

CAMB/2016/43 del 26 luglio 2016

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Servizio Idrico Integrato - Approvazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2016, 2017, 2018 e 2019 e del Piano Economico Finanziario in applicazione della deliberazione AEEGSI n. 664/2015/R/idr, per il fornitore all'ingrosso S.A.V.L. S.r.l. Società Acquedotto Valle del Lamone.

Il Consigliere d'Ambito
F.to Assessore Mirko Tutino

CAMB/2016/43

CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno **2016** il giorno 26 del mese di luglio presso la sala riunioni della sede di ATERSIR, Via Cairoli 8/f - Bologna, si è riunito il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera PG.AT/2016/4795 del 22 luglio 2016.

Sono presenti i Sigg.ri:

		ENTE			P/A
1	Casadio Claudio	Provincia di Ravenna	RA	Presidente	A
2	Azzali Romeo	Comune di Mezzani	PR	Sindaco	P
3	Dosi Paolo	Comune di Piacenza	PC	Sindaco	P
4	Giannini Stefano	Comune di Misano A.	RN	Sindaco	P
5	Michele Giovannini	Comune di Castello d'Argile	BO	Sindaco	P
6	Reggianini Stefano	Comune di Castelfranco E.	MO	Sindaco	P
7	Tagliani Tiziano	Comune di Ferrara	FE	Sindaco	P
8	Tutino Mirko	Comune di Reggio Emilia	RE	Assessore	P
9	Zaccarelli Nevio	Comune di Forlì	FC	Assessore	P

Il componente Reggianini Stefano è collegato in videoconferenza.

Per la vacanza del posto di Presidente, ai sensi dell'art. 7 comma 6 dello Statuto dell'Agenzia in quanto componente più giovane di età, l'Assessore Tutino dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sul seguente ordine del giorno.

OGGETTO: Servizio Idrico Integrato - Approvazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2016, 2017, 2018 e 2019 e del Piano Economico Finanziario in applicazione della deliberazione AEEGSI n. 664/2015/R/idr, per il fornitore all'ingrosso S.A.V.L. S.r.l. Società Acquedotto Valle del Lamone.

vista la L.R. 23/12/2011, n. 23 recante "Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell'ambiente" che, con decorrenza 1° gennaio 2012:

- istituisce l'Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (ATERSIR), alla quale partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della regione, per l'esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani;
- stabilisce la soppressione e la messa in liquidazione delle forme di cooperazione di cui all'art. 30 della L.R. n.10/2008, disponendo il subentro di ATERSIR in tutti i rapporti giuridici dalle stesse instaurati;

precisato che l'assunzione delle decisioni relative all'approvazione e definizione dei costi complessivi del servizio, nonché del piano economico finanziario, rientrano tra le competenze del Consiglio di ambito ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. b) c) della L.R. n. 23/2011;

considerato che il decreto legge n. 201/2011, convertito nella legge n. 214/11, ha attribuito all'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas e i Servizi Idrici (AEEGSI) le competenze in materia di servizi idrici, ivi compresa quella inerente all'adozione di un nuovo metodo tariffario per il calcolo delle tariffe del servizio idrico integrato a partire dall'esercizio 2012;

viste le seguenti delibere e determine AEEGSI:

- Delibera 28 dicembre 2012, 585/2012/R/idr, recante *“Regolazione dei servizi idrici: approvazione del metodo tariffario transitorio (MTT) per la determinazione delle tariffe negli anni 2012 e 2013”*;
- Delibera 27 dicembre 2013, 643/2013/R/idr, recante *“Approvazione del Metodo Tariffario Idrico e delle disposizioni di completamento”*;
- Delibera 15 gennaio 2015, 6/2015/R/idr, recante *“Avvio di procedimento per la definizione del Metodo tariffario idrico per il secondo periodo regolatorio”*;
- Delibera 655/2015/R/idr, del 23 dicembre 2015, recante *“Regolazione della qualità contrattuale del servizio idrico integrato”*;
- Delibera 656/2015/R/idr, del 23 dicembre 2015, recante *“Convenzione tipo per la regolazione dei rapporti tra enti affidanti e gestori del servizio idrico integrato”*;
- Delibera 28 dicembre 2015, 664/2015/R/idr, recante *“Approvazione del metodo tariffario idrico per il secondo periodo regolatorio MTI-2”*;
- Delibera 5 maggio 2016, 218/2016/R/idr, recante *“Disposizioni per l'erogazione del servizio di misura del servizio idrico integrato a livello nazionale”*;
- la Determina n. 2 del 31 marzo 2016 DSID recante *“Definizione dello schema tipo e delle procedure di raccolta dati ai fini dell'aggiornamento del Programma degli Interventi (PDI) per il periodo 2016-2019, ai sensi degli artt. 6 e 7 della deliberazione 664/2015/R/idr e degli artt. 3, 4 e 11 del MTI-2”*;
- la Determina n. 3 del 31 marzo 2016 DSID recante *“Definizione delle procedure di raccolta dati e dello schema tipo per la relazione di accompagnamento alla predisposizione tariffaria, nonché indicazione dei parametri di calcolo, ai fini della determinazione delle tariffe del servizio idrico integrato per gli anni 2016, 2017, 2018 e 2019 ai sensi della deliberazione 664/2015/R/idr”*;

considerato che:

- l'articolo 21, commi 13 e 19, del decreto legge 201/2011 ha trasferito all'Autorità *“le funzioni di regolazione e controllo dei servizi idrici”*, all'uopo precisando che tali funzioni *“vengono esercitate con i medesimi poteri attribuiti all'Autorità stessa dalla legge 14 novembre 1995, n.481”*;
- l'articolo 154, comma 4, del d.lgs. n. 152 del 2006, come modificato dall'articolo 34, comma 29, del decreto legge 179/12, dispone che *“il soggetto competente, al fine della redazione del piano economico-finanziario di cui all'articolo 149, comma 1, lettera d), predispone la tariffa di base, nell'osservanza del metodo tariffario di cui all'articolo 10, comma 14, lettera d), del decreto-legge 13 maggio 2011, n. 70, convertito, con modificazioni, dalla legge 12 luglio 2011, n. 106, e la trasmette per l'approvazione all'Autorità per l'energia elettrica e il gas”*;
- l'articolo 3, comma 1, del D.P.C.M. 20 luglio 2012, specificando le funzioni di regolazione e controllo dei servizi idrici trasferite all'Autorità, precisa che essa *“approva le tariffe del servizio idrico integrato, ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono compresi i servizi di captazione e adduzione a usi multipli e i servizi di depurazione ad usi misti civili e industriali, proposte dal soggetto competente sulla base del piano di ambito di cui all'art. 149 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, impartendo, a pena d'inefficacia prescrizioni (...)”*;

considerato che:

- ai fini della determinazione delle tariffe per le annualità 2012 e 2013 e dei correlati Piani Economico Finanziari (PEF), l'Autorità ha emanato la deliberazione 585/2012/R/idr recante il Metodo Tariffario Transitorio (MTT), e le deliberazioni 459/2013/R/idr, 73/2013/R/idr e 71/2013/R/idr;
- con deliberazione 643/2013/R/idr, l'Autorità ha introdotto il Metodo Tariffario Idrico (MTI) per gli anni 2014 e 2015, superando la logica transitoria e portando a compimento il primo periodo regolatorio quadriennale (2012-2015);
- con deliberazione 664/2015/R/idr l'Autorità ha approvato il metodo tariffario idrico per il secondo periodo regolatorio 2016-2019 (MTI-2), confermando l'impostazione generale del MTI e introducendo elementi di novità finalizzati a tener conto della necessità di promuovere gli investimenti, la sostenibilità dei corrispettivi tariffari all'utenza, i miglioramenti della qualità del servizio, nonché la razionalizzazione delle gestioni;

dato atto che:

- in applicazione del MTT e dei provvedimenti dell'Autorità ad esso correlati l'Agenzia con deliberazione del Consiglio d'Ambito n.37/2013 ha approvato, per tutti i bacini tariffari del territorio regionale, i moltiplicatori tariffari relative alle annualità 2012 e 2013 e i correlati Piani Economico Finanziari;
- i predetti Piani Economico Finanziari sono stati aggiornati con deliberazione del Consiglio d'Ambito n.4/2014 a seguito della quantificazione per le annualità 2013 e 2014 della quota di "FoNI" da destinare per il finanziamento delle agevolazioni tariffarie a carattere sociale;
- in applicazione del MTI, con deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 29/2014, l'Agenzia ha approvato i moltiplicatori tariffari relative alle annualità 2014 e 2015 e i correlati Piani Economico Finanziari del Servizio Idrico Integrato per il fornitore all'ingrosso Società Acquedotto Valle del Lamone (di seguito S.A.V.L. S.r.l.);

considerato che:

- l'art. 6.1 della deliberazione 664/2015/R/idr definisce lo specifico schema regolatorio, come l'insieme degli atti necessari alla predisposizione tariffaria che l'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente propone all'Autorità ai fini della relativa approvazione;
- ai sensi del comma 6.2 della deliberazione 664/2015/R/idr, l'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente adotta il pertinente schema regolatorio, composto dall'aggiornamento dei seguenti atti:
 - a) il **Programma degli Interventi (PdI)**, che specifica le criticità riscontrate sul relativo territorio, gli obiettivi che si intendono perseguire in risposta alle predette criticità, nonché la puntuale indicazione degli interventi per il periodo 2016-2019, riportando, per l'eventuale periodo residuo fino alla scadenza dell'affidamento, le informazioni necessarie al raggiungimento almeno dei livelli minimi di servizio, nonché al soddisfacimento della complessiva domanda dell'utenza, ai sensi di quanto previsto dell'art. 149, comma 3, del D.lgs. 152/2006;
 - b) il **Piano Economico-Finanziario (PEF)**, che rileva limitatamente al Piano tariffario, al Conto economico e al Rendiconto finanziario, redatti in base all'Allegato A alla deliberazione 664/2015/R/idr, e prevede con cadenza annuale per tutto il periodo di affidamento, l'andamento dei costi di gestione e di investimento, nonché la previsione annuale dei proventi da tariffa con esplicitati i connessi valori del moltiplicatore tariffario e del vincolo ai ricavi del gestore;
 - c) la **Convenzione di gestione**, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta per il secondo periodo regolatorio;

- ai sensi del comma 6.3 della deliberazione 664/2015/R/idr, l'aggiornamento del PEF avviene attraverso l'applicazione delle regole di determinazione tariffaria applicabili nel pertinente schema regolatorio, individuato, ai sensi di quanto previsto dall'Articolo 9 e dall'Articolo 10 dell'Allegato A del medesimo provvedimento, a seguito della determinazione del rapporto tra il fabbisogno di investimenti dal 2016 al 2019 ed il valore delle infrastrutture esistenti, nonché i costi operativi aggiuntivi associati alla presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore ad obiettivi specifici;
- il comma 7.1 della medesima deliberazione, nel disciplinare la procedura di approvazione delle tariffe per gli anni 2016-2019, stabilisce che la tariffa sia predisposta dagli Enti di governo dell'ambito o dagli altri soggetti competenti individuati con legge regionale, sulla base della metodologia di cui al succitato Articolo 6 e dei dati già inviati nell'ambito dei procedimenti di raccolta dati disposti contestualmente alla deliberazione 643/2013 (recante il MTI), da aggiornarsi secondo le disposizioni del comma 7.2 del medesimo provvedimento;
- il comma 7.1 stabilisce inoltre che gli Enti di governo dell'ambito provvedano alla validazione delle informazioni fornite dai gestori e le integrino o le modifichino secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio;
- ai sensi del comma 7.2 della deliberazione 664/2015/R/idr ai fini della determinazione delle tariffe relative all'annualità 2016 i dati raccolti ai sensi del MTI, devono essere aggiornati con i dati di bilancio relativi all'anno 2014 o, in mancanza, con quelli dell'ultimo bilancio disponibile;
- ai sensi del succitato articolo 7.2 ai fini della determinazione delle tariffe per le annualità 2017, 2018 e 2019, i dati da utilizzare devono essere aggiornati, in sede di prima approvazione, con i dati di bilancio o di preconsuntivo relativi all'anno 2015 o, in mancanza, con quelli dell'ultimo bilancio disponibile, salvo le componenti per le quali è esplicitamente ammesso dal metodo un dato stimato;
- la medesima deliberazione 664/2015/R/idr, stabilisce inoltre che gli Enti di governo dell'ambito, o gli altri soggetti competenti, trasmettano entro il 30 aprile 2016, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità, gli atti e i dati di seguito indicati:
 - I. il Programma degli Interventi, come disciplinato al sopra richiamato comma 6.2, lett. a);
 - II. il Piano Economico-Finanziario - come definito al citato comma 6.2, lett. b) - che esplicita il vincolo ai ricavi (VRG) e il moltiplicatore tariffario θ che ciascun gestore dovrà applicare in ciascun anno del periodo 2016-2019, fatta salva la possibilità di eventuali aggiornamenti;
 - III. la Convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina tariffaria regolata da MTI-2;
 - IV. una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata;
 - V. l'atto o gli atti deliberativi di predisposizione tariffaria ovvero di approvazione dell'aggiornamento del piano economico-finanziario;
 - VI. l'aggiornamento, secondo le modalità previste, dei dati necessari richiesti;

dato atto che, ai fini dell'aggiornamento dei dati e delle informazioni necessarie alla predisposizione tariffaria, secondo le disposizioni del succitato articolo 7.2 della deliberazione 664/2015/R/idr, e del conseguente svolgimento dell'attività di validazione delle informazioni previste dall'articolo 7.1 del medesimo provvedimento, sono state trasmesse ai gestori del servizio idrico integrato le seguenti comunicazioni:

- PG.AT/2016/311 del 19 gennaio 2016 con la quale si richiedeva ai gestori di porre in essere fin da subito quanto necessario per permettere una rapida ed efficace rilevazione dei dati che sarebbero stati richiesti dall'Agenzia per la determinazione tariffaria avendo a riferimento, nelle more della formalizzazione da parte dell'Autorità della modulistica di ricognizione dei dati, il set di informazioni richieste in occasione della rendicontazione dei dati consuntivi 2013 (avvenuta nel corso del 2015);
- PG.AT/2016/706 del 2 febbraio 2016 avente ad oggetto “servizio idrico integrato: Raccolta dati per implementazione tariffaria del secondo periodo regolatorio 2016-2019 ai sensi della deliberazione AEEGSI 664/2015/R/idr - Richiesta dati e documentazione per la loro validazione” con la quale sono state richieste tutte le fonti contabili obbligatorie necessarie per la validazioni dei cespiti e degli altri dati economici (es: Bilancio di Verifica 2014, libri cespiti distinti tra beni diretti e indiretti, etc), la compilazione di un format specifico di raccolta dati integrato da una serie di informazioni di dettaglio a supporto della verifica e della validazione dei dati (es: elenco fatture EE, acquisti e vendite all'ingrosso, etc);

considerato che:

- in data 31 marzo 2016 è stata pubblicata la determina AEEGSI n. 3 del 30 marzo 2016 DSID recante “Definizione delle procedure di raccolta dati e dello schema tipo per la relazione di accompagnamento alla predisposizione tariffaria, nonché indicazione dei parametri di calcolo, ai fini della determinazione delle tariffe del servizio idrico integrato per gli anni 2016, 2017, 2018 e 2019 ai sensi della deliberazione 664/2015/R/idr”;
- a seguito di tale provvedimento, l'Agenzia ha trasmesso a tutti i gestori del servizio idrico integrato la comunicazione agli atti PG.AT n. 2442 del 12 aprile 2016 con la quale sono state richieste le ulteriori informazioni integrative previste dall'Allegato 2 della suddetta determina e non già contenute nelle succitate comunicazioni dell'Agenzia;

considerato che nel territorio della Regione Emilia Romagna, S.A.V.L. risulta fornitore all'ingrosso di acqua potabile del gestore HERA S.p.A. nei comuni di Brisighella e Faenza in provincia di Ravenna e nel Comune di Marradi in provincia di Firenze;

preso atto che:

- il gestore con una pluralità di note ha provveduto a trasmettere la documentazione funzionale alla determinazione della predisposizione tariffaria, depositate agli atti dell'Agenzia come di seguito elencati:
 - PG.AT.2297 del 6 aprile 2016;
 - PG.AT 3554 del 31 maggio 2016;
 - PG.AT 3730 del 8 giugno 2016;
- il surrichiamato materiale documentale, trasmesso dal gestore ai fini della predisposizione tariffaria e dell'aggiornamento del Piano Economico-Finanziario, è stato oggetto di attività di verifica e controllo posta in essere dall'Agenzia;

rilevato che, in considerazione della trasmissione del materiale documentale come sopra evidenziato e della conseguente necessità di procedere alla relativa valutazione, elaborazione anche in contraddittorio con il gestore, l'Agenzia non è stata in grado di perfezionare la procedura di approvazione della proposta tariffaria entro la scadenza del 30 aprile 2016;

considerato che, relativamente alla validazione dei dati consuntivi 2013:

- nel corso dell'annualità 2015 è stata svolta un'attività istruttoria relativa alla validazione dei dati consuntivi 2013 finalizzata anche alla individuazione e determinazione delle rispettive partite di conguaglio;
- dei risultati della predetta istruttoria si è tenuto conto in sede di predisposizione tariffaria per il periodo regolatorio 2016-2019;

tenuto conto che:

- ai sensi dell'articolo 6 del MTI-2 lo schema regolatorio deve essere inclusivo anche dell'aggiornamento del Piano Economico e Finanziario (PEF) che deve essere corredato del piano tariffario, del rendiconto finanziario, del conto economico;
- l'AEEGSI ha predisposto un *tool* di calcolo per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2016-2019 in applicazione della metodologia tariffaria definita nella delibera AEEGSI 664/2015/R/idr scaricabile presso il sito istituzionale della stessa Autorità;
- il predetto *tool* di calcolo si limita alla quantificazione del piano tariffario limitatamente alle sole annualità del periodo 2016-2019;
- l'Associazione Nazionale Enti d'Ambito (ANEA), congiuntamente con Federutility, ha predisposto un *tool* di calcolo in grado di quantificare le variabili relative al piano tariffario, il conto economico ed il rendiconto di gestione fino al termine della concessione di servizio;

ritenuto quindi opportuno utilizzare il *tool* predisposto dall'AEEGSI per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2016-2019 ed il *tool* ANEA per la predisposizione del correlato Piano Economico Finanziario;

considerato che:

- ai sensi della nuova deliberazione AEEGSI 664/2015/R/idr il moltiplicatore tariffario per le annualità 2016-2017 è limitato, per ognuno degli schemi regolatori, salvo specifica istruttoria, ad un incremento massimo annuo stabilito in funzione del quadrante regolatorio definito nello schema di cui all'articolo 9.1 dell'allegato A della delibera succitata;
- il Consiglio di Ambito dell'Agenzia nella seduta del 6 luglio 2016 ha formulato l'indirizzo di contenere gli incrementi tariffari entro le soglie previste dal succitato articolo 9;

dato atto che, per il fornitore all'ingrosso S.A.V.L. S.r.l.:

- non è stato predisposto un dettagliato Programma degli Interventi trattandosi di un fornitore avente carattere del tutto marginale e che, pertanto, anche nella proposta tariffaria gli investimenti previsti sono stati minimizzati alle manutenzioni straordinarie strettamente necessarie;
- conseguentemente è stato predisposto un Programma degli Interventi rappresentato, per quanto possibile, secondo lo schema tipo di cui all'Allegato 1 della determina AEEGSI n. 2/2016;

dato atto che, nell'ambito dell'istruttoria tecnica del fornitore all'ingrosso S.A.V.L. condotta dall'Agenzia in applicazione della delibera AEEGSI 664/2015/R/idr, è stata prodotta la documentazione di seguito elencata:

- tabella riepilogative dei moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2016-2019, salvo gli aggiornamenti che saranno effettuati nel corso del 2018;
- proposta tariffaria per il periodo 2016-2019 e correlato Piano Economico Finanziario (PEF) aggiornato fino alla scadenza della concessione del servizio costituito dai seguenti prospetti economici: Piano tariffario, Conto Economico, Rendiconto Finanziario;

- relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati necessari richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2016-2019;
- relazioni di accompagnamento illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione della proposta tariffaria per il periodo 2016-2019 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo allegato 2 della determinazione AEEGSI n. 3/2016;
- tool di calcolo AEEGSI per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2016-2019;
- tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
- file RDT previsto dalla Determina AEEGSI n. 3/2016;

dato atto che, per il fornitore all'ingrosso S.A.V.L. costituiscono esiti dell'istruttoria tecnica, i moltiplicatori tariffari approvati per ciascuna annualità del periodo 2016-2019 e il Piano Economico Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: Piano tariffario, Conto Economico, Rendiconto Finanziario;

dato atto che sarà inviata all'Autorità, come previsto dall'articolo 7.3, lettera d) della delibera 664/2015/r/idr e trasmessa tramite apposita procedura informatizzata resa disponibile via extranet sul portale dell'Autorità, la documentazione di competenza del fornitore all'ingrosso S.A.V.L. di seguito elencata:

- tool di calcolo AEEGSI per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2016-2019;
- tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
- file RDT previsto dalla determina AEEGSI n. 3/2016;
- relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati necessari richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2016-2019;
- relazione di accompagnamento illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione della proposta tariffaria per il periodo 2016-2019 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo allegato 2 della determinazione AEEGSI n. 3/2016;
- Programma degli Interventi rappresentato, per quanto possibile, secondo lo schema tipo di cui all'Allegato 1 della determina AEEGSI n. 2/2016;

dato atto che la presente deliberazione non comporta il parere in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del d.lgs. 267/2000;

dato atto che le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49 comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i.;

a voti palesi e favorevoli,

DELIBERA

- 1) di approvare per il fornitore all'ingrosso S.A.V.L. S.r.l. Società Acquedotto Valle del Lamone l'Allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:

- i moltiplicatori tariffari 9 approvati per ciascuna annualità del periodo 2016-2019, salvo gli aggiornamenti che saranno effettuati nel corso del 2018 (Allegato 1.A);
 - il Piano Economico Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: Piano tariffario, Conto Economico, Rendiconto Economico finanziario (Allegato 1.B);
- 2) di trasmettere all’Autorità, tramite apposita procedura informatizzata accessibile via extranet sul portale dell’AEEGSI, la seguente documentazione:
- file RDT previsto dalla determina AEEGSI n. 3/2016,
 - relazione di accompagnamento relativa all’aggiornamento dei dati necessari richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2016-2019;
 - relazione di accompagnamento illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione della proposta tariffaria per il periodo 2016-2019 e per l’aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo Allegato 2 della determinazione AEEGSI n.3/2016;
 - tool di calcolo AEEGSI per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2016-2019;
 - tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
 - copia del presente provvedimento;
 - Programma degli Interventi rappresentato, per quanto possibile, secondo lo schema tipo di cui all’Allegato 1 della determina AEEGSI n. 2/2016;
- 3) di trasmettere copia del presente provvedimento al fornitore all’ingrosso S.A.V.L. S.r.l. Società Acquedotto Valle del Lamone;
- 4) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile a i sensi di legge, stante l’urgenza di provvedere.

ALLEGATO 1 - SAVL

ALLEGATO 1.A – SAVL

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
S.A.V.L.	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,059	1,067	1,070	1,068

ALLEGATO 1.B - SAVL

PIANO TARIFFARIO SAVL

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	valore
Opex ²⁰¹⁴	euro	769.468
Popolazione 2012	n. abitante	30.000
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)	SI/NO	SI
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	SI
$\sum p_i^{exp}$ 2016-2019	euro	80.000
RAB _{MTI}	euro	575.458
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	schema regolatorio
SCHEMA VIRTUALE (B)		
ψ	(0,4-0,8)	0
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	I

PIANO TARIFFARIO SAVL

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC						
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	578.089	578.089	578.089	578.089	578.089
Opex ^a _{ai} (al netto degli ERC)	euro	187.538	187.414	187.432	187.432	187.432
Opex ^a _{OC}	euro	0	0	0	0	0
Op ^{new,a}	euro	0	0	0	0	0
Opex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	0
Opex^a	euro	765.628	765.503	765.521	765.521	765.521
AMM ^a	euro	27.358	24.657	23.063	20.705	11.053
OF ^a	euro	21.366	20.681	20.690	20.756	22.720
OFisc ^a	euro	9.920	9.564	9.482	9.428	10.281
ΔCUI ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-
Capex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	-
Capex^a	euro	58.644	54.902	53.235	50.889	44.053
IP ^{exp} _t	euro	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Capex ^a	euro	58.644	54.902	53.235	50.889	44.053
FNI^{new,a}	euro	0	0	0	0	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	0	0	-
ERC ^a _{al}	euro	0	0	0	0	-
ERC^a	euro	0	0	0	0	-

FONDO NUOVI INVESTIMENTI						
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
ΔCUI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	0	0	0	0	0

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente						
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Opex ^a	euro	765.628	765.503	765.521	765.521	765.521
Capex ^a	euro	58.644	54.902	53.235	50.889	44.053
FoNI ^a	euro	0	0	0	0	-
RC ^a _{TOT}	euro	0	10.000	15.845	16.568	-
ERC ^a	euro	0	0	0	0	-
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	824.272	830.406	834.601	832.978	809.575

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente						
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	824.272	830.406	834.601	832.978	809.575
R ^{a2} _b	euro	0	0	0	0	-
Σ tariff ²⁰¹⁵ vscal ^{a2}	euro	778.520	778.520	778.520	778.520	778.520
g^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,059	1,067	1,072	1,070	1,040

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione AEEGSI)						
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,060	1,122	1,131	1,136	1,126
VRG^a (coerente con g^a applicabile)	euro	824.272	830.406	834.601	832.978	809.574,755
g^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,059	1,067	1,072	1,070	1,040

INVESTIMENTI						
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Investimenti al lordo dei contributi	euro	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Contributi	euro	0	0	0	0	-
Investimenti al netto dei contributi	euro	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
CIN	euro	570.759	550.282	545.534	542.471	591.499
CIN _p	euro	0	0	0	0	-
OF/CIN	%	3,74%	3,76%	3,79%	3,83%	3,84%

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	valore
IP _{c,t}	euro	938.897
FA _{IP,c,t}	euro	350.972
CFP _{c,t}	euro	0
FA _{CFP,c,t}	euro	0
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	587.926

CONTO ECONOMICO SAVL

Voce Conto Economico	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	824.272	820.406	818.756	816.411	809.575
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-
Totale Ricavi	euro	824.272	820.406	818.756	816.411	809.575
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	439.384	439.260	439.278	439.278	439.278
Costo del personale	euro	326.243	326.243	326.243	326.243	326.243
Totale Costi	euro	765.628	765.503	765.521	765.521	765.521
MOL	euro	58.644	54.902	53.235	50.889	44.053
Ammortamenti	euro	17.509	15.253	14.046	11.959	11.357
Reddito Operativo	euro	41.135	39.649	39.188	38.931	32.696
Interessi passivi	euro	-	-	-	-	-
Risultato ante imposte	euro	41.135	39.649	39.188	38.931	32.696
IRES	euro	11.312	10.904	10.777	10.706	8.991
IRAP	euro	1.604	1.546	1.528	1.518	1.275
Totale imposte	euro	12.916	12.450	12.305	12.224	10.267
Risultato di esercizio	euro	28.219	27.200	26.883	26.706	22.430

RENDICONTO FINANZIARIO SAVL

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	824.272	830.406	834.601	832.978	809.575
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro	824.272	830.406	834.601	832.978	809.575
Costi operativi	euro	765.628	765.503	765.521	765.521	765.521
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	765.628	765.503	765.521	765.521	765.521
Imposte	euro	12.916	12.450	12.305	12.224	10.267
IMPOSTE	euro	12.916	12.450	12.305	12.224	10.267
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	45.728	52.452	56.774	55.233	33.787
Variazioni circolante commerciale	euro	- 1.689	- 1.689	- 1.134	440	6.348
Variazione credito IVA	euro	-	- 17.997	- 17.581	- 17.743	- 20.084
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	44.039	32.767	38.059	37.929	20.051
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	-	-	-	-	-
Altri investimenti	euro	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	24.039	12.767	18.059	17.929	51
FoNI	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	24.039	12.767	18.059	17.929	51
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	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	24.039	12.767	18.059	17.929	51
Valore residuo a fine concessione	euro					587.926
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro					-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'		
Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	4,19%
TIR levered	%	5,48%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	

Allegato alla deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 43 del 26 luglio 2016

Oggetto: Servizio Idrico Integrato - Approvazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2016, 2017, 2018 e 2019 e del Piano Economico Finanziario in applicazione della deliberazione AEEGSI n. 664/2015/R/idr, per il fornitore all'ingrosso S.A.V.L. S.r.l. Società Acquedotto Valle del Lamone.

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, della presente proposta di deliberazione, ai sensi degli articoli 49 comma 1 e 147 bis comma 1 del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267

Il Direttore

F.to Ing. Vito Belladonna

Bologna, 26 luglio 2016

Approvato e sottoscritto

Il Consigliere d'Ambito
F.to Assessore Mirko Tutino

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La suesesa deliberazione:

- ai sensi dell'art. 124 D.Lgs 18.08.2000 n° 267, viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi (come da attestazione)

Bologna, 28 luglio 2016

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna