

CAMB/2021/63 del 25 ottobre 2021

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Approvazione delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in applicazione della deliberazione ARERA n. 580/2019/R/IDR del 27 dicembre 2019 e ss.mm.ii. recante il metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio (2020-2023) MTI3, per il bacino tariffario di Reggio Emilia gestito da AST S.r.l. Unipersonale.

PER IL PRESIDENTE
F.to Assessore De Franco Lanfranco

CAMB/2021/63

CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno 2021 il giorno 25 del mese di ottobre alle ore 14.30 il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera prot. PG.AT/2021/0009528 del 20/10/2021, si è riunito mediante videoconferenza.

Sono presenti i Sig.ri:

		ENTE			P/A
1	Baio Elena	Comune di Piacenza	PC	Vice Sindaco	P
2	Trevisan Marco	Comune di Salsomaggiore Terme	PR	Consigliere	P
3	De Franco Lanfranco	Comune di Reggio Emilia	RE	Assessore	P
4	Costi Maria	Comune di Formigine	MO	Sindaco	P
5	Muzic Claudia	Comune di Argelato	BO	Sindaco	P
6	Balboni Alessandro	Comune di Ferrara	FE	Assessore	A
7	Pula Paola	Comune di Conselice	RA	Sindaco	A
8	Lucchi Francesca	Comune di Cesena	FC	Assessore	A
9		Comune di Rimini	RN		

Richiamata la deliberazione CAMB/2021/59 del 25 ottobre 2021, “Presenza d’atto della configurazione provvisoria del Consiglio d’ambito in relazione alle recenti elezioni amministrative del 3-4 e 17-18 ottobre 2021”, il Consigliere Lanfranco De Franco, in assenza del Presidente Francesca Lucchi, assume la Presidenza, dichiara aperta la seduta e invita il Consiglio a deliberare sul seguente ordine del giorno.

Oggetto: Approvazione delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in applicazione della deliberazione ARERA n. 580/2019/R/IDR del 27 dicembre 2019 e ss.mm.ii. recante il metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio (2020-2023) MTI3, tariffario di Reggio Emilia gestito da AST S.r.l. Unipersonale.

Visti:

- il D.lgs. 3 aprile 2006, n. 152 recante “Norme in materia ambientale”;
- la L.R. 23 dicembre 2011, n. 23 recante “Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell’ambiente”;
- la deliberazione ARERA 27 dicembre 2019, 580/2019/R/IDR, recante “Approvazione del metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio MTI – 3”;
- la deliberazione ARERA 12 marzo 2020 59/2020/R/com recante “Differimento dei termini previsti dalla regolazione per i servizi ambientali ed energetici e prime disposizioni in materia di qualità alla luce dell’emergenza da COVID-19”;
- la deliberazione ARERA 23 giugno 2020 235/2020/R/idr recante “Adozione di misure urgenti nel servizio idrico integrato, alla luce dell’emergenza da COVID-19”;
- la determina ARERA 29 giugno 2020 1/2020 – 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 alla predisposizione tariffaria per il

terzo periodo regolatorio 2020-2023, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/R/idr, 580/2019/R/idr e 235/2020/R/idr”;

considerato che:

- con deliberazione 580/2019/R/IDR, l’Autorità ha approvato il metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio (di seguito MTI3) per gli anni 2020, 2021, 2022, 2023 definendo, nell’Allegato A alla medesima deliberazione, le regole e i criteri in conformità dei quali devono essere effettuati “la determinazione delle componenti di costo (...) e l’aggiornamento delle tariffe applicate”;
- il comma 4.1 della succitata deliberazione stabilisce che la regolazione per schemi regolatori declinata nel relativo Allegato A, sia applicata attraverso la definizione di uno specifico schema, corrispondente all’insieme degli atti necessari alla manovra tariffaria, individuando nell’Ente di governo dell’ambito (di seguito EGA) il soggetto competente alla predisposizione di tali atti ed alla relativa adozione, da proporre all’Autorità ai fini della rispettiva approvazione;
- in particolare il comma 4.2 della deliberazione 580/2019/R/IDR prevede che lo specifico schema regolatorio sia composto dai seguenti atti:
 - il Programma degli Interventi (PdI) - di cui il Piano delle Opere Strategiche (POS), costituisce parte integrante e sostanziale - che specifichi 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 2020-2023, distinguendo le opere strategiche dettagliate nel citato POS dagli altri interventi e 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 dall’art. 149, comma 3, del d.lgs.152/06;
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF), costituito dal Piano tariffario, dal Conto economico, dal Rendiconto finanziario e dallo Stato patrimoniale, redatti coerentemente con i criteri di cui all’Allegato A, che 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;
 - la convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta con il presente provvedimento;
- i commi 5.1 e 5.2 della deliberazione 580/2019/R/IDR stabiliscono che la tariffa sia predisposta in applicazione delle regole definite nell’Allegato A della medesima deliberazione e che la determinazione delle tariffe per l’anno 2020 si basi sulle informazioni già inviate nell’ambito dei procedimenti di raccolta dati disposti contestualmente alla deliberazione 918/2017/R/IDR, da aggiornare con i dati di bilancio relativi all’anno 2018 o, in mancanza, con quelli dell’ultimo bilancio disponibile.
Per ciò che riguarda invece la determinazione delle tariffe per gli anni 2021, 2022 e 2023, in sede di prima approvazione all’inizio del relativo periodo regolatorio, il comma 5.2 stabilisce in particolare che i dati da utilizzare devono essere aggiornati con i dati di bilancio o di preconsuntivo relativi all’anno 2019 o, in mancanza, con quelli dell’ultimo bilancio disponibile, salvo le componenti per le quali è esplicitamente ammesso un dato stimato.
In caso di utilizzo di dati preconsuntivi 2019 o, in mancanza, di quelli dell’ultimo bilancio

disponibile, lo stesso comma prevede in sede di aggiornamento biennale, il riallineamento di tutte le componenti tariffarie ai rispettivi dati di bilancio 2019;

- i dati raccolti nell'ambito dei procedimenti disposti contestualmente alla deliberazione 918/2017/R/IDR di aggiornamento del MTI2 hanno riguardato gli aspetti economico-tariffari relativi agli esercizi 2016 e 2017. Rispetto a quest'ultima annualità, la maggior parte dei gestori aveva fornito dati preconsuntivi e in alcuni casi, in mancanza del dato preconsuntivo, erano stati utilizzati i valori di bilancio 2016: in tale sede pertanto l'Agenzia ha proceduto al riallineamento delle componenti tariffarie attraverso i dati consuntivi di bilancio 2017;
- il comma 5.3 della deliberazione 580/2019/R/IDR precisa che il PEF deve essere adottato dall'EGA con proprio atto deliberativo di approvazione e che ai fini della rispettiva approvazione da parte dell'ARERA, l'Ente d'Ambito trasmette all'Autorità il predetto schema regolatorio corredato da una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata, l'atto o gli atti deliberativi di approvazione della tariffa e dell'aggiornamento del PEF, l'aggiornamento, ai sensi del summenzionato comma 5.2, dei dati necessari, forniti nel formato richiesto dall'Autorità e la convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta dal MTI3;
- la determina ARERA n.1 del 29 giugno 2020 dispone che la trasmissione delle predisposizioni tariffarie per il periodo 2020-2023, degli atti e dei dati previsti dalla deliberazione 580/2019/R/IDR avvenga 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. Per l'adempimento di tali obblighi il medesimo provvedimento aveva individuato il termine del 31 luglio 2020;
- la determina definisce un insieme di documenti/prospetti recanti le indicazioni di tutti i dati e le informazioni che devono essere trasmesse tramite la procedura informatizzata di cui al precedente punto. In particolare il provvedimento individua: il file di raccolta di tutti i dati economici, patrimoniali, tariffari e di pianificazione e stato di avanzamento degli investimenti necessari per la predisposizione tariffaria (cosiddetto file RDT2020 reso disponibile in versione preview già nel mese di Aprile) recante anche lo schema di piano economico finanziario; lo schema tipo di relazione di accompagnamento relativo agli obiettivi di qualità per il biennio 2020-2021, al programma degli interventi ed al piano delle opere strategiche; lo schema tipo di relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria che dettaglia i contenuti minimi e il relativo ordine espositivo;

dato atto che:

- per l'allineamento delle componenti tariffarie attraverso i dati consuntivi di bilancio 2017 per le motivazioni sopra evidenziate, l'Agenzia con comunicazione agli atti con protocollo Prot. PG.AT n.5494 del 29 agosto 2019 ha richiesto ai gestori la trasmissione di tutti i dati economici, tariffari, patrimoniali consuntivi di bilancio relativi al 2017, attraverso la compilazione di apposite modulistiche di raccolta dati;
- in ottemperanza alle disposizioni di cui ai succitati commi 5.1 e 5.2 della deliberazione 580/2019/R/IDR l'Agenzia, con comunicazione agli atti con protocollo Prot. PG.AT n.6093 del 25 settembre 2019, ha richiesto ai gestori la trasmissione di tutti i dati economici, tariffari, patrimoniali consuntivi di bilancio relativi al 2018 e preconsuntivi relativi al 2019, attraverso la compilazione di apposite modulistiche di raccolta dati;
- la struttura tecnica dell'Agenzia ha richiesto ai gestori di procedere alla compilazione della

modulistica predisposta dall'Autorità relativamente al programma degli interventi (di seguito PDI) per il periodo 2020-2023 ed al piano delle opere strategiche (di seguito POS) nonché agli obiettivi di qualità tecnica (RQTI) e contrattuale (RQTC) per gli anni 2020-2021;

preso atto che il gestore AST S.r.l. Unipersonale (di seguito AST) ha fornito le informazioni richieste come di seguito indicato:

- con comunicazione agli atti prot. PG.AT.6153 del 27 settembre 2019 sono stati trasmessi i dati economici e tariffari consuntivi riferiti all'esercizio 2017;
- con comunicazione via mail del 26 novembre 2019 (protocollo AST 0049/19 del 26 novembre 2019) sono stati trasmessi i dati consuntivi 2018 relativi al conto economico ed al bilancio di verifica, ai dati tecnici e patrimoniali, ai costi aggiornabili, agli scambi all'ingrosso, alle stratificazioni dei cespiti, alle dismissioni di cespiti, al bonus sociale idrico nazionale, ai ricavi da tariffa delle utenze civili, ai ricavi da prestazioni accessorie, nonché il bilancio e suoi allegati, i prospetti di dettaglio Unbundling, i costi consuntivi sostenuti per la gestione della qualità contrattuale (a valere sulla componente tariffaria Opex_{QC}) riconducibili all'istanza avanzata in sede di predisposizione tariffaria MTI-2 di aggiornamento 2018-2019, la previsione di estinzione dei debiti in capo al gestore, i dati consuntivi 2018 e 2019 e previsionali 2020-2023 relativi al Piano degli interventi – cronoprogramma investimenti;
- con comunicazione via mail del 12 gennaio 2021, è stato trasmesso file di rendicontazione con i dati economico-finanziari e tecnici preconsuntivi per l'annualità 2019;
- con comunicazione agli atti prot. PG.AT.1374 del 14 febbraio 2021 è stata trasmessa documentazione per proposta tariffaria 2020-2023, contenente bozza di relazione tariffaria, relazione di accompagnamento obiettivi di qualità per il biennio 2020-2021, PDI e POS, file RDT2020 caricato con i dati consuntivi 2018 e pre-consuntivo 2019;
- con il medesimo invio di cui al punto precedente è stato trasmesso allegato per “*Istanza costo medio di fornitura dell'energia elettrica*”;
- a seguito di valutazione della predetta documentazione, con comunicazione informale del 16 giugno 2021, l'Agenzia ha richiesto chiarimenti e integrazioni con particolare riferimento alla sezione relativa ai dati tecnici, agli altri dati economico-finanziari, ad alcune specifiche poste di conto economico, alla realizzazione degli investimenti programmati, alla gestione dei fanghi di depurazione, all'istanza sui maggiori costi di energia elettrica, sui corrispettivi all'utenza e sul riconoscimento della componente per l'effetto delle dilazioni di pagamento (*COdil*);
- con comunicazione agli atti con prot. PG.AT.5791 del 28 giugno 2021 in esito alla richiesta dell'Agenzia di cui al precedente punto, il gestore ha fornito i chiarimenti e le integrazioni richiesti, in particolare in relazione alla volontà di rinuncia alla maggiorazione legata all'effetto delle dilazioni di pagamento (*COdil*);
- con comunicazione agli atti PG.AT.9244 del 12 ottobre 2021, il gestore ha fornito chiarimenti in relazione agli investimenti consuntivi 2018 e 2019;

considerato che:

- oltre ai dati consuntivi di bilancio 2018 e preconsuntivi 2019 (ove per questi ultimi, in assenza dei dati sono stati riportati i corrispondenti valori dell'anno 2018), sono stati oggetto di istruttoria anche i dati consuntivi di bilancio relativi all'annualità 2017 (recepiti

nelle precedenti manovre tariffarie in forma pre-consuntiva), finalizzata anche alla individuazione e determinazione delle rispettive partite di conguaglio delle quali si è tenuto conto nel computo delle tariffe oggetto della presente approvazione;

- la documentazione trasmessa dal gestore, sia in riferimento agli aspetti economico-tariffari che in riferimento al programma degli investimenti, è stata oggetto di un'attività di valutazione posta in essere dall'Agenzia, anche in contraddittorio con il medesimo soggetto gestore;

rilevato che, in considerazione dei tempi di trasmissione del materiale documentale come sopra evidenziato e della conseguente necessità di procedere alla relativa valutazione ed 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 31 luglio 2020;

considerato che il gestore ha presentato istanza per il riconoscimento del maggior costo della fornitura di energia elettrica rispetto al valore medio di settore e della componente di risparmio conseguito per effetto di interventi di efficienza energetica (art. 20.1 del MTI3), l'Agenzia ha ritenuto:

- di riconoscere il maggior costo rispetto al valore medio di settore riconosciuto da ARERA, poiché tale maggiorazione ha garantito l'espletamento del servizio al fine non creare disagio all'utenza, con riguardo a periodi di particolare siccità;
- di non riconoscere la componente di risparmio ($\Delta_{risparmio}$) poiché non risulta un effettivo risparmio dovuto ad interventi di efficienza energetica;

rilevato che l'Agenzia ha ritenuto di non riconoscere:

- la componente FNI riscossa a titolo di anticipazione per il finanziamento dei nuovi investimenti per le annualità 2020-2023, in quanto, nonostante i chiarimenti forniti dal gestore, è stata rilevata una difficoltà nel realizzare la spesa programmata per investimenti sul periodo MTI-2 presentando un tasso di realizzazione pari al 45% (0,45);
- la componente per oneri aggiuntivi per lo smaltimento dei fanghi da depurazione, in quanto non sono rispettate le condizionalità espresse nell'art. 22.2 del MTI3;

dato atto che a seguito della trasmissione dei costi consuntivi sostenuti nel biennio 2018-2019 in riferimento alla gestione delle attività riguardanti la qualità contrattuale:

- non è stato effettuato il conguaglio della componente $Opex_{QC}$ per le annualità 2018 e 2019, poiché non a favore dell'utenza;
- gli importi previsti nel periodo 2020-2023 per la qualità contrattuale, a valere sulla componente $Opex_{QC}$ di cui alla lett. a) co. 18.9 MTI-3 sono stati commisurati all'importo rendicontato dal gestore come preconsuntivo 2019, in attuazione delle disposizioni del MTI3;

ritenuto pertanto di mantenere gli obblighi introdotti dall'Agenzia con i rispettivi provvedimenti di approvazione tariffaria, di rilevazione a consuntivo dei costi riconducibili all'istanza riguardanti la qualità contrattuale, attraverso la tenuta di apposita contabilità separata, ai fini della verifica ed eventuale conguaglio degli importi stimati, in sede di aggiornamento tariffario delle tariffe 2022 e 2023;

considerato che:

- con deliberazione CAMB 45 del 29.05.2018 l’Agenzia ha approvato il “Regolamento per la gestione in fase di prima applicazione del bonus idrico integrativo locale da riconoscere agli utenti domestici residenti del servizio idrico integrato in condizioni di disagio economico sociale”;
- ai fini dell’attuazione del predetto regolamento, nella presente predisposizione tariffaria la componente OP_{social} , per le annualità 2018 e 2019 è stata quantificata in misura corrispondente, rispettivamente, al 75% ed al 100% della quota FoNI destinata al finanziamento delle agevolazioni tariffarie a carattere sociale di cui alla Delibera dell’Agenzia CAMB n.40/2016, come di seguito evidenziato:

	2018	2019
AST S.r.l. Unipersonale	€ 3.750,00	€ 5.000,00

- per contenere gli effetti degli OP_{social} sulle tariffe, la quota di FoNI derivante da AMM_{FONI} a valere sulle tariffe 2018 e 2019 è stata ridotta di pari importo;
- la rendicontazione per il biennio 2018-2019 relativa al bonus idrico integrativo ha evidenziato una spesa effettiva largamente inferiore ai valori riportati in tabella;
- ai sensi del comma 27.1 dell’Allegato A della delibera ARERA 580/2019/R/IDR, che disciplina il calcolo delle componenti a conguaglio, è previsto che per ciascuno degli anni $a = \{2020, 2021\}$, l’Ente di governo dell’ambito ha la facoltà di destinare ad agevolazioni ulteriori (in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell’emergenza epidemiologica da COVID-19), rispetto a quelle minime previste dalla regolazione, l’eventuale scostamento tra la quantificazione della componente OP_{social} relativa agli anni 2018 e 2019 e l’importo effettivamente impiegato nelle medesime annualità per l’erogazione del bonus idrico integrativo agli aventi diritto;
- nella presente predisposizione tariffaria la componente OP_{social} per le annualità 2021, 2022, 2023 è stata assunta costante e di importo corrispondente al valore della medesima componente recepito nel VRG_{2019} ; è stata inoltre mantenuta la detrazione annuale a valere sulla componente AMM_{FONI} di importo pari agli OP_{social} ;

rilevato che:

- in considerazione di quanto sopra evidenziato, l’Agenzia ritiene che all’erogazione del bonus idrico integrativo per l’annualità 2020 sia opportuno fare fronte attraverso i residui non spesi della componente Op_{social} relativa agli anni 2018 e 2019, già disponibili e accantonati dai gestori del servizio idrico;
- rispetto alla possibilità di attivare ulteriori agevolazioni in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell’emergenza epidemiologica da COVID-19 l’Agenzia ritiene che ad oggi l’approccio più cautelativo sia quello di non conguagliare la componente $RCOP_{social}$ per il biennio 2018-2019 e di trattenerla temporaneamente per le annualità future, al fine di riservarla in corso d’anno per misure di sostegno alla popolazione maggiormente colpita dalla pandemia con l’impegno di rendicontarne a consuntivo l’effettivo utilizzo in tale biennio e conguagliarne il valore residuo in sede di aggiornamento 2022-2023;

- l'Agenzia pertanto al momento non ha previsto agevolazioni e/o misure ulteriori in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell'emergenza epidemiologica da COVID-19: non esclude tuttavia la possibilità di definirle e introdurle successivamente, in funzione di quello che sarà lo sviluppo della pandemia e del relativo contesto economico, prevedendone la copertura economica attraverso i residui della componente OP_{social} per il biennio 2018-2019;

dato atto che:

- l'articolo 36.3 del MTI-3 stabilisce che la copertura dei premi relativi alla qualità tecnica e contrattuale avviene:
 - a) attraverso un meccanismo perequativo per il quale è stata istituita la componente UI2 - gestito operativamente dalla Cassa per i servizi energetici e ambientali (Csea) - i cui oneri sono posti a carico del conto di cui all'articolo 33 del MTI-2 e ss.mm.ii istituito presso la Csea "per la promozione della qualità dei servizi di acquedotto, fognatura e depurazione";
 - b) attraverso uno strumento allocativo - aggiuntivo rispetto a quello perequativo di cui alla precedente lett. a) - alimentato dalla componente $[(1+\gamma_{i,j}OP) * \max\{0; \Delta Opex\}]$ come definita al comma 17.1 del medesimo provvedimento, da versare anch'esso sul conto di cui all'articolo 33 del MTI-2;
- per il gestore AST la componente $[(1 + \gamma_{i,j}OP) * \max\{0; \Delta Opex\}]$ è uguale a zero in considerazione del fatto che la componente tariffaria a copertura dei costi operativi endogeni per l'annualità 2016 ($Opex_{end2016}$), è risultata inferiore ai rispettivi costi $Coeff_{2016}$, e pertanto insufficiente a garantire la piena copertura dei costi efficientabili effettivamente sostenuti dal gestore nella medesima annualità;
- per quanto sopra evidenziato, per il gestore AST non è prevista l'istituzione della quota tariffaria per il recupero della predetta componente;

considerato che:

- l'Agenzia ha già provveduto nel corso del 2016-2017 ad adeguare le convenzioni per la regolazione dei rapporti tra Atersir e i gestori del servizio idrico integrato secondo le disposizioni della Delibera AEEGSI (oggi ARERA) n. 656/2015;
- il comma 5.3 della deliberazione ARERA 580/2019/R/IDR precisa che il PEF deve essere adottato dall'EGA con proprio atto deliberativo di approvazione e che ai fini della successiva approvazione da parte dell'ARERA, l'Ente d'Ambito trasmette all'Autorità una serie di atti e documenti tra cui la convenzione di gestione contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta dal MTI3;
- l'articolo 2.3 dell'Allegato A del MTI3 ha integrato il testo della convenzione tipo di cui alla deliberazione 656/2015/R/IDR: nello specifico dopo il comma 10.2 dell'Allegato A ha aggiunto il comma 10.3 di seguito esplicitato: "*10.3 Nei casi in cui, nell'ambito del periodo regolatorio pro tempore vigente, non sia possibile valutare compiutamente gli effetti del ricorso alle misure per il mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario di cui al precedente comma 10.1, l'adozione delle predette misure avviene contestualmente all'elaborazione di una pianificazione di durata commisurata al ripristino di dette condizioni di equilibrio e composta degli atti e delle informazioni che costituiscono la proposta tariffaria.*";

ritenuto pertanto di deliberare, con il presente atto, l'applicazione delle previsioni di cui al richiamato comma 10.3 dell'Allegato A alla deliberazione ARERA 656/2015/R/IDR, come modificato dal MTI-3, alla gestione in essere disciplinata dalla vigente convenzione per la regolazione dei rapporti tra Atersir e il gestore del servizio idrico integrato AST;

dato atto che:

- il PDI-cronoprogramma degli investimenti per il territorio di Reggio Emilia gestito da AST è stato redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT sulla base del Piano Operativo degli Interventi (POI) precedentemente approvato dal rispettivo Consiglio Locale modificando, in alcuni casi, alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI;
- l'approvazione del presente atto costituisce pertanto modifica e integrazione del rispettivo POI approvato dal Consiglio Locale di Reggio Emilia per le annualità 2020-2023;

ritenuto pertanto necessario aggiornare il POI previgente approvato dal Consiglio Locale di Reggio Emilia con le suddette modifiche e integrazioni, dando mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di predisporre la versione integrata del rispettivo POI;

tenuto conto che:

- ai sensi dell'articolo 4 della Delibera ARERA n.580/2019 e ss.mm.ii, lo schema regolatorio deve essere inclusivo anche dell'aggiornamento del Piano Economico-Finanziario (PEF) che deve essere corredato del piano tariffario, del conto economico, del rendiconto finanziario e dello stato patrimoniale (nuovo prospetto previsto dal MTI3);
- ARERA ha aggiornato il tool di calcolo per l'aggiornamento dei moltiplicatori tariffari per le annualità del periodo 2020-2023, allegato 1 alla Determina ARERA n. 1/2020-DSID;
- l'Associazione Nazionale Enti d'Ambito (ANEA), ha predisposto un tool di calcolo in grado di quantificare le variabili relative al piano tariffario, il conto economico, il rendiconto di gestione ed allo stato patrimoniale dal 2020 fino al termine della concessione di servizio;

ritenuto quindi opportuno utilizzare il tool predisposto dall'ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2020-2023 ed il tool ANEA per la predisposizione del correlato piano economico finanziario;

dato atto che:

- per il bacino tariffario di competenza del gestore AST, tenuto conto dell'istruttoria condotta dall'Agenzia in applicazione della delibera ARERA 580/2019/R/idr e ss.mm.ii, è stata prodotta la documentazione di seguito elencata:
 - tabella riepilogativa dei moltiplicatori tariffari 9 da approvare per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
 - vincolo ai ricavi del gestore come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il periodo 2020-2023 e correlato piano economico finanziario (PEF) sviluppato fino alla scadenza della concessione del servizio costituito dai seguenti prospetti economici: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario e stato patrimoniale;

- tool di calcolo ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2020-2023 (anche detto file RDT);
 - tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
 - il PdI - cronoprogramma degli investimenti e il POS redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT e le modalità precedentemente illustrate;
 - relazione descrittiva del programma degli interventi e del POS elaborata secondo lo schema tipo di cui alla determina ARERA n. 1/2020-DSID;
 - relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2020-2023 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo della determinazione ARERA n. 1/2020-DSID;
 - relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati consuntivi 2018 e 2019, laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2020-2023;
- l'aggiornamento del Programma degli Interventi e del Piano Economico-Finanziario costituiscono modifiche tariffarie previste dall'Art. 7 (Aggiornamento del Piano d'Ambito) della deliberazione ARERA n.656/2016 e come tali trovano applicazione alla gestione in corso in capo a AST S.r.l. Unipersonale, senza che si renda necessaria un'ulteriore modifica della convenzione di gestione sottoscritta tra l'EGA ed il suddetto gestore già precedentemente adeguata ai contenuti minimi definiti dall'Autorità nella medesima deliberazione 656/2016;

dato atto che, per il bacino tariffario gestito da AST sarà inviata all'Autorità, come previsto dal comma 5.3 lett. d), della deliberazione 580/2019/R/IDR, la documentazione citata immediatamente sopra, tramite apposita procedura informatizzata resa disponibile via extranet sul portale dell'Autorità;

dato atto che, per il bacino tariffario di competenza del gestore AST, costituiscono esiti dell'istruttoria tecnica:

- i moltiplicatori tariffari approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
- il piano economico finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario e stato patrimoniale;
- il PdI - cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, che costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Reggio Emilia;

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

dato atto che la presente deliberazione non comporta impegno di spesa o diminuzione dell'entrata e che pertanto non è richiesto il parere in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

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

a voti unanimi e palesi,

DELIBERA

1. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario di Reggio Emilia di competenza del gestore AST S.r.l. Unipersonale l'**Allegato 1**, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023 (Allegato 1.A);
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario, stato patrimoniale (Allegato 1.B);
 - il PdI – cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2020-2023 (Allegato 1.C);
2. di dare atto che, relativamente al bacino tariffario di Reggio Emilia di competenza del gestore AST S.r.l. Unipersonale il rispettivo PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della contrattuale e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI di AST precedentemente approvato dal rispettivo Consiglio Locale di Reggio Emilia;
3. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI di pertinenza di AST precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Reggio Emilia con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
4. di mantenere l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo, sulla base di registrazioni di apposita contabilità analitica, dei costi operativi richiesti per l'*Istanza QC* richiamate in premessa, precisato che tali informazioni sono necessarie all'Agenzia ai fini della verifica dei costi ammessi ex-ante nel computo tariffario e del calcolo dell'eventuale conguaglio in sede di aggiornamento delle tariffe per il biennio 2022-2023;
5. l'applicazione delle previsioni di cui al comma 10.3 dell'Allegato A alla deliberazione 656/2015/R/IDR, come modificato dal MTI3, alla gestione in essere disciplinata dalla vigente convenzione per la regolazione dei rapporti tra Atersir e il gestore del servizio idrico integrato AST S.r.l. Unipersonale;
6. di trasmettere all'Autorità, tramite apposita procedura informatizzata accessibile via extranet sul portale dell'ARERA, per i bacini tariffari oggetto della presente approvazione, la seguente documentazione:
 - tabelle riepilogative dei moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
 - relazione descrittiva della qualità tecnica e del programma degli interventi elaborata secondo lo schema tipo di cui alla determina ARERA n. 1/2020-DSID;
 - vincolo ai ricavi del gestore come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il quadriennio 2020-2023 e correlato piano economico finanziario (PEF) sviluppato fino

- alla scadenza della concessione del servizio costituito dai seguenti prospetti economici:
piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario e stato patrimoniale;
- relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2020-2023 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo di cui alla determinazione ARERA n. 1/2020-DSID;
 - relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati consuntivi 2017, 2018 e 2019 laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2020-2023;
 - file RDT per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2020-2023;
 - tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
 - il PdI - cronoprogramma degli investimenti e il POS redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT;
 - copia del presente provvedimento;
7. di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del servizio idrico integrato AST S.r.l. Unipersonale;
 8. di trasmettere il presente provvedimento agli uffici di competenza per gli adempimenti connessi e conseguenti;
 9. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere.

ALLEGATI – AST S.r.l. Unipersonale REGGIO EMILIA

Allegato 1.A:

Moltiplicatori tariffari teta approvati per le annualità 2020 – 2023

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente					
AST Reggio Emilia	UdM	2020	2021	2022	2023
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	0,960	0,960	0,958	0,958

Allegato 1.B:

Piano Economico Finanziario (PEF) costituito da Piano Tariffario, Conto Economico, Rendiconto Economico Finanziario e Stato Patrimoniale

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
VRG ²⁰¹⁸	euro	628.803
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	5.201
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI)}$ oppure $\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	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	937.072
RAB _{MTI-2}	euro	1.307.589
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega \text{ (SI)}$ 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

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a _{end}	euro	457.948	457.948	457.948	457.948	457.948
Opex ^a _{al}	euro	33.001	33.128	32.063	31.775	28.888
Op ^a _{new,a}	euro	0	0	0	0	0
Opex ^a _{QT}	euro	0	0	0	0	0
Opex ^a _{CC}	euro	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
Op ^a _{social}	euro	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Op ^a _{ms}	euro	0	0	0	0	0
Op ^a _{COVID}	euro	0				
Opex^a (al netto degli ERC)	euro	497.849	502.976	501.911	501.623	498.736
AMM ^a	euro	71.693	7.756	40.357	36.974	42.611
OF ^a	euro	47.938	4.887	31.684	31.497	36.141
OFisc ^a	euro	17.866	1.830	12.634	13.009	13.605
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-
Capex^a (al netto degli ERC)	euro	137.498	14.474	84.676	81.479	92.356
IP ^a _{dep}	euro	143.603	274.893	151.893	68.893	100.000
Capex ^a	euro	137.498	132.126	131.062	139.655	156.214
FNI^a_{new,a}	euro	0	0	0	0	-
ERC ^a _{capex}	euro	0	117.653	46.386	58.176	63.857
ERC ^a _{opex}	euro	1.253	1.271	1.271	1.271	1.271
ERC^a	euro	1.253	118.923	47.657	59.446	65.128

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	12.524	27.990	30.857	34.059	38.181
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
ΔT ^{ATO} _{G.ind}	euro	0	0	0	0	0
ΔT _{G.ind}	euro	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	12.524	27.990	30.857	34.059	38.181

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a	euro	497.849	502.976	501.911	501.623	498.736
Capex ^a	euro	137.498	14.474	84.676	81.479	92.356
FoNI ^a	euro	12.524	27.990	30.857	34.059	38.181
RC ^a _{TOT}	euro	-41.500	-25.550	-27.500	-39.014	-
ERC ^a	euro	1.253	118.923	47.657	59.446	65.128
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	607.624	638.813	637.601	637.595	694.401

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	607.624	638.813	637.601	637.595	694.401
R ^a _b	euro	0	0	0	0	-
Σ tariff ^a _{vscal^a-2}	euro	633.074	665.703	665.703	665.703	665.703
Θ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	0,960	0,960	0,958	0,958	1,043

Rc ^a _{app2020.COVID}	euro	0
--	------	---

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,077	1,034	1,033	1,032	1,032
VRG³ (coerente con \mathcal{G} applicabile)	euro	607.624	638.813	637.601	637.595	686.689,298
\mathcal{G}³ applicabile	n. (3 cifre decimali)	0,960	0,960	0,958	0,958	1,032

Meccanismi incentivanti per il miglioramento della qualità, controllo sui livelli raggiunti e modalità di copertura dei premi

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Strumento allocativo (€/mc)	€/mc	0,00	0,00	0,00	0,00	0
$(1+\rho_{ij}^{OP}) \cdot \max(0, \Delta Opex)$	euro	0	0	0	0	0

INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	268.893	344.893	254.393	68.893	100.000
Contributi	euro	125.290	70.000	102.500	0	-
Investimenti al netto dei contributi	euro	143.603	274.893	151.893	68.893	100.000
CIN	euro	1.448.491	1.659.475	1.822.575	2.067.749	2.214.896
CIN _{ip}	euro	260.073	579.190	671.489	705.632	799.930
OF/CIN	%	3,31%	0,29%	1,74%	1,52%	2,55%

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 _{D,c,t}	euro	4.656.883
FA _{IP,c,t}	euro	2.606.080
CFP _{c,t}	euro	1.500.875
FA _{CFP,c,t}	euro	701.886
LIC	euro	90.285
VR a fine concessione	euro	1.342.098

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe	euro	630.213	632.718	630.596	638.901	652.247
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	40.273	40.744	44.861	46.175	48.195
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-
Totale Ricavi	euro	670.486	673.462	675.457	685.076	700.442
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	239.750	244.894	243.829	243.541	240.654
Costo del personale	euro	259.352	259.352	259.352	259.352	259.352
Totale Costi	euro	499.102	504.247	503.182	502.894	500.006
MOL	euro	171.384	169.215	172.275	182.182	200.436
Ammortamenti	euro	106.798	103.872	112.378	125.472	126.347
Reddito Operativo	euro	64.586	65.343	59.897	56.711	74.090
Interessi passivi	euro	19.031	29.199	21.277	24.740	25.486
Risultato ante imposte	euro	45.555	36.144	38.620	31.970	48.604
IRES	euro	10.933	8.675	9.269	7.673	11.665
IRAP	euro	2.519	2.548	2.336	2.212	2.889
Totale imposte	euro	13.452	11.223	11.605	9.885	14.554
Risultato di esercizio	euro	32.103	24.921	27.015	22.086	34.049

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce Rendiconto Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	588.713	607.168	603.096	599.887	652.247
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	6.386	3.655	3.648	3.648	3.973
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro	595.100	610.823	606.744	603.535	656.220
Costi operativi	euro	499.102	504.247	503.182	502.894	500.006
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	499.102	504.247	503.182	502.894	500.006
Imposte	euro	13.452	11.223	11.605	9.885	14.554
IMPOSTE	euro	13.452	11.223	11.605	9.885	14.554
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	82.546	95.353	91.957	90.757	141.659
Variazioni circolante commerciale	euro	9.873	9.873	- 14.046	- 29.749	- 8.352
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	92.418	84.077	77.911	61.008	133.307
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	12.524	27.990	30.857	34.059	38.181
Altri investimenti	euro	256.369	316.903	223.536	34.834	61.819
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 176.475	- 260.816	- 176.482	- 7.885	33.307
FoNI	euro	12.524	27.990	30.857	34.059	38.181
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	139.814	287.557	152.785	76.118	34.236
Erogazione contributi pubblici	euro	125.290	70.000	102.500	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	101.153	124.731	109.661	102.292	105.725
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	82.122	95.532	88.383	77.552	80.240
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	19.031	25.004	12.770	9.627	6.939
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	4.194	8.508	15.113	18.546
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	101.153	124.731	109.661	102.292	105.725
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	-	-	-	-
Valore residuo a fine concessione	euro					
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro					

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	2,835%
TIR levered	%	1,019%
ADSCR	n.	1,181
DSCR minimo	n.	1,103
LLCR	n.	1,074

STATO PATRIMONIALE

	2020	2021	2022	2023	2024
ATTIVO					
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0	0	0
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	1.779.697	2.020.718	2.162.733	2.106.154	2.079.808
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	1.779.697	2.020.718	2.162.733	2.106.154	2.079.808
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	54.673	84.100	110.594	148.817	161.808
I - Rimanenze	0	0	0	0	0
II - Crediti	54.673	84.100	110.594	148.817	161.808
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0
D) Ratei e risconti	0	0	0	0	0

PASSIVO					
A) Patrimonio netto	103.999	128.920	155.936	178.021	212.071
I - Capitale	71.896	71.896	71.896	71.896	71.896
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	0	32.103	57.024	84.040	106.125
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	32.103	24.921	27.015	22.086	34.049
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	150.412	150.412	150.412	150.412	150.412
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	93.742	72.593	72.593	72.593	72.593
D) Debiti	871.081	1.104.845	1.154.196	1.122.222	1.080.857
1) obbligazioni	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	645.369	837.393	901.795	900.361	854.358
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
6) acconti	64.158	64.158	64.158	64.158	64.158
7) debiti verso fornitori	83.612	97.362	82.311	51.770	56.409
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0
14) altri debiti	77.943	105.933	105.933	105.933	105.933
E) Ratei e risconti	615.136	648.047	740.191	731.723	725.682
Dividend Payout Ratio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



Allegato 1.C
PdI – Cronoprogramma degli investimenti

ID intervento pianificato	Titolo intervento pianificato	C/RicA ex determinata (1/2015-2/20)	Partecipazione finanziata dal soggetto attuatore	Finanziamento in %	Prestazione finanziata dall'Ente	Località interessata	Tipologia di intervento	Stato dell'intervento (art. 108 D.Lgs. 201/2001)	Tipologia di costo (art. 108 D.Lgs. 201/2001)	Iniziativa	di categoria (art. 108 D.Lgs. 201/2001)	anno 2018 (consuntivo)			anno 2019 (preconsuntivo o consuntivo ladrove disponibile)			anno 2020 (pianificato)			anno 2021 (pianificato)			anno 2022 (pianificato)			anno 2023 (pianificato)			Valore investimento lordo programmato post 2023	Valore investimento lordo totale (incluso eventuali quote pre 2015)								
												Valore investimento annuo (lordo contributo) 2018	Entrate in esercizio (lordo contributo) 2018	di cui Contributi pubblici 2018	Valore investimento annuo (lordo contributo) 2019	Entrate in esercizio (lordo contributo) 2019	di cui Contributi pubblici 2019	Valore investimento annuo (lordo contributo) 2020	Entrate in esercizio (lordo contributo) 2020	di cui Contributi pubblici 2020	Valore investimento annuo (lordo contributo) 2021	Entrate in esercizio (lordo contributo) 2021	di cui Contributi pubblici 2021	Valore investimento annuo (lordo contributo) 2022	Entrate in esercizio (lordo contributo) 2022	di cui Contributi pubblici 2022	Valore investimento annuo (lordo contributo) 2023	Entrate in esercizio (lordo contributo) 2023	di cui Contributi pubblici 2023										
2019EAT001	ACI 14 Implementazione Telecontrollo con funzionalità utili per individuazione di guasti alla rete elettrica	EFF1.1	Altro	SI		Toiano	New		Non ERC	Service elettrico integrato	10	Manutenzione e manutenzione di acquedotti	5.400	5.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.200	120.000							
2019EAT004	ACQEN 14 15 16 18 Investimenti di manutenzione straordinaria e piccoli interventi sulla rete elettrica	DEI.2	M1	SI		Toiano	Maintenance		Non ERC	Service elettrico integrato	2	Condotti di acquedotti	12.058	12.058	0	0	30.000	7.226	0	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	120.000							
2019EAT006	FDZ 15 Nuovo impianto di depurazione di secondo livello a servizio dell'abitato di Cavata	DEP.1	Altro	SI		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti sino al secondario	131.750	131.750	0	0	185.887	339.777	200.760	200.760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	321.000						
2019EAT007	FDZ 16 Nuovo impianto di depurazione di primo livello in loc. L'Osca	DEP.2	Altro	SI		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al primario, integrato, primario - fosse settiche e fosse imhoff	0	0	0	0	13.000	0	0	13.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.000						
2019EAT008	FDZ 16 Nuovo impianto di depurazione di secondo livello in loc. Viggo	DEP.2	Altro	SI		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al primario, integrato, primario - fosse settiche e fosse imhoff	0	0	0	0	0	0	0	24.000	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000							
2019EAT010	FDZ 17 Nuovo impianto di depurazione di secondo livello in loc. Sabbione - Carena Marziano	DEP.2	Altro	SI		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti sino al secondario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000							
2019EAT012	SEN 13 Nuovo software gestionale		Altro	SI		Toiano	New		Non ERC	Service elettrico integrato	26	Studi, ricerche, lavori, opere di utilizzazione	4.697	4.697	2.695	2.695	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
2019EAT014	Investimenti di manutenzione straordinaria e piccoli interventi sulla rete elettrica e sugli impianti di depurazione	FOG2.1	M4a	SI		Toiano	Maintenance		Non ERC	Service elettrico integrato	11	Condotti fognari	8.025	8.025	0	0	10.776	10.776	0	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	40.000						
2019EAT015	NUOVO IMPIANTO DI DEPURAZIONE DI PRIMO LIVELLO A SERVIZIO DELL'ABITATO DI CASA GUGLIONE	DEP.2	Altro	SI		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al primario, integrato, primario - fosse settiche e fosse imhoff	0	0	0	0	12.500	12.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.000							
2019EAT016	NUOVO IMPIANTO DI DEPURAZIONE DI SECONDO LIVELLO A SERVIZIO DELL'ABITATO DI CEREDELLO - con collegamento aggiornato loc. LA MIA	DEP.2	Altro	SI		Toiano	New		x DMV	Service elettrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti sino al secondario	0	0	0	0	5.081	5.081	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.000							
2019EAT017	NUOVO IMPIANTO DI DEPURAZIONE DI SECONDO LIVELLO A SERVIZIO DELL'ABITATO DI LA CA	DEP.2	Altro	SI		Toiano	New		x DMV	Service elettrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti sino al secondario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000							
2019EAT018	Sistema di rilevamento delle reti ed impianti gestiti	KNM1.1	M1	SI		Toiano	New		Non ERC	Service elettrico integrato	9	Trasmissioni di dati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.000							
2019EAT019	Riduzione delle perdite nelle captazioni acquedotti ex Sesta Sestina	DEI.2	M1	SI		Toiano	Replacement		RES	Service elettrico integrato	3	Opere idrauliche fide di acquedotti	0	0	0	0	185.000	120.250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000						
2019EAT020	Rinnovo reti acquedotti	DEI.2	M1	SI		Toiano	Replacement		Non ERC	Service elettrico integrato	2	Condotti di acquedotti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000						
2019EAT021	Realizzazione di elettrificazione rete adduttiva principale	APP2.2	M1	SI		Toiano	Replacement		RES	Service elettrico integrato	8	Gruppi di misura - alla elettrificazione di acquedotti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000						
2019EAT022	Sostituzione contatori	DEI.2	M1	SI		Toiano	Replacement		Non ERC	Service elettrico integrato	8	Gruppi di misura - alla elettrificazione di acquedotti	0	0	0	0	5.000	0	0	5.000	5.000	0	0	3.500	3.500	0	0	0	0	0	0	0	20.000						
2019EAT023	Investimenti di Sfrutta		Altro	SI		Toiano	New		Non ERC	Service elettrico integrato	17	Altre immobilizzazioni materiali immateriali	737	737	0	0	21.600	21.600	0	25.893	25.893	0	0	25.893	25.893	0	0	0	0	0	0	0	0	62.679					
2019EAT024	Stazione di rilancio acque reflue sul depuratore Toiano 1	DEP.1	Altro	SI		Toiano	Replacement		DMV	Service elettrico integrato	14	Impianti di trattamento e pompaggio di fognatura	5.040	5.040	0	0	15.200	15.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.700					
2019EAT025	Rinnovo rete adduttiva principale	APP2.2	M1	NO		Toiano	Replacement		x Non ERC	Service elettrico integrato	2	Condotti di acquedotti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	582.000							
2019EAT027	Riduzione perdite argenti	APP2.2	M1	NO		Toiano	Replacement		x RES	Service elettrico integrato	3	Opere idrauliche fide di acquedotti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389.000							
2019EAT028	Implementazione impianti di depurazione di secondo livello in loc. Toiano Cappiugli	DEP.3	Altro	NO		Toiano	Replacement		x DMV	Service elettrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti sino al secondario	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147.000							
RENCA ID	NUOVI AFFIDAMENTI	EFF1.1	Altro						Non ERC	Service elettrico integrato	2	Condotti di acquedotti	5.548	5.548	5.658	5.658	9.657	9.657	9.195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
RENCA ID	Lavori Crei Misa 2017								Non ERC	Service elettrico integrato	2	Condotti di acquedotti	122.200	122.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
2019EAT029	Interventi Emergenza Idrica 2017 - OCPC 4682017	APP1.1	M2	NO		Toiano	Replacement		RES	Service elettrico integrato	2	Condotti di acquedotti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
2019EAT029	Impianto di depurazione di primo livello di Cavata rete 1	DEP.2	Altro	NO		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al primario, integrato, primario - fosse settiche e fosse imhoff	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000							
2019EAT030	Impianto di depurazione di primo livello di Montebello	DEP.2	Altro	NO		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al primario, integrato, primario - fosse settiche e fosse imhoff	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000							
2019EAT031	Impianto di depurazione di primo livello di Quara	DEP.2	Altro	NO		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al primario, integrato, primario - fosse settiche e fosse imhoff	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000							
2019EAT032	Impianto di depurazione di primo livello di Sabbione	DEP.2	Altro	NO		Toiano	New		DMV	Service elettrico integrato	21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al primario, integrato, primario - fosse settiche e fosse imhoff	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000							
Totale												295.484	136.790	158.694	8.352	2.695	272.879	32.781	394.188	322.955	313.760	268.893	56.773	125.290	0	344.893	119.893	70.000	0	254.393	459.050	102.500	10.000	68.893	248.893	0	100.000	1.332.816	2.616.361

Allegato alla deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 63 del 25 ottobre 2021

Oggetto: Approvazione delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in applicazione della deliberazione ARERA n. 580/2019/R/IDR del 27 dicembre 2019 e ss.mm.ii. recante il metodo tariffario idrico per il terzo periodo regolatorio (2020-2023) MTI3, per il bacino tariffario di Reggio Emilia gestito da AST S.r.l. Unipersonale.

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 Dirigente
Area Servizio Idrico Integrato
F.to Ing. Marialuisa Campani

Bologna, 25 ottobre 2021

Approvato e sottoscritto

per il Presidente
F.to Assessore De Franco Lanfranco

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La suesposta deliberazione:

ai sensi dell'art. 124 del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi (come da attestazione)

Bologna, 07 dicembre 2021

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna