 Altre informazioni rilevanti	14
2. DATI RELATIVI ALLA GESTIONE NELL'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE.....	16
2.1 Dati patrimoniali	18
2.1.1 <i>Fonti di finanziamento</i>	18
2.1.2 <i>Altri dati economico-finanziari</i>	19
2.2 Dati di conto economico.....	21
2.2.1 <i>Dati di conto economico</i>	21
2.2.2 <i>Focus sugli scambi all'ingrosso</i>	28
2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni	28
2.3.1 <i>Investimenti e dismissioni</i>	28
2.3.2 <i>Infrastrutture di terzi</i>	31
2.3.3 <i>Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2018 e 2019</i>	31
2.3.4 <i>Penalità per mancato rispetto della pianificazione 2016-2019</i>	32
2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale	33
2.4.1 <i>Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019</i>	33
2.4.2 <i>Nota illustrativa ai sensi del comma 12.5 del TIBSI</i>	34
3. PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA	35
3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori.....	35
3.1.1 <i>Selezione dello schema regolatorio</i>	35
3.1.2 <i>Valorizzazione delle componenti del VRG</i>	39
3.1.3 <i>Valorizzazione componente RC_{tot}</i>	48
3.2 Moltiplicatore tariffario	52
3.2.1 <i>Calcolo del moltiplicatore</i>	52
3.2.2 <i>Moltiplicatore tariffario approvato da soggetto competente</i>	53
3.2.3 <i>Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati</i>	55
4. PIANO ECONOMICO – FINANZIARIO DEL PIANO D'AMBITO (PEF)	56
4.1 Piano tariffario	56
4.2 Schema di conto economico	59
4.3 Rendiconto finanziario.....	60
4.4 Stato patrimoniale	62
5. EVENTUALI ISTANZE SPECIFICHE	64
6. NOTE E COMMENTI SULLA COMPILAZIONE DEL FILE RDT 2020	65

INDICE DELLE TABELLE E DELLE FIGURE

Tabella 1 – Fonti di finanziamento	19
Tabella 2 – Costi per eventi eccezionali	20
Tabella 3 – Consistenza del personale	20
Tabella 4 – Costi personale e spesa ricerca e sviluppo	20
Tabella 5 – Anno 2018 ripartizione dei ricavi tra SII e Altre attività idriche	21
Tabella 6 – Anno 2019 ripartizione dei ricavi tra SII e Altre attività idriche	21
Tabella 7 – Ricavi attività diverse 2018-2019: lavori conto terzi	22
Tabella 8 – Ricavi da altre attività (non inclusi nelle voci).....	24
Tabella 9 – Voci di bilancio ulteriori specificazioni ricavi/costi	26
Tabella 10 – Scambi ingrosso - Acquisto	28
Tabella 11 – Acquisto ingrosso – Theta approvati e delibere di approvazione ARERA	28
Tabella 12 – Contributi 2018-2019	29
Tabella 13 – Investimenti 2018 del SII e Altre attività del SII	30
Tabella 14 – Investimenti 2019 del SII e delle altre attività del SII (inclusi allacci)	30
Tabella 15 – Scostamento IP programmati e IP consuntivi 2018 - 2019	32
Tabella 16 – Ricavi tariffari	33
Tabella 17 – Riepilogo TIBSI.....	34
Tabella 18 – Quadrante regolatorio.....	35
Tabella 19 – Investimenti netti previsti negli anni 2020 e 2023.....	37
Tabella 20 – Valore FNI.....	38
Tabella 21 – Componenti tariffarie	39
Tabella 22 – Componenti Capex	40
Tabella 23 – Valore delle componenti del FoNI calcolato	41
Tabella 24 – Valore delle componenti del FoNI ammesso.....	41
Tabella 25 – OPEX nel VRG 2018 e 2019.....	44
Tabella 26 – OPEX energia elettrica	45
Tabella 27 – Valori ai fini della clusterizzazione ex art. 17.1 del MTI-3	45
Tabella 28 – OPEX end.....	46
Tabella 29 – Strumento allocativo	47
Tabella 30 – Immobilizzazioni 2018 e 2019	48
Tabella 31 – Recupero scostamento tariffe e volumi	50
Tabella 32 – Recupero scostamento costi di energia elettrica.....	50
Tabella 33 – Recupero scostamento costi all'ingrosso	50
Tabella 34 – Recupero scostamento componente ERC	51
Tabella 35 – Recupero altri scostamenti	51
Tabella 36 – Integrazioni componenti a conguaglio: recupero volumi	52
Tabella 37 – Valorizzazione componenti del ϑ	53
Tabella 38 – Theta 2020 approvato dal soggetto competente.....	53
Tabella 39 – Theta 2020-2023 approvati dal soggetto competente.....	54

Tabella 40 – Componenti VRG post rimodulazioni	54
Tabella 41 – Componenti VRG calcolate	54
Tabella 42 – Piano tariffario.....	57
Tabella 43 – Conto Economico	60
Tabella 44 – Rendiconto Finanziario.....	61
Tabella 45 – Stato Patrimoniale	63

0. PREMESSA

La presente relazione è stata redatta in accompagnamento all'istanza di cui all'art. 5.5 della delibera ARERA n. 580/19/R/idr, la quale prevede che, decorso il termine del 30/4/2020 ex art.5.3, il soggetto gestore trasmetta all'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente istanza di aggiornamento tariffario recante lo schema regolatorio, redatto conformemente ai criteri del MTI-3 e ne dia comunicazione all'ARERA.

La relazione di accompagnamento, redatta in base allo schema tipo di cui all'**allegato 3 della determina 01/2020 DSID**, illustra le modalità di aggiornamento della predisposizione tariffaria adottate dalla scrivente società IDRICA S.p.A.

Poiché la scadenza della concessione è prevista nel 2021, le tariffe delle quali viene richiesta l'approvazione sono quelle relative agli anni 2020-2021.


Tuttavia, nonostante la scadenza della concessione sia prevista nel 2021, la predisposizione tariffaria è stata effettuata utilizzando il tool di calcolo ARERA per gli anni 2020-2023, ipotizzando la realizzazione degli interventi necessari al conseguimento degli obiettivi di qualità e gli standard prestazionali previsti dalla regolazione vigente fino al 2023.


L'Autorità ha predisposto una raccolta online con cui gli Enti di governo dell'ambito o gli altri soggetti competenti individuati con legge regionale, responsabili della predisposizione della tariffa, provvedono alla trasmissione delle predisposizioni tariffarie per il periodo 2020-2023, degli atti e dei dati di cui al comma 5.3, lettera d) della delibera 580/2019/R/IDR tramite apposita procedura resa disponibile via extranet, con compilazione di maschere web e caricamento di moduli reperibili sul sito, nonché degli ulteriori atti e informazioni richiesti. Ha inoltre disposto che in caso di inerzia del soggetto competente, le istanze dei soggetti gestori, ai sensi del comma 5.5 della deliberazione 580/2019/R/IDR, siano comunicate all'Autorità e trasmesse utilizzando la sopra citata procedura disponibile via extranet con compilazione di maschere web e caricamento degli atti e della modulistica prevista.

Alla medesima determina sono allegati i seguenti schemi tipo per la predisposizione dei dati e delle relazioni:

 [Allegato 1 - RDT 2020](#)

[Versione aggiornata il 7 luglio 2020 nei fogli DCUIT e IMN_gestore](#)

 [Allegato 2 - Schema tipo - Relazione di accompagnamento - Obiettivi di qualità per il biennio 2020-2021, programma degli interventi e piano delle opere strategiche \(POS\)](#)

 [Allegato 3 - Schema tipo - Relazione di accompagnamento - Predisposizione tariffaria MTI-3](#)

In particolare viene richiesta la compilazione e l'invio:

1. della modulistica di cui all'Allegato 1, che fornisce indicazione dei dati tecnici e tariffari e che – ai sensi dei commi 3.1, 4.1, 4.2 e 8.2 della deliberazione 917/2017/R/IDR e del

comma 5.3, lettera d), punto vi, della deliberazione 580/2019/R/IDR R – dovranno essere trasmessi tramite la procedura informatizzata;

2. degli schemi tipo per l'elaborazione del programma degli interventi, con specifica evidenza del piano delle opere strategiche, e del piano economico finanziario (riportati nel medesimo Allegato 1) da trasmettere – ai sensi del comma 5.3, lett. d), punti i e ii, della deliberazione 580/2019/R/IDR – tramite la procedura informatizzata;
3. della relazione di accompagnamento relativa agli obiettivi di qualità per il biennio 2020-2021, al programma degli interventi ed al piano delle opere strategiche di cui allo schema tipo riportato nell'Allegato 2;
4. della relazione di accompagnamento all'aggiornamento della predisposizione tariffaria – di cui schema tipo riportato nell'Allegato 3 della determina – dettagliandone i contenuti minimi e l'ordine espositivo, da trasmettere all'Autorità secondo quanto previsto al comma 5.3, lett. d), punto iv, della deliberazione 580/2019/R/IDR;
5. della Dichiarazione di veridicità del legale rappresentante del gestore, a corredo della modulistica trasmessa;
6. della Dichiarazione di ottemperanza al D. Lgs. 31/2001 al 31.1.2016;

Per la predisposizione delle tariffe 2020-2023 ci si è avvalsi del tool di calcolo ARERA, RDT2020, reso disponibile dall'Autorità, secondo quanto previsto nella determina 1/2020 – DSID.

Poiché il gestore ha predisposto autonomamente istanza di aggiornamento tariffario, i principali moduli sono riprodotti nella presente relazione per comodità di lettura ed inviati in formato digitale.

0.1 Attività pregresse

Di seguito vengono illustrati i fatti salienti che hanno caratterizzato i rapporti tra il gestore ed i soggetti istituzionali competenti.

Relativamente alle tariffe 2012 2013:

- ✓ 27/05/13 – con nota 624 è stata trasmessa da Idrica al Comune di Ardea la relazione illustrativa del calcolo del coefficiente di aggiornamento delle tariffe e del vincolo ricavi 2012-2013 (metodo MTC AEEG)
- ✓ 28/05/13 – con comunicazione prot. 241/amb è stato trasmesso dal Comune di Ardea l'aggiornamento delle tariffe idriche all' AEEG. La predisposizione tariffaria 2012-2013 (metodo MTC AEEG) constava di relazione calcolo VRG, file dati aggiornato, tool di calcolo MTC

- ✓ 10/10/13 – con deliberazione 448/2013/R/IDR l'AEEG ha disposto l'esclusione dell'aggiornamento tariffario per il gestore Idrica spa, a causa della presenza del consumo minimo impegnato
- ✓ 23/12/13 - con Delibera Consiglio Comunale n.116, trasmessa all'AEEG, è stata deliberata l'approvazione:
 - calcolo VRG e teta 2012 2013
 - tool calcolo AEEG MTC 2012 2013
 - aggiornamento dati ex delibera AEEG 347/2013
 - articolazione tariffaria 2013 con eliminazione del minimo impegnato.
 - approvata la Tariffa 2013 (decorrenza dal 01/01/2013) con eliminazione del minimo impegnato e ristrutturazione dell'articolazione tariffaria in analogia a quella vigente nell'ATO2.

Relativamente alle tariffe 2014 2015:

- ✓ 3/3/14 con nota prot. 100 la Concessionaria ha trasmesso all'Ente Competente (Comune di Ardea) i dati a consuntivo delle gestioni 2012 e 2013 ed una bozza del piano degli interventi, al fine ottemperare a quanto disposto dalla deliberazione AEEGSI n.643/13 in merito all'aggiornamento tariffario 2014-2015
- ✓ 29/04/14 – preso atto del mancato rispetto da parte del Comune dei termini fissati dalla Del. 643/13, la Concessionaria ha trasmesso ad AEEGSI (registrazione telematica 2014-17363) la predisposizione tariffaria 2014-15 (Dati, Programma degli interventi, Piano Economico Finanziario, Calcolo del Vincolo Ricavi del Gestore) e ha dato comunicazione al Comune di Ardea (prot. Idrica 202/14/SII/CM/cm del 30/04/14) dell'avvenuta trasmissione
- ✓ 15/01/15 – in occasione della fatturazione IV trim. 2015 sono state conguagliate tutte le bollette 2014 con applicazione della nuova articolazione tariffaria dal 01/01/14. Dal 01/01/15 è stata applicata l'articolazione tariffaria 2015
- ✓ 2/2/2015 Idrica spa ha dato comunicazione al Comune Ardea dell'avvenuta applicazione della tariffa 2014-15 con nota prot. 104/2015/MT/mt.
- ✓ 6/5/2015 idrica spa ha trasmesso al comune di Ardea i dati tariffari precedentemente trasmessi alla segreteria tecnica operativa ATO 2 Lazio Centrale Roma, ottemperando alla determinazione AEEGSI n.4/2015 ed alla nota STO ATO 2 126/2015
- ✓ 08/10/2015 la STO dell'ATO 2 Roma Lazio Centrale ha comunicato a Idrica di aver proceduto nell'attività di verifica della predisposizione tariffaria 2014-2015
- ✓ Dell'esito della revisione della predisposizione tariffaria 2014 2015 effettuata dalla STO ATO2 non risulta esserci stato alcun riscontro da parte del Comune di Ardea

In relazione alle tariffe 2016 2019

04/04/16 – la Concessionaria ha trasmesso al Comune una proposta di Programma degli interventi al fine di consentire a quest'ultimo di ottemperare a quanto previsto dalla Deliberazione AEGSI n. 664/2015/R/IDR (Metodo Tariffario Idrico per il secondo periodo regolatorio MTI-2)

16/12/16 – la Concessionaria ha trasmesso alla STO dell'ATO2 Lazio Centrale Roma ed all'AEEGSI Direzione Servizi Idrici (e p.c al comune di Ardea) l'istanza di aggiornamento tariffario 2016-2019 ai sensi dell'art. 7.5 delibera AEEGSI 664/2015/R/IDR (Metodo Tariffario Idrico per il secondo periodo regolatorio MTI-2)

30/7/2019 – la Concessionaria ha trasmesso alla STO dell'ATO2 Lazio Centrale Roma ed all'AEEGSI Direzione Servizi Idrici (e p.c al comune di Ardea) l'istanza di aggiornamento biennale tariffario 2018-2019 ai sensi dell'art. 8 delibera AEEGSI 664/2015/R/IDR (Metodo Tariffario Idrico per il secondo periodo regolatorio MTI-2) e della delibera AEEGSI 918/2017/R/IDR

0.2 Tariffe applicate e tariffa vigente

Con Deliberazione Consiglio Comunale n. 116 del 23/12/13 è stata approvata la tariffa 2013 (decorrenza dal 01/01/2013) con eliminazione del minimo impegnato e ristrutturazione dell'articolazione tariffaria al fine di omogeneizzarsi a quanto applicato nell'ATO 2 dal gestore ACEA ATO 2.

In riepilogo, l'articolazione tariffaria ha ottenuto i seguenti risultati:

- Eliminazione del minimo impegnato;
- Introduzione della tariffa per non residenti;
- Tariffa base differenziata tra uso domestico e uso commerciale;
- Adeguamento alla struttura tariffaria dell'ATO 2 ed applicazione delle stesse tariffe con le seguenti eccezioni:
 - per i commerciali non si applica il minimo contrattuale impegnato ma la quota fissa;
 - per le utenze condominiali si continua ad adottare il principio del numero di quote;
- Introduzione del "contributo di solidarietà" che va a creare un fondo per le agevolazioni alle famiglie in difficoltà;

Con decorrenza 01/01/14 è stata applicata la tariffa 2014, sviluppata secondo gli schemi tariffari previsti dal MTI (Del. AEGSI 643/13/R/idr del 27/12/2013) oggetto di istanza del Gestore (registrazione telematica 2014-17363) e comunicazione al Comune (prot.202 del 30/04/14).

Con decorrenza 01/01/15 è stata applicata la tariffa 2015, sviluppata secondo gli schemi tariffari previsti dal MTI (Del. AEGSI 643/13/R/idr del 27/12/2013) oggetto di istanza del Gestore (registrazione telematica 2014-17363) e comunicazione al Comune (prot.202 del 30/04/14).

Si evidenzia inoltre che a seguito di richiesta da parte del Comune di Ardea la STO-ATO 2 ha effettuato una verifica delle elaborazioni tariffarie 2014-15 ravvisando che (prot. 323/15 del 08/10/15):

“L'incremento della tariffa per il 2014 calcolato da IDRICA coincide con le elaborazioni effettuate dalla STO, mentre per il 2015, si evidenzia che l'incremento annuale della tariffa previsto nelle elaborazioni di IDRICA (9%) è più alto rispetto a quello che risulta alla STO (6,7%)

- omissis -

Si fa presente che IDRICA S.p.A. ha sostenuto maggiori costi non previsti per l'acquisto di acqua all'ingrosso da ACEA ATO 2 S.p.A. dovuti ai conguagli ante 2012 richiesti e fatturati dalla stessa ACEA nel corso del 2015.

- omissis - “

Con decorrenza 01/01/16 è stata applicata la tariffa 2016, sviluppata secondo gli schemi regolatori previsti dal MTI-2 (Del. AEEGSI 664/15/R/idr) oggetto di istanza del Gestore e comunicazione al Comune di Ardea. L'incremento annuo applicato rispetto al 2015 è stato pari a 5,5%

Con decorrenza 01/01/17 è stata applicata la tariffa 2017, sviluppata secondo gli schemi regolatori previsti dal MTI-2 (Del. AEEGSI 664/15/R/idr) oggetto di istanza del Gestore di cui sopra. L'incremento annuo applicato rispetto al 2016 è stato pari a 5,5%.

Con decorrenza 01/01/18 sono state applicate le tariffe sviluppate secondo gli schemi regolatori previsti dal MTI-2 (Del. AEEGSI 664/15/R/idr) oggetto di istanza del Gestore di cui sopra. L'incremento annuo applicato è stato pari a 5,7%.

Il gestore ha compilato il File excel "RDT 2020" mediante l'utilizzo della seguente documentazione relativa all'anno 2018 e 2019:

1. Dettaglio costi energia
2. Bilancio d'esercizio 2018-2019
3. Libro Cespiti al 31.12.2019
4. Dettaglio fatture costi all'ingrosso
5. Fatture o attestati di pagamento degli oneri locali iscritti nel bilancio 2018-2019
6. Pagamento contributo AEEGSI
7. Rendicontazione degli importi UI1
8. Rendicontazione degli importi UI2
9. Rendicontazione degli importi UI3
10. Attestazione delle procedure per l'adempimento agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano ai sensi del d.lgs. 31/01
11. Dichiarazione di veridicità del legale rappresentante

1. INFORMAZIONI SULLA GESTIONE

1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti

Con riferimento alla gestione per la quale si sottopone all'Autorità la proposta tariffaria oggetto della presente relazione, si richiede di:

- a) *attestare la presenza di un titolo giuridico ad esercire il servizio conforme alla normativa pro tempore vigente, ai sensi di quanto previsto dall'art. 172 del D.Lgs. 152/2006;*
- b) *descrivere il territorio servito;*
- c) *indicare i servizi del SII forniti.*

In particolare, illustrare eventuali modifiche di perimetro rispetto alle informazioni già comunicate nell'ambito della raccolta dati di cui alla determina 1/2018 DSID¹, evidenziando cambiamenti nel territorio servito, nei servizi forniti o nelle attività svolte, indicando le date in cui sono intervenute le predette modifiche.

Il comune di Ardea (RM) ha proceduto nel 1991 a seguito di apposita gara di appalto all'affidamento in concessione trentennale del SII alla attuale Idrica Spa. Idrica è dunque un soggetto tutelato ai sensi della legge 36/1994. Attualmente Idrica spa esercita il servizio idrico integrato in base a convenzione di concessione repertorio 2454 del 20/03/1995 e successive modifiche e integrazioni. La scadenza della concessione è prevista il 20 luglio 2021.

Dati salienti della gestione:

- Ente Gestione d'Ambito: ATO 2 Lazio Centrale Roma;
- Gestore: IDRICA S.p.A. mediamente circa 2,4 milioni di metri cubi annui a circa 16.500 utenze nel territorio del comune di Ardea, con popolazione residente servita pari a circa 41.600 abitanti;
- Servizi forniti: Acquedotto, fognatura e depurazione;
- Bacino territoriale di riferimento per il calcolo del moltiplicatore tariffario: Comune di Ardea.

Negli anni 2018 e 2019 non si sono verificate modifiche di perimetro del territorio servito dal gestore rispetto agli anni precedenti.

Rete idrica

¹ Determina 29 marzo 2018, n. 1/2018 DSID, recante "Definizione delle procedure per la raccolta dei dati tecnici e tariffari, nonché degli schemi tipo per la relazione di accompagnamento al programma degli interventi e all'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/R/IDR e 918/2017/R/IDR".

La rete idrica del territorio comunale di Ardea è alimentata dalla Centrale Laurentina (gestita dalla ACEA-ATO2) che accumula l'acqua del campo pozzi presente lungo la SS Laurentina miscelandola con quella proveniente dall'adduttore di S. Palomba. La centrale Laurentina presenta una quota di 56m slm ed è dotata di un gruppo di pompaggio che consente di elevare la quota piezometrica.

Dalla centrale Laurentina parte un adduttore Dn600 che lungo il suo percorso ha anche una funzione distributrice alimentando, mediante 6 prese, il comprensorio di Nuova Florida; in prossimità del lungomare ardeatino l'adduttore si dirama per andare ad approvvigionare la città di Torvaianica nel comune di Pomezia e la zona costiera di Ardea.

Dal partitore per Torvaianica si dirama a servizio del Comune di Ardea una condotta Dn450 che raggiunge il serbatoio pensile di Tor S. Lorenzo (gestito da ACEA-ATO2), oltre alla funzione di adduttrice per il serbatoio pensile la condotta ha anche una forte connotazione distributrice presentando 23 spillamenti a servizio di tutta la zona costiera. La vetustà e l'elevato numero di spillamenti lungo questo tratto di adduttore non consentono di utilizzare le pompe della centrale Laurentina per elevare oltre misura la piezometrica.

Raggiunta via Marino la condotta alimenta il serbatoio pensile di Tor S. Lorenzo che con i suoi 2000 mc di accumulo e la quota di 48 m slm ha funzioni di compenso per la parte terminale della rete che raggiunge Lido dei Pini. L'adduttore dopo l'alimentazione del serbatoio si dirama per andare a servire il serbatoio interrato sulla via di Campo di Carne e, infine, si innesta nella rete alimentando le zone di Tor s. Lorenzo e Nuova California.

Durante il periodo estivo il fortissimo incremento delle portate distribuite dalla condotta adduttrice lungo il suo tragitto riducono fortemente la piezometrica nella sua parte terminale tanto che diventa impossibile anche l'utilizzo del serbatoio pensile di Tor S. Lorenzo.

Rete fognaria

La rete fognaria comunale è deputata al collettamento delle sole acque nere che vengono convogliate al depuratore comunale ubicato in via Bergamo. Ai fini di un suo inquadramento generale la rete fognaria comunale è suddivisa in tre aree:

area interna: raccoglie i comprensori che si sviluppano tra la via Laurentina e la via Pratica di Mare, è ubicata a nord est dell'impianto di depurazione comunale e convoglia i liquami collettati all'impianto di sollevamento ubicato in prossimità dell'innesto di via Bergamo su via Pratica di Mare. Da tale impianto di sollevamento i liquami confluiscono al depuratore comunale a mezzo di una condotta premente che percorre via Bergamo;

area Tor S.Lorenzo – Lido dei Pini: raccoglie i comprensori che si sviluppano tra il Fosso dell'Incastro ed il confine con il comune di Anzio, è ubicata a sud-est dell'impianto di depurazione e convoglia i liquami all'impianto di sollevamento ubicato in via dei Tassi dal quale, mediante una premente, vengono convogliati al depuratore;

area Lungomare Ardeatini – si sviluppa lungo la fascia costiera tra il confine con il comune di Pomezia (località Torvaianica) ed il fosso dell'Incastro, è ubicata a nord-ovest dell'impianto di depurazione e convoglia i liquami all'impianto di sollevamento ubicato all'incrocio tra via Bolzano e via Bergamo dal quale vengono recapitati al depuratore a mezzo di una condotta premente che percorre via Bergamo.

Vista la particolare conformazione piano altimetrica del territorio comunale la rete fognaria è dotata di 36 impianti di sollevamento dimensionati per consentire il sollevamento anche di una parte delle portate defluenti in occasione di eventi meteorici così da garantire il sufficiente rapporto di diluizione prima dello scarico delle eccedenze attraverso gli scarichi di troppo pieno realizzati in alcuni impianti di sollevamento e in scolmatori presenti in specifici punti della rete fognaria.

Impianto di depurazione

L'impianto di depurazione comunale di Ardea è ubicato alla Via Bergamo snc ed è a servizio dell'intera rete di collettamento delle acque reflue urbane.

L'impianto è stato oggetto di vari interventi di ampliamento e potenziamento che nel tempo hanno portato la sua capacità depurativa a 75.000 AE ed una portata stimata di 19.200 mc/giorno che ha come recapito finale il corso d'acqua denominato "Fosso dell'Incastro".

L' ultima autorizzazione allo scarico a seguito di modifiche sostanziali dell'impianto è stata rilasciata dalla Provincia di Roma in data 22/07/2009 (Determina Dirigenziale n. 4520) successivamente integrata gli scolmatori di piena con Determinazione n.7186/2009 del 04/12/09.

La rete fognaria comunale afferente a suddetto impianto, benché formalmente deputata al solo convogliamento delle acque nere, è soggetta alla immissione di portate parassite, soprattutto, derivanti da acque meteoriche illecitamente scaricate.

La rete fognaria attiva conferisce i reflui collettati all'impianto di depurazione comunale di via Bergamo attualmente dimensionato per 75.200 Abitanti Equivalenti che, con opportuni accorgimenti di gestione, consente di fare fronte anche alle notevoli fluttuazioni di popolazione che caratterizzano il territorio durante il periodo estivo (punte di 150.000 AE).

Idrica svolge i seguenti servizi:

- Distribuzione idrica
- Collettamento fognario acque nere
- Depurazione reflui civili
- Lettura contatori
- Emissione e riscossione bollette

Non sono intervenute modifiche di perimetro del territorio servito rispetto alla raccolta dati MTI-2.

1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

Precisare le attività svolte indicate nelle colonne "Servizio idrico integrato" e "Altre Attività Idriche" di cui al file di raccolta dati, specificando eventuali variazioni rispetto alla predisposizione

tariffaria proposta ai sensi dell'aggiornamento tariffario biennale per gli anni 2018 e 2019 di cui alla deliberazione 918/2017/R/IDR.

Inoltre, esplicitare tra le "Altre attività idriche" quelle ricondotte ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale dal pertinente soggetto competente.

Nel bilancio 2018 e 2019 i contributi per allacciamenti sono stati contabilizzati tra i ricavi di esercizio. Non sono intervenute modifiche nella modalità di rappresentazione contabile degli allacci dal 2012.

La classificazione delle attività svolte è stata effettuata ai sensi dell'art. 1 dell'allegato A della deliberazione 580/2019/R/IDR. Come già nella classificazione delle attività 2016 e 2017 si è dunque tenuto conto della mutata collocazione da altre attività idriche ad attività del SII:

- dello svolgimento di prestazioni e servizi accessori conto utenti, come l'attivazione, disattivazione e riattivazione della fornitura, la trasformazione d'uso, le volture, i subentri, la preparazione di preventivi, le letture una tantum, i sopralluoghi e le verifiche;
- del trasporto e la vendita di acqua con autobotte o altri mezzi su gomma in caso di situazioni emergenziali;

inoltre sono state classificate come "attività del SII" le seguenti attività:

- la captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili ed industriali;
- fognatura e depurazione delle acque reflue con rete separata per gli usi civili, nonché fognatura e depurazione ad usi misti civili ed industriali dove non sono presenti reti duali di recapito dei reflui ai depuratori;
- la realizzazione degli allacci idrici e fognari;
- le attività di raccolta e allontanamento delle acque meteoriche e di drenaggio urbano svolte mediante infrastrutture dedicate (fognature bianche), e di pulizia e di manutenzione delle caditoie stradali;
- captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad uso industriale, realizzata mediante rete duale dedicata;

sono state classificate come "altre attività idriche" le seguenti attività:

- il trasporto e la vendita d'acqua con autobotte;
- l'installazione e gestione delle case dell'acqua;
- l'installazione e gestione delle bocche antincendio;
- trattamento percolato da discarica;
- trattamento rifiuti liquidi o bottini;
- spurgo pozzi neri;
- rilascio autorizzazioni allo scarico;

L'attribuzione di costi e ricavi è avvenuta considerando detta classificazione.

Attività svolte dal gestore IDRICA S.p.A.

Servizio idrico integrato	Altre attività idriche
Acquedotto distribuzione	
Fognatura	
Depurazione	
Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)	
Fognatura e depurazione civile (utenti con approvvigionamento autonomo)	
Allacciamenti idrici e fognari	
Attivazione fornitura, volture, subentri e riattivazione	
Attività di gestione della morosità: rimborso spese per solleciti	

Con l'introduzione del MTI-2 il sistema di classificazione delle diverse attività da ricomprendere nel "SII" o nelle "Altre attività" ha subito alcune modificazioni rispetto ai precedenti schemi regolatori. Mentre nei metodi tariffari MTT e MTI l'attività di gestione della morosità veniva qualificata esplicitamente quale "Altra attività", nel MTI-2 la stessa attività non è più ricompresa nella dettagliata definizione delle "Altre attività idriche".

Pertanto, anche nella presente determinazione tariffaria, i ricavi della morosità, non sono stati inseriti tra le altre attività idriche.

Negli anni 2018 e 2019, il gestore IDRICA S.p.A. ha mantenuto nel bilancio di esercizio il precedente criterio di contabilizzazione dei contributi di allacciamento. Il gestore registra tali contributi solamente nei ricavi A1 del Conto Economico, ma a livello regolatorio questi stessi ricavi sono stratificati alla stregua di CFP.

Non sussistono "Altre Attività Idriche" relative ad obiettivi di sostenibilità energetica e ambientale.

1.3 Altre informazioni rilevanti

Esplicitare la situazione in merito a:

- cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2020 e 2021, ai sensi dell'art. 8 della deliberazione 580/2019/R/IDR, precisando, in particolare: i) il caso in cui l'adozione della Carta dei servizi, ovvero l'eventuale eliminazione della fatturazione del consumo minimo impegnato, sia avvenuta successivamente alla data del 31 gennaio 2020; ii) gli esiti delle verifiche compiute in ordine al versamento alla Cassa per i servizi energetici (CSEA) delle componenti tariffarie perequative;
- stato di eventuali procedure di crisi di impresa (es. procedure fallimentari, concordato preventivo, altro);
- ricorsi pendenti;
- sentenze passate in giudicato nell'ultimo biennio.

Non si rilevano situazioni particolari da segnalare:

- Non sussistono cause di esclusione tariffaria ai sensi dell'art. 8 della deliberazione 580/2019/R/IDR; in particolare, IDRICA attesta l'avvenuto versamento alla Cassa per i servizi energetici (CSEA) delle componenti tariffarie perequative UI1, UI2, UI3
- Non vi sono situazioni giuridico-patrimoniali critiche (es. procedure fallimentari, concordato preventivo, altro);
- Non vi sono ricorsi pendenti o sentenze passate in giudicato di rilevanza.

2. DATI RELATIVI ALLA GESTIONE NELL'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE

Indicare, motivando, eventuali criteri generali di ricostruzione dei dati (indicare criteri specifici nelle relative sezioni del presente documento).

In particolare, per la valorizzazione dei calcoli tariffari dell'anno 2021, specificare se siano stati utilizzati dati di bilancio a consuntivo dell'anno 2019 o dati di bilancio preconsuntivo dell'anno 2019 (eventualmente basati su dati di bilancio dell'anno 2018).

In generale:

- *commentare i dati inseriti nelle diverse sezioni di compilazione del formulario di raccolta dati;*
- *indicare e motivare eventuali rettifiche dei dati forniti dalle gestioni.*

Preso atto della dichiarazione del legale rappresentante del gestore attestante la congruenza tra i dati indicati ai fini tariffari e le poste desumibili dalle fonti contabili obbligatorie, illustrare gli esiti del processo - compiuto dall'Ente di governo dell'ambito - di verifica e validazione delle informazioni fornite dal gestore medesimo, indicando le eventuali modifiche apportate secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio.

I dati inseriti per la predisposizione tariffaria 2020-2023 sono desunti dal bilancio 2018 e dal bilancio 2019 approvati, riclassificati sia per quanto attiene ai dati economici che al valore dei cespiti e ai dati finanziari. La suddivisione del bilancio tra le varie attività dell'azienda è effettuata tramite l'applicazione di opportuni criteri di imputazione di costi e ricavi alle diverse attività svolte.

In particolare, i ricavi sono stati classificati in base all'interpretazione delle indicazioni fornite dall'ARERA utilizzate anche ai fini dell'*unbundling*, mentre i costi per i quali non si è potuta riscontrare una diretta imputabilità, è stata utilizzato il criterio driver dell'incidenza dei costi specifici sul totale dei costi.

Di seguito si riportano alcune peculiarità relative alla compilazione dei dati per il calcolo tariffario.

Poiché il Gestore ha effettuato autonomamente la predisposizione tariffaria 2012-2013, quella per gli anni 2014-2015, quella per gli anni 2016-2019 e l'aggiornamento per gli anni 2018-2019 e le tariffe non sono ancora state oggetto di approvazione da parte dell'AEEGSI/ARERA, non risultava disponibile il file RDT 2018 precompilato. Si è dunque proceduto alla ricostruzione dei dati tecnici, economici, patrimoniali e tariffari desumendoli dalle elaborazioni MTT, MTI e MTI-2 e dalle relazioni sottostanti alle predisposizioni tariffarie 2012-2013, 2014-2015, 2016-2019, 2018-2019.

La congruenza tra i dati indicati ai fini tariffari e le poste desumibili dalle fonti contabili obbligatorie viene attestata dalla dichiarazione del legale rappresentante del Gestore.

Di seguito, il riepilogo dei dati relativi agli anni precedenti 2016-2019.

Sezione	Voce	2018	2019	2016-2019
Delibera Autorità	Delibera			
Delibera Autorità	g deliberato	1,159	1,206	
Delibera Autorità	g medio	1,159	1,206	
Delibera Autorità	RC post			40.869
Schema regolatorio	$\sum p^{exp}$			2.985.492
Schema regolatorio	lp^{exp}	637.315	480.000	
Schema regolatorio	ψ			0,60
Schema regolatorio	RAB MTI			1.122.157
Schema regolatorio	Schema regolatorio			V
Schema regolatorio	$Op^{new,a}$	0	0	
Schema regolatorio	$Opex_{QC}$	23.724	23.724	
Schema regolatorio	$Opex_{VIT}$	0	0	
Schema regolatorio	$Opex_{OT}$	0	0	
Schema regolatorio	Op_{social}	0	0	
Moltiplicatore	VRG approvato	5.322.104	5.558.684	
Moltiplicatore	$\sum tariff^{2015} + vscat^{p-2}$	4.593.436	4.608.669	
Moltiplicatore	di cui: Ricavi ws	0	0	
Moltiplicatore	di cui: Ra	49.752	47.551	
Moltiplicatore	di cui: gestioni incom.	0	0	
Moltiplicatore	Rb^{p-2}	0	0	
Moltiplicatore	Cb^{p-2}	0	0	
Costi delle immobilizzazioni	AMM	156.358	226.730	
Costi delle immobilizzazioni	OF	116.172	148.982	
Costi delle immobilizzazioni	OFisc	48.447	56.917	
Costi delle immobilizzazioni	$\Delta CUIT_{capex}$	0	0	
Immobilizzazioni	IML	3.404.978	5.269.105	
Immobilizzazioni	IMN	2.584.452	4.267.560	
Immobilizzazioni	FA	820.525	1.001.545	
Fondo Nuovi Investimenti	AMM_{foni}	0	0	
Fondo Nuovi Investimenti	$\Delta CUIT_{foni}$	0	0	
Fondo Nuovi Investimenti	FNI_{foni}	0	0	
Costi Operativi	ERC_{OT}	0	0	
Costi Operativi	ERC_{end}	0	0	
Costi Operativi	ERC_{al}	560	560	
Costi Operativi	CO_{atb}	0	0	
Costi Operativi	CO_{aeeqsi}	1.211	1.447	
Costi Operativi	CO_{atf}	156.301	183.865	
Costi Operativi	CO_{tas}	-12.848	-7.051	
Costi Operativi	CO_{ab}	507.568	303.778	
Costi Operativi	$CO_{ws} - water$	913.969	1.012.907	
Costi Operativi	$CO_{ws} - other$	0	0	
Costi Operativi	MT	0	0	
Costi Operativi	AC	0	0	
Costi Operativi	$Opex_{end}$	3.539.508	3.539.508	
Costi Operativi	Contributi c/e	18.474	18.474	
Sezione Conguagli	Rc_{VOL}	-143.546	-225.051	
Sezione Conguagli	Rc_{CEE}	12.183	-34.113	
Sezione Conguagli	Rc_{WS}	0	0	
Sezione Conguagli	Rc_{ERC}^a	563	564	
Sezione Conguagli	$Rc_{Attiv b}^a$	0	0	
Sezione Conguagli	Rc_{Tas}^a	-15.611	-12.428	
Sezione Conguagli	Rc_{AEEGSI}^a	13	17	
Sezione Conguagli	Costi per variazioni sistemiche/ eventi eccezionali	0	0	
Sezione Conguagli	Costo forniture all'ingrosso transfrontaliere	0	0	
Sezione Conguagli	Rc_P (valori a moneta a-2)	0	0	
Sezione Conguagli	$Rim b_{335}$	0	0	
Sezione Conguagli	Rc_{appr}^a (riportato a moneta)	0	0	
Sezione Conguagli	recupero volumi	0	0	
Sezione Conguagli	recupero energia elettrica	0	0	
Sezione Conguagli	$\Delta Opex_{QC}$	0	-17.830	
Sezione Conguagli	Rc_{bt}	-128.866	67.317	
Ammortamento finanziario	AF MTI-2 agg.			NO
Altri dati	$FoNI_{fontiv}$	7.007	0	

		2016	2017
Sezione Frontiera efficiente	CO _{TOT}	3.846.712	
Sezione altri dati	Ip ^{exp}	1.013.664	854.513
Sezione altri dati	Saldo LIC	1.033.294	101.954
Sezione altri dati	KWh	2.986.402	2.020.227
Sezione altri dati	CO ^{real} _{EE} (altre gruppo - SII)		0
Sezione altri dati	CO ^{real} _{EE} (altre imprese - SII)		301.667
Sezione altri dati	CO ^{real} _{EE} (altre gruppo - AAI)		0
Sezione altri dati	CO ^{real} _{EE} (altre imprese - AAI)		0
Sezione altri dati	CO ^{anghi} _{effettivo}		173.253
Sezione altri dati	Opex _{end} (inclusivo di ERC _{end})	3.518.422	
Sezione altri dati	Coeff	2.422.011	
Ammortamento finanziario	AF MTI-2	NO	NO
Sezione altri dati	g deliberato		1,113
Sezione altri dati	g medio		1,113

		2014	2015
Sezione altri dati	Saldo LIC		1.216.270
Sezione altri dati	KWh	2.660.950	1.824.040
Ammortamento finanziario	AF MTI	NO	

2.1 Dati patrimoniali

2.1.1 Fonti di finanziamento

Indicare il dettaglio delle fonti di finanziamento, con particolare riferimento a quelle derivanti da mezzi di terzi, specificando il soggetto finanziatore (a titolo esemplificativo, banche, capo gruppo, etc.), le eventuali garanzie richieste, il tasso di interesse medio annuo corrisposto e le date di sottoscrizione e di scadenza di ciascun finanziamento.

Le fonti di finanziamento, necessarie per la copertura dei costi e degli investimenti sono costituite dall'autofinanziamento e dagli eventuali ai contributi deliberati da Enti Pubblici su specifici investimenti. Non sussistono debiti a medio/lungo termine con istituti di credito, come si evince dal seguente prospetto desunto dal bilancio 2018-2019.

	2018	2019
C/c ATTIVI		
UNICREDIT c/000004573345	377.543	651.535
BCC c/000000005097	118.787	169.049
		535
C/c Postale Idrico	51.785	180.897
INTESA SANPAOLO C/19736	604.639	71.439
Carta Tasca BCC	500	500
Cariparma c/40424867	12.617	372
Cassa Contanti	866	688
Cassa Valori Bollati	1.272	852
TOT DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.168.009	1.075.867
C/c PASSIVI		
INTESA c/c deposito	-57	-56
Carta Credito INTESA Spaolo		-667
Carta Credito Unicredit	-1.775	-1.612
TOT DEBITI FINANZIARI TEMPORANEI	-1.831	-2.335

Tabella 1 – Fonti di finanziamento

U.m. Euro

		ANNO 2018	ANNO 2019
Mezzi Propri	Euro	4.419.679	4.607.927
MEZZI DI TERZI			
Finanziamenti a medio-lungo termine	Euro		
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro		
Tasso medio finanziamenti a medio-lungo termine	%		
Prestiti obbligazionari	Euro		
Tasso medio Prestiti obbligazionari	%		
Altre passività consolidate	Euro		
Finanziamenti a breve termine	Euro		
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro		
Tasso medio Finanziamenti a breve termine	%		
Altre passività correnti	Euro	5.052.330	7.534.280
Debiti tributari	Euro	211.883	232.187

Concorrono alle altre passività correnti principalmente i debiti verso fornitori.

2.1.2 Altri dati economico-finanziari

Commentare modifiche significative rispetto agli anni precedenti.

Commentare le sezioni sulla consistenza e i costi per il personale (evidenziando anche la quota parte della voce di bilancio B7 riconducibile, in particolare, a lavorazioni eseguite da terzi e consulenze) e sulla spesa in ricerca e sviluppo.

Non si registrano particolari modifiche rispetto alle annualità precedenti.

Per quanto riguarda la gestione straordinaria del SII, è stata registrata una sopravvenienza attiva derivante da due transazioni, una con la Società ENI S.p.A., fornitore di energia elettrica per gli anni 2011-2017, e la seconda con ACEA, fornitore dell'approvvigionamento idrico con un effetto di 236.054 euro.

La quota di risarcimento ottenuto da ENI S.p.A. viene restituita al S.I.I. al netto del costo di energia elettrica per il quale, dal 2012 al 2017, non si è ottenuto il riconoscimento tariffario per il mancato conseguimento della condizione di efficienza imposta dal Metodo Tariffario Idrico, che ammonta a 380.283 euro. Ne consegue che la sopravvenienza per la transazione ENI S.p.A., pari 764.101 euro, viene restituita per euro 383.818. L'impatto sulle tariffe 2020-2021 è stato calcolato mediante l'imputazione della sopravvenienza con segno negativo nella cella "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali -di cui per eventi eccezionali-".

Tabella 2 – Costi per eventi eccezionali

Unità di misura: euro

	ANNO 2018	ANNO 2019
Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali	-309.936	-309.936
di cui per eventi eccezionali	-309.936	-309.936

Nella voce di Bilancio B9 compaiono i costi relativi al personale. Nei prospetti sotto riportati, tratti dal foglio "altri dati economici" del tool ARERA, si riepiloga la consistenza dell'organico e relativi costi del personale.

Tabella 3 – Consistenza del personale

Unità di misura: n.

	2016	2017	2018	2019
Dirigenti	2	2	2	2
Quadri				
Impiegati	11	11	12	13
Operai	15	18	23	31
Collaboratori				

Tabella 4 – Costi personale e spesa ricerca e sviluppo

Unità di misura: euro

	2016	2017	2018	2019
Dirigenti	215.037	312.883	276.881	312.072
Quadri				
Impiegati	511.103	461.119	488.951	607.158
Operai	699.481	758.774	835.478	1.220.371
Collaboratori				

	2016	2017	2018	2019
Totale spesa in ricerca e sviluppo	0	0	0	0

2.2 Dati di conto economico

2.2.1 Dati di conto economico

In particolare:

- indicare dettaglio per attività dei ricavi iscritti alla voce "Ricavi da altre attività" non inclusi nelle voci di "ulteriori specificazioni dei ricavi";
- specificare, per ciascuna delle voci inserite tra le "ulteriori specifiche dei ricavi", la voce di bilancio di appartenenza (es. A1 o altro);
- specificare, per ciascuna delle voci inserite tra le "ulteriori specifiche dei costi", la voce di bilancio di appartenenza (es. B6 o altro);
- esplicitare le voci di dettaglio ricomprese nelle voci di bilancio B6, B7 e B10, illustrandone le modalità di valorizzazione;
- esplicitare i criteri e le modalità di valorizzazione dei costi e dei ricavi afferenti alle "Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale".

Il criterio con il quale sono state ripartite le poste comuni tra SII e Altre attività idriche non è variato rispetto a quello utilizzato nella compilazione dei moduli ex deliberazione 664/2015/R/Idr.

I costi e i ricavi sono attribuiti per linea di servizio sulla base della competenza analitica ovvero dei drivers opportunamente adottati.

I ricavi sono stati classificati in base alle indicazioni fornite dall'ARERA, mentre per i costi per i quali non si è potuta riscontrare una diretta imputabilità, è stata utilizzato il criterio dell'incidenza dei costi specifici sul totale dei costi della produzione.

Tabella 5 – Anno 2018 ripartizione dei ricavi tra SII e Altre attività idriche

Unità di misura euro

Voci di bilancio	SII	Altre attività idriche	Attività diverse	Totale
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.335.578	0	1.046.596	6.382.174
A5) Altri ricavi e proventi	20.407	0	2.463.044	2.483.451
Totale	5.355.985	0	3.509.640	8.865.625
<i>Incidenza %</i>	<i>60%</i>	<i>0%</i>	<i>40%</i>	

Tabella 6 – Anno 2019 ripartizione dei ricavi tra SII e Altre attività idriche

Unità di misura euro

Voci di bilancio	SII	Altre attività idriche	Attività diverse	Totale
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.470.648	0	4.295.059	9.765.707
A5) Altri ricavi e proventi	21.736	0	204.586	226.322
Totale	5.492.384	0	4.499.645	9.992.029
<i>Incidenza %</i>	<i>55%</i>	<i>0%</i>	<i>45%</i>	

Le attività diverse sono costituite prevalentemente da commesse che la società si aggiudica mediante partecipazione a gare. Di seguito l'elenco delle commesse realizzate.

Tabella 7 – Ricavi attività diverse 2018-2019: lavori conto terzi

Unità di misura euro

<u>RICAVI ALTRE COMMESSE</u>		2018	
Ricavi ADR	CD930	-	357.255,00
Ricavi ADR	CD931	-	48.773,42
Ricavi ADR	CD933	-	24.716,37
Ricavi ADR	CD939	-	19.063,63
Ricavi Abbanoa	CD935	-	382.820,59
Ricavi AMA - Tor Pagnotta cd944	CD944	-	130.451,69
Ricavi AMA - Pmezia-Laurentina CD945	CD945	-	34.256,65
Ricavi x Prest.serv.Vari	CD935	-	21.000,00
		-	1.018.337,35
Ricavi x Prest.serv.Vari	CD766	-	90,00
		-	90,00
Ricavi x Prest.serv.Vari	SG001	-	18.900,00
Altri Ricavi	SG001	-	1.217,29
Riaddebito spese gare	SG001	-	153,00
		-	20.270,29
Ricavi x Prest.serv.Vari	SG002	-	2.266,66
Ricavi x Vendita Mat.li	SG002	-	5.632,00
		-	7.898,66
		-	1.046.596,30

RICAVI ALTRE COMMESSE		2019
Rete fognaria Lgm Ardeatini cd814	CD814	- 610.400,00
Rete Fognaria Lungomare Ardeatini 2lotto C	CD849	- 249.500,00
Riaddebito spese gare	CD849	- 2.000,00
Ricavi ADR	CD930	- 6.281,38
Ricavi ADR	CD931	- 245,09
Ricavi ADR	CD932	- 122.985,69
Ricavi ADR	CD933	- 124,20
Ricavi Abbanoa	CD935	- 1.013.318,35
Ricavi ADR	CD936	- 16.845,97
Ricavi ADR	CD937	- 32.422,56
Ricavi ADR	CD938	- 48.010,71
Ricavi ADR	CD939	- 36.498,71
Ricavi ADR	CD940	- 67.098,88
Ricavi ADR	CD941	- 49.303,58
Ricavi ADR	CD942	- 24.208,35
Ricavi ADR	CD943	- 75.661,51
Ricavi AMA - Tor Pagnotta cd944	CD944	- 100.372,10
Ricavi AMA - Pmezia-Laurentina CD945	CD945	- 39.020,00
Ricavi Acea ATO5 fr	CD946	- 1.564.138,51
Ricavi ADR	CD947	- 8.915,69
Ricavi ADR	CD948	- 27.516,55
Ricavi ADR	CD949	- 28.748,05
Ricavi AMA - Cimiteri	CD950	- 25.000,00
Ricavi ADR	CD954	- 28.146,36
OC814 Fogn.Lgm.Ardeatini 1°Lotto	OC814	- 49.070,06
OC849 Fogn.Lgm.Ardeatini 2°Lotto	OC849	- 22.800,09
		- 4.248.632,39
Ricavi x Prest.serv.Vari	SG001	- 43.400,00
Altri Ricavi	SG001	- 1.248,75
		- 44.648,75
Ricavi x Prest.serv.Vari	SG002	- 466,66
Ricavi x Vendita Mat.li	SG002	- 1.311,60
		- 1.778,26
		- 4.295.059,40

Si elencano i conti che alimentano la voce "Ricavi da altre attività (non inclusi nelle voci)" di "Ulteriori specificazioni dei ricavi". Trattasi di ricavi imputati tra le Attività Diverse.

Tabella 8 – Ricavi da altre attività (non inclusi nelle voci)

Unità di misura euro

			2018
40601004	Abbuoni Attivi	CD930	- 0,30
40601004	Abbuoni Attivi	CD944	- 0,18
40601004	Abbuoni Attivi	CD945	- 0,26
40601004	Abbuoni Attivi	DIRIGENTE	- 3,26
40601004	Abbuoni Attivi	RE0001	- 0,82
40601004	Abbuoni Attivi	ROTS01	- 0,83
40601004	Abbuoni Attivi	SG001	- 586,60
40601011	Riaddebito spese per Abbanoa (int c/c)	CD935	- 462,05
40601011	Riaddebito spese per Abbanoa (int c/c)	SG001	- 543,24
40602008	Canon elocazione fdo Rustico	SG001	- 3.000,00
40602010	IRAP antic su leasing	SG001	- 66,40
40602011	IRES antic su leasing	SG001	- 0,39
40604001	Plusval.Patrimon.	SG001	- 4.820,99
40604002	Sopravv.Attive	SG001	- 2.310.819,69
40605001	Sopravv.Att.NON TASSAB.	SG001	- 2.432,55
43100501	Utili distrib.da partec.	SG001	- 412,80
43101001	Mora x rit.pagam.ACQUA	AC010	- 47.717,13
43101004	Inter.Attivi Diversi	SG001	- 33,30
43102001	Inter.Att.su c/c Unicred	SG001	- 56,04
43102003	Inter.Att.su Cred.Coop.Rm	SG001	- 586,58
43102006	Inter.Att.su Intesa SanPaolo	SG001	- 116,66
			- 2.371.660,07

			2019
40601004	Abbuoni Attivi	SG001	- 887,87
40601011	Riaddebito spese per Abbanoa	CD935	- 10.162,69
40602004	Rimb.Spese varie	SG001	- 3.542,00
40602007	Rimborso imposte	CD849	- 128,00
40602008	Canon elocazione fdo Rustico	SG001	- 3.000,00
40604001	Plusval.Patrimon.	SG001	- 10.964,08
40604002	Sopravv.Attive	SG001	- 97.150,68
43100501	Utili distrib.da partec.	SG001	- 421,06
43101001	Mora x rit.pagam.ACQUA	AC010	- 48.412,94
43101004	Inter.Attivi Diversi	AC010	- 3.287,87
43101004	Inter.Attivi Diversi	SG001	- 2.013,21
43102001	Inter.Att.su c/c Unicred	SG001	- 23,49
43102003	Inter.Att.su Cred.Coop.Rm	SG001	- 925,95
43102006	Inter.Att.su Intesa SanPaolo	SG001	- 55,07
			- 180.974,91

Per quanto riguarda la gestione straordinaria del SII, nel 2018 è stata registrata una sopravvenienza attiva derivante da due transazioni, una con la Società ENI S.p.A., fornitore di energia elettrica per gli anni 2011-2014, il cui effetto è stato pari a 764.101 euro e la seconda con ACEA, fornitore dell'approvvigionamento idrico con un effetto di 236.054 euro. L'impatto sulle tariffe 2020-2021 è stato calcolato mediante l'imputazione della sopravvenienza con segno negativo nella cella "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali -di cui per eventi eccezionali".

Si riporta il prospetto afferente la voce di bilancio di appartenenza di ciascuna delle voci inserite tra le ulteriori specifiche dei ricavi e dei costi.

Tra i ricavi della voce A1 non sono inclusi gli importi di cui alla componente UI1, UI2, UI3.

Tra i ricavi della voce A1 non sono inclusi ricavi accertati per conguagli spettanti.

Per quanto riguarda i ricavi da articolazione tariffaria, per l'anno 2018 nella fatturazione dei consumi 2018 è stata applicata la tariffa risultante dall'applicazione del teta 2018 di cui alla predisposizione tariffaria 2016-2019, alle tariffe 2017. Per l'anno 2019 nella fatturazione dei consumi 2019 è stata applicata la tariffa risultante dall'applicazione del teta 2019 di cui alla predisposizione tariffaria 2016-2019, alle tariffe 2018. Nel corso del 2021 tali volumi sono stati restituiti (al netto delle utenze chiuse o non più attive) e conguagliati con le tariffe del 2018-2019 calcolate applicando il teta 2018-2019 di cui all'aggiornamento delle tariffe 2018-2019.

Tabella 9 – Voci di bilancio ulteriori specificazioni ricavi/costi

Unità di misura euro

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICA VI (Euro)	Importo SII+AAI	Importo Attività diverse	Voce Bilancio	Importo SII+AAI	Importo Attività diverse	Voce Bilancio
	2018	2018		2019	2019	
Ricavi da articolazione tariffaria	5.042.092	-	A1	5.206.627	-	A1
Vendita di acqua all'ingrosso	-	-		-	-	
Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)	-	-		-	-	
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale	-	-		-	-	
Vendita di acqua forfetaria	-	-		-	-	
Fornitura bocche antincendio	-	-		-	-	
Fognatura e depurazione civile (approvvigionamento autonomo)	-	-		-	-	
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali	-	-		-	-	
Contributi di allacciamento	250.749	-	A1	221.497	-	A1
Prestazioni e servizi accessori (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	42.737	-	A1	42.523	-	A1
Vendita di acqua con autobotte (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	-	-		-	-	
Trattamento percolati	-	-		-	-	
Trattamento bottini	-	-		-	-	
Gestione fognature bianche (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	-	-		-	-	
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	-	-		-	-	
Installazione/gestione bocche antincendio	-	-		-	-	
Vendita di servizi a terzi	-	-		-	-	
Lavori conto terzi	-	1.046.596	A1	-	4.295.059	A1
Spurgo pozzi neri	-	-		-	-	
Rilascio autorizzazioni allo scarico	-	-		-	-	
Lottizzazioni	-	-		-	-	
Riuso delle acque di depurazione	-	-		-	-	
Case dell'acqua	-	-		-	-	
Proventi straordinari	-	-		-	-	
Contributi in conto esercizio	18.474	-	A5	18.474	12.734	A5
Rimborsi e indennizzi	1.933	91.384	A5	3.262	10.877	A5
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	-	2.371.660	A5	-	180.975	A5

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	Importo SII+AAI	Importo Attività diverse	Voce Bilancio	Importo SII+AAI	Importo Attività diverse	Voce Bilancio
	2018	2018	2018	2019	2019	2019
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	-	-		-	-	
Rettifiche di valori di attività finanziarie	-	-		-	-	
Costi connessi all'erogazione di liberalità	7.500	-	B14	1.000	-	B14
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	-	-		-	-	
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	-	-		-	-	
Oneri straordinari	116.002	-	B14	61.713	-	B14
Spese processuali in cui la parte è risultata soccombente	-	-		-	-	
Contributi associativi	4.796	-	B14	4.653	-	B14
Spese di viaggio e di rappresentanza	11.592	-	B7	12.008	-	B7
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito	-	-		-	-	
Canoni di affitto immobili non industriali	-	-		-	-	
Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari	-	-		-	-	
Gestione fognature bianche (* solo se già incluse nel SII; v. v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	-	-		-	-	
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (* solo se già incluse nel SII; v. v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	-	-		-	-	
Perdite su crediti per la sola quota parte eccedente l'utilizzo del fondo	-	-		-	-	
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati) di cui della voce B7): lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive (ad esempio gestione call center) e consulenze	58.200	-		55.316	-	
Trasporto e smaltimento fanghi non già inclusi nella voce B7)	-	-		-	-	
Uso infrastrutture di terzi						
rimborso mutui di comuni, aziende speciali, società patrimoniali	-	-		-	-	
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	-	-		-	-	
corrispettivi a gestori preesistenti, altri proprietari	-	-		-	-	
Oneri locali						
canoni di derivazione/sottensione idrica	-	-		-	-	
contributi per consorzi di bonifica	560	-	B14	-	-	B14
contributi a comunità montane	-	-		-	-	
canoni per restituzione acque	-	-		-	-	
oneri per la gestione di aree di salvaguardia	-	-		-	-	
altri oneri locali (TOSAP, COSAP, TARSU)	18.807	-	B14	-	-	B14

2.2.2 Focus sugli scambi all'ingrosso

In particolare:

- evidenziare il coordinamento tra i dati forniti nella proposta tariffaria elaborata per il gestore (come costi di acquisto all'ingrosso) e i dati forniti nella proposta relativa al gestore grossista (come ricavi da vendite all'ingrosso);
- specificare le differenze - rispetto a quanto comunicato per le proposte tariffarie elaborate ai sensi della deliberazione 918/2017/R/IDR - nelle forniture all'ingrosso, evidenziando eventuali grossisti preesistenti che non esercitano più il servizio, ovvero la presenza di nuovi soggetti grossisti;
- indicare il valore del moltiplicatore applicato dal grossista al gestore interessato dalla predisposizione tariffaria oggetto della presente relazione (specificando la delibera di riferimento). Riferire sia in merito al 2018 che al 2019;
- con riferimento alle vendite all'ingrosso, indicare il valore del moltiplicatore applicato ai soggetti che hanno acquistato all'ingrosso (specificando la delibera di riferimento). Riferire sia in merito al 2018 che al 2019.

Il gestore non effettua vendita di servizi all'ingrosso, mentre acquista acqua all'ingrosso da Acea ATO 2 spa.

I *Theta* applicati 2018 e 2019 da Acea ATO2 corrispondono a quanto approvato dall'ARERA con Deliberazione n. 572/2018/R/IDR.

Tabella 10 – Scambi ingrosso - Acquisto

Unità di misura: metri cubi

Soggetto da cui si acquista	ATO	Servizio	Volumi 2018	Volumi 2019
ACEA ATO2 S.P.A.	ATO 2 LAZIO CENTRALE ROMA	Adduzione	3.443.145	3.472.607

Si riportano nella seguente tabella i *theta* applicati dai soggetti fornitori e la corrispondente delibera di approvazione ARERA.

Tabella 11 – Acquisto ingrosso – Theta approvati e delibere di approvazione ARERA

Soggetto da cui si acquista	ATO	Theta 2018	Theta 2019	delibera Autorità
ACEA ATO2 S.P.A.	ATO 2 LAZIO CENTRALE ROMA	1,107	1,171	572/2018/R/idr

2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1 Investimenti e dismissioni

In particolare:

- *relativamente ai contributi a fondo perduto, specificarne l'origine e, laddove pertinente, illustrare la riconciliazione tra l'importo indicato per l'anno 2018 e l'eventuale variazione dei risconti passivi indicata nel bilancio 2018;*
- *illustrare i criteri di attribuzione delle immobilizzazioni del gestore alla componente ERC_{Capex}^a prevista all'articolo 25 del MTI-3.*

Gli investimenti, al lordo dei contributi, entrati in esercizio complessivamente nel 2018 sono pari a 712.503 euro e nel 2019 pari a 301.920 euro.

I contributi pubblici incassati nel 2018 sono pari a 203.748 euro mentre per il 2019 ammontano a 179.661 euro. Si tratta dei contributi da utenti per allacciamenti, incassati nell'esercizio e contabilizzati interamente a ricavo nell'esercizio in cui si manifestano.

Il contributo erogato dal comune di Ardea per la realizzazione di interventi al 100% finanziati non viene stratificato a fini tariffari, poiché gli interventi realizzati con tale contributo non vengono rappresentati nello Stato Patrimoniale e non vengono allocati nel libro cespiti. Anche nel caso in cui i suddetti interventi siano in via di realizzazione e non ancora completati, questi non vengono inseriti nelle immobilizzazioni in corso, mantenendosi la neutralità di tali interventi rispetto alla tariffa.

Tabella 12 – Contributi 2018-2019

Unità di misura euro

	2018	2019
Contributi allacci	203.748	179.661
Contributi c/impianti incassati (relativi a interventi non rappresentati nel libro cespiti)		411.100
Contributi incassati nel 2018 (solo riga 1 confluisce nella RAB)	203.748	590.761

I contributi incassati nel 2019 riguardano anche l'intervento Rete fognaria Lungomare degli Ardeatini 1 lotto - Zona Centrale e settentrionale, che è stato realizzato, ma non completato, per un SAL pari a 610.400 euro. Pur trattandosi di un lavoro in corso, non è stato inserito tra i LIC ai fini tariffari.

Anche l'intervento Rete fognaria Lungomare degli Ardeatini 2 lotto - Zona meridionale è in via di realizzazione ma non completato, per un SAL pari a 249.500 euro. Pur trattandosi di un lavoro in corso, non è stato inserito tra i LIC ai fini tariffari. Questo secondo intervento non ha ancora dato luogo ad incasso di contributo nel corso del 2019.

Si riportano di seguito i valori degli investimenti per tipologia di attività e categoria di cespite, nelle annualità 2018 e 2019. Si evidenzia che gli allacci realizzati non sono stratificati a fini tariffari, poiché la società non capitalizza tali interventi, mentre i correlati contributi allacci sono stratificati.

Tabella 13 – Investimenti 2018 del SII e Altre attività del SII

Unità di misura: euro

Anno	Categoria di cespiti	Attività	Tipologia	IP	CFP
2018	Impianti di trattamento	Depurazione	Env	13.806	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	6.097	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	4.763	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	91.381	0
2018	Telecontrollo	Acquedotto	Non ERC	1.596	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	53.713	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	3.634	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	11.858	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Fognatura	Non ERC	5.020	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Fognatura	Non ERC	416.757	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	8.657	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	1.009	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	0	121.877
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	0	81.872
2018	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Non ERC	17.917	0
2018	Autoveicoli	Comune	Non ERC	54.032	0
2018	Laboratori	Comune	Non ERC	9.281	0
2018	Altri impianti	Comune	Non ERC	10.702	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	2.280	0
	Totale			712.503	203.748

Tabella 14 – Investimenti 2019 del SII e delle altre attività del SII (inclusi allacci)

Unità di misura: euro

Anno	Categoria di cespiti	Attività	Tipologia	IP	CFP
2019	Impianti di trattamento	Depurazione	Env	160.761	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	41.729	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	0	110.273
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	69.389
2019	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Non ERC	11.160	0
2019	Autoveicoli	Comune	Non ERC	24.525	0
2019	Laboratori	Comune	Non ERC	47.611	0
2019	Altri impianti	Comune	Non ERC	4.787	0
2019	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	8.356	0
2019	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	2.006	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	986	0
	Totale			301.920	179.661

Il valore delle immobilizzazioni in corso, relative a opere non strategiche, LIC_{ORD} 2018, al netto dei saldi che risultano invariati da più di 4 anni, ammonta a 111.308 euro; le LIC_{ORD} 2019 nette sono pari a 231.516 euro. Il valore delle immobilizzazioni in corso riferite ad opere strategiche, LIC_{POS} 2018 e 2019, al netto dei saldi che risultano invariati da più di 5 anni, ammontano a zero euro.

Gli investimenti complessivi riferiti all'anno 2017 sono stati modificati coerentemente con le risultanze del libro cespiti, sia in termini di categorie sia di importi: ammontano a 2.004.718 euro. Non sono state effettuate dismissioni negli anni oggetto di rendiconto.

2.3.2 Infrastrutture di terzi

In particolare:

- segnalare variazioni afferenti ai proprietari (ad esempio accorpamento di Comuni) con indicazione della data in cui è intervenuta la predetta modifica;
- segnalare modifiche dei dati sui mutui per effetto dell'applicazione di tassi variabili, o altre clausole già presenti nell'originario contratto di mutuo, rispetto ai dati 2019-fine affidamento utilizzati nell'ultimo PEF approvato; specificare e motivare eventuali altri casi;
- segnalare modifiche dei dati relativi ad affitti e altri corrispettivi rispetto ai dati 2019-fine affidamento utilizzati nell'ultimo PEF approvato;
- esplicitare criteri e modalità di valorizzazione delle infrastrutture di proprietà di terzi date in concessione al gestore del SII, evidenziando l'eventuale presenza di canoni connessi alla stipula di ulteriori contratti di finanziamento (tipo contratti di locazione finanziaria di opere di pubblica utilità).

Non sono state stratificate immobilizzazioni di proprietari terzi.

2.3.3 Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2018 e 2019

Attestare la corrispondenza - o motivare l'eventuale scostamento - tra la somma degli investimenti programmati per il 2018 e 2019 (IP_{2018}^{exp} e IP_{2019}^{exp}) e gli investimenti realizzati nelle medesime annualità (nuovi investimenti dichiarati nell'ambito del MTI-3).

Con riferimento all'anno 2018:

- gli investimenti pianificati nella precedente predisposizione tariffaria ammontavano a 888.064 euro (comprensivi di allacci), a fronte di 250.749 euro di contributi attesi;
- gli investimenti consuntivati nel 2018 sono pari a 916.252 euro (IP 712.503 + allacci realizzati ma non capitalizzati, in misura pari al contributo inserito nei CFP 203.748);
- i contributi pubblici previsti erano pari a 250.749 euro mentre l'incassato effettivo è stato pari a 203.748 euro.

Con riferimento all'anno 2019:

- gli investimenti pianificati nella precedente predisposizione tariffaria ammontavano a 4.210.670 euro (comprensivi di allacci) a fronte di 3.730.670 euro di contributi attesi;
- gli investimenti consuntivati nel 2019 sono pari a 481.582 euro (IP 301.920 + allacci in misura pari al contributo inserito nei CFP 179.661);

- i contributi pubblici previsti erano pari a 3.730.670 euro mentre l'incassato effettivo è stato pari a 590.761 euro (di cui 179.611 contributi allacci e 411.100 contributo Comune Ardea per intervento su fognature appaltato e in corso di realizzazione)

Si evidenzia che una quota significativa di due degli interventi programmati 2019, pari rispettivamente a 610.400 euro e 249.500 euro, era in corso di realizzazione al 31/12/2019.

Nel complesso, gli investimenti realizzati nel 2018 e nel 2019 non si discostano significativamente rispetto a quelli programmati per gli stessi anni in sede di predisposizione tariffaria 2016-2019. Lo scostamento ammonta a circa 103.000 euro per minori investimenti realizzati.

Le ragioni dello scostamento, relativamente all'anno 2019, sono riconducibili principalmente a ritardi non preventivati nello svolgimento della progettazione, nell'avvio delle gare per l'appalto degli interventi finanziati dal Comune di Ardea e nell'ottenimento delle autorizzazioni da parte degli Enti competenti, nonché a situazioni emerse e non prevedibili in fase di programmazione del Piano degli Interventi del precedente metodo MTI-2. Il programma degli interventi è stato adeguato a sopravvenute necessità per realizzare interventi di manutenzione straordinaria sull'impianto di depurazione, sulle reti idriche e sugli impianti di sollevamento.

Tabella 15 – Scostamento IP programmati e IP consuntivi 2018 - 2019

Unità di misura: euro

	2018	2019
Investimenti programmati (netto CFP)	637.315	480.000
Investimenti consuntivi (netto CFP)	712.503	301.920
differenze	-75.188	178.080

2.3.4 Penalità per mancato rispetto della pianificazione 2016-2019

[Da compilare solo in caso di presenza della penalità per mancato rispetto della pianificazione 2016-2019 (come integrata e modificata dall'aggiornamento tariffario biennale 2018-2019) secondo quanto disciplinato ai commi 34.4 e 34.5 del MTI-3.]

Con Delibera del 18 febbraio 2020 n. 46/2020/R/IDR, l'Autorità ha avviato il procedimento per l'attribuzione di premi e penalità previste dal meccanismo incentivante introdotto con delibera n. 917/2017/R/idr, definendo le tempistiche e le modalità attuative in coerenza con il Metodo Tariffario del Servizio Idrico Integrato per il terzo periodo regolatorio (MTI-3) 2020-2023.

In base a quanto disciplinato ai commi 34.4 e 34.5 del MTI-3 è stato effettuato un calcolo preliminare della penalità per mancato rispetto della pianificazione 2016-2019: pur a fronte del mancato raggiungimento degli obiettivi in merito al macro-indicatore previsto M1, sia per l'anno 2018 sia per il 2019, stante un tasso di realizzazione superiore a 0,95, il Gestore non è incorso in alcuna penalizzazione.

2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1 Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019

Inserire eventuali commenti alla struttura dei corrispettivi applicata nell'anno 2019 in ciascun bacino tariffario, specificando l'atto di approvazione dell'articolazione tariffaria elaborata secondo le disposizioni della deliberazione 665/2017/R/IDR recante il Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI).

In particolare:

- riepilogare il totale che risulta al Gestore dalla moltiplicazione delle tariffe 2019 (quote fisse e quote variabili) per volumi/utenze dell'anno (a-2);

- confermare che dalla moltiplicazione delle tariffe 2019 per i volumi dell'anno (a-2) si ottiene un ammontare che non considera né i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008, né le agevolazioni tariffarie ISEE, né le componenti perequative.

La struttura dei corrispettivi 2017, 2018 e 2019 viene applicata all'intero Comune di Ardea. Il gestore ha applicato il *theta* predisposto in sede di istanza di predisposizione tariffaria 2016-2019, per il 2018 (*theta* cumulativo 1,176) e per il 2019 (1,243), applicando alle tariffe 2017 un incremento annuo pari al 5,7%.

Per quanto riguarda i ricavi da articolazione tariffaria, per l'anno 2018 nella fatturazione dei consumi 2018 è stata applicata la tariffa risultante dall'applicazione del teta 2018, di cui alla predisposizione tariffaria 2016-2019, alle tariffe 2017. Per l'anno 2019 nella fatturazione dei consumi 2019 è stata applicata la tariffa risultante dall'applicazione del teta 2019, di cui alla predisposizione tariffaria 2016-2019, alle tariffe 2018. Nel corso del 2021 tali volumi sono stati restituiti (al netto delle utenze chiuse o non più attive) e conguagliati con le tariffe del 2018-2019 calcolate applicando il teta 2018-2019 di cui all'aggiornamento delle tariffe 2018-2019.

In relazione alla Struttura dei corrispettivi applicata, si fa presente che né il Comune di Ardea, né l'ATO2 Lazio centrale Roma hanno deliberato in merito all'approvazione dell'articolazione tariffaria rimodulata ai sensi della deliberazione 665/2017/R/IDR recante il Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI). Il Gestore ha provveduto nel 2019 ad adeguare le tipologie contrattuali al TICSI.

Di seguito si riepilogano gli importi totali da corrispettivi 2017, 2018 e 2019.

Tabella 16 – Ricavi tariffari

Unità di misura: euro

$tar^{2017} \cdot vsca^{2017}$	$tar^{2019} \cdot vsca^{2018}$	$tar^{2018} \cdot vsca^{2018}$	$tar^{2019} \cdot vsca^{2019}$
5.344.450	5.329.586	5.042.363	5.206.996

Si precisa che dalla moltiplicazione delle tariffe 2019 per i volumi dell'anno (a-2) si ottiene un ammontare che non considera:

- i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008;
- le agevolazioni tariffarie ISEE;

- le componenti perequative.

2.4.2 Nota illustrativa ai sensi del comma 12.5 del TIBSI

Al fine di riscontrare esaustivamente gli obblighi informativi e di comunicazione dei dati relativi al bonus sociale idrico e al bonus idrico integrativo riferiti alle annualità 2018 e 2019, ove non si sia ancora provveduto in tal senso, accompagnare le informazioni di sintesi di cui ai commi 12.3 e 12.4 dell'Allegato A alla deliberazione 897/2017/R/IDR, TIBSI, con una descrizione della tipologia di agevolazione riconosciuta su base locale, qualora prevista, a favore degli utenti in condizioni di vulnerabilità economica, ai sensi di quanto previsto dal comma 12.5 del TIBSI.

Il gestore ha provveduto, in linea con le indicazioni di cui all'Allegato A alla deliberazione 897/2017/R/IDR TIBSI, a fatturare la componente UI3 all'utenza non economicamente disagiata, proporzionalmente ai volumi consumati, a versare bimestralmente alla CSEA tali importi e a riconoscere il bonus idrico pro-die agli utenti in condizioni di disagio economico-sociale.

Si riepilogano in tabella le informazioni di sintesi di cui al comma 12.3 del TIBSI.

Tabella 17 – Riepilogo TIBSI

Unità di misura: varie

a) Volumi fatturati in relazione al servizio di acquedotto	UdM	ANNO 2018	ANNO 2019
Uso Domestico	m ³	1.631.871	2.055.612
- uso domestico residente	m ³	1.029.135	1.271.461
di cui residente non disagiato	m ³		
- uso domestico non residente	m ³	228.026	334.034
- uso condominiale	m ³	374.710	450.117
- altre sotto - tipologie	m ³		
Altri usi diversi dal domestico	m ³	179.371	235.008
di cui uso industriale	m ³		
di cui uso artigianale e commerciale	m ³	124.616	157.303
di cui uso agricolo e zootecnico	m ³	7.956	4.527
di cui uso pubblico non disalimentabile	m ³	46.799	73.178
di cui uso pubblico disalimentabile	m ³		
di cui altri usi	m ³		
Totale volumi fatturati in relazione al servizio di acquedotto	m ³	1.811.242	2.290.620
b) Ammontare UI3 fatturata agli utenti e versata a CSEA	euro	9.056	11.380
c) Ammontare bonus sociale idrico erogato	euro		1.495
d) Nuclei familiari agevolati	numero	45	119
e) Utenti agevolati	numero	143	358
f) Tariffa agevolata applicata	euro/m ³	0	0

La Società non ha previsto il riconoscimento di un Bonus Idrico Integrativo.

3. PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA

3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

3.1.1 Selezione dello schema regolatorio

Descrivere e motivare le scelte alla base delle regole di determinazione tariffaria applicabili al tipo di schema regolatorio selezionato.

Specificare i valori delle grandezze che rilevano ai fini dell'individuazione del pertinente schema regolatorio, ai sensi del comma 5.1 del MTI-3, illustrando in particolare:

- la quantificazione degli investimenti, ivi inclusi quelli che si prevede di realizzare con contributi a fondo perduto, pianificati per il quadriennio 2020-2023 del terzo periodo regolatorio $\sum_{2020}^{2023} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$, ripercorrendo brevemente le decisioni adottate in ordine agli interventi programmati, come risultanti dal Pdl e dal POS;
- l'eventuale presenza di aggregazioni, ovvero di variazioni significative dei processi tecnici del gestore tali da dar luogo al fabbisogno di oneri aggiuntivi (come descritti al successivo paragrafo **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.**), dettagliando la casistica - tra quelle contemplate al comma 18.3 del MTI-3 - a cui ricondurre la fattispecie oggetto della presente Relazione, anche evidenziando gli eventuali cambiamenti sistematici (riferiti al perimetro delle attività gestite) verificatisi precedentemente all'avvio del terzo periodo regolatorio.

Tabella 18 – Quadrante regolatorio

Unità di misura: varie

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
VRG^{2018}	euro	5.322.104
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti futtutanti	n. abitante	48.755
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI)}$ oppure $\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	SI/NO	SI
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	7.476.167
RAB_{MTI-2}	euro	4.267.560
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega \text{ (SI)}$ oppure $\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	IV

Il quadrante regolatorio IV è determinato sulla base degli investimenti finanziati con la tariffa previsti nel periodo 2020-2023 come previsti dal Piano degli Interventi dettagliato nella relazione di accompagnamento dedicata.

Di seguito si ripercorrono brevemente le decisioni adottate in ordine agli interventi programmati, come risultanti dal Pdl e come illustrati nel dettaglio nella specifica relazione.

Gli interventi risultanti dal Pdl sono stati programmati al fine di proseguire nel miglioramento dei servizi erogati con riferimento ai parametri di qualità tecnica; in particolare:

- interventi (M1) relativi alle inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche);
- interventi (M3) relativi all'assenza parziale o totale delle reti di distribuzione;
- interventi (M4) relativi ad elevate infiltrazioni di acque parassite.

Poiché la scadenza della concessione è prevista nel 2021, le tariffe delle quali viene richiesta l'approvazione sono quelle relative agli anni 2020-2021.

Tuttavia, nonostante la scadenza della concessione sia prevista nel 2021, la predisposizione tariffaria è stata effettuata utilizzando il tool di calcolo ARERA per gli anni 2020-2023, ipotizzando la realizzazione degli interventi necessari al conseguimento degli obiettivi di qualità e gli standard prestazionali previsti dalla regolazione vigente fino al 2023.

In ogni caso, anche considerando gli interventi previsti per il solo biennio 2020-2021, lo schema regolatorio non cambierebbe, poiché il rapporto IPexp netti/RABMTI-2 si manterrebbe superiore a 0,5, come indicato nel prospetto che segue.

		2020	2021	2022	2023
A	IP lordi	973.715	3.982.513	1.358.939	1.161.000
B	CFP	470.569	2.399.684	585.939	230.000
C=A-B	IP exp	503.146	1.582.829	773.000	931.000
D	RAB MTI-2	4.267.560			
E	IP exp 2020 2021 + CFP exp 2020 2021	2.870.253			
F=E/D	ω	0,67			

Tabella 19 – Investimenti netti previsti negli anni 2020 e 2023

Unità di misura: euro

ID	Categoria di immobilizzazioni	2020	2021	2022	2023
1	Terreni	-	-	-	-
2	Condotte di acquedotto	253.715	721.654	180.000	180.000
3	Opere idrauliche fisse di acquedotto	600.000	1.035.060	200.000	631.000
4	Serbatoi	-	-	-	-
5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	-	-	-	-
6	Impianti di potabilizzazione	-	-	-	-
7	Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezi	-	-	-	-
8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	-	-	-	-
9	Sistemi informativi di acquedotto	-	-	-	-
10	Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	-	-	-	-
11	Condotte fognarie	90.000	1.920.798	420.716	350.000
12	Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognat	-	230.000	258.000	-
13	Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	-	-	-	-
14	Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	-	-	-	-
15	Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	-	-	-	-
16	Sistemi informativi di fognatura	-	-	-	-
18	Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	-	-	-	-
19	Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	-	-	-	-
20	Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e laguna	-	-	-	-
21	Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrat	-	-	-	-
22	Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	-	75.000	300.223	-
23	Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario a	-	-	-	-
24	Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra	20.000	-	-	-
25	Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	-	-	-	-
26	Sistemi informativi di depurazione	10.000	-	-	-
27	Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	-	-	-	-
28	Altri impianti	-	-	-	-
29	Laboratori e attrezzature	-	-	-	-
30	Sistemi informativi	-	-	-	-
31	Telecontrollo e teletrasmissione	-	-	-	-
32	Autoveicoli - automezzi	-	-	-	-
33	Fabbricati non industriali	-	-	-	-
34	Fabbricati industriali	-	-	-	-
35	Costruzioni leggere	-	-	-	-
36	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	-	-	-	-
37	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-	-	-
	TOTALE	973.715	3.982.513	1.358.939	1.161.000

3.1.1.1 Ammortamento finanziario

Laddove ammissibile ai sensi del comma 10.7 del MTI-3, precisare l'eventuale ricorso alla facoltà di utilizzo dell'ammortamento finanziario - anche illustrando le decisioni assunte al riguardo nelle precedenti determinazioni tariffarie, nonché le considerazioni svolte ai fini dell'esplicitazione dell'attività di riferimento per i cespiti degli anni 2018 e 2019 secondo quanto

previsto dal comma 10.3 del MTI-3 - e dettagliarne i parametri di valorizzazione (periodo di ammortamento richiesto per tipologia di cespiti).

Il Gestore non si avvale della facoltà di utilizzo dell'ammortamento finanziario.

3.1.1.2 Valorizzazione $FNI^{new,a}$

Laddove ammissibile ai sensi del comma 5.2 del MTI-3, precisare l'eventuale ricorso alla valorizzazione della componente $FNI^{new,a}$, dettagliando i parametri per la relativa determinazione (IP_t^{exp} , $Capex^a$ e ψ).

Il quadrante dello schema regolatorio nel quale ricade il Gestore permette di beneficiare del FNI^{new} (ex comma 5.2 del MTI-3), componente incrementale del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti ($FoNI$).

In considerazione degli investimenti da realizzare dall'annualità 2020, sia in termini di dimensioni sia di valore della capitalizzazione aziendale, è stato posto pari a 0,4 il parametro ψ .

Si è ritenuto opportuno rinunciare alla componente FNI calcolata per le annualità 2021-2023.

Tabella 20 – Valore FNI

Unità di misura: euro

	2020	2021	2022	2023
IP_t^{exp}	503.146	1.582.829	773.000	931.000
$Capex^a$	536.966	533.388	586.724	676.232
$\psi [0,4 \div 0,8]$	0,4	0,4	0,4	0,4
$FNI^{new,a}$ da formula	0	419.776	74.510	101.907
$FNI^{new,a}$ rinunciato da soggetto compilante	0	419.776	74.510	101.907
FNI^a	0	0	0	0

3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

Tabella 21 – Componenti tariffarie

Unità di misura: euro

Componente tariffaria	Specificazione componente	2020	2021	2022	2023
Capex	AMM	311.305	141.830	307.309	329.482
	OF	159.931	71.487	182.206	234.654
	OFisc	53.331	24.119	62.439	86.192
	D CUIT _{capex}	0	0	0	0
	totale	524.567	237.435	551.954	650.328
FoNI	FN _{FoNI}	0	0	0	0
	AMM _{FoNI}	0	0	0	0
	D CUIT _{FoNI}	0	0	0	0
	$\Delta T_{G,ind}^{ATO}$	0	0	0	0
	$\Delta T_{G,tot}$	0	0	0	0
	totale	0	0	0	0
Opex	Opex _{end} (netto ERC)	3.501.007	3.501.007	3.501.007	3.501.007
	Opex _{cal} (netto ERC)	1.664.391	1.761.313	1.756.466	1.756.466
	Op ^{new,a}	0	0	0	0
	Opex _{OT}	0	0	0	0
	Opex _{QC}	0	0	0	0
	Op ^{social}	0	0	0	0
	Op ^{mis}	0	0	0	0
	Op ^{COVID}	0	0	0	0
	totale	5.165.398	5.262.320	5.257.474	5.257.474
ERC	ERC ^{capex}	12.399	295.953	34.770	25.904
	ERC ^{opex}	0	0	0	0
	ERC _{end}	0	0	0	0
	ERC _{al}	0	0	0	0
	ERC _{tel}	0	0	0	0
	totale	12.399	295.953	34.770	25.904
Rc tot	RCVOL	226.562	297.573	0	0
	RC _{EE}	-187.874	138.319	95.118	-4.847
	RC _{WS}	239.527	148.351	10.866	0
	RC _{ERC}	-571	-566	0	0
	RCALTRO (netto detrazione RCALTRO)	-326.196	-592.866	-19.409	-78
	Rc ^{Attiv b}	0	0	0	0
	Rc ^{res}	14.017	-11.549	-19.368	0
	Rc ^{ARERA}	153	-42	-41	-78
	Costo forniture all'ingrosso transfrontaliere	0	0	0	0
	Rc _{IP} (valori a moneta a-2, include eventuale FoNI _{noninv})	0	26.737	0	0
	Costi per variazioni sistemiche / eventi eccezionali	-316.165	-313.345	0	0
	Rimb ₃₃₅ ^a	0	0	0	0
	Rc ^{appr}	0	0	0	0
	ΔOp_{COVID}	0	0	0	0
	$\Delta Op_{ex,OC}$	-24.201	-23.985	0	0
	$\Delta Op_{ex,OT}$	0	0	0	0
	ΔOp_{social}	0	0	0	0
	ΔOp_{mis}	0	0	0	0
	Recupero volumi 2017	0	-270.682	0	0
	Recupero energia elettrica 2017	0	0	0	0
	Rinvio di quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario nel 2020	0	0	0	0
	RC _{appr2020,COVID}	0	0	0	0
	P(1+i)	1,0201	1,0110	1,0000	1,0000
	totale RC calcolab	-48.552	-9.190	86.575	-4.924
	totale Rc collocato nel VRG	-48.552	-9.190	0	0
	totale	-48.552	-9.190	0	0
	VRG	5.653.811	5.786.518	5.844.198	5.933.705

Nei paragrafi che seguono, esplicitare le modalità di valorizzazione delle singole componenti tariffarie riportate nella precedente tabella, precisando i dati di input da cui sono state originate e le scelte compiute nella relativa determinazione.

In particolare, indicare - specificando gli importi in questione - le eventuali componenti di costo, ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria, che l'Ente di governo dell'ambito non ha ritenuto necessario coprire integralmente, ovvero le componenti per le quali - con l'accordo del gestore - si è proceduto alla eventuale rimodulazione e/o rinuncia descrivendo le leve utilizzate dal soggetto competente.

3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

Esplicitare e argomentare.

In particolare, con riferimento al valore del saldo delle immobilizzazioni in corso riferito ad opere strategiche (LIC_{POS}^a - LIC_{POS}^a), indicare e descrivere brevemente gli interventi infrastrutturali ad esso riconducibili.

Le componenti sono state determinate nel rispetto delle disposizioni del metodo tariffario MTI-3.

Tabella 22 – Componenti Capex

Unità di misura: euro

Componenti nel Piano Tariffario	2020	2021	2022	2023
Capex	524.567	237.435	551.954	650.328
OF	159.931	71.487	182.206	234.654
OFisc	53.331	24.119	62.439	86.192
AMM	311.305	141.830	307.309	329.482
$\Delta CUIT_{capex}$	0	0	0	0

Con riferimento al valore del saldo delle immobilizzazioni in corso riferito ad opere strategiche (LIC_{POS}^a - LIC_{POS}^a), si conferma che non sussistono interventi infrastrutturali ad esso riconducibili:

3.1.2.2 Valorizzazione componente FoNI

Esplicitare e argomentare, fornendo elementi utili a evidenziare il rispetto dell'obbligo di destinazione del FoNI, in via esclusiva, alla realizzazione dei nuovi investimenti prioritari. Inoltre, indicare l'eventuale presenza di $FoNI_{non_inv}^a$ dettagliando le motivazioni sottostanti.

Se presente, commentare la valorizzazione delle componenti $\Delta T_{G,ind}^{ATO,a}$ e $\Delta T_{G,TOT}^a$ (previste ai sensi della riforma dei corrispettivi disciplinata dal TICS) in alternativa alla decurtazione della componente di conguaglio R_{VOL} di cui al successivo paragrafo **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.**, illustrando le elaborazioni condotte ai fini della loro quantificazione.

Con riferimento alla componente FONI si precisa che:

- Il Gestore ha ritenuto opportuno rinunciare alla componente FNI relative al triennio 2021-2023 al fine di contenere gli incrementi tariffari;
- per la stessa motivazione di cui all'alinea precedente, si è ritenuto opportuno decurtare la componente AMMfoni;

Non è presente $FoNI_{non\ inv}^a$.

Nelle seguenti tabelle si riportano rispettivamente le componenti del FoNI calcolato e ammesso dal soggetto competente.

Tabella 23 – Valore delle componenti del FoNI calcolato

Unità di misura: euro

<i>Componenti calcolate</i>	2020	2021	2022	2023
FoNI^a	38.310	462.610	127.455	204.199
AMM ^a _{FoNI}	38.310	42.833	52.945	102.292
FNI ^a	0	419.776	74.510	101.907
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0
$\Delta T_{G,ind}^{ATO}$	0	0	0	0
$\Delta T_{G,tot}$	0	0	0	0

Tabella 24 – Valore delle componenti del FoNI ammesso

Unità di misura: euro

<i>Componenti nel Piano Tariffario</i>	2020	2021	2022	2023
FoNI^a	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	0	0	0	0
FNI ^a	0	0	0	0
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0
$\Delta T_{G,ind}^{ATO}$	0	0	0	0
$\Delta T_{G,tot}$	0	0	0	0

3.1.2.3 Valorizzazione componente Opex

Esplicitare e argomentare.

In particolare, con riferimento al calcolo della componente $Opex_{end}^a$, dettagliare – specificando i valori impiegati nel computo – le elaborazioni svolte ai fini dell'applicazione delle regole di clusterizzazione previste al comma 17.1 del MTI-3 che conducono all'individuazione:

- del coefficiente $\gamma_{i,j}^{OP}$, in base alla classe i , in cui il gestore si posiziona in considerazione del pertinente livello pro capite del costo operativo totale sostenuto nel 2016, e al cluster j , in cui ricade il medesimo operatore tenuto conto del relativo costo operativo stimato, calcolato (sulla base dei dati riferiti all'annualità 2016) applicando il modello statistico di cui al comma 17.2 del MTI-3;
- del margine $\Delta Opex$, determinato in ragione della eventuale differenza tra i costi operativi endogeni riconosciuti al gestore nella tariffa dell'annualità 2016 e il costo operativo efficientabile riferito alla medesima annualità.

Esplicitare l'eventuale presenza dello strumento allocativo alimentato dalla componente $[(1 + \gamma_{i,j}^{OP}) * \max\{0; \Delta Opex\}]$ da versare sul conto - istituito presso CSEA - di cui all'articolo 33 del MTI-2. Fornire anche l'indicazione della medesima quota espressa in unità di consumo ai fini della relativa riscossione.

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili $Opex_{al}^a$, commentare in particolare:

- la quantificazione della componente tariffaria $CO_{\Delta fanghi}^a$, dettagliando i costi effettivamente sostenuti per il trasporto e lo smaltimento dei fanghi di depurazione come desumibili dalle fonti contabili obbligatorie dell'anno 2017 ($CO_{fanghi}^{effettivo,2017}$) rispetto a quelli afferenti all'anno (a-2). Esplicitare e argomentare con riferimento alle condizionalità di cui al comma 22.2 del MTI-3;
- la valorizzazione della componente di costo per l'energia elettrica CO_{EE}^a , illustrando l'eventuale risparmio del costo di fornitura elettrica conseguito dal gestore, ai sensi del comma 20.1 del MTI-3 ed evidenziando il collegamento con gli interventi di efficienza energetica.

Inoltre, dettagliare le motivazioni e corredare con materiale giustificativo l'eventuale richiesta di riconoscimento - ai sensi dell'art. 18 del MTI-3 - dei seguenti costi operativi associati a specifiche finalità ($Opex_{tel}^a$):

- Op_{COVID}^a , limitatamente all'anno $a = \{2020\}$, specificamente riconducibile all'emergenza COVID-19, tenendo conto sia degli oneri aggiuntivi (per la cui quantificazione si richiede di riportare la valutazione compiuta sulla base di dati oggettivi e verificabili) connessi all'emergenza e che non trovino copertura nelle altre componenti di costo, sia dei minori oneri previsti per la menzionata annualità conseguenti alle iniziative adottate per il contrasto alla diffusione del virus (a tal riguardo, precisare in particolare i minori oneri connessi all'attivazione dei trattamenti di cassa integrazione ordinaria e/o al ricorso al Fondo d'Integrazione Salariale, anche indicando la parte riferita ad un eventuale incremento dei costi del personale commisurato a quelli che si prevedeva di capitalizzare);
- $Op^{new,a}$ in caso di posizionamento negli schemi III o VI della matrice di schema regolatori di cui al comma 5.1 del MTI-3, fornendo evidenza che la richiesta in parola sia stata compiuta, in particolare, sulla base di dati oggettivi, verificabili e ispirati alla minimizzazione dei costi, tenendo in debita considerazione i potenziali effetti di scala, ai sensi di quanto previsto ai commi 18.2 e seguenti del MTI-3. Nel

- caso di cambiamenti sistematici verificatisi negli anni precedenti (per i quali i relativi oneri aggiuntivi siano stati ammessi a riconoscimento tariffario nel secondo periodo regolatorio 2016-2019), motivare la quantificazione dei relativi $Op^{new,a}$ (per le singole annualità del terzo periodo regolatorio) anche tenuto conto delle risultanze della fase di prima attivazione delle nuove attività gestite.*
- *$Opex_{QT}^a$ (relativamente ad aspetti riconducibili all'adeguamento agli standard di qualità tecnica di cui alla deliberazione 917/2017/R/IDR) ai fini della relativa valutazione nei limiti di quanto previsto dal comma 18.8 del MTI-3, precisando se i medesimi oneri siano valorizzati nei limiti delle pertinenti componenti di costo eventualmente individuate ai fini della determinazione tariffaria 2019 ovvero se, risultando inferiori, siano quantificati nei limiti degli oneri effettivamente rendicontati con riferimento alla medesima annualità;*
 - *$Opex_{QC}^a$ (connessi all'adeguamento agli standard di qualità contrattuale del servizio di cui alla deliberazione 655/2015/R/IDR), ai fini della relativa valutazione nei limiti di quanto previsto dal comma 18.9, lett. a), del MTI-3, precisando se i medesimi oneri siano valorizzati nei limiti delle pertinenti componenti di costo eventualmente individuate ai fini della determinazione tariffaria 2019 ovvero se, risultando inferiori, siano quantificati nei limiti degli oneri effettivamente rendicontati con riferimento alla medesima annualità. Esplicitare l'eventuale quota parte di oneri aggiuntivi relativi ad aspetti riconducibili all'adeguamento agli obiettivi di qualità contrattuale introdotti con deliberazione 547/2019/R/IDR², dettagliando gli importi riferibili al macro-indicatore MC1 "Avvio e cessazione del rapporto contrattuale" e quelli connessi al macro-indicatore MC2 "Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio", nonché esplicitando le attività a cui i medesimi sono destinati;*
 - *OP_{social}^a , dettagliando: i) la quota parte a copertura degli oneri connessi all'eventuale mantenimento di agevolazioni migliorative - ovvero all'introduzione di condizioni di maggior favore - rispetto a quelle minime previste dalla regolazione nazionale (c.d. bonus idrico integrativo); ii) la quota parte riconducibile alla nuova disciplina in tema di morosità recata dal REMS³.*
 - *OP_{mis}^a ai fini dell'implementazione delle misure tese ad accelerare l'adeguamento alle più recenti disposizioni regolatorie per rendere gli utenti maggiormente consapevoli dei propri consumi, nonché per favorire le procedure di limitazione in caso di morosità e di disalimentazione selettiva della fornitura⁴.*

² Si rammenta che tali oneri aggiuntivi sono riconoscibili solo ove il gestore si collochi in una delle classi del pertinente macro-indicatore a cui è associato l'obiettivo di miglioramento del livello di partenza, ai sensi di quanto previsto al comma 18.9, lett. b), del MTI-3.

³ Con riferimento ai costi per l'intervento di limitazione associabili ai casi di cui al comma 7.3 lett. A) dell'Allegato A alla deliberazione 311/2019/R/IDR.

⁴ Tale richiesta di riconoscimento è corredata da un piano di attività tese al superamento degli impedimenti tecnici riscontrati nella procedura di limitazione ovvero disalimentazione selettiva nelle utenze condominiali.

Di seguito il dettaglio dei costi ammessi nel VRG per il quadriennio 2020-2023.

Tabella 25 – OPEX nel VRG 2018 e 2019

Unità di misura: euro

	2020	2021	2022	2023
Opex _{end}	3.501.007	3.501.007	3.501.007	3.501.007
Opex _{al}	1.664.391	1.761.313	1.756.466	1.756.466
di cui CO _{EE}	345.475	445.439	440.592	440.592
di cui CO _{ws}	1.148.777	1.159.643	1.159.643	1.159.643
di cui CO _{Δfanghi}	0	0	0	0
di cui MT	0	0	0	0
di cui AC	0	0	0	0
di cui CO _{ATO}	0	0	0	0
di cui CO _{ARERA}	1.446	1.483	1.483	1.483
di cui CO _{mor}	167.799	173.222	173.222	173.222
di cui CO _{dil}	0			
di cui CO _{res}	894	-18.474	-18.474	-18.474
Opex _{tel}	0	0	0	0
di cui OP ^{new}	0	0	0	0
di cui Opex _{QT}	0	0	0	0
di cui Opex _{QC}	0	0	0	0
di cui Op _{social}	0	0	0	0
di cui Op _{mis}	0	0	0	0
di cui Op _{COVID}	0			
Totale Opex	5.165.398	5.262.320	5.257.474	5.257.474

In merito agli Opex_{al} si precisa che:

- il CO_{Δfanghi} risulta pari a 0, a causa del mancato rispetto della condizionalità ex comma 22.2 dell'All. A alla Del. 580/2019/R/idr;
- il Gestore non ha ritenuto necessario richiedere l'attivazione della CO_{dil} di cui all'art. 28.5 dell'All. A alla Del. 580/2019/R/idr;
- con riferimento ai costi per la morosità si precisa che è stato applicato il tasso di *unpaid ratio* a 24 mesi del Centro Italia, pari a 3,00%.

Di seguito si riporta il dettaglio del costo per l'energia elettrica riconosciuto con il dettaglio del risparmio del costo di fornitura conseguito dal Gestore.

Tabella 26 – OPEX energia elettrica

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
$CO_{EE}^{eff,a-2}$	400.050	440.592	440.592	440.592
$CO_{EE}^{medio,a-2}$	0,1473	0,1597	0,1597	0,1597
kWh ^{a-2}	1.995.905	2.816.850	2.816.850	2.816.850
Δ risparmio	61.085	-95.444	-56.622	-63.252
Y _{EE}	0,25	0,00	0	0
$\prod(1+l^i)$	1,020	1,011	1,000	1,000
CO_{EE}	345.475	445.439	440.592	440.592

In merito agli Opex_{tel} il Gestore non ha valorizzato costi incrementali annessi all'adozione di misure urgenti nel SII alla luce dell'emergenza da Covid-19, per come previsto dall'Autorità ai sensi dell'art. 18.12 dell'All. A alla Del. 580/2019/R/idr.

Di seguito si riepiloga il dettaglio dei valori impiegati ai fini dell'applicazione delle regole di *clusterizzazione* previste al comma 17.1 del MTI-3.

Tabella 27 – Valori ai fini della clusterizzazione ex art. 17.1 del MTI-3

Unità di misura: varie

Componente	Dati 2016	UdM	Note	Foglio di input
Costo energia elettrica	504.545	euro	Costo Energia Elettrica da altre imprese (SII+AAI)	"Dati_conto_econ" del Tool 918/2017/R/idr
Consumo energia elettrica	2.986.402	Kwh	Kwh effettivamente consumati	"Dati_tecnici" del Tool 918/2017/R/idr
Costo del lavoro	1.240.514	Euro	Costo del personale (voce b9)	"Dati_conto_econ" del Tool 918/2017/R/idr
Popolazione servita (n. abitanti residenti serviti)	38.755	unità	Popolazione residente servita (PRA) del servizio acquedotto	"Dati_tecnici" del Tool 918/2017/R/idr
Popolazione servita acquedotto (PRA)	38.755	Unità	Popolazione residente servita del servizio acquedotto	"Dati_tecnici" del Tool 918/2017/R/idr
Abitanti equivalenti	75.200	Unità	Abitanti Equivalenti serviti da depurazione	"Dati_tecnici" del Tool 918/2017/R/idr
Costi acquisto all'ingrosso	913.969	Euro	Costo effettivo di acquisto di acqua all'ingrosso (water+other)	"Acquisto_Servizi_ingrosso" del Tool 918/2017/R/idr
Volumi A20	2.371.583	Mc	Volume di acqua fatturato	"Dati_tecnici" del Tool 918/2017/R/idr
Lunghezza della rete	215	Km	Lunghezza rete servizio acquedotto (senza allacci)	"Dati_tecnici" del Tool 918/2017/R/idr

Componente	Dati 2016	UdM	Note	Foglio di input
Popolazione fluttuante	40.000	unità	Popolazione fluttuante servizio acquedotto	"Dati_tecnici" del Tool 918/2017/R/idr
PREQ1_4	0	SI/NO	Rispetto prerequisiti RQTI	QT-Acquedotto del Tool 918/2017/R/idr
PREQ3	0	SI/NO	Rispetto prerequisito RQTI	QT-Acquedotto del Tool 918/2017/R/idr
M1a	11,98	mc/km/gg	Perdite idriche lineari	QT-Acquedotto del Tool 918/2017/R/idr

Di seguito, il risultato dell'applicazione delle elaborazioni svolte ai fini dell'applicazione delle regole di clusterizzazione previste al comma 17.1 del MTI-3 che conducono all'individuazione del margine $\Delta Opex$, determinato in ragione della eventuale differenza tra i costi operativi endogeni riconosciuti al gestore nella tariffa dell'annualità 2016 e il costo operativo efficientabile riferito alla medesima annualità.

Tabella 28 – OPEX end

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
Classe (i)	B1	B1	B1	B1
Cluster (j)	B	B	B	B
γ^{OP}	- 8/9	- 8/9	- 8/9	- 8/9
Opex _{end} 2016	3.518.422	3.518.422	3.518.422	3.518.422
Coeff 2016	2.422.011	2.422.011	2.422.011	2.422.011
$\Delta Opex$	1.096.410	1.096.410	1.096.410	1.096.410
$\square(1+i)^t$	1,020	1,020	1,020	1,020
$(1+\gamma^{OP}_{i,j}) * \max\{0; \Delta Opex\}$	109.641	109.641	109.641	109.641
Opex_{end} al lordo degli ERC_{end}	3.501.007	3.501.007	3.501.007	3.501.007
Opex_{end} da formula	3.501.007	3.501.007	3.501.007	3.501.007
Opex _{end} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
Opex_{end} al netto degli ERC_{end}	3.501.007	3.501.007	3.501.007	3.501.007

Risulta presente lo strumento allocativo alimentato dalla componente $[(1 + \gamma_{i,j}^{OP}) * \max\{0; \Delta Opex\}]$, da versare sul conto - istituito presso CSEA - di cui all'articolo 33 del MTI-2.

Lo strumento allocativo e l'indicazione della medesima quota espressa in unità di consumo ai fini della relativa riscossione, è contenuta nel seguente prospetto.

Tabella 29 – Strumento allocativo

Unità di misura: euro

	2020	2021	2022	2023
Strumento allocativo (€/mc)	0,014	0,014	0,014	0,014
$(1+\gamma_{i,t}^{OP}) \cdot \max(0; \Delta Opex)$	109.641	109.641	109.641	109.641
Volumi	7.610.422	7.674.524	7.674.524	7.674.524
<i>Totale Volumi</i>				
Acquedotto	2.276.850	2.259.710	2.259.710	2.259.710
Fognatura	2.666.786	2.707.407	2.707.407	2.707.407
Depurazione	2.666.786	2.707.407	2.707.407	2.707.407
Utenze di cui al Titolo 4 (TICSI)	0	0	0	0
Volumi per modalità di copertura premi	7.610.422	7.674.524	7.674.524	7.674.524

3.1.2.4 Valorizzazione componente ERC

Esplicitare e argomentare.

In particolare:

- con riferimento alla componente ERC_{Capex}^a , illustrare brevemente le modalità di attribuzione delle immobilizzazioni del gestore alla componente ERC, indicando la suddivisione tra le componenti Env_{Capex}^a e Res_{Capex}^a ai sensi del comma 25.1 del MTI-3.
- per la componente ERC_{Opex}^a :
 - i) specificare le voci di costo operativo del bilancio che sono state imputate come costi ambientali e della risorsa endogeni (ERC_{end}), indicandone la motivazione e gli importi. Esplicitare, in particolare, le voci di costo riferite alla potabilizzazione, alla depurazione e alle operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete;
 - ii) specificare le voci di costo operativo del bilancio che sono state imputate come costi ambientali e della risorsa aggiornabili (ERC_{al}) indicandone la motivazione e gli importi. In particolare, esplicitare la parte di oneri locali destinati all'attuazione di specifiche misure connesse alla tutela e alla produzione delle risorse idriche o alla riduzione/eliminazione del danno ambientale o finalizzati a contenere o mitigare il costo-opportunità della risorsa;
 - iii) esplicitare la quota di $Opex_{OT}^a$ attribuibile ai costi ambientali e della risorsa associati a specifiche finalità (ERC_{tel}^a).

Per l'attribuzione degli ERC_{Capex} alle immobilizzazioni, il Gestore ha proceduto a considerare:

- come Env_{Capex} gli interventi di potenziamento e adeguamento degli impianti di depurazione, funzionali ad assicurare un'adeguata qualità della risorsa restituita all'ambiente; si riporta di seguito il dettaglio;

- Res_{capex} non sono stati individuati costi relativi a tale specifica.

Si riporta di seguito un prospetto di dettaglio delle immobilizzazioni 2018 e 2019, distinte per categoria cespiti

Tabella 30 – Immobilizzazioni 2018 e 2019

Unità di misura: euro

Anno	Categoria di cespiti	Attività	Tipologia	IP	CFP
2018	Impianti di trattamento	Depurazione	Env	13.806	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	6.097	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	4.763	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	91.381	0
2018	Telecontrollo	Acquedotto	Non ERC	1.596	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	53.713	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	3.634	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	11.858	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Fognatura	Non ERC	5.020	0
2018	Impianti di sollevamento e pompaggio	Fognatura	Non ERC	416.757	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	8.657	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	1.009	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	0	121.877
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	0	81.872
2019	Impianti di trattamento	Depurazione	Env	160.761	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	41.729	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	0	110.273
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Fognatura	Non ERC	0	69.389
2018	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Non ERC	17.917	0
2018	Autoveicoli	Comune	Non ERC	54.032	0
2018	Laboratori	Comune	Non ERC	9.281	0
2018	Altri impianti	Comune	Non ERC	10.702	0
2019	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Non ERC	11.160	0
2019	Autoveicoli	Comune	Non ERC	24.525	0
2019	Laboratori	Comune	Non ERC	47.611	0
2019	Altri impianti	Comune	Non ERC	4.787	0
2018	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	2.280	0
2019	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	8.356	0
2019	Impianti di sollevamento e pompaggio	Acquedotto	Non ERC	2.006	0
2019	Condutture e opere idrauliche fisse	Acquedotto	Non ERC	986	0
	Totale			1.014.423	383.410

In tema di ERC_{opex} si specifica che ERC_{opex} non sono stati sostenuti costi ambientali e della risorsa associati a specifiche finalità ERC_{tel} (riferiti a $Opex_{QT}$).

3.1.3 Valorizzazione componente RC_{tot}

Esplicitare e argomentare.

In particolare, con riferimento:

- ai ricavi e ai costi delle “Altre attività idriche”, da utilizzare ai fini del calcolo della componente $R_{C_{Attività_b}}^a$, indicare per macro-categorie le principali fonti di ricavo e di costo illustrando le considerazioni svolte in merito alla individuazione, tra le altre attività idriche, di quelle relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale ai fini della valorizzazione di R_{b2}^{a-2} e C_{b2}^{a-2} ($R_{b1}^{a-2} - C_{b1}^{a-2}$) + [%b*(1 + γ_b)]*($R_{b2}^{a-2} - C_{b2}^{a-2}$);
- agli eventuali recuperi (solo se a vantaggio dell’utenza) degli scostamenti tra la quantificazione delle componenti $Opex_{QC}^a$ e $Opex_{QT}^a$ (riferite alle annualità 2018 e 2019) e i relativi oneri effettivamente sostenuti dal gestore (nelle medesime annualità), esplicitare le voci di costo effettivamente sostenute che differiscono dagli importi comunicati in sede di aggiornamento tariffario biennale 2018-2019;
- all’eventuale recupero dello scostamento tra la quantificazione della componente Op_{Social}^a e l’importo effettivamente impiegato per l’erogazione del bonus idrico integrativo agli aventi diritto, esplicitare le voci di costo effettivamente sostenute rispetto agli importi comunicati in sede di aggiornamento tariffario biennale 2018-2019 ai fini dell’erogazione del bonus idrico integrativo. Indicare, l’eventuale ricorso alla facoltà di destinare ad agevolazioni ulteriori (in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell’emergenza COVID-19), rispetto a quelle minime previste dalla regolazione, l’eventuale scostamento in discorso.

In caso di valorizzazione della componente $R_{C_{appr2020,COVID}}$, ossia di ricorso alla facoltà di rinvio ad annualità successive al 2020 (e comunque non oltre il 2023) del recupero della quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario nel 2020 relativa a eventuali incrementi del moltiplicatore tariffario \mathcal{G} per la medesima annualità, esplicitare l’importo rinviato relativo all’anno 2020 e la quota parte recuperata in ciascuna delle annualità 2021, 2022 e 2023, contestualmente attestando che la misura adottata - in una logica di contenimento delle tariffe applicate alla generalità dell’utenza - consente comunque il mantenimento dell’equilibrio economico-finanziario della gestione, anche tenuto conto della possibilità di attivazione delle forme di anticipazione finanziaria di cui all’articolo 8 della deliberazione 235/2020/R/IDR.

Di seguito si evidenzia il dettaglio delle principali componenti che compongono il conguaglio RC_{tot} .

Tabella 31 – Recupero scostamento tariffe e volumi

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
g^{a-2} ai fini del calcolo dei conguagli	1,159	1,206		
$\text{tarif}^{2015} \cdot \text{vscal}^{a-4}$	4.543.684	4.561.119		
$g^{a-2} \cdot \text{tarif}^{2015} \cdot \text{vscal}^{a-4}$ (minuendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	5.264.461	5.501.332		
$(\text{tarif}^{a-2} \cdot \text{vscal}^{a-2})$ (sottraendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	5.042.363	5.206.996		
Rc_{vol} (per dettaglio, ingrosso, ind)	222.098	294.335		

Componente da allocare a FoNI (informazione raccolta nel foglio "FoNI")	NO	NO		
$\Delta T_{G,\text{ind}}^{\text{ATO}}$	0	0		

Componente da allocare a FoNI (informazione raccolta nel foglio "FoNI")	NO			
$\Delta T_{G,\text{tot}}$	0			

Rc _{vol} da calcolo	222.098	294.335		
Rc _{vol} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0		
Rc_{vol}^a	222.098	294.335		

Tabella 32 – Recupero scostamento costi di energia elettrica

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
$CO_{EE}^{\text{eff},a-2}$	400.050	440.592	440.592	440.592
$CO_{EE}^{\text{medio},a-2}$	0,1473	0,1597	0,1597	0,1597
kWh ^{a-2}	1.995.905	2.816.850	2.816.850	2.816.850
$CO_{EE}^{\text{medio},a-2} \cdot \text{kWh}^{a-2} \cdot 1,1$	323.396	494.836	494.836	494.836
$\Delta_{\text{risparmio}}$	0,00	0,00	-56.622,18	-63.252,22
Y _{EE}	0	0	0	0
CO_{EE}^{a-2}	507.568	303.778	345.475	445.439

Rc _{EE} da calcolo	-184.172	136.814	95.118	-4.847
Rc _{EE} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
Rc_{EE}^a	-184.172	136.814	95.118	-4.847

Tabella 33 – Recupero scostamento costi all'ingrosso

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
$CO_{ws,j}^{\text{eff},a-2}$	1.148.777	1.159.643	1.159.643	1.159.643
$CO_{ws,j}^{a-2}$	913.969	1.012.907	1.148.777	1.159.643
Rc _{ws} da calcolo	234.808	146.736	10.866	0
Rc _{ws} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
Rc_{ws}^a	234.808	146.736	10.866	0

Tabella 34 – Recupero scostamento componente ERC

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
ERC _{al} ^{a-2} effettivo	0	0	0	0
ERC _{al} ^{a-2}	560	560	0	0
ERC _{tel} ^{a-2} effettivo	0	0	0	0
ERC _{tel} ^{a-2}	0	0	0	0
RC _{ERC} da calcolo	-560	-560	0	0
RC _{ERC} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
RC_{ERC}^a	-560	-560	0	0

Tabella 35 – Recupero altri scostamenti

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
RC ^a _{Attiv b}	0	0	0	0
RC ^a _{res}	13.741	-11.423	-19.368	0
RC ^a _{ARERA}	150	-42	-41	-78
Costo forniture all'ingrosso transfrontaliere	0	0	0	0
RC _{IP} (valori a moneta a-2, include eventuale FoNI _{noninv})	0	26.446		
Costi per variazioni sistemiche / eventi eccezionali	-309.936	-309.936		
Rimb ₃₃₅ ^a	0	0		
RC ^a _{appr}	0	0	0	0
ΔOP _{COVID}				
ΔOpex _{QC}	-23.724	-23.724		
ΔOpex _{QT}	0	0		
ΔOP _{social}	0	0		
ΔOP _{mis}				
Recupero volumi 2017		-267.737		
Recupero energia elettrica 2017		0		
Rinvio di quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario nel 2020	0			
RC _{appr2020,COVID}		0	0	0
RC ^a _{Altro} da calcolo	-319.769	-586.416	-19.409	-78
RC ^a _{Altro} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
RC^a_{Altro}	-319.769	-586.416	-19.409	-78

Nella cella "Costi per variazioni sistemiche / eventi eccezionali" è indicato l'importo commentato e dettagliato nella sezione "altri dati economico-finanziari".

Non si è proceduto alla valorizzazione della componente RC_{appr2020,COVID}.

Non sono presenti conguagli per i costi riferiti all'energia elettrica sostenuti nel 2017, in quanto i valori comunicati in fase di aggiornamento tariffario MTI-2 erano già dati di consuntivo.

Il conguaglio per lo scostamento dello scalare dei ricavi e dei volumi 2017 è stato calcolato sulla base dell'aggiornamento del medesimo scalare.

Non è presente il margine afferente alle attività di b, da calcolarsi in funzione dei costi e ricavi delle "Altre attività idriche".

Il Gestore non ha effettuato Altre attività idriche connesse ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale.

Tabella 36 – Integrazioni componenti a conguaglio: recupero volumi

Unità di misura: varie

	2020	2021	2022	2023
minuendo ^{a-2}		5.076.713		
sottraendo ^{a-2}		5.344.450		
Recupero volumi 2017		-267.737		

3.2 Moltiplicatore tariffario

3.2.1 Calcolo del moltiplicatore

Esplicitare la valorizzazione delle diverse componenti della formula del moltiplicatore tariffario, con particolare riferimento a:

- $\sum_u \text{tarif}_u^{2019} \cdot (\text{vscal}_u^{a-2})^T$, precisando la parte di ricavo tariffario derivante dall'applicazione dei corrispettivi all'utenza finale e la parte derivante dalla vendita di servizi all'ingrosso;
- R_b^{a-2} , indicando per macro-categorie le principali fonti di ricavo dei diversi servizi.

Alla luce dei risultati descritti nei successivi paragrafi, fornire adeguata motivazione di un'eventuale valorizzazione del moltiplicatore tariffario inferiore di oltre il 10% rispetto all'anno precedente.

Nelle tabelle seguenti si riportano i dati di calcolo e il valore del moltiplicatore tariffario per il terzo periodo regolatorio.

Tabella 37 – Valorizzazione componenti del ϑ

Unità di misura: euro

	2020	2021	2022	2023
$\Sigma Tar^{2019*} Vscal^{a-2}$ (include vendita all'ingrosso)	5.372.323	5.249.519	5.249.519	5.249.519
di cui utenza finale	5.372.323	5.249.519	5.249.519	5.249.519
di cui vendita servizi all'ingrosso	0	0	0	0
di cui R_a^{a-2}	42.737	42.523	42.523	42.523
R_b^{a-2}	0	0	0	0

3.2.2 Moltiplicatore tariffario approvato da soggetto competente

Riepilogo delle decisioni:

- *Indicare il riferimento dell'atto deliberativo con cui i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono stati approvati dal soggetto competente.*
- *Attestare che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, le componenti di costo afferenti alle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito (CO_{ATO}^a) e ai costi di morosità (CO_{mor}^a) sono state valorizzate nel rispetto dei limiti fissati, rispettivamente, dai commi 23.2 e 28.2 del MTI-3.*
- *Esplicitare per $a = \{2020; 2021\}$ l'eventuale ricorso alla facoltà di riconoscere una componente a compensazione degli effetti delle dilazioni di pagamento CO_{dil}^a , a fronte delle misure di mitigazione dell'emergenza da COVID-19 assunte in favore degli utenti del servizio idrico integrato, fornendo evidenza degli elementi alla base della valorizzazione della medesima componente, comunque nei limiti fissati al comma 28.4 del MTI-3 (come integrato dalla deliberazione 235/2020/R/IDR).*
- *Attestare che i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente, specificando che il medesimo è stato redatto tenendo conto delle eventuali rinunce e/o rimodulazioni (operate con il consenso del gestore) relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria.*
- *Specificare, altresì, i valori aggiornati del VRG e del moltiplicatore tariffario risultanti dal calcolo elaborato ai sensi della disciplina tariffaria prima di procedere alle rinunce e/o rimodulazioni menzionate al precedente alinea.*

Tabella 38 – Theta 2020 approvato dal soggetto competente

Unità di misura: numero

	2020
ϑ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 580/2019/R/IDR prima dell'eventuale rinvio ad annualità successive al 2020 della quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario per il medesimo anno	1,052
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 3.3 del MTI-3 (SI/NO)	SI

Tabella 39 – Theta 2020-2023 approvati dal soggetto competente

Unità di misura: numero

	9 2020	9 2021	9 2022	9 2023
9 predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 580/2019/R/IDR successivamente all'eventuale rinvio ad annualità successive al 2020 della quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario per il medesimo anno	1,052	1,102	1,113	1,130
Rispetto del limite di prezzo di cui al c.3.3 del MTI-3	SI	SI	SI	SI

Si attesta che nel determinare i valori dei moltiplicatori tariffari sopra esposti, le componenti di costo afferenti alle spese di funzionamento dell'Ente d'Ambito (CO_{ATO}) e ai costi di morosità (CO_{mor}) sono state valorizzate nel rispetto dei limiti fissati rispettivamente dal comma 23.2 e 28.2 del MTI-3.

Il gestore non ha proceduto a valorizzare la componente a compensazione degli effetti delle dilazioni di pagamento CO_{dil}, a fronte delle misure di mitigazione dell'emergenza da COVID-19.

Si attesta inoltre che i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF predisposto e si specifica che il medesimo è stato redatto tenendo conto delle rinunce e/o rimodulazioni relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria.

Tabella 40 – Componenti VRG post rimodulazioni

Unità di misura: euro

<i>Componenti nel Piano Tariffario</i>	2020	2021	2022	2023
VRG^a	5.653.811	5.786.518	5.844.198	5.933.705
Capex ^a	524.567	237.435	551.954	650.328
FoNI ^a	0	0	0	0
Opex ^a	5.165.398	5.262.320	5.257.474	5.257.474
ERC ^a	12.399	295.953	34.770	25.904
RC _{TOT} ^a	-48.552	-9.190	0	0

Si specificano, altresì, i valori del VRG e del moltiplicatore tariffario risultanti dal calcolo elaborato ai sensi della disciplina tariffaria prima di procedere alle rinunce e/o rimodulazioni (operate con il consenso del Gestore) relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria.

Tabella 41 – Componenti VRG calcolate

Unità di misura: euro

<i>Componenti calcolate</i>	2020	2021	2022	2023
VRG^a	5.692.122	6.249.128	6.058.228	6.132.980
Capex ^a	524.567	237.435	551.954	650.328
FoNI ^a	38.310	462.610	127.455	204.199
Opex ^a	5.165.398	5.262.320	5.257.474	5.257.474
ERC ^a	12.399	295.953	34.770	25.904
RC _{TOT} ^a	-48.552	-9.190	86.575	-4.924

3.2.3 Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati

Esplicitare il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2019 e nella prima fatturazione del 2020:

	9	note
Applicato dal Gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2019	1,243	applicato sulle tariffe 2015
Applicato dal Gestore nella prima fatturazione dell'anno 2020	1,243	applicato sulle tariffe 2015

Nell'ultima fatturazione 2019 il moltiplicatore tariffario applicato corrisponde a 1,243 con un incremento dello 5,7% su base tariffaria 2018. Per l'anno 2020 è stata applicata la stessa tariffa del SII del 2019, pertanto il valore del moltiplicatore tariffario nelle fatturazioni è rimasto inalterato.

4. PIANO ECONOMICO – FINANZIARIO DEL PIANO D'AMBITO (PEF)

4.1 Piano tariffario

Di seguito si riportano in sintesi le principali assunzioni utilizzate per la predisposizione del piano tariffario:

- il *theta* è calcolato in applicazione degli algoritmi di calcolo definiti nell'Allegato 1 della delibera 580/2019/R/IDR s.m.i. a cui si rimanda per ogni riferimento di dettaglio;
- per il terzo periodo regolatorio 2020-2023 è stato applicato il *tool* di calcolo messo a disposizione dall'Autorità;
- è stata ipotizzata la costanza dei volumi a partire dall'anno 2022;
- è stata applicata un'inflazione nulla a partire dal 2022;
- lo sviluppo degli investimenti è stato determinato in coerenza con quanto previsto nel Piano degli interventi e del Piano delle Opere Strategiche;
- gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della vita utile regolatoria.

Tabella 42 – Piano tariffario

Unità di misura: varie

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
VRG ²⁰¹⁸	euro	5.322.104
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	48.755
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ (SI) oppure $\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} > VRG_{PM}$ (NO)	SI/NO	SI
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	7.476.167
RAB _{MT1-2}	euro	4.267.560
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-2}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-2}} > \omega$ (NO)	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)	A/B	Schema regolatorio
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	IV

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC			
	UdM	2020	2021
Opex ^a _{end}	euro	3.501.007	3.501.007
Opex ^a _{al}	euro	1.664.391	1.761.313
Op ^{new,a}	euro	0	0
Opex ^a _{QT}	euro	0	0
Opex ^a _{QC}	euro	0	0
Op ^a _{social}	euro	0	0
Op ^a _{mis}	euro	0	0
Op ^a _{COVID}	euro	0	0
Opex^a (al netto degli ERC)	euro	5.165.398	5.262.320
AMM ^a	euro	311.305	141.830
Of ^a	euro	159.931	71.487
Ofisc ^a	euro	53.331	24.119
Δ CUIT ^a _{Capex}	euro	0	0
Capex^a (al netto degli ERC)	euro	524.567	237.435
IP ^{exp} _t	euro	503.146	1.582.829
Capex ^a	euro	536.966	533.388
FNInew,a	euro	0	0
ERC ^a _{capex}	euro	12.399	295.953
ERC ^a _{opex}	euro	0	0
ERC^a	euro	12.399	295.953

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0
ΔCUIT ^a _{FoNI}	euro	0	0
ΔT ^{ATO} _{G.ind}	euro	0	0
ΔT _{G.tot}	euro	0	0
FoNI^a	euro	0	0

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)

	UdM	2020	2021
Opex ^a	euro	5.165.398	5.262.320
Capex ^a	euro	524.567	237.435
FoNI ^f	euro	0	0
RC ^a _{TOT}	euro	-48.552	-9.190
ERC ^a	euro	12.399	295.953
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	5.653.811	5.786.518

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2020	2021
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	5.653.811	5.786.518
R ^{a,2} _b	euro	0	0
Σ tarif ^{a,2019} _{vscal^{a,2}}	euro	5.372.323	5.249.519
g^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,052	1,102
		5,24%	4,74%
Rc ^a _{app2020.COVID}	euro	0	

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2020	2021
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,077	1,133
VRG^a (coerente con g^a applicabile)	euro	5.653.811	5.786.518
g^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,052	1,102

Meccanismi incentivanti per il miglioramento della qualità, controllo sui livelli raggiunti e modalità di copertura dei premi			
	UdM	2020	2021
Strumento allocativo (€/mc)	€/mc	0,01	0,01
$(1+v_{i,t}^{OP}) \cdot \max(0; \Delta Opex)$	euro	109.641	109.641

INVESTIMENTI			
	UdM	2020	2021
Investimenti al lordo dei contributi	euro	973.715	3.982.513
Contributi	euro	470.569	2.399.684
Investimenti al netto dei contributi	euro	503.146	1.582.829
CIN	euro	4.954.200	5.071.399
CIN _{ip}	euro	1.322.755	1.465.364
OF/CIN	%	3,23%	1,41%

Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)		
	UdM	2020-2023
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
$I_{p,c,t}$	euro	10.997.773
$FA_{IP,c,t}$	euro	2.011.747
$CFP_{c,t}$	euro	4.448.919
$FA_{CFP,c,t}$	euro	156.136
LIC	euro	1.539.564
VR a fine concessione	euro	6.232.806

4.2 Schema di conto economico

Lo schema di conto economico è stato predisposto utilizzando le informazioni rese disponibili per la predisposizione tariffaria ed il piano tariffario predisposto.

Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione del conto economico:

- i ricavi tariffari corrispondono al prodotto scalare tra i volumi/utenze dell'anno e le tariffe dell'articolazione tariffaria del 2019 al quale è applicato il *theta* dell'anno;
- i ricavi da altre attività idriche negli anni sono determinati a partire dai dati di consuntivo del 2018 e 2019;
- i costi operativi fino al termine della concessione sono calcolati sulla base dei costi consuntivati nel 2019;
- gli oneri finanziari sono calcolati sulla base dell'effettivo fabbisogno per investimenti ad un tasso pari al 2,5%;

- i cespiti sono ammortizzati sulla base della vita utile regolatoria.

Tabella 43 – Conto Economico

Unità di misura: varie

Voce_Conto_Economico	UdM	2020	2021
Ricavi da tariffe	euro	5.743.962	5.743.911
Contributi di allacciamento	euro	-	-
Altri ricavi SII	euro	97.420	148.663
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-
Totale Ricavi	euro	5.841.382	5.892.574
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	3.884.081	3.981.003
Costo del personale	euro	1.281.317	1.281.317
Totale Costi	euro	5.165.398	5.262.320
MOL	euro	675.984	630.254
Ammortamenti	euro	374.607	441.260
Reddito Operativo	euro	301.377	188.994
Interessi passivi	euro	-	-
Risultato ante imposte	euro	301.377	188.994
IRES	euro	72.331	45.359
IRAP	euro	11.754	7.371
Totale imposte	euro	84.084	52.729
Risultato di esercizio	euro	217.293	136.265

Si rimanda al Tool Tariffario allegato per il dettaglio.

4.3 Rendiconto finanziario

Lo schema di rendiconto finanziario è stato predisposto utilizzando le informazioni rese disponibili per la predisposizione tariffaria e il piano tariffario predisposto.

Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione del rendiconto finanziario:

- il fabbisogno finanziario è calcolato sulla base della necessità di investimento come evidenziate nel Piano degli Interventi, al netto dei flussi di cassa generati dalla gestione operativa e della componente FoNI destinata ad investimento;

- il fabbisogno di investimento è calcolato tenendo conto delle disponibilità liquide presenti nello Stato Patrimoniale 2019;

Il Piano economico finanziario presente i seguenti risultati:

- il risultato di esercizio del conto economico è in utile per la durata dell'affidamento;
- non sussiste *stock* di debito non rimborsato a fine concessione;
- il valore residuo a fine concessione è positivo.

Il Piano non prevede alcun aumento di capitale da parte della Società.

In relazione alle condizioni sopra riportate si ritiene il piano in equilibrio economico – finanziario.

Tabella 44 – Rendiconto Finanziario

Unità di misura: varie

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2020	2021
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	5.608.835	5.739.645
Contributi di allacciamento	euro	-	-
Altri ricavi SII	euro	44.976	46.873
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro	5.653.811	5.786.518
Costi operativi	euro	5.165.398	5.262.320
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	5.165.398	5.262.320
Imposte	euro	84.084	52.729
IMPOSTE	euro	84.084	52.729
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	404.329	471.469
Variazioni circolante commerciale	euro	477.807	477.807
Variazione credito IVA	euro	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	882.136	1.021.476
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	-	-
Altri investimenti	euro	973.715	3.982.513
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 91.578	- 2.961.037
FoNI	euro	-	-
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	470.569	2.399.684
Apporto capitale sociale	euro	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	378.991	- 561.353
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	378.991	- 561.353
Valore residuo a fine concessione	euro	-	6.232.806
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro	-	-

4.4 Stato patrimoniale

Lo schema di Stato Patrimoniale è stato compilato con le informazioni rese disponibili per la predisposizione tariffaria e il piano tariffario approvato.

Tabella 45 – Stato Patrimoniale

Unità di misura: varie

	2020	2021
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	5.259.091	8.800.343
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
C) Attivo circolante	4.418.897	3.894.532
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti	4.418.897	3.894.532
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0
D) Ratei e risconti	0	0
PASSIVO		
A) Patrimonio netto	4.825.220	4.961.485
I - Capitale	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	4.607.927	4.825.220
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	217.293	136.265
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	749.379	821.579
D) Debiti	2.279.193	2.789.722
1) obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche	0	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0
6) acconti	1.480.651	1.480.651
7) debiti verso fornitori	798.542	1.309.071
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0
14) altri debiti	0	0
E) Ratei e risconti	1.824.196	4.122.089
Dividend Payout Ratio	0,00%	0,00%

5. EVENTUALI ISTANZE SPECIFICHE

In caso di ulteriori specifiche istanze, dettagliare le motivazioni e corredare con materiale giustificativo.

Non sono state predisposte specifiche istanze.

6. NOTE E COMMENTI SULLA COMPILAZIONE DEL FILE RDT 2020

Commentare e motivare eventuali rettifiche ai fogli di dati storici (relativi al biennio regolatorio 2018-2019) forniti dall'Autorità in versione precompilata.

Nel caso di utilizzo del file RDT2020 nelle sezioni di simulazione del calcolo tariffario, indicare eventuali modifiche rispetto alla versione standard proposta.

Il Gestore ha compilato autonomamente il foglio "Dati storici", poiché non era disponibile il file "Dati Storici" precompilato da ARERA. Si è dunque proceduto alla compilazione desumendo i dati dai calcoli tariffari precedenti.

Ai fini del calcolo del FNI FoNI potenziale, i Capex del foglio FoNI riga 77 sono stati incrementati del valore degli ERC Capex della riga 11 del foglio ERC.

	2020	2021	2022	2023
Ip ^{exp}	503.146	1.582.829	773.000	931.000
Capex ^a	536.966	533.388	586.724	676.232

Stante la modalità di rappresentazione degli investimenti allacci (non inseriti nel libro cespiti, ma contabilizzati tra i costi dell'esercizio) e dei contributi allacci (inseriti tra i ricavi di esercizio senza sconto), gli IP inseriti nel foglio "Nuovi Investimenti" presenti nel libro cespiti risultano inferiori agli IP inseriti nel foglio Pdl_cronoprogramma investimenti", rispettivamente per euro 203.748 nel 2018 e euro 179.661 nel 2019.

Ciò si verifica poiché, al fine di rappresentare correttamente gli interventi realizzati, a prescindere dalle modalità di rappresentazione contabile, gli investimenti per allacci, anche se non stratificati a fini tariffari, sono inseriti nel foglio Pdl cronoprogramma investimenti, così come risultano inseriti tra i CFP i contributi allacci.

Inoltre, stante la modalità di rappresentazione contabile degli interventi realizzati con il contributo pubblico, che non transitano nello Stato Patrimoniale né come cespiti, né come immobilizzazioni in corso e conseguentemente neanche come risconti passivi dei correlati contributi, si verificano le seguenti discrepanze:

- nel foglio "Pdl cronoprogramma investimenti" sono presenti per il 2019 interventi realizzati anche se non ancora conclusi per 610.400 euro (riga 22) e 249.500 euro (riga 23) che non sono stati inseriti tra i LIC del foglio Nuovi investimenti;
- nel foglio "Pdl cronoprogramma investimenti" sono presenti per il 2019 contributi incassati per 411.100 euro (riga 22) (relativi all'intervento realizzato anche se non ancora

concluso di 610.400 euro di cui sopra) che non sono stati inseriti tra i CFP del foglio Nuovi investimenti;

Da quanto sopra conseguono gli scostamenti seguenti:

Riepilogo investimenti realizzati	UdM	2018	2019
Valore investimento annuo (lordo contributi)	euro	924.136	1.466.219
Entrate in esercizio al lordo contributi - da foglio "Pdl-cronoprogramma_investimenti"	euro	916.252	481.582
Entrate in esercizio al lordo contributi - da foglio "Nuovi_Investimenti"	euro	712.503	301.920
Check coerenza Entrate in esercizio	euro	203.748	179.661
Contributi - da foglio "Pdl-cronoprogramma_investimenti"	euro	203.748,45	590.761,35
Contributi - da foglio "Nuovi Investimenti"	euro	203.748,45	179.661,35
Check coerenza Contributi	euro	-	411.100
LIC dell'anno	euro	26.551	1.007.249

A causa dei quali la cella N3 del foglio nuovi investimenti restituisce il valore "VERO". Al fine di poter procedere all'invio dell'upload, in tale cella è stato inserito il valore "FALSO", eliminando la formula =+D10+E10-'Pdl-riepilogo'!D4-'Pdl-riepilogo'!E4<>0.

DICHIARAZIONE DI VERIDICITÀ

DELIBERAZIONE DELL'AUTORITÀ PER L'ENERGIA ELETTRICA IL GAS E IL SISTEMA IDRICO
580/2019/R/IDR

IL SOTTOSCRITTO TIZIANO BASSO

NATO A [REDACTED]

IL [REDACTED]

RESIDENTE A [REDACTED]
[REDACTED]

IN QUALITÀ DI LEGALE RAPPRESENTANTE DELLA SOCIETÀ IDRICA S.P.A.

AVENTE SEDE LEGALE IN ARDEA (RM), VIA BERGAMO SNC

CODICE FISCALE 04881890588 PARTITA IVA 01319611008

TELEFAX 069133078 TELEFONO 069133229

INDIRIZZO E-MAIL INFO@IDRICASPA.COM

AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEL D.P.R. N. 445/2000

DICHIARA

- CHE I DATI, LE INFORMAZIONI E LA DOCUMENTAZIONE TRASMESSI IN DATA 25/10/2021 SONO COMPLETI E VERITIERI;
- CHE LE INFORMAZIONI E I DATI DI NATURA PATRIMONIALE, ECONOMICA E FINANZIARIA TRASMESSI TROVANO CORRISPONDENZA NEI VALORI CONTENUTI NELLE FONTI CONTABILI OBBLIGATORIE, TENUTE AI SENSI DI LEGGE, DEL GESTORE DI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO O DEL PROPRIETARIO DEGLI IMPIANTI;
- CHE IL TITOLO AUTORIZZATORIO SULLA BASE DEL QUALE SI STA ATTUALMENTE FORNENDO IL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO:
 - È CONFORME ALLA NORMATIVA VIGENTE
 - NON È CONFORME ALLA NORMATIVA VIGENTE:

DATA 25/10/2021

IN FEDE
TIZIANO BASSO
FIRMATO DIGITALMENTE

**ATTESTAZIONE DI OTTEMPERANZA AGLI OBBLIGHI DI VERIFICA DELLA
QUALITA' DELL'ACQUA DESTINATA AL CONSUMO UMANO PER GLI ANNI 2018-
2019 (EX ART. 10 COMMA 6 DEL. 664/2015/R/IDR)**

Dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà ai sensi del D.P.R. N. 445/2000¹

Il sottoscritto Tiziano Basso

nato a Roma il [REDACTED]

residente a [REDACTED]

codice fiscale [REDACTED]

in qualità di legale rappresentante del gestore IDRICA S.P.A.

ID soggetto² 14097 con sede legale in Ardea (RM)

via Bergamo snc

P.IVA 01319611008

fax 069133078 tel. 069133229 e-mail info@idricaspa.com

con riferimento ai servizi gestiti nell'ambito territoriale ottimale (ATO)

ATO 2 - LAZIO CENTRALE ROMA (1202) COMUNE DI ARDEA

ai sensi e per gli effetti del D.P.R. n. 445/2000 e successive modificazioni e integrazioni

consapevole delle sanzioni penali, nel caso di dichiarazioni non veritiere, di formazione o uso di atti falsi, di cui all'articolo 76 del D.P.R. n. 445/2000

DICHIARA

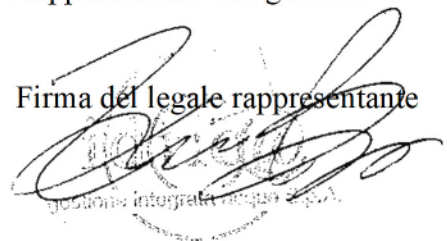
- a) che il gestore, alla data del 31 Gennaio 2020, è adempiente agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano, ai sensi del D.Lgs. 31/2001 e successive modificazioni e integrazioni;
- b) che il gestore, alla data del 31 Gennaio 2020, è inoltre adempiente alle ulteriori disposizioni regionali in materia di qualità dell'acqua destinata al consumo umano.

Si allegano, a pena di inammissibilità, la copia del documento di identità in corso di validità del sig. Tiziano Basso e il documento comprovante la sua qualità di legale rappresentante del gestore.

Luogo e data

Ardea (RM), li 20/10/2021

Firma del legale rappresentante



Ulteriori precisazioni

(1) I dati forniti con il presente modello saranno trattati esclusivamente per i fini istituzionali che la legge attribuisce all'Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico e in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. n. 196/03.

(2) L'ID soggetto è il codice identificativo assegnato al gestore all'atto dell'iscrizione all'anagrafica operatori.

**ISTANZA DI AGGIORNAMENTO TARIFFARIO DELLA GESTIONE TUTELATA DI
IDRICA S.P.A. NEL COMUNE DI ARDEA**

(articolo 5.5 della deliberazione ARERA 580/2019/r/idr e s.m.i.)

ISTRUTTORIA
Segreteria Tecnico Operativa ATO 2
Lazio Centrale Roma

1. PREMESSE

Il Comune di Ardea ha concesso la gestione del S.I.I. nel proprio territorio alla Idrica S.p.A., in base alla Convenzione rep. 1687 dell'08/11/1990 avente ad oggetto "Concessione per l'affidamento della gestione e dell'ottimizzazione dei pubblici servizi di distribuzione idrica, fognante e di depurazione nonché del futuro servizio di distribuzione del gas", come modificata e integrata con atto Rep. 2454 del 20 marzo 1995, recante "Modifica della Convenzione per la gestione e l'ottimizzazione dei pubblici servizi di distribuzione idrica, fognante e di depurazione e di distribuzione del gas metano", nonché successivamente con atto aggiuntivo Rep. 3297 del 23 maggio 2000 per il "Recepimento della nuova normativa sui LL.PP. e conseguenti modifiche per la gestione e l'ottimizzazione dei pubblici servizi di distribuzione idrica, fognaria e di depurazione".

La "Convenzione integrata per l'affidamento del Servizio Idrico Integrato dell'Ambito Territoriale Ottimale 2 Lazio Centrale – Roma ai sensi della legge 5 gennaio 1994 n. 36, del D. Lgs. n.152/06 e delle delibere ARERA n. 656/ 2015 e 580/2019", approvata in prima versione con la delibera 1/02 e, per le integrazioni successivamente intervenute, con le delibere 1/16 e 6/20 della Conferenza dei Sindaci e siglata in data 27 maggio 2021 riporta, all'art. 4bis.5: "L'EGA ed il Gestore prendono atto che all'interno del perimetro amministrativo dell'ATO operano i seguenti gestori conformi:

gestori tutelati:

comune	servizio	gestore	scadenza
servito	fornito		
Ardea	A, F, D	Idrica S.p.A.	7/11/2020".

L'art. 4.1 della suddetta Convenzione rep. 1687 dell'08/11/1990, prevede una durata trentennale, decorrente dalla data di avvenuta esecutorietà della medesima Convenzione.

L'atto Rep. 2454 del 20 marzo 1995 ha modificato la sopra citata Convenzione rep. 1687 del 08/11/1990, inserendo all'art. 3 c.1 la decorrenza a far data dell'8 novembre 1990 e, all'art. 3 c.2, specificando il termine di 24 mesi relativamente alla facoltà del concedente di prorogare la scadenza della concessione.

Il Comune di Ardea – area tecnica, con la nota del 4 marzo 2021 acquisita a prot. STO n. 543/21, ha comunicato che l'esecutorietà della Convenzione si è verificata a seguito dei verbali di presa in consegna degli impianti idrici e fognari del 15 luglio 1991 e che la data per la scadenza della gestione tutelata affidata alla società Idrica S.p.A. è il 15/07/2021.

Attualmente sono in corso le procedure per il trasferimento ad Acea ATO2 S.p.A. della gestione del S.I.I. del Comune di Ardea.

L'art. 1 "Definizioni" dell'Allegato A alla deliberazione ARERA n. 580/2019/R/Idr dispone che il soggetto competente è il soggetto, individuato con legge regionale, responsabile della predisposizione della tariffa, ivi incluso l'Ente di governo dell'ambito e l'art. 20 dell'allegato B alla L.R. Lazio 22-1-

1996 n. 6 “Individuazione degli ambiti territoriali ottimali e organizzazione del servizio idrico integrato in attuazione della legge 5 gennaio 1994, n. 36.” prevede che gli enti locali convenzionati determinano la tariffa.

La predetta deliberazione ARERA n. 580/2019/R/Idr, all’art. 5 (Procedure di approvazione), comma 5, prevede che: 5.5 “Ove il termine di cui al precedente comma 5.3 decorra inutilmente il soggetto gestore trasmette all’Ente di governo dell’ambito o altro soggetto competente istanza di aggiornamento tariffario recante lo schema regolatorio, redatto conformemente ai criteri del presente provvedimento e ne dà comunicazione all’Autorità.”.

La società Idrica S.p.A. ha redatto autonomamente l’istanza di aggiornamento tariffario composta dai seguenti allegati:

- 1) Relazione obiettivi qualità 2020-2021, programma degli Interventi, piano opere strategiche;
- 2) Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria ai sensi della Determinazione del 29 giugno 2020, n. 1/2020-DSID;
- 3) file excel RDT 2020, denominato 1202_14097;
- 4) Dichiarazione di veridicità del legale rappresentante del gestore
- 5) Dichiarazione di ottemperanza al D.Lgs. 31/2001 al 31.01.2018.

Tale istanza è stata trasmessa alla STO con prot. n° 933/21/TRF/ET/e del 25/10/2021.

Per quanto sopra espresso, la Segreteria Tecnico Operativa ATO 2 Lazio Centrale Roma ha svolto la presente istruttoria.

2. TARIFFE PREGRESSE

Dalla Relazione di accompagnamento ai sensi della determina del 29 giugno 2020, n. 1/2020-DSID redatta da Idrica S.p.A., risulta quanto segue.

Relativamente alle tariffe 2012 2013:

- ✓ 27/05/13 – con nota 624 e stata trasmessa da Idrica al Comune di Ardea la relazione illustrativa del calcolo del coefficiente di aggiornamento delle tariffe e del vincolo ricavi 2012-2013 (metodo MTC AEEG)
- ✓ 28/05/13 – con comunicazione prot. 241/amb è stato trasmesso dal Comune di Ardea l'aggiornamento delle tariffe idriche all' AEEG. La predisposizione tariffaria 2012-2013 (metodo MTC AEEG) constava di relazione calcolo VRG, file dati aggiornato, tool di calcolo MTC
- ✓ 10/10/13 – con deliberazione 448/2013/R/IDR l'AEEG ha disposto l'esclusione dell'aggiornamento tariffario per il gestore Idrica spa, a causa della presenza del consumo minimo impegnato
- ✓ 23/12/13 - con Delibera Consiglio Comunale n.116, trasmessa all'AEEG, è stata deliberata l'approvazione di:
 - calcolo VRG e teta 2012 2013
 - tool calcolo AEEG MTC 2012 2013
 - aggiornamento dati ex delibera AEEG 347/2013
 - articolazione tariffaria 2013 con eliminazione del minimo impegnato.
 - approvata la Tariffa 2013 (decorrenza dal 01/01/2013) con eliminazione del minimo impegnato e ristrutturazione dell'articolazione tariffaria in analogia a quella vigente nell'ATO2.

Relativamente alle tariffe 2014 2015:

- ✓ 3/3/14 con nota prot. 100 la Concessionaria ha trasmesso all'Ente Competente (Comune di Ardea) i dati a consuntivo delle gestioni 2012 e 2013 ed una bozza del piano degli interventi, al fine ottemperare a quanto disposto dalla deliberazione AEEGSI n.643/13 in merito all'aggiornamento tariffario 2014-2015
- ✓ 29/04/14 – preso atto del mancato rispetto da parte del Comune dei termini fissati dalla Del. 643/13, la Concessionaria ha trasmesso ad AEEGSI (registrazione telematica 2014-17363) la predisposizione tariffaria 2014-15 (Dati, Programma degli interventi, Piano Economico Finanziario, Calcolo del Vincolo Ricavi del Gestore) e ha dato comunicazione al Comune di Ardea (prot. Idrica 202/14/SII/CM/cm del 30/04/14) dell'avvenuta trasmissione
- ✓ 15/01/15 – in occasione della fatturazione IV trim. 2015 sono state conguagliate tutte le bollette 2014 con applicazione della nuova articolazione tariffaria dal 01/01/14. Dal 01/01/15 e stata applicata l'articolazione tariffaria 2015
- ✓ 2/2/2015 Idrica spa ha dato comunicazione al Comune Ardea dell'avvenuta applicazione della tariffa 2014-15 con nota prot. 104/2015/MT/mt.

- ✓ 6/5/2015 idrica spa ha trasmesso al comune di Ardea i dati tariffari precedentemente trasmessi alla segreteria tecnica operativa ATO 2 Lazio Centrale Roma, ottemperando alla determinazione AEEGSI n.4/2015 ed alla nota STO ATO 2 126/2015
- ✓ 08/10/2015 la STO dell'ATO 2 Roma Lazio Centrale ha comunicato a Idrica di aver proceduto nell'attività di verifica della predisposizione tariffaria 2014-2015
- ✓ Dell'esito della revisione della predisposizione tariffaria 2014 2015 effettuata dalla STO ATO2 non risulta esserci stato alcun riscontro da parte del Comune di Ardea

In relazione alle tariffe 2016 2019

- ✓ 04/04/16 – la Concessionaria ha trasmesso al Comune una proposta di Programma degli interventi al fine di consentire a quest'ultimo di ottemperare a quanto previsto dalla Deliberazione AEGSI n. 664/2015/R/IDR (Metodo Tariffario Idrico per il secondo periodo regolatorio MTI-2)
- ✓ 16/12/16 – la Concessionaria ha trasmesso alla STO dell'ATO2 Lazio Centrale Roma ed all'AEEGSI Direzione Servizi Idrici (e p.c al comune di Ardea) l'istanza di aggiornamento tariffario
- ✓ 2016-2019 ai sensi dell'art. 7.5 delibera AEEGSI 664/2015/R/IDR (Metodo Tariffario Idrico per il secondo periodo regolatorio MTI-2)
- ✓ 30/7/2019 – la Concessionaria ha trasmesso alla STO dell'ATO2 Lazio Centrale Roma ed all'AEEGSI Direzione Servizi Idrici (e p.c al comune di Ardea) l'istanza di aggiornamento biennale tariffario 2018-2019 ai sensi dell'art. 8 delibera AEEGSI 664/2015/R/IDR (Metodo Tariffario Idrico per il secondo periodo regolatorio MTI-2) e della delibera AEEGSI 918/2017/R/IDR

Inoltre:

Con Deliberazione Consiglio Comunale n. 116 del 23/12/13 è stata approvata la tariffa 2013 (decorrenza dal 01/01/2013) con eliminazione del minimo impegnato e ristrutturazione dell'articolazione tariffaria al fine di omogeneizzarsi a quanto applicato nell'ATO 2 dal gestore Acea ATO 2.

In riepilogo, l'articolazione tariffaria ha ottenuto i seguenti risultati:

- Eliminazione del minimo impegnato;
- Introduzione della tariffa per non residenti;
- Tariffa base differenziata tra uso domestico e uso commerciale;
- Adeguamento alla struttura tariffaria dell'ATO 2 ed applicazione delle stesse tariffe con le seguenti eccezioni:
 - per i commerciali non si applica il minimo contrattuale impegnato ma la quota fissa;
 - per le utenze condominiali si continua ad adottare il principio del numero di quote;
- Introduzione del "contributo di solidarietà" che va a creare un fondo per le agevolazioni alle famiglie in difficoltà;

Con decorrenza 01/01/14 è stata applicata la tariffa 2014, sviluppata secondo gli schemi tariffari previsti dal MTI (Del. AEGSI 643/13/R/idr del 27/12/2013) oggetto di istanza del Gestore (registrazione telematica 2014-17363) e comunicazione al Comune (prot.202 del 30/04/14).

Con decorrenza 01/01/15 è stata applicata la tariffa 2015, sviluppata secondo gli schemi tariffari previsti dal MTI (Del. AEGSI 643/13/R/idr del 27/12/2013) oggetto di istanza del Gestore (registrazione telematica 2014-17363) e comunicazione al Comune (prot.202 del 30/04/14).

Inoltre, a seguito di richiesta da parte del Comune di Ardea la STO-ATO 2 ha effettuato una verifica delle elaborazioni tariffarie 2014-15 ravvisando che (prot. 323/15 del 08/10/15):

“L’incremento della tariffa per il 2014 calcolato da IDRICA coincide con le elaborazioni effettuate dalla STO, mentre per il 2015, si evidenzia che l’incremento annuale della tariffa previsto nelle elaborazioni di IDRICA (9%) è più alto rispetto a quello che risulta alla STO (6,7%)

- omissis -

Si fa presente che IDRICA S.p.A. ha sostenuto maggiori costi non previsti per l’acquisto di acqua all’ingrosso da ACEA ATO 2 S.p.A. dovuti ai conguagli ante 2012 richiesti e fatturati dalla stessa ACEA nel corso del 2015.

- omissis - “

Con decorrenza 01/01/16 è stata applicata la tariffa 2016, sviluppata secondo gli schemi regolatori previsti dal MTI-2 (Del. AEEGSI 664/15/R/idr) oggetto di istanza del Gestore e comunicazione al Comune di Ardea. L’incremento annuo applicato rispetto al 2015 è stato pari a 5,5%

Con decorrenza 01/01/17 è stata applicata la tariffa 2017, sviluppata secondo gli schemi regolatori previsti dal MTI-2 (Del. AEEGSI 664/15/R/idr) oggetto di istanza del Gestore di cui sopra. L’incremento annuo applicato rispetto al 2016 è stato pari a 5,5%.

Con decorrenza 01/01/18 sono state applicate le tariffe sviluppate secondo gli schemi regolatori previsti dal MTI-2 (Del. AEEGSI 664/15/R/idr) oggetto di istanza del Gestore di cui sopra. L’incremento annuo applicato è stato pari a 5,7%.

Per l’anno 2018 nella fatturazione dei consumi 2018 è stata quindi applicata la tariffa risultante dall’applicazione del teta 2018 di cui alla predisposizione tariffaria 2016-2019, alle tariffe 2017.

Inoltre, per l’anno 2019 nella fatturazione dei consumi 2019 è stata applicata la tariffa risultante dall’applicazione del teta 2019 di cui alla predisposizione tariffaria 2016-2019, alle tariffe 2018.

Nel corso del 2021 tali volumi sono stati restituiti (al netto delle utenze chiuse o non più attive) e conguagliati con le tariffe del 2018-2019 calcolate applicando il teta 2018-2019 di cui all’aggiornamento delle tariffe 2018-2019.

3. ISTANZA TARIFFARIA

La Idrica S.p.A., a corredo dell'istanza tariffaria inoltrata con prot. n° 933/21/TRF/ET/ed del 25/10/2021, ha presentato i seguenti documenti:

- la Relazione di accompagnamento obiettivi qualità 2020-2021, programma degli Interventi, piano opere strategiche;
- la Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria ai sensi della Determinazione del 29 giugno 2020, n. 1/2020-DSID;
- il file excel RDT 2020, denominato 1202_14097.

Nel dare atto che le suddette Relazioni e tutti i contenuti ivi proposti sono stati redatti in piena autonomia da Idrica S.p.A., si deve rilevare che, nelle copertine di dette Relazioni, è stato inserito d'iniziativa della Idrica, un logo usato in passato dalla STO ATO2.

La società ha inoltre presentato:

- la attestazione di ottemperanza agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano per gli anni 2018-2019 (*ex art. 10 comma 6 del. 664/2015/r/idr*)
- la dichiarazione di veridicità di cui alla deliberazione ARERA n. 580/2019/R/Idr.

In merito all'istanza presentata da Idrica S.p.A. la Segreteria ha quindi preso atto dei dati riportati dalla società ed ha verificato che le elaborazioni tariffarie sono state eseguite con il tool di calcolo predisposto dall'ARERA.

Al riguardo infatti, è stata eseguita dalla STO una simulazione *ex novo* pervenendo ad analoghi risultati per gli anni 2020-2021.

La suddetta Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria riporta che la scadenza della concessione è prevista nel 2021, le tariffe per cui viene richiesta l'approvazione sono quelle relative agli anni 2020-2021.

Tuttavia, nonostante la scadenza della concessione riportata nell'istanza in questione sia prevista nel 2021, la predisposizione tariffaria è stata effettuata da Idrica S.p.A. utilizzando il tool di calcolo ARERA per gli anni 2020-2023 e ipotizzando la realizzazione degli interventi necessari al conseguimento degli obiettivi di qualità e gli standard prestazionali previsti dalla regolazione vigente per l'intero periodo.

Si riportano di seguito gli aspetti principali dell'elaborazione effettuata da Idrica S.p.A.

La Relazione descrive il perimetro della gestione e dei servizi forniti e le principali caratteristiche delle infrastrutture e degli impianti gestiti.

In essa è riportato che i dati inseriti per la predisposizione tariffaria sono desunti dal bilancio 2018 e dal bilancio 2019 approvati, riclassificati sia per quanto attiene ai dati economici che al valore dei cespiti e ai dati finanziari.

In conseguenza della storia riportata nelle premesse, la società afferma di aver proceduto alla ricostruzione dei dati tecnici, economici, patrimoniali e tariffari desumendoli dalle elaborazioni MTT, MTI e MTI-2 e dalle relazioni sottostanti alle predisposizioni tariffarie 2012-2013, 2014-2015, 2016-2019, 2018-2019.

La stesa società dichiara inoltre che la congruenza tra i dati indicati ai fini tariffari e le poste desumibili dalle fonti contabili obbligatorie viene attestata dalla dichiarazione del legale rappresentante del Gestore.

Inoltre, risulta che il quadrante regolatorio adottato è il IV, determinato sulla base del volume di investimenti finanziati in tariffa.

Con riferimento alla situazione finanziaria, emerge che non sussistono debiti a medio/lungo termine con istituti di credito, come si evince anche dal prospetto desunto dal bilancio 2018-2019 e inserito nella Relazione.

In merito a costi per eventi eccezionali è riportato un apposito paragrafo di cui si darà conto nel seguito della presente relazione.

Per quanto riguarda i dati economici della gestione la società afferma che i ricavi sono stati classificati in base alle indicazioni fornite dall'ARERA, mentre per i costi per i quali non si è potuta riscontrare una diretta imputabilità, è stata utilizzato il criterio dell'incidenza dei costi specifici sul totale dei costi della produzione.

La Idrica S.p.A. non effettua vendita di servizi all'ingrosso, mentre acquista acqua all'ingrosso da Acea ATO 2 S.p.A.

Per quanto riguarda gli investimenti, quelli entrati in esercizio nel 2018 sono complessivamente pari ad euro 712.503,00 e nel 2019 pari ad euro 301.920,00.

I contributi pubblici incassati nel 2018 sono pari ad euro 203.748,00, mentre per il 2019 ammontano ad euro 179.661,00. Si tratta dei contributi da utenti per allacciamenti, incassati nell'esercizio e contabilizzati interamente a ricavo nell'esercizio in cui si manifestano. Su questo si tornerà nel seguito della presente relazione.

Invece, la stessa Relazione di accompagnamento riporta che il contributo erogato dal comune di Ardea per la realizzazione di interventi al 100% finanziati non è stato stratificato a fini tariffari, poiché gli interventi realizzati con tale contributo non vengono rappresentati nello Stato Patrimoniale e non

vengono allocati nel libro cespiti. Anche nel caso in cui i suddetti interventi siano in via di realizzazione e non ancora completati, questi non sono stati inseriti nelle immobilizzazioni in corso, mantenendo in tal modo la neutralità di tali interventi rispetto alla tariffa.

Risulta infine che gli investimenti complessivi riferiti all'anno 2017 ammontano ad euro 2.004.718,00 e che non sono state effettuate dismissioni negli anni oggetto di rendiconto. Non è stato fatto ricorso all'ammortamento finanziario.

Lo scostamento complessivo degli investimenti realizzati nel 2018 e nel 2019 rispetto a quelli programmati per gli stessi anni in sede di predisposizione tariffaria 2016-2019 risulta pari a circa euro 103.000,00 in difetto.

La società afferma che le motivazioni dello scostamento, relativamente all'anno 2019, sono riconducibili principalmente a ritardi non preventivati nello svolgimento della progettazione, nell'avvio delle gare per l'appalto degli interventi finanziati dal Comune di Ardea e nell'ottenimento delle autorizzazioni da parte degli Enti competenti, nonché a situazioni emerse e non prevedibili in fase di programmazione del Piano degli Interventi del precedente metodo MTI-2.

Riporta inoltre che il programma degli interventi è stato adeguato a sopravvenute necessità per realizzare interventi di manutenzione straordinaria sull'impianto di depurazione, sulle reti idriche e sugli impianti di sollevamento.

Dalla Relazione si riscontra in merito che, in base a quanto disciplinato ai commi 34.4 e 34.5 del MTI-3 e stato effettuato un calcolo preliminare della penalità per mancato rispetto della pianificazione 2016-2019: pur a fronte del mancato raggiungimento degli obiettivi in merito al macro-indicatore previsto M1, sia per l'anno 2018 sia per il 2019, stante un tasso di realizzazione superiore a 0,95, il Gestore non è incorso in alcuna penalizzazione.

Per quanto riguarda i corrispettivi all'utenza finale, la struttura dei corrispettivi 2017, 2018 e 2019 viene applicata all'intero Comune di Ardea.

Idrica S.p.A. attesta di aver applicato il *theta* predisposto in sede di istanza di predisposizione tariffaria 2016-2019, per il 2018 (*theta* cumulativo 1,176) e per il 2019 (1,243), applicando alle tariffe 2017 un incremento annuo pari al 5,7%.

Dall'elaborazione effettuata si rileva che il parametro ψ è stato posto pari a 0,4 e che “*si è ritenuto opportuno rinunciare alla componente FNI per gli esercizi 2021-2023*”.

Non sono state presentate istanze specifiche.

All'esito delle elaborazioni effettuate, come detto, utilizzando il tool di calcolo messo a disposizione da ARERA, la Relazione riporta i valori finali per le grandezze che compongono lo schema regolatorio previsto dal MTI-3.

Al riguardo questa Segreteria prende atto dei principali dati tariffari predisposti da IDRICA S.p.A. che vengono di seguito riepilogati:

DATI TARIFFARI della gestione di IDRICA S.p.A. nel Comune di ARDEA		
	2020	2021
Capex ^a	524.567	237.435
FoNI ^a	0,0	0,0
Opex ^a	5.165.398,0	5.262.320,0
ERC ^a	12.399,0	295.953,0
RC _{TOT} ^a	-48.552,0	-9.190,0
VRG^a	5.653.811,0	5.786.518,0
moltiplicatore tariffario θ^a con base 2015	1,052	1,102
θ^a/θ^{a-1} incremento tariffario rispetto l'anno precedente	5,24%	4,74%
valore max. ammesso per θ^a / θ^{a-1}	8,00%	8,00%

e rileva che tali valori sono contenuti nei limiti previsti dalla stessa deliberazione ARERA 580/2019/R/Idr.

Nel quadro di una costruzione tariffaria che si manifesta sostanzialmente corretta, si ritiene di evidenziare tre aspetti che rappresentano in parte scelte fatte da parte della Società e in parte manifestazioni di nuovi accadimenti:

- Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali
- Quantificazione LIC da contributi pubblici
- Integrazioni componenti a conguaglio: recupero volumi

Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali

Nel 2018 è stata registrata una sopravvenienza attiva derivante da due transazioni, una con la Società ENI S.p.A., fornitore di energia elettrica per gli anni 2011-2014, il cui effetto è stato pari a 764.101 euro e la seconda con ACEA, fornitore dell'approvvigionamento idrico con un effetto di 236.054 euro.

L'impatto sulle tariffe 2020-2021 è stato calcolato mediante l'imputazione della sopravvenienza con segno negativo nella cella "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali" - di cui per eventi eccezionali:

transazioni che hanno dato luogo a sopravvenienza nel 2018

ENI	764.101
Acea ATO 2	236.054

La quota riferita al risarcimento ottenuto da ENI S.p.A. pari 764.101 euro riguarda la risoluzione di un contenzioso relativo agli anni 2011-2014 e viene calcolata al netto del costo di energia elettrica per il quale, negli stessi anni non è stato ottenuto il riconoscimento tariffario per il mancato conseguimento della condizione di efficienza imposta dal Metodo Tariffario Idrico.

Tale costo non riconosciuto in tariffa, ammonta per le quattro annualità 2011-2014 a 380.283 euro; ne consegue che la sopravvenienza per la transazione ENI S.p.A., pari 764.101 euro, viene calcolata per l'importo residuo pari ad **euro 383.818**.

ricostruzione importi non riconosciuti in tariffa

	2011	2012	2013	2014	2015
costo ee RDT e bilancio	314.263	388.797	658.633	653.270	447.802
Coe nel VRG		-	-	-	-
		393.579	405.764	464.866	457.669
Rcee maturato in base al Metodo Tariffario		4.782	-35.867	-25.121	121.791
Coe dichiarato per tariffa non riconosciuto		0	217.001	163.282	111.923
compensabile con sopravvenienza		380.283			0

L'impatto totale sulle tariffe 2020-2021 della sopravvenienza composta da entrambe le transazioni di cui sopra (ENI e Acea ATO 2) pari a **619.872 euro** (-764.101 euro +380.283 euro -236.054 euro) è stato calcolato imputando la metà della sopravvenienza con segno negativo in ciascun anno nella cella "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali - di cui per eventi eccezionali -."

costi per variazioni sistemiche

2018	2019
-309.936	-309.936

Quantificazione LIC da contributi pubblici

I contributi da utenti per allacciamenti che vengono incassati nell'esercizio, sono contabilizzati interamente a ricavo nell'esercizio in cui si manifestano.

I contributi pubblici erogati dal comune di Ardea non vengono stratificati a fini tariffari, poiché gli interventi realizzati con tale contributo non vengono allocati nel libro cespiti.

Tale scelta viene fatta dalla Idrica S.p.A. indipendentemente dal fatto se i suddetti interventi siano in via di realizzazione o non ancora completati; infatti in ogni caso non vengono inseriti nelle immobilizzazioni in corso LIC.

Integrazioni componenti a conguaglio: recupero volumi

Per la compilazione del file RDT dell'aggiornamento tariffario 2018-2019 siano stati utilizzati dati di bilancio 2017 e 2018; nell'aggiornamento presente, tra le voci delle integrazioni di componenti a conguaglio è stato quantificato un importo per recupero volumi pari a – 267.737, dove il sottraendo sta ad indicare i valori precedentemente ottenuti dalle elaborazioni tariffarie 2018-2019 ed il minuendo il valore dei volumi effettivi riportati in ottemperanza a quanto previsto nel Foglio Rc, Tab. “integrazioni componenti a conguaglio: recupero volumi” del Tool ARERA MTI-3, RDT 2020.

Il risultato determina un conguaglio negativo (a favore degli utenti) considerato nel calcolo del VRG 2021.

integrazioni componenti a conguaglio: recupero volumi

minuendo	5.076.713
sottraendo	5.344.450
recupero volumi	
2017	-267.737

4. CONCLUSIONI

La scrivente Segreteria, preso atto

- dei documenti redatti in autonomia dalla società Idrica S.p.A. e dei dati ivi inseriti,
- delle attestazioni e dichiarazioni prodotte dal rappresentante legale della medesima società in ottemperanza a quanto disposto dal vigente Metodo tariffario MTI-3,

pur riscontrando l'assenza della Convenzione di Gestione del S.I.I. nel Comune di Ardea aggiornata ai sensi della deliberazione ARERA 580/2019/R/Idr "Approvazione del metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio MTI – 3", ma considerato al riguardo che l'istanza in questione è stata inviata successivamente al termine di scadenza della stessa Convenzione,

visti i dati tariffari risultanti nei documenti trasmessi e rilevato che tali valori sono contenuti nei limiti previsti dalla deliberazione ARERA 580/2019/R/Idr,

prende atto della coerenza dello schema regolatorio e del relativo Piano economico finanziario con la metodologia ed i criteri disposti dal MTI-3 e, quindi, della sostanziale correttezza degli stessi.

Pertanto, seppure a fronte di un pregresso non pienamente conforme alle procedure stabilite dai Metodi tariffari succeduti nel tempo e nell'intento di sanare tale situazione, intende proporre l'inserimento dell'adozione degli atti di competenza della Conferenza dei Sindaci nell'Ordine del giorno della prossima conferenza, fermo restando che, né la presente relazione istruttoria, né la eventuale delibera della Conferenza dei Sindaci costituiscono precedente e/o riferimento vincolante per quanto riguarda la determinazione del valore residuo della gestione tutelata nel Comune di Ardea, che verrà determinato nella sede opportuna ai sensi della deliberazione ARERA 580/2019/R/Idr ed s.m.i.

La presente relazione è stata redatta con la collaborazione della d.ssa Alessandra Diana.

il Dirigente Responsabile
dott. ing. Massimo Paternostro

