

ATTO N. DD 89 DEL 24/04/2024

**AGENZIA TERRITORIALE DELL'EMILIA ROMAGNA PER I SERVIZI IDRICI E RIFIUTI
DIREZIONE**

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2024-2026, PARTE CONTABILE, A SEGUITO DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO APPROVATA CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO D'AMBITO N. 37 DEL 17 APRILE 2024 - PNRR

IL DIRETTORE

Visti:

- la L.R. 23/12/2011, n. 23 e ss.mm.ii., recante “*Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell’ambiente*”, che con decorrenza dal 1 gennaio 2012 istituisce l’Agenzia territoriale dell’Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (ATERSIR);
- lo Statuto dell’Agenzia, approvato con deliberazione del Consiglio d’Ambito n. 5 del 14 maggio 2012 e ss.mm.ii;
- il *Regolamento di Organizzazione degli uffici e dei servizi*, approvato con deliberazione di Consiglio d’Ambito n. 17 del 27 aprile 2020;
- la deliberazione del Consiglio d’Ambito n. 72 del 18 luglio 2022, di ridefinizione della macro struttura organizzativa dell’Agenzia, così come modificata dalla deliberazione del Consiglio d’Ambito n. 74 del 26 luglio 2023;
- la determinazione n. 200 del 29 agosto 2023, con la quale il Direttore ha approvato il nuovo funzionigramma dell’Agenzia;
- la deliberazione n. 89 del 26 settembre 2022 con cui il Consiglio d’Ambito ha nominato lo scrivente, Ing. Vito Belladonna, quale Direttore di ATERSIR per anni 5 (cinque) a decorrere dal 1° ottobre 2022, ai sensi dell’art. 11, c. 2, della L.R. n. 23/2011;
- l’art. 183, commi 7 e 9 del T.U. n. 267/2000 ordinamento degli EE.LL.;
- il *Regolamento di contabilità*, approvato con deliberazione di Consiglio d’Ambito n. 109 del 20 dicembre 2017;
- la deliberazione del Consiglio d’Ambito n. 91 del 25 ottobre 2023, di approvazione del Documento Unico di Programmazione 2024-2026, come aggiornato con deliberazione del Consiglio d’Ambito n. 111 del 18 dicembre 2023;
- la deliberazione del Consiglio d’Ambito n. 112 del 18 dicembre 2023 di approvazione del Bilancio di previsione 2024-2026 e successive variazioni;
- la determinazione del Direttore n. 1 dell’8 gennaio 2024, “*Approvazione del Piano Esecutivo di gestione 2024-2026 – Assegnazione risorse finanziarie*”;
- la determinazione n. 23 del 31 gennaio 2024, “*Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026 (art. 6 del D.L. n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021)*”;

visti inoltre:

- l'art. 175, comma 5-*bis* del D.Lgs. n. 267/2000 che pone a carico dell'organo esecutivo l'approvazione delle variazioni del piano esecutivo di gestione e le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle di cui al comma 5-*quater*;
- l'art. 175, comma 9 del D.Lgs. n. 267/2000 che stabilisce che le variazioni al piano esecutivo di gestione di cui all'art. 169 sono di competenza dell'organo esecutivo, salvo quelle previste dal comma 5-*quater* e possono essere adottate entro il 15 dicembre di ciascun anno, fatte salve le variazioni correlate alle variazioni di bilancio previste al comma 3, che possono essere deliberate sino al 31 dicembre di ciascun anno;

considerato che:

- in data 17 aprile 2024 il Consiglio ha adottato la deliberazione n. 37 con la quale sono state apportate variazioni alle dotazioni di competenza e di cassa del Bilancio di previsione 2024-2026 - PNRR;
- si rende quindi necessario adeguare il PEG 2024-2026 aggiornando le dotazioni economico-finanziarie dei capitoli di entrata e di spesa interessati dalle variazioni di bilancio disposte dal Consiglio d'Ambito con il provvedimento suindicato;

ritenuto di provvedere, conseguentemente, alla variazione del PEG 2024-2026, parte contabile, così come da tabella ministeriale allegata quale parte integrante e sostanziale del presente atto;

visto l'art. 183, comma 9 del D.Lgs. n. 267/2000 T.U. ordinamento degli EE.LL.;

dato atto inoltre che, come disposto dall'art. 183, comma 7 del D. Lgs. n. 267/2000, la presente determinazione è esecutiva con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Dirigente competente;

ritenuto che l'istruttoria preordinata all'emanazione del presente atto consenta di attestarne la regolarità e la correttezza ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147-*bis* del D.Lgs. 267/2000;

DETERMINA

1. di provvedere, per quanto in premessa esposto e qui integralmente richiamato, alla variazione del Piano esecutivo di gestione 2024-2026, parte contabile, in conseguenza della variazione di bilancio disposta con deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 37 del 17 aprile 2024 - PNRR, così come da Tabella ministeriale allegata quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di attestare la regolarità e correttezza amministrativa del presente atto;
3. di trasmettere il presente provvedimento agli uffici di competenza per gli adempimenti conseguenti.

DIREZIONE
IL DIRETTORE
Firmato digitalmente

Si dichiara che sono parte integrante del presente atto gli allegati riportati a seguire ¹, archiviati come file separati dal testo della proposta sopra riportato:

1. Allegato_Variazione_PNRR.pdf



¹ L'impronta degli allegati rappresentata nel timbro digitale QRCode in elenco è quella dei file pre-esistenti alla firma digitale con cui è stata sottoscritta la proposta

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 2 del 10/04/2024

ENTRATE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza		
Titolo 4											
Entrate in conto capitale											
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti											
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche											
40200.01.401011		Riduzione delle perdite nelle reti 219	2024	CP	5.343.500,00	0,00	0,00	-3.206.100,00	2.137.400,00	0,00	2.137.400,00
				CS	5.343.500,00	0,00	0,00	-3.206.100,00	2.137.400,00		
40200.01.401012		Impianto trattamento e recupero sabbie 870	2024	CP	750.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	2.250.000,00	750.000,00	1.500.000,00
				CS	750.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	2.250.000,00		
40200.01.401013		Realizzazione di impianti di essiccazione dei fanghi 848	2024	CP	529.093,65	0,00	1.058.187,29	0,00	1.587.280,94	529.093,65	1.058.187,29
				CS	529.093,65	0,00	1.058.187,29	0,00	1.587.280,94		
40200.01.401014		Realizzazione di impianti di trattamento dei fanghi 913	2024	CP	574.468,09	0,00	1.148.936,17	0,00	1.723.404,26	574.468,09	1.148.936,17
				CS	574.468,09	0,00	1.148.936,17	0,00	1.723.404,26		
40200.01.401017		Realizzazione impianto Power to Methane e upgrading biogas	2024	CP	809.127,08	0,00	1.618.254,17	0,00	2.427.381,25	809.127,08	1.618.254,17
				CS	809.127,08	0,00	1.618.254,17	0,00	2.427.381,25		
40200.01.401018		Efficientamento insufflazione ossidazione depuratore Carpi 130	2024	CP	320.000,00	0,00	640.000,00	0,00	960.000,00	0,00	960.000,00
				CS	320.000,00	0,00	640.000,00	0,00	960.000,00		
40200.01.401019		Dep. di Comacchio – Realizzazione Quinta Linea da 40.000 AE 131	2024	CP	530.000,00	0,00	1.060.000,00	0,00	1.590.000,00	0,00	1.590.000,00
				CS	530.000,00	0,00	1.060.000,00	0,00	1.590.000,00		
40200.01.401020		Ottimizzazione dello schema fognario-depurativo di Ravarino 132	2024	CP	350.000,00	0,00	700.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00
				CS	350.000,00	0,00	700.000,00	0,00	1.050.000,00		
40200.01.401021		Collettamento reflui di Varano Capoluogo al dep. di Rubbiano 133	2024	CP	116.000,00	0,00	232.000,00	0,00	348.000,00	0,00	348.000,00
				CS	116.000,00	0,00	232.000,00	0,00	348.000,00		
40200.01.401022		Lavori di efficientamento del depuratore di Fidenza (PR) 134	2024	CP	109.737,90	0,00	219.475,92	0,00	329.213,82	0,00	329.213,82
				CS	109.737,90	0,00	219.475,92	0,00	329.213,82		
40200.01.401023		Potenziamento depuratore Ravenna 1° stralcio 135	2024	CP	738.386,80	0,00	1.476.773,62	0,00	2.215.160,42	0,00	2.215.160,42
				CS	738.386,80	0,00	1.476.773,62	0,00	2.215.160,42		
40200.01.401024		Risanamento scarichi 7-33 in località Alfero 136	2024	CP	456.816,20	0,00	913.632,50	0,00	1.370.448,70	0,00	1.370.448,70
				CS	456.816,20	0,00	913.632,50	0,00	1.370.448,70		
40200.01.401025		Adeguamento parametri azoto depuratore di Fiorenzuola d'Arda 137	2024	CP	490.000,00	0,00	980.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00	1.470.000,00
				CS	490.000,00	0,00	980.000,00	0,00	1.470.000,00		

ENTRATE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
40200.01.401026 Realizzazione collettore fognario in Via Canalino, Cogruzzo 138	2024	CP	122.000,00	0,00	244.000,00	0,00	366.000,00	366.000,00
		CS	122.000,00	0,00	244.000,00	0,00	366.000,00	0,00
40200.01.401027 Efficientamento tecnologico di 5 impianti di depurazione 139	2024	CP	150.000,00	0,00	300.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00
		CS	150.000,00	0,00	300.000,00	0,00	450.000,00	0,00
<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82
<i>Totale Capitoli Variati su Tipologia 200</i>		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82
<i>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</i>		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2024		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
				SALDO COMPETENZA	8.885.159,67			
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	
				SALDO CASSA	8.885.159,67			

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Programma 4 - Servizio idrico integrato TITOLO 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti								
09042.03.501012 Impianto trattamento e recupero sabbie 870 - AIMAG SPA	2024	CP	750.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	2.250.000,00	1.500.000,00
		CS	750.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	2.250.000,00	750.000,00
09042.03.501013 Realizzazione di impianti di essiccazione dei fanghi 848 - CADF SPA	2024	CP	529.093,65	0,00	1.058.187,29	0,00	1.587.280,94	1.058.187,29
		CS	529.093,65	0,00	1.058.187,29	0,00	1.587.280,94	529.093,65
09042.03.501014 Realizzazione di impianti di trattamento dei fanghi 913 -IREN ACQUA REGGIO SRL	2024	CP	574.468,09	0,00	1.148.936,17	0,00	1.723.404,26	1.148.936,17
		CS	574.468,09	0,00	1.148.936,17	0,00	1.723.404,26	574.468,09
09042.03.501017 Realizzazione impianto Power to Methane e upgrading biogas -HERA SPA	2024	CP	809.127,08	0,00	1.618.254,17	0,00	2.427.381,25	1.618.254,17
		CS	809.127,08	0,00	1.618.254,17	0,00	2.427.381,25	809.127,08
09042.03.501011 Riduzione delle perdite nelle reti 219 - IRETI SPA	2024	CP	5.343.500,00	0,00	0,00	-3.206.100,00	2.137.400,00	2.137.400,00
		CS	5.343.500,00	0,00	0,00	-3.206.100,00	2.137.400,00	0,00

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
09042.03.501018 Efficientamento insufflazione ossidazione depuratore Carpi 130 - AIMAG SPA	2024	CP	320.000,00	0,00	640.000,00	0,00	960.000,00	960.000,00
		CS	320.000,00	0,00	640.000,00	0,00	960.000,00	0,00
09042.03.501019 Dep. di Comacchio – Realizzazione Quinta Linea da 40.000 AE 131 - CADF SPA	2024	CP	530.000,00	0,00	1.060.000,00	0,00	1.590.000,00	1.590.000,00
		CS	530.000,00	0,00	1.060.000,00	0,00	1.590.000,00	0,00
09042.03.501020 Ottimizzazione dello schema fognario-depurativo di Ravarino 132 - SORGEA ACQUA SRL	2024	CP	350.000,00	0,00	700.000,00	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
		CS	350.000,00	0,00	700.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00
09042.03.501021 Collettamento reflui di Varano Capoluogo al dep. di Rubbiano 133 - MONTAGNA 2000 SPA	2024	CP	116.000,00	0,00	232.000,00	0,00	348.000,00	348.000,00
		CS	116.000,00	0,00	232.000,00	0,00	348.000,00	0,00
09042.03.501022 Lavori di efficientamento del depuratore di Fidenza (PR) 134 - Emilia Ambiente SPA	2024	CP	109.737,90	0,00	219.475,92	0,00	329.213,82	329.213,82
		CS	109.737,90	0,00	219.475,92	0,00	329.213,82	0,00
09042.03.501023 Potenziamento depuratore Ravenna 1° stralcio 135 - HERA SPA	2024	CP	738.386,80	0,00	1.476.773,62	0,00	2.215.160,42	2.215.160,42
		CS	738.386,80	0,00	1.476.773,62	0,00	2.215.160,42	0,00
09042.03.501024 Risanamento scarichi 7-33 in località Alfero 136 - HERA SPA	2024	CP	456.816,20	0,00	913.632,50	0,00	1.370.448,70	1.370.448,70
		CS	456.816,20	0,00	913.632,50	0,00	1.370.448,70	0,00
09042.03.501025 Adeguamento parametri azoto depuratore di Fiorenzuola d'Arda 137 - IRETI SPA	2024	CP	490.000,00	0,00	980.000,00	0,00	1.470.000,00	1.470.000,00
		CS	490.000,00	0,00	980.000,00	0,00	1.470.000,00	0,00
09042.03.501026 Realizzazione collettore fognario in Via Canalino, Cogruzzo 138 - IREN ACQUA REGGIO SRL	2024	CP	122.000,00	0,00	244.000,00	0,00	366.000,00	366.000,00
		CS	122.000,00	0,00	244.000,00	0,00	366.000,00	0,00
09042.03.501027 Efficientamento tecnologico di 5 impianti di depurazione 139 - SORGEAQUA SRL	2024	CP	150.000,00	0,00	300.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00
		CS	150.000,00	0,00	300.000,00	0,00	450.000,00	0,00
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82
Totale Capitoli Variati su Titolo 2		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82
Totale Capitoli Variati su Programma 4		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82
Totale Capitoli Variati su Missione 9		CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	17.611.600,57
		CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024	CP	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39	2.662.688,82	17.611.600,57
			SALDO COMPETENZA	8.885.159,67				
	CS	11.389.129,72	0,00	12.091.259,67	-3.206.100,00	20.274.289,39		
			SALDO CASSA	8.885.159,67				

ENTRATE ANNO: 2025

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 4									
Entrate in conto capitale									
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti									
<i>Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</i>									
40200.01.401011	2025	CP	4.274.800,00	0,00	2.137.400,00	0,00	6.412.200,00	0,00	6.412.200,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401012	2025	CP	3.750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401013	2025	CP	2.645.468,23	0,00	529.093,65	0,00	3.174.561,88	0,00	3.174.561,88
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401014	2025	CP	2.872.340,43	0,00	574.468,08	0,00	3.446.808,51	0,00	3.446.808,51
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401017	2025	CP	4.045.635,42	0,00	809.127,08	0,00	4.854.762,50	0,00	4.854.762,50
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401018	2025	CP	1.600.000,00	0,00	320.000,00	0,00	1.920.000,00	0,00	1.920.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401019	2025	CP	2.650.000,00	0,00	530.000,00	0,00	3.180.000,00	0,00	3.180.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401020	2025	CP	1.750.000,00	0,00	350.000,00	0,00	2.100.000,00	0,00	2.100.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401021	2025	CP	580.000,00	0,00	116.000,00	0,00	696.000,00	0,00	696.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401022	2025	CP	548.689,50	0,00	109.738,13	0,00	658.427,63	0,00	658.427,63
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401023	2025	CP	3.691.934,00	0,00	738.386,84	0,00	4.430.320,84	0,00	4.430.320,84
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401024	2025	CP	2.284.081,00	0,00	456.816,40	0,00	2.740.897,40	0,00	2.740.897,40
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401025	2025	CP	2.450.000,00	0,00	490.000,00	0,00	2.940.000,00	0,00	2.940.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401026	2025	CP	610.000,00	0,00	122.000,00	0,00	732.000,00	0,00	732.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

ENTRATE ANNO: 2025

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza		
40200.01.401027	Efficientamento tecnologico di 5 impianti di depurazione 139	2025	CP	750.000,00	0,00	150.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>			CP	34.502.948,58	0,00	8.183.030,18	0,00	42.685.978,76	0,00	42.685.978,76
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Tipologia 200</i>			CP	34.502.948,58	0,00	8.183.030,18	0,00	42.685.978,76	0,00	42.685.978,76
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</i>			CP	34.502.948,58	0,00	8.183.030,18	0,00	42.685.978,76	0,00	42.685.978,76
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2025			CP	34.502.948,58	0,00	8.183.030,18	0,00	42.685.978,76	0,00	42.685.978,76
				SALDO COMPETENZA		8.183.030,18				
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				SALDO CASSA		0,00				

USCITE ANNO: 2025

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza		
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Programma 4 - Servizio idrico integrato TITOLO 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti										
09042.03.501012	Impianto trattamento e recupero sabbie 870 - AIMAG SPA	2025	CP	3.750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501013	Realizzazione di impianti di essiccazione dei fanghi 848 - CADF SPA	2025	CP	2.645.468,23	0,00	529.093,65	0,00	3.174.561,88	0,00	3.174.561,88
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501014	Realizzazione di impianti di trattamento dei fanghi 913 -IREN ACQUA REGGIO SRL	2025	CP	2.872.340,43	0,00	574.468,08	0,00	3.446.808,51	0,00	3.446.808,51
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501017	Realizzazione impianto Power to Methane e upgrading biogas -HERA SPA	2025	CP	4.045.635,42	0,00	809.127,08	0,00	4.854.762,50	0,00	4.854.762,50
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501011	Riduzione delle perdite nelle reti 219 - IRETI SPA	2025	CP	4.274.800,00	0,00	2.137.400,00	0,00	6.412.200,00	0,00	6.412.200,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501018	Efficientamento insufflazione ossidazione depuratore Carpi 130 - AIMAG SPA	2025	CP	1.600.000,00	0,00	320.000,00	0,00	1.920.000,00	0,00	1.920.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

USCITE ANNO: 2025

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
09042.03.501019	Dep. di Comacchio – Realizzazione Quinta Linea da 40.000 AE 131 - CADF SPA	2025	CP 2.650.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	530.000,00 0,00	0,00 0,00	3.180.000,00 0,00	3.180.000,00
09042.03.501020	Ottimizzazione dello schema fognario-depurativo di Ravarino 132 - SORGEA ACQUA SRL	2025	CP 1.750.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	350.000,00 0,00	0,00 0,00	2.100.000,00 0,00	2.100.000,00
09042.03.501021	Collettamento reflui di Varano Capoluogo al dep. di Rubbiano 133 - MONTAGNA 2000 SPA	2025	CP 580.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	116.000,00 0,00	0,00 0,00	696.000,00 0,00	696.000,00
09042.03.501022	Lavori di efficientamento del depuratore di Fidenza (PR) 134 - Emilia Ambiente SPA	2025	CP 548.689,50 CS 0,00	0,00 0,00	109.738,13 0,00	0,00 0,00	658.427,63 0,00	658.427,63
09042.03.501023	Potenziamento depuratore Ravenna 1° stralcio 135 - HERA SPA	2025	CP 3.691.934,00 CS 0,00	0,00 0,00	738.386,84 0,00	0,00 0,00	4.430.320,84 0,00	4.430.320,84
09042.03.501024	Risanamento scarichi 7-33 in località Alfero 136 - HERA SPA	2025	CP 2.284.081,00 CS 0,00	0,00 0,00	456.816,40 0,00	0,00 0,00	2.740.897,40 0,00	2.740.897,40
09042.03.501025	Adeguamento parametri azoto depuratore di Fiorenzuola d'Arda 137 - IRETI SPA	2025	CP 2.450.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	490.000,00 0,00	0,00 0,00	2.940.000,00 0,00	2.940.000,00
09042.03.501026	Realizzazione collettore fognario in Via Canalino, Cogruzzo 138 - IREN ACQUA REGGIO SRL	2025	CP 610.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	122.000,00 0,00	0,00 0,00	732.000,00 0,00	732.000,00
09042.03.501027	Efficientamento tecnologico di 5 impianti di depurazione 139 - SORGEAQUA SRL	2025	CP 750.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	150.000,00 0,00	0,00 0,00	900.000,00 0,00	900.000,00
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3			CP 34.502.948,58 CS 0,00	0,00 0,00	8.183.030,18 0,00	0,00 0,00	42.685.978,76 0,00	42.685.978,76
Totale Capitoli Variati su Titolo 2			CP 34.502.948,58 CS 0,00	0,00 0,00	8.183.030,18 0,00	0,00 0,00	42.685.978,76 0,00	42.685.978,76
Totale Capitoli Variati su Programma 4			CP 34.502.948,58 CS 0,00	0,00 0,00	8.183.030,18 0,00	0,00 0,00	42.685.978,76 0,00	42.685.978,76
Totale Capitoli Variati su Missione 9			CP 34.502.948,58 CS 0,00	0,00 0,00	8.183.030,18 0,00	0,00 0,00	42.685.978,76 0,00	42.685.978,76
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2025			CP 34.502.948,58	0,00	8.183.030,18	0,00	42.685.978,76	42.685.978,76
				SALDO COMPETENZA	8.183.030,18			
				CS 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				SALDO CASSA	0,00			

ENTRATE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 4									
Entrate in conto capitale									
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti									
<i>Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</i>									
40200.01.401011	2026	CP	0,00	0,00	1.068.700,00	0,00	1.068.700,00	0,00	1.068.700,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401012	2026	CP	3.000.000,00	0,00	0,00	-2.250.000,00	750.000,00	0,00	750.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401013	2026	CP	2.116.374,58	0,00	0,00	-1.587.280,93	529.093,65	0,00	529.093,65
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401014	2026	CP	2.297.872,34	0,00	0,00	-1.723.404,26	574.468,08	0,00	574.468,08
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401017	2026	CP	3.236.508,33	0,00	0,00	-2.427.381,25	809.127,08	0,00	809.127,08
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401018	2026	CP	1.280.000,00	0,00	0,00	-960.000,00	320.000,00	0,00	320.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401019	2026	CP	2.120.000,00	0,00	0,00	-1.590.000,00	530.000,00	0,00	530.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401020	2026	CP	1.400.000,00	0,00	0,00	-1.050.000,00	350.000,00	0,00	350.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401021	2026	CP	464.000,00	0,00	0,00	-348.000,00	116.000,00	0,00	116.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401022	2026	CP	438.951,60	0,00	0,00	-329.213,66	109.737,94	0,00	109.737,94
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401023	2026	CP	2.953.547,20	0,00	0,00	-2.215.160,39	738.386,81	0,00	738.386,81
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401024	2026	CP	1.827.264,80	0,00	0,00	-1.370.448,57	456.816,23	0,00	456.816,23
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401025	2026	CP	1.960.000,00	0,00	0,00	-1.470.000,00	490.000,00	0,00	490.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
40200.01.401026	2026	CP	488.000,00	0,00	0,00	-366.000,00	122.000,00	0,00	122.000,00
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

ENTRATE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza		
40200.01.401027	Efficientamento tecnologico di 5 impianti di depurazione 139	2026	CP	600.000,00	0,00	0,00	-450.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Categoria 1</i>			CP	24.182.518,85	0,00	1.068.700,00	-18.136.889,06	7.114.329,79	0,00	7.114.329,79
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Tipologia 200</i>			CP	24.182.518,85	0,00	1.068.700,00	-18.136.889,06	7.114.329,79	0,00	7.114.329,79
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Titolo 4</i>			CP	24.182.518,85	0,00	1.068.700,00	-18.136.889,06	7.114.329,79	0,00	7.114.329,79
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2026			CP	24.182.518,85	0,00	1.068.700,00	-18.136.889,06	7.114.329,79	0,00	7.114.329,79
				SALDO COMPETENZA		-17.068.189,06				
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
				SALDO CASSA		0,00				

USCITE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza		
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Programma 4 - Servizio idrico integrato TITOLO 2 Spese in conto capitale Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti										
09042.03.501012	Impianto trattamento e recupero sabbie 870 - AIMAG SPA	2026	CP	3.000.000,00	0,00	0,00	-2.250.000,00	750.000,00	0,00	750.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501013	Realizzazione di impianti di essiccazione dei fanghi 848 - CADF SPA	2026	CP	2.116.374,58	0,00	0,00	-1.587.280,93	529.093,65	0,00	529.093,65
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501014	Realizzazione di impianti di trattamento dei fanghi 913 -IREN ACQUA REGGIO SRL	2026	CP	2.297.872,34	0,00	0,00	-1.723.404,26	574.468,08	0,00	574.468,08
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501017	Realizzazione impianto Power to Methane e upgrading biogas -HERA SPA	2026	CP	3.236.508,33	0,00	0,00	-2.427.381,25	809.127,08	0,00	809.127,08
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501011	Riduzione delle perdite nelle reti 219 - IRETI SPA	2026	CP	0,00	0,00	1.068.700,00	0,00	1.068.700,00	0,00	1.068.700,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
09042.03.501018	Efficientamento insufflazione ossidazione depuratore Carpi 130 - AIMAG SPA	2026	CP	1.280.000,00	0,00	0,00	-960.000,00	320.000,00	0,00	320.000,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

USCITE ANNO: 2026

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
09042.03.501019	Dep. di Comacchio – Realizzazione Quinta Linea da 40.000 AE 131 - CADF SPA	2026	CP 2.120.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-1.590.000,00 0,00	530.000,00 0,00	0,00 530.000,00
09042.03.501020	Ottimizzazione dello schema fognario-depurativo di Ravarino 132 - SORGEA ACQUA SRL	2026	CP 1.400.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-1.050.000,00 0,00	350.000,00 0,00	0,00 350.000,00
09042.03.501021	Collettamento reflui di Varano Capoluogo al dep. di Rubbiano 133 - MONTAGNA 2000 SPA	2026	CP 464.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-348.000,00 0,00	116.000,00 0,00	0,00 116.000,00
09042.03.501022	Lavori di efficientamento del depuratore di Fidenza (PR) 134 - Emilia Ambiente SPA	2026	CP 438.951,60 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-329.213,66 0,00	109.737,94 0,00	0,00 109.737,94
09042.03.501023	Potenziamento depuratore Ravenna 1° stralcio 135 - HERA SPA	2026	CP 2.953.547,20 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-2.215.160,39 0,00	738.386,81 0,00	0,00 738.386,81
09042.03.501024	Risanamento scarichi 7-33 in località Alfero 136 - HERA SPA	2026	CP 1.827.264,80 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-1.370.448,57 0,00	456.816,23 0,00	0,00 456.816,23
09042.03.501025	Adeguamento parametri azoto depuratore di Fiorenzuola d'Arda 137 - IRETI SPA	2026	CP 1.960.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-1.470.000,00 0,00	490.000,00 0,00	0,00 490.000,00
09042.03.501026	Realizzazione collettore fognario in Via Canalino, Cogruzzo 138 - IREN ACQUA REGGIO SRL	2026	CP 488.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-366.000,00 0,00	122.000,00 0,00	0,00 122.000,00
09042.03.501027	Efficientamento tecnologico di 5 impianti di depurazione 139 - SORGEAQUA SRL	2026	CP 600.000,00 CS 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-450.000,00 0,00	150.000,00 0,00	0,00 150.000,00
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3			CP 24.182.518,85 CS 0,00	0,00 0,00	1.068.700,00 0,00	-18.136.889,06 0,00	7.114.329,79 0,00	0,00 7.114.329,79
Totale Capitoli Variati su Titolo 2			CP 24.182.518,85 CS 0,00	0,00 0,00	1.068.700,00 0,00	-18.136.889,06 0,00	7.114.329,79 0,00	0,00 7.114.329,79
Totale Capitoli Variati su Programma 4			CP 24.182.518,85 CS 0,00	0,00 0,00	1.068.700,00 0,00	-18.136.889,06 0,00	7.114.329,79 0,00	0,00 7.114.329,79
Totale Capitoli Variati su Missione 9			CP 24.182.518,85 CS 0,00	0,00 0,00	1.068.700,00 0,00	-18.136.889,06 0,00	7.114.329,79 0,00	0,00 7.114.329,79
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2026			CP 24.182.518,85	0,00	1.068.700,00	-18.136.889,06	7.114.329,79	0,00 7.114.329,79
			SALDO COMPETENZA		-17.068.189,06			
			CS 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			SALDO CASSA		0,00			

AGENZIA TERRITORIALE DELL'EMILIA ROMAGNA PER I SERVIZI IDRICI E RIFIUTI

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Richiamata la determinazione n. 202 del 29 agosto 2023 di incarico del Dirigente dell'Area Amministrazione e Gestione Risorse, si rilascia il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria a norma dell'art. 183, comma 7, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Area Amministrazione e Gestione Risorse

U.O.	DIREZIONE
OGGETTO	VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2024-2026, PARTE CONTABILE, A SEGUITO DELLA VARIAZIONE DI BILANCIO APPROVATA CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO D'AMBITO N. 37 DEL 17 APRILE 2024 - PNRR

PROVVEDIMENTO	NUMERO/ANNO	DATA ADOZIONE	PARERE
DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE	89 / 2024	24/04/2024	POSITIVO

IL DIRIGENTE
Firmato digitalmente da Ifigenia Leone