

**CAMB/2020/39 del 28 settembre 2020**

**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 i bacini tariffari di Modena, Ferrara, Bologna e Rimini gestiti da HERA S.p.A..**

**IL PRESIDENTE**  
F.to Assessore Francesca Lucchi

**CAMB/2020/39**

### **CONSIGLIO D'AMBITO**

L'anno **2020** il giorno 28 del mese di settembre alle ore 14.30 il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera PG.AT/2020/0006948 del 24 settembre 2020, si è riunito mediante videoconferenza.

Sono presenti i Sigg.ri:

	RAPPRESENTANTE	ENTE	PROV.	CARICA	P/A
1	Baio Elena	Comune di Piacenza	PC	Vice Sindaco	P
2	Trevisan Marco	Comune di Salsomaggiore Terme	PR	Consigliere	P
3	Bonvicini Carlotta	Comune di Reggio Emilia	RE	Assessore	P
4	Costi Maria	Comune di Formigine	MO	Sindaco	A
5	Muzic Claudia	Comune di Argelato	BO	Sindaco	P
6	Fabbri Alan	Comune di Ferrara	FE	Sindaco	A
7	Pula Paola	Comune di Conselice	RA	Sindaco	P
8	Lucchi Francesca	Comune di Cesena	FC	Assessore	P
9	Brasini Gianluca	Comune di Rimini	RN	Assessore	P

Il Presidente Francesca Lucchi 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, per i bacini tariffari di Modena, Ferrara, Bologna e Rimini gestiti da HERA S.p.A..**

**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 i dati 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 HERA S.p.A. ha fornito le informazioni richieste come di seguito indicato:

- con comunicazioni agli atti con PG AT n.7360, 7362, 7363, 7365 del 18 novembre 2019, il gestore ha trasmesso la maggior parte dei dati economici e tariffari consuntivi riferiti all'esercizio 2017 successivamente integrati, su richiesta dell'Agenzia, con nota agli atti con PG AT n.523 del 21 gennaio 2020;
- in data 21 maggio 2020 sono stati trasmessi i dati consuntivi 2018 relativi al bonus integrativo, ai contributi a fondo perduto (di seguito CFP), ai costi aggiornabili, ai dati tecnici e patrimoniali, alle dismissioni, all'energia elettrica, alla stratificazione degli investimenti ed al dettaglio delle immobilizzazioni in corso (LIC), ai lavori del PDI finanziati dalle società degli assets, ai costi consuntivi sostenuti per la qualità contrattuale, ai ricavi da tariffa e dalle vendite all'ingrosso, ai ricavi per prestazioni accessorie, agli scambi all'ingrosso con altri soggetti con dettaglio delle relative fatture;
- in data 28 maggio 2020 è stato trasmesso il libro dei cespiti di tipo diretto, aggiornato al 31.12.2018;
- in data 5 giugno 2020 sono stati trasmessi: i CAS 2018 relativi all'Unbundling contabile e relativa nota di commento, il conto economico dei CAS in formato excel post ribaltamento dei costi e ricavi multiato e indiretti, il bilancio di verifica e quadratura rispetto ai dati di Bilancio 2018, il libro dei cespiti di struttura 2018, le contabili dei versamenti 2018 delle componenti UI1, UI2, UI3, i costi sostenuti per lo smaltimento dei fanghi di depurazione nel 2017 e nel 2018, i dati di conto economico del 2018 compilati nel formato richiesto dall'ARERA, i costi e ricavi complessivi sostenuti per ogni altra attività idrica svolta dal gestore, i principali dati preconsuntivi 2019 (CFP, costi aggiornabili, energia elettrica, stratificazione investimenti diretti, scambi all'ingrosso);
- in data 29 giugno 2020 sono stati trasmessi i costi sostenuti per lo smaltimento dei fanghi e la sintesi dei ricavi tariffari 2019 (entrambi dati pre-consuntivi);
- in data 9 luglio sono stati trasmessi i ricavi da tariffa 2019 distinti per tipologia di consumo e il dettaglio delle vendite all'ingrosso (dati preconsuntivi), le prestazioni effettive relative al 2018 e 2019 conseguite nei territori di Modena e Bologna in termini di qualità contrattuale, il fatturato dei produttivi per contratto, la rendicontazione del bonus idrico nazionale, le contabili Ui1 2019, i costi complessivi sostenuti in relazione all'indicatore di qualità tecnica M4;
- in data 17 luglio 2020 sono stati comunicati i costi complessivi sostenuti per la gestione delle acque meteoriche nei territori di Modena e Bologna;
- in data 23 luglio 2020 sono stati comunicati i valori delle LIC distinte tra ordinarie e afferenti ai POS;
- in data 24 luglio 2020 il gestore ha trasmesso le seguenti informazioni: per ciascun intervento del programma degli interventi relativo al biennio 2018 e 2019 i dati consuntivi, riferiti al medesimo periodo, in termini di valore di produzione annua (con il dettaglio di quanto speso nell'anno e rimasto immobilizzazione in corso a fine anno) e di importi entrati

in esercizio, i programmi degli interventi per il periodo 2020-2023 e i relativi POS nel format predisposto da ARERA per la raccolta dati ai sensi del MTI3;

- in data 12 agosto 2020 sono stati trasmessi i dati relativi ai costi aggiornabili 2019 relativi agli oneri locali (preconsuntivi), al trend storico dei consumi di energia elettrica per il depuratore di Santa Giustina a Rimini, ai valori richiesti nel format di ARERA nella sezione fonti di finanziamento;
- con comunicazioni agli atti con PG AT n.6892, n.6893, n.6894, n.6895 il gestore ha formalizzato la trasmissione delle informazioni precedentemente elencate;
- in data 2 settembre 2020 sono stati trasmessi i dati relativi ai mutui ed altri corrispettivi corrisposti dal gestore nel 2019 ai comuni ed agli enti terzi proprietari degli assets idrici (le società patrimoniali), ai ricavi 2019 da prestazioni accessorie (dato preconsuntivo), alla stima dei maggiori indennizzi corrisposti nei territori di Modena e Bologna per la vigenza su tali territori di standard di qualità contrattuale migliorativi rispetto a quelli minimi previsti dalla regolazione dell'Autorità;
- in data 8 settembre 2020 è stato trasmesso un file di approfondimento dei beni di TEAM (provincia di Ravenna) e SIS (provincia di Rimini), in affitto ad Hera, contenente l'elenco dei beni oggetto di dismissione e di quelli che sono stati oggetto, nel corso del 2019, di trasferimento da parte della Direzione Facility di Hera alla Direzione Acque;
- in data 10 settembre 2020 sono state comunicate le stime degli accantonamenti al FRBT derivanti dalle proiezioni svolte a partire dalla situazione patrimoniale dei beni in affitto aggiornata al 2019 che, rispetto alle annualità antecedenti, recepisce i summenzionati trasferimenti di affitti nonché l'allineamento delle previgenti aliquote di ammortamento, operato sempre nel corso del 2019, alle aliquote indicate dall'ARERA nel MTI3;
- in data 24 settembre è stata trasmessa la sintesi dei costi di smaltimento fanghi 2017-2018-2019, rettificando il dato relativo all'Ato 5 (territorio di Bologna) per il quale in passato era stato inviato solo il costo sostenuto per il conferimento dei fanghi ad Herambiente. In particolare il costo è stato integrato di quanto effettivamente sostenuto direttamente dalla Direzione Acqua per l'incenerimento dei fanghi al forno dell'impianto denominato IDAR di proprietà del Gruppo;

**considerato** che:

- oltre ai dati consuntivi di bilancio 2018 e preconsuntivi 2019, sono stati oggetto di istruttoria anche i dati consuntivi di bilancio relativi all'annualità 2017 (recepiti nelle precedenti manovre tariffarie in forma preconsuntiva), 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 una complessa 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:**

- nella predisposizione tariffaria 2016-2019 del gestore HERA S.p.a., erano state riconosciute ex-ante le stime di maggiori costi operativi endogeni riconducibili:
  - alla manutenzione programmata delle caditoie stradali e dei relativi pozzetti per il territorio di Ferrara e Ravenna (di seguito *Istanza acque meteo 16-17*);
  - all'adeguamento agli standard di qualità contrattuale del servizio definiti con deliberazione dell'Autorità 655/2015/R/IDR (di seguito *Istanza qualità contrattuale-QC*) per i territori di Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini con specifico riferimento alla copertura dei costi per l'apertura di uno sportello nella giornata di sabato dalle ore 8:00 alle ore 13:00;
- le stime di tali maggiori costi operativi ammessi nel computo delle tariffe per il biennio 2016-2017 erano state confermate anche per le annualità 2018 e 2019;
- a seguito dell'approvazione da parte di ARERA della manovra tariffaria di aggiornamento delle tariffe del biennio 2018-2019 di HERA S.p.a., oltre alle predette istanze, ne sono state assentite di ulteriori riconducibili al potenziamento del servizio di gestione delle acque meteoriche negli ambiti di Ferrara e Ravenna, in attuazione della Delibera dell'Agenzia CAMB n.69/2016 (di seguito *Istanza acque meteo 18-19*) e per gli adempimenti correlati alla regolazione della qualità tecnica di cui alla Delibera ARERA n.917/2017/R/IDR (di seguito *Istanza qualità tecnica-QT*);

**dato atto che:**

- i maggiori costi operativi richiesti ex-ante nel 2019 attraverso le predette istanze sono riassumibili negli importi di seguito evidenziati:

	2019 (€)					
	MO	BO	FE	RA	FC	RN
Istanza QT	35.800	322.350	95.200	154.600	37.200	94.300
Istanza QC			78.500	78.500	78.500	78.500
Istanza acque meteo 16-17			438.900	997.548		
Istanza acque meteo 18-19			649.180	863.812		

- a seguito della trasmissione dei rispettivi dati consuntivi, gli importi previsti nel periodo 2020-2023 per la qualità tecnica e contrattuale sono stati commisurati ai preconsuntivi 2019, in attuazione delle disposizioni del MTI3, mentre per gli importi relativi alle istanze sulle acque meteoriche sono stati mantenuti costanti e invariati i valori preventivi considerati nel VRG 2019 trattandosi di attività variabili da un anno all'altro, la cui programmazione annua, e conseguente realizzazione, dipende dalle programmazioni operative effettuate dal gestore di concerto con i singoli Comuni e dalle effettive necessità di servizio che si verificano nel corso dell'anno;

**ritenuto** pertanto di mantenere gli obblighi introdotti dall'Agenzia con i rispettivi provvedimenti di approvazione tariffaria, di rilevazione a consuntivo dei costi riconducibili alle istanze sopra menzionate (*Istanza acque meteo 16-17*, *Istanza acque meteo 18-19*, *Istanza qualità contrattuale-QC*, *Istanza qualità tecnica-QT*), 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;

**dato atto che:**

- le Società Ravenna Holding S.P.A. e Team S.R.L., patrimoniali degli assets idrici per il territorio di Ravenna, e Unica Reti S.p.a società patrimoniale di riferimento per il territorio di Forlì-Cesena, sono interessate ciascuna da una articolata istanza di adeguamento dei corrispettivi annui, a partire dall'annualità 2022. I canoni di pertinenza di tali società patrimoniali confluiscono nella componente tariffaria altri corrispettivi (AC) e condizionano pertanto il computo del VRG dei bacini tariffari di Ravenna e Forlì Cesena di HERA S.p.a. per le annualità 2022 e 2023 che, assieme alle annualità 2020 e 2021, costituiscono oggetto di approvazione tariffaria ai sensi del MTI3;
- tali istanze sono in corso di valutazione ed elaborazione e pertanto, al momento, non è possibile concludere l'istruttoria tariffaria ai sensi del MTI3, per i bacini tariffari di Ravenna e Forlì Cesena gestiti da HERA S.p.a.;

**ritenuto** pertanto necessario procedere, nelle more del completamento delle predette istanze, all'approvazione delle manovre tariffarie dei restanti bacini tariffari gestiti da HERA S.p.a. in riferimento ai territori di Modena, Bologna, Ferrara e Rimini;

**considerato che:**

- nei bacini tariffari di Bologna e Rimini, oggetto di approvazione tariffaria, le società patrimoniali degli assets idrici presenti sui rispettivi territori ovvero CONAMI per Bologna ed AMIR S.p.A., SIS S.p.A e Romagna Acque - Società delle Fonti S.P.A. per Rimini, concorrono al finanziamento delle infrastrutture del Servizio Idrico Integrato a fronte del riconoscimento dei soli costi di capitale sostenuti per i suddetti investimenti sulla base di convenzioni stipulate con le competenti Autorità d'Ambito Territoriali precedentemente al 2015 e recepite dalle Pianificazioni d'Ambito e dai relativi Piani Tariffari;
- tali convenzioni prevedono che il finanziamento da parte delle suddette società avvenga a fronte di condizioni di remunerazione degli investimenti più contenute di quelle definite per il gestore del Servizio Idrico Integrato e tali da determinare un minore impatto sulla tariffa;
- i medesimi soggetti si sono resi disponibili anche per il 2018 e 2019 a concorrere al finanziamento delle infrastrutture del settore idrico a fronte del riconoscimento di costi di capitale inferiori a quelli previsti per gli investimenti del gestore, attraverso la rinuncia a una quota degli oneri fiscali rispetto alla misura definita dal MTI-2;
- a fronte della disponibilità manifestata dalle predette società patrimoniali, l'Agenzia ai sensi dell'articolo 13.2 del MTI3, intende proporre all'Autorità motivata istanza affinché, ai fini della determinazione della componente  $\Delta\text{CUITcapex}$  ed in definitiva del riconoscimento alle società summenzionate dei costi di capitale sostenuti per il finanziamento delle opere del servizio idrico integrato programmate nell'attuale Pianificazione d'Ambito, si tenga conto delle opere realizzate con il contributo finanziario delle società medesime rilevate nel corso delle annualità 2018 e 2019: ciò è motivato dal fatto che tali modalità di finanziamento risultano coerenti con le condizioni di efficienza, efficacia ed economicità rispetto al raggiungimento degli obiettivi di piano richieste dall'articolo 13.2;

**dato atto che:**

- con comunicazione Prot. PG.AT n.5108 del 13 luglio 2020 l'Agenzia ha richiesto ai gestori, nel caso in cui l'applicazione del MTI3 determinasse per il 2020 un incremento delle tariffe rispetto all'anno precedente, la disponibilità ad applicare nel 2020 le stesse tariffe del 2019 (quindi  $teta_{2020}=1$ ) con conseguente recupero nelle annualità successive della quota parte di costi rilevanti nel VRG 2020 non coperta dal teta unitario;
- tale richiesta è da inquadrarsi nell'ambito del contesto generale venutosi a determinare per l'emergenza sanitaria da COVID-19 che, come noto, ha determinato una congiuntura economica estremamente sfavorevole, ha colpito il tessuto sociale dell'intero paese soprattutto nelle sue frange più vulnerabili, amplificando enormemente la platea delle utenze, famiglie e imprese, che necessitano di sostegno e tutela da parte di tutti i settori produttivi;
- con la medesima nota l'Agenzia ha comunicato preventivamente ai gestori le modalità di valutazione a consuntivo delle eventuali istanze per il riconoscimento ex-ante di maggiori costi per l'emergenza sanitaria da COVID-19 a valere sulla componente OPcovid, ovvero attraverso la ripresa a conguaglio di tali costi in sede di aggiornamento tariffario 2022-2023, in caso di marginalità effettiva sui costi operativi 2020 di entità superiore agli importi richiesti nella componente OPcovid. Anche tale disposizione è da inquadrarsi nell'ambito del contesto generale venutosi a determinare per l'emergenza sanitaria da COVID-19 e pertanto da intendersi come misura "indiretta" di sostegno del settore ai disagi determinati dalla pandemia alle utenze del servizio idrico;
- il gestore HERA S.p.a. con comunicazione agli atti con PG n.5194 del 16 luglio 2020 si è reso disponibile ad accogliere tale richiesta accettando su tutti i rispettivi territori gestiti interessati da incrementi tariffari nel 2020, l'applicazione di un  $teta_{2020}=1$  con conseguente recupero nelle annualità successive dei costi 2020 non coperti da tale teta;
- con la medesima nota il gestore HERA S.p.a. ha inoltre comunicato:
  - di non ritenere utile, in tale ipotesi di mantenimento dell'invarianza tariffaria, la formulazione di stime previsionali con riferimento sia alla componente OPcovid che CODil proponendone la valutazione a consuntivo;
  - con riferimento invece alla componente COMor, di avanzare specifica istanza affinché la stessa sia riconosciuta nella percentuale prevista dalla Deliberazione n.580/2019 al 2% (anziché le percentuali ad essa inferiori storicamente applicate dall'Agenzia), in considerazione del consistente incremento della morosità determinato dall'emergenza COVID, con l'impegno di rendicontare a consuntivo l'unpaid ratio a 24 mesi e rendendosi disponibile a rinviare eventuali importi eccedenti il teta invariato;
- l'Agenzia ha accolto l'istanza di riconoscimento di una percentuale di morosità pari al 2% (tetto massimo previsto dall'Autorità per i gestori siti nelle regioni del Nord Italia), ciò comportando il riconoscimento in tariffa, di un importo complessivo di 8,5ML€, riferito al biennio 2020-2021 e a tutti i territori gestiti da HERA, compresi anche quelli di Ravenna e Forlì-Cesena che non sono oggetto della presente approvazione. Si riporta di seguito la declinazione per bacino tariffario:

TERRITORIO	Maggiori costi morosità riconosciuti nel 2020 e nel 2021 (€)	
	2020	2021
MODENA	255.147	260.904
BOLOGNA	1.769.506	1.761.554
FERRARA	371.165	383.651
RAVENNA	714.628	744.570
FORLI'-CESENA	553.515	555.822
RIMINI	551.419	545.912
TOTALE	4.215.380	4.252.412

**rilevato che:**

- nel medesimo biennio il gestore ha rinunciato alle componenti tariffarie AMMfoni (in quota parte) ed FNI (integralmente) negli importi di seguito indicati, in cui si evidenziano per completezza ed ai soli fini di chiarezza espositiva anche i valori di pertinenza dei bacini di Ravenna e Forlì-Cesena che non sono oggetto della presente approvazione:

TERRITORIO	Rinuncia alla componente AMM FoNI (in quota parte) nel 2020 e nel 2021 (€)		Rinuncia alla componente FNI nel 2020 e nel 2021 (€)	
	2020	2021	2020	2021
MODENA	797.914	569.787	-	-
BOLOGNA	2.083.879	3.170.000	-	-
FERRARA	560.577	410.120	2.048.957	2.806.793
RAVENNA	1.124.830	811.577	413.245	-
FORLI'-CESENA	1.113.754	810.599		
RIMINI	1.021.331	1.024.988		
TOTALE	6.702.285	6.797.070	2.462.202	2.806.793

- le rinunce sopra evidenziate e lo spostamento di tutti i conguagli (componente tariffaria RC) in annualità successive a quella di competenza, non sono risultate misure sufficienti ai fini del conseguimento del  $teta_{2020}=1$  per tutti i territori oggetto della presente approvazione. In particolare per i bacini tariffari di Bologna, Modena e Rimini, è stato possibile raggiungere l'obiettivo di  $teta_{2020}=1$  solo operando ulteriori recuperi in annualità successive di quote di costi, diverse dalle componenti RC, di competenza del  $VRG_{2020}$  come di seguito indicato:
  - per Modena e Rimini sono stati spostati nel 2021 rispettivamente 1.120.000€ e 250.000€;
  - per Bologna sono stati spostati nel 2022 3.380.000€;
 Il prospetto che segue riporta per i bacini tariffari di Modena, Bologna e Rimini i conguagli derivanti dall'applicazione del MTI3 di competenza di ciascuna annualità 2020 e 2021, e quanto riconosciuto in tariffa, di tali, voci nelle medesime annualità: i valori di segno negativo riportati in corrispondenza dell'annualità 2020 evidenziano come nella tariffa di

tale anno, i rispettivi conguagli RC di competenza non abbiano trovato spazio e come sia stato necessario apportare al VRG<sub>2020</sub> decurtazioni di segno negativo necessarie per ottenere il  $teta_{2020}=1$ .

		2020	2021	2020-2021
MO	RC effettivo da MTI3	3.371.460	2.824.071	6.195.531
MO	Rimodulazione: RC riconosciuto in tariffa	-1.120.000	1.400.000	280.000
BO	RC effettivo da MTI3	965.993	5.661.048	6.627.041
BO	Rimodulazione: RC riconosciuto in tariffa	- 3.380.000		- 3.380.000
RN	RC effettivo da MTI3	2.994.458	5.479.876	8.474.334
RN	Rimodulazione: RC riconosciuto in tariffa	- 250.000	376.000	126.000

**tenuto conto che:**

- con Deliberazione del Consiglio d'Ambito n.49 del 26 luglio 2016 è stato approvato il Regolamento per il riconoscimento al gestore HERA S.p.a. dei premi relativi alla qualità contrattuale di cui all'articolo 32.1, lett. a) della DARERA n. 664/2015 (MTI2) per i bacini delle Province di Bologna e di Modena (di seguito **Regolamento**);
- ai sensi del predetto articolo 32.1 il valore massimo dei premi relativi alla qualità contrattuale (Premio<sub>QC</sub>) è calcolato come segue:

$$\text{Premio}_{QC} = \text{OPM} * (1-X) * \text{pop} - \text{Opex}^{2014}$$

tenuto conto che OPM rappresenta il costo operativo medio per abitante, pari a 109€/abitante ed è il parametro assunto come riferimento nel MTI2 per l'attribuzione dello schema regolatorio; pop è la popolazione servita nel 2012, Opex<sup>2014</sup> è la componente tariffaria a copertura dei costi operativi per l'annualità 2014;

- nello specifico tale Regolamento:
  - ha definito il meccanismo di incentivazione per il conseguimento di standard di qualità contrattuale migliorativi rispetto a quelli standard minimi previsti dalla DARERA n.655/2015 (di seguito meccanismo di incentivazione "integrativo");
  - ha fissato "*in attesa della definizione da parte di AEEGSI del meccanismo di penalità sulla qualità contrattuale*" un valore di premialità annuale pari al 50% di quello ammissibile dall'articolo 32.1 lettera a).  
In particolare le premialità massime previste dal MTI2 ammonterebbero, rispettivamente a, 10€/ab \* 468.000 abitanti = 4.680.000€ per Modena e 5.3€/ab \* 982.000 abitanti = 5.204.600€ per Bologna.  
Pertanto per Modena e Bologna sono state assentite premialità parametriche a 5,00 €/abitante/anno per Modena e 2,650 €/abitante/anno per Bologna, quindi circa 2.340.000€ per Modena e 2.600.000€ per Bologna.
- in sede di istruttoria dell'aggiornamento tariffario 2018-2019 il gestore aveva presentato, istanza di incremento dei suddetti premi;

- in riferimento a tale istanza, con Deliberazione del Consiglio n.50/2018 di approvazione dell'aggiornamento tariffario di HERA S.p.a. per il biennio 2018-2019, l'Agenzia aveva stabilito di rimandare ad un successivo provvedimento la modifica al predetto Regolamento, in considerazione del fatto che:
  - un eventuale valore di premialità annuale riconoscibile in tariffa, avrebbe avuto ricadute sulle tariffe delle annualità successive al 2019 e quindi al di fuori del periodo di regolazione oggetto della precedente proposta tariffaria;
  - non era chiaro se l'atteso provvedimento dell'Autorità in termini di meccanismi di incentivazione della qualità contrattuale a livello nazionale o il successivo metodo tariffario per il periodo regolatorio 2020-2023 (MTI3), avrebbero mantenuto o superato il meccanismo di incentivazione "integrativo" previsto dal MTI2;

**dato atto che:**

- con DARERA n.547/2019 l'Autorità ha approvato il meccanismo di incentivazione della qualità contrattuale che prevede premi o penalizzazione da attribuire al gestore in ragione delle performance effettive: tale meccanismo si riferisce alle prestazioni conseguite dal gestore in riferimento agli standard minimi previsti dalla DARERA n.655/2015 mentre il meccanismo previsto dal Regolamento di Atersir, all'articolo 32.1, lett. a) del MTI2, disciplina le premialità in riferimento al conseguimento di standard migliorativi rispetto a quelli minimi previsti dalla DARERA n.655/2015;
- le premialità previste dal Regolamento di Atersir sono pertanto da intendersi integrative rispetto alle premialità definite da Arera a livello nazionale;
- la DARERA n.547/2019 non contiene disposizioni esplicite in merito al mantenimento/decadenza del meccanismo di premialità integrativo di cui all'articolo 32.1, lett. a) dell'Allegato A del MTI2;
- anche il MTI3 non contiene disposizioni in merito al mantenimento/decadenza del meccanismo di premialità integrativo di cui all'articolo 32.1, lett. a) dell'Allegato A del MTI2, rilevando tuttavia come il parametro OPM previsto nel MTI2 per la valorizzazione della premialità massima di cui all'art.32.1, lett. a), non sia stato mantenuto nel MTI3 ed al suo posto sia stato previsto il parametro  $VRG_{PM}$  posto pari a 149 €/ab;
- anche nel 2020 il gestore ha rinnovato per le vie brevi, sia in riferimento al biennio 2018-2019 che al periodo 2020-2023, la richiesta di incremento delle premialità attualmente riconosciute dal Regolamento di Atersir, per percentuali significativamente superiori al 50% attualmente previsto;

**considerato che:**

- l'allegato B della DARERA n.547/2019, che disciplina il meccanismo di qualità contrattuale a livello nazionale riferito agli standard minimi previsti dalla DARERA n.655/2015 ha previsto, a partire dal 2021, un fattore premiale per le tre migliori gestioni a livello nazionale con riferimento a tutti i macro-indicatori valutati, che è rapportato al valore complessivo del VRG della singola gestione, nelle percentuali di seguito indicate:
  - 1% del VRG per la gestione che si classifica in prima posizione;
  - 0,5% del VRG per la gestione che si classifica in seconda posizione;
  - 0,3% del VRG per la gestione che si classifica in terza posizione.

- dette percentuali costituiscono un ulteriore elemento di riferimento per la valutazione della richiesta avanzata dal gestore di incremento delle premialità Atersir integrative, rispetto alle premialità nazionali;

**dato atto che:**

- per i bacini tariffari di Modena e Bologna le incidenze percentuali sui VRG dei rispettivi territori, del 50% delle premialità massime attualmente riconosciute dal Regolamento, evidenziate nella tabella che segue, risultano già ad oggi ampiamente superiori alle percentuali di cui al precedente paragrafo;

		MODENA	BOLOGNA
A	VRG 2019 (€)	70.273.545	156.921.980
B	50% Premialità max QC (€)	2.344.710	2.602.793
C	Incidenza % (A/B)	3,3	1,7

- l'Agenzia, anche in considerazione di quanto sopra evidenziato, non ha ritenuto di accogliere la richiesta di aumento per il periodo 2020-2023 delle premialità attualmente riconosciute dal Regolamento di Atersir;
- l'Agenzia invece limitatamente al solo biennio 2018-2019, antecedente all'emanazione della DARERA n.547/2019 e quindi al di fuori del relativo periodo temporale di applicazione del medesimo provvedimento, ha valutato di incrementare le premialità del Regolamento degli importi riconducibili a una stima dei maggiori indennizzi corrisposti dai gestori nelle annualità 2018 e 2019, per effetto della cogenza nei territori di Modena e Bologna, di standard qualitativi più stringenti a quelli minimi previsti dalla regolazione dell'ARERA. Tali importi sono stati calcolati dal gestore nei valori di seguito indicati:

	2018 (€)	2019 (€)
MODENA	99.780	79.980
BOLOGNA	105.540	106.500
<b>TOTALE</b>	<b>205.320</b>	<b>186.480</b>

**ritenuto** pertanto, in considerazione di quanto sopra evidenziato, di disporre con effetto retroattivo e limitatamente alle annualità 2018 e 2019 l'integrazione delle premialità assentite dalla Deliberazione del Consiglio d'Ambito n.49 del 26 luglio 2016 degli importi sopra evidenziati;

**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 OPsocial, 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
HERA MODENA	€ 341.250,00	€ 455.000,00
HERA BOLOGNA	€ 588.750,00	€ 785.000,00
HERA FERRARA	€ 165.000,00	€ 220.000,00
HERA RAVENNA	€ 326.250,00	€ 435.000,00
HERA RIMINI	€ 240.000,00	€ 320.000,00
HERA FORLI'-CESENA	€ 412.500,00	€ 550.000,00

- per contenere gli effetti degli OPsocial sulle tariffe, la quota di FoNI derivante da AMMFoni 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 OPsocial relativa agli anni 2018 e 2019 e l'importo effettivamente impiegato nelle medesime annualità per l'erogazione del bonus idrico integrativo agli aventi diritto;

**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 Opsocial 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 tale valutazione debba svolgersi anche in relazione al decorso della pandemia da Covid-19 nei mesi a venire, tenuto conto della riapertura delle scuole, del rientro in sede di buona parte dei lavoratori e dell'avanzare delle stagioni più fredde che comportano un maggiore stazionamento in ambienti riscaldati e meno arieggiati. Essendo ad oggi imprevedibile lo sviluppo del virus e delle conseguenti misure emergenziali che il Governo e gli enti preposti potrebbero assumere nei mesi per contrastarne e mitigarne la diffusione e i relativi impatti socio-economici, non potendo pertanto escludere a priori l'avvento di lockdown anche solo intermittenti, si ritiene che ad oggi l'approccio più cautelativo sia quello di non conguagliare la componente  $RC_{OPsocial}$  per il biennio 2018-2019 e di trattenerla temporaneamente per il biennio successivo 2020-2021, 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. Diversamente, il rilascio a conguaglio di tale liquidità ad oggi immediatamente disponibile e l'eventuale successiva attivazione di misure a sostegno, richiederebbe al gestore l'anticipo finanziario di somme, ulteriori agli importi già considerevoli che sta anticipando e anticiperà nel 2021 e nel 2022 in ragione della disponibilità manifestata nell'accettare per il 2020 un teta unitario;

**considerato** inoltre che:

- a seguito della richiesta di stato di emergenza recante “Deliberazione dello stato di emergenza di rilievo nazionale, ai sensi dell’art.24 del DLgs 1/2018 “Codice della protezione civile” per le eccezionali avversità atmosferiche, la rotta del Fiume Reno e altri dissesti nonché i conseguenti danni che si sono verificati nei territori della RER dal 1 febbraio 2019”, l’Assemblea Legislativa della Regione Emilia-Romagna ha trasmesso ad Atersir la risoluzione n.8087 del 7 marzo 2019 con cui si è impegnata a “farsi artefice anche di azioni specifiche di salvaguardia nei confronti dei soggetti danneggiati dall’alluvione del fiume Reno, quali per esempio il pagamento in misura ridotta nei confronti di Hera delle maggiori quantità di acqua utilizzate nei giorni a ridosso dell’evento, per ripulire i beni danneggiati”, demandando all’Agenzia la valutazione di eventuali misure;
- l’Agenzia, dopo aver raccolto le informazioni disponibili presso i comuni interessati dall’alluvione e la Protezione Civile per l’individuazione delle utenze danneggiate (a quest’ultima in particolare è stata richiesta la perimetrazione delle zone allagate, supportate da foto aeree), ha valutato un primo criterio di riconoscimento di forma di agevolazione, richiedendo al gestore di verificarne l’applicazione e le risultanze.  
In particolare tale criterio è stato parametrato ai maggiori consumi di acqua del primo semestre 2019 coerentemente con le indicazioni pervenute dall’Assemblea: la sua applicazione tuttavia ha evidenziato come l’agevolazione finirebbe per intercettare un numero esiguo di utenze (128) corrispondente al 12.2% dei contratti ubicati all’interno delle aree esondabili e pertanto interessate da allagamento degli immobili (1048 utenze), tenuto conto che delle 128 utenze beneficiarie dell’agevolazione, 37 riceverebbero un rimborso inferiore a 10€ (in alcuni casi irrisorio);
- si ritiene che tali risultanze siano da ricondursi anche al fatto che tali utenze, oggetto di inequivocabile disagio per l’allagamento dell’unità immobiliare e delle relative pertinenze, abbiano quasi certamente dovuto sostenere maggiori consumi di acqua se non presso l’immobile di regolare residenza o domicilio (in alcuni casi reso inagibile per mesi dall’inondazione), presso unità immobiliari di temporaneo utilizzo e ricovero (anche di parenti o amici) esterne al perimetro di allagamento e quindi fuori dal campione di utenze su cui sono state svolte le simulazioni del gestore;
- in considerazione di quanto sopra appare evidente che il lavoro svolto dal gestore che ha comportato elaborazioni sviluppate su più step attuativi (sovrapposizione delle aree esondabili della protezione civile con il database delle utenze del gestore raggruppabili per vie, estrazione dei consumi 2017, 2018 e 2019 ed altre informazioni ad esse correlate quali rilevazioni di fughe, confronto dei consumi 2019 con quelli delle annualità precedenti con applicazione di una soglia), oltre a evidenziarne la complessità, ha rilevato l’opportunità di svincolare il riconoscimento dell’agevolazione dalla stima dei maggiori consumi rilevati presso l’indirizzo dell’utenza e di individuare altresì un criterio speditivo che riconosca un valore fisso, o un valore fisso parametrato per fasce, a tutte le utenze interessate dell’esondazione;
- il valore complessivo per il riconoscimento di una agevolazione forfettaria a tutte le utenze ubicate all’interno delle zone allegato è stato stimato in 40.000€;
- per tale importo l’Agenzia propone motivata istanza affinché possa trovare copertura finanziaria attraverso i residui non spesi della componente Opsocial relativa agli anni 2018 e 2019, già disponibili e accantonati dai gestori del servizio idrico;

**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  $[(1 + \gamma_{i,jOP}) * \max\{0; \Delta Opex\}]$  come definita al comma 17.1 del medesimo provvedimento, da versare anch'esso sul conto di cui all'articolo 33 del MTI-2;
- in riferimento alla riscossione della quota  $[(1 + \gamma_{i,jOP}) * \max\{0; \Delta Opex\}]$ , l'articolo 9 della Determina 29 giugno 2020, n. 1/2020 – DSID stabilisce quanto segue:
  - a) che la medesima sia espressa in unità di consumo, dividendo, pertanto, l'importo corrispondente alla quota  $[(1 + \gamma_{i,jOP}) * \max\{0; \Delta Opex\}]$ , per i metri cubi erogati nell'anno (a-2) e che il risultato così ottenuto sia applicato al consumo degli utenti;
  - b) che il gestore provveda ad evidenziare in bolletta, oltre alla componente UI2, anche l'eventuale “*quota ad integrazione del meccanismo nazionale per il miglioramento della qualità del servizio idrico integrato*” come risultante dalle operazioni di cui al punto precedente;
  - c) che il gestore versi alla CSEA l'importo di cui sopra, secondo le istruzioni operative definite dalla medesima CSEA, anche tenendo conto delle modalità già adottate con riferimento al “Conto per la promozione della qualità dei servizi di acquedotto, fognature e depurazione” di cui all'articolo 33 del MTI-2 (come integrato dalla deliberazione 918/2017/R/IDR);
- la tariffa unitaria di cui all'articolo 9 lettera a) della Determina 29 giugno 2020, n. 1/2020 – DSID, svolge pertanto la medesima funzione di alimentazione del Conto per la promozione della qualità dei servizi di acquedotto, fognatura e depurazione di cui alla componente UI2;

**ritenuto**, per quanto sopra evidenziato:

- di denominare la tariffa unitaria di cui all'articolo 9 lettera a) della Determina 29 giugno 2020, n. 1/2020 – DSID, “Componente art.36.3 lett.b) DARERA n.580/2019”;
- di attribuire a detta componente le stesse modalità di funzionamento della componente UI2;
- di esprimere tale componente in euro per metro cubo e di applicarla a tutte le utenze del servizio idrico integrato come maggiorazione ai corrispettivi di acquedotto, di fognatura e di depurazione;
- di determinare, conseguentemente alle attribuzioni di cui sopra, la tariffa unitaria per l'anno attraverso il rapporto tra la componente  $[(1 + \gamma_{i,jOP}) * \max\{0; \Delta Opex\}]$  e la somma dei metri cubi erogati nell'anno (a-2) per ciascun servizio di acquedotto, fognatura e depurazione;
- di approvare l'Allegato 5 al presente provvedimento, contenente il calcolo della tariffa unitaria di cui all'articolo 9 lettera a) della Determina 29 giugno 2020, n. 1/2020 – DSID

di competenza di ciascun bacino tariffario oggetto della presente approvazione per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;

**considerato** che:

- l'Agenzia ha già provveduto nel corso del 2016 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 MTI3, alle gestioni in essere nei territori di Bologna, Modena, Ferrara e Rimini disciplinate dalle rispettive vigenti convenzioni per la regolazione dei rapporti tra Atersir e il gestore del servizio idrico integrato HERA S.p.A.;

**dato atto** che:

- i PDI - cronoprogramma degli investimenti, per i territori di Modena, Bologna, Ferrara e Rimini gestiti da Hera S.p.a. ed oggetto della presente approvazione, sono stati redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT sulla base dei Piani Operativi degli Interventi (POI) precedentemente approvati dai rispettivi Consigli Locali 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 dei POI approvati dai Consigli Locali dei rispettivi territori per le annualità 2020-2023;

**ritenuto** pertanto necessario, laddove richiesto, aggiornare i POI previgenti approvati dai Consigli Locali di Modena, Bologna, Ferrara, e Rimini con le suddette modifiche e integrazioni dando mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di predisporre la versione integrata dei rispettivi POI;

**tenuto conto** che:

- ai sensi dell'articolo 4 della DARERA 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 2018-2019, allegato 1 alla Determina ARERA n. 1/2020-DSID;
- 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, 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 ciascun bacino tariffario di competenza del gestore HERA S.p.A., tenuto conto delle rispettive istruttorie tecniche condotte dall'Agenzia in applicazione della delibera ARERA 580/2019/R/idr e ss.mm.ii, è stata prodotta la documentazione di seguito elencata:
  - tabelle riepilogative dei moltiplicatori tariffari 9 da approvare per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
  - relazione descrittiva del programma degli interventi e del POS 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 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;
  - 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 2017, 2018 e 2019, laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2020-2023;
  - 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 Piano delle Opere Strategiche (POS), redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT e le modalità precedentemente illustrate;
- 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 656/2016 e come tali trovano applicazione alle gestioni in corso in capo ad HERA S.p.A. nei rispettivi territori gestiti di Modena, Ferrara, Bologna e Rimini, senza che si renda necessaria un'ulteriore modifica delle rispettive convenzioni di gestione

sottoscritte dall'EGA ed il suddetto gestore già precedentemente adeguate ai contenuti minimi definiti dall'Autorità nella medesima deliberazione 656/2016;

**dato atto** che, per i bacini tariffari di Modena, Bologna, Ferrara e Rimini di competenza del gestore HERA S.p.A. oggetto della presente approvazione, 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 ciascuno dei bacini tariffari di Modena, Bologna, Ferrara e Rimini di competenza del gestore HERA S.p.a. oggetto della presente approvazione, 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 Pdl - cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, che costituisce modifica e integrazione dei POI approvati dai Consigli Locali;

**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 reso, 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 della provincia di Bologna di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
  - i moltiplicatori tariffari  $\vartheta$  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 economico finanziario, stato patrimoniale (Allegato 1.B);
  - il Pdl – cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2020-2023 (Allegato 1.C);
2. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Modena di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 2, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
  - i moltiplicatori tariffari  $\vartheta$  approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023 (Allegato 2.A);

- il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario, stato patrimoniale (Allegato 2.B);
  - il PdI – cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2020-2023 (Allegato 2.C);
3. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Ferrara di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 3, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
- i moltiplicatori tariffari  $\vartheta$  approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023 (Allegato 3.A);
  - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario, stato patrimoniale (Allegato 3.B);
  - il PdI – cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2020-2023 (Allegato 3.C);
4. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Rimini di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 4, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
- i moltiplicatori tariffari  $\vartheta$  approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023 (Allegato 4.A);
  - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario, stato patrimoniale (Allegato 4.B);
  - il PdI – cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2020-2023 (Allegato 4.C);
5. di dare atto che, relativamente ai bacini tariffari gestiti da HERA S.p.a. oggetto della presente approvazione e quindi in riferimento ai territori di Modena, Ferrara, Bologna e Rimini, i rispettivi PdI-cronoprogramma degli investimenti redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT, sono stati predisposti 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 RQTI e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione dei POI di HERA S.p.a. per i territori di Modena, Bologna, Ferrara e Rimini approvati nei rispettivi consigli locali;
6. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare i POI di pertinenza di HERA S.p.a. per i territori di Bologna, Modena, Ferrara e Rimini precedentemente approvati dai rispettivi Consigli Locali con le modifiche e integrazioni introdotte nei predetti PdI-cronoprogramma degli investimenti;
7. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, l'Allegato 5 parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, recante il calcolo delle tariffe unitarie di cui all'articolo 9 lettera a) della Determina 29 giugno 2020, n. 1/2020 – DSID, da applicarsi al consumo degli utenti, per la riscossione della quota  $[(1 + \gamma_i, OP_j) * \max\{0; \Delta Opex\}]$ , di competenza di ciascun bacino tariffario di Modena, Bologna, Ferrara e Rimini e per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
8. di denominare la tariffa unitaria di cui al punto 7, “Componente art.36.3 lett.b) DARERA n.580/2019”, da esprimersi in euro per metro cubo e da applicarsi a tutte le utenze del servizio idrico integrato come maggiorazione ai corrispettivi di acquedotto, di fognatura e di depurazione;

9. di mantenere l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo, sulla base di registrazioni di apposita contabilità analitica, dei costi operativi richiesti per le seguenti istanze:
- *Istanza OpexQC*, attivata a partire dal 2016, per l'adeguamento agli standard di qualità contrattuale del servizio definiti con deliberazione 655/2015/R/IDR richiesti nei territori di Ferrara, Forlì-Cesena, Rimini e Ravenna;
  - *Istanza acque meteo* attivata a partire dal 2016 per i territori di Ferrara e Ravenna per la manutenzione programmata delle caditoie;
  - *Istanza acque meteo* attivata a partire dal 2018 per i territori di Ferrara e Ravenna, per il recepimento delle specifiche tecniche gestionali definite in attuazione della Delibera dell'Agenzia CAMB n.69/2016;
  - *Istanza OpexQT* attivata a partire dal 2018 per i territori di Modena, Bologna, Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini;
- 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;
10. di disporre con effetto retroattivo e limitatamente alle annualità 2018 e 2019 l'integrazione delle premialità assentite dalla Deliberazione del Consiglio d'Ambito n.49 del 26 luglio 2016 degli importi richiamati in premessa;
11. di formulare, ai sensi dell'art. 13.2 dell'Allegato A del MTI3 e per le ragioni esplicitate in premessa, motivata istanza all'Autorità affinché ai fini della determinazione della componente  $\Delta\text{CUI}T_{\text{capex}}$  e del conseguente riconoscimento dei costi di capitale sostenuti dalle Società CONAMI, AMIR, SIS e Romagna Acque Società delle Fonti per il finanziamento delle opere del servizio idrico integrato previste dagli attuali Piani degli Interventi, si tenga conto degli investimenti realizzati dal gestore Hera S.p.a. con il contributo finanziario delle medesime ed entrate a far parte delle immobilizzazioni delle Società Patrimoniali nel corso delle annualità 2017, 2018 e 2019;
12. l'applicazione delle previsioni di cui al comma 10.3 dell'Allegato A alla deliberazione 656/2015/R/IDR, come modificato dal MTI3, alle gestioni in essere nei territori di Bologna, Modena, Ferrara e Rimini disciplinate dalle rispettive vigenti convenzioni per la regolazione dei rapporti tra Atersir e il gestore del servizio idrico integrato HERA S.p.A.;
13. 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  $\vartheta$  approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019;
  - 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 2020-2021 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.
14. di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del servizio idrico integrato HERA S.p.a. ed alle Società Patrimoniali CONAMI, AMIR, SIS e Romagna Acque Società delle Fonti;
15. di trasmettere il presente provvedimento agli uffici di competenza per gli adempimenti connessi e conseguenti;
16. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere.

**ALLEGATO 1 – HERA S.p.A BOLOGNA**

**Allegato 1.A:  
moltiplicatori tariffari  $\vartheta$  approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Bologna	UdM	2020	2021	2022	2023
$\vartheta^a$ predisposto dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,000	1,037	1,076	1,116

**Allegato 1.B:  
piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario, stato patrimoniale**

**PIANO TARIFFARIO**

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
VRG <sup>2018</sup>	euro	149.561.908
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	1.001.200
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI) oppure } \frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
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	180.466.676
RAB <sub>MTI-2</sub>	euro	507.601.385
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega \text{ (SI) oppure } \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
$\psi$	(0,4-0,8)	0,00
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	II

**COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC**

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	68.845.427	68.845.427	68.845.427	68.845.427
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	26.347.916	27.007.954	26.782.501	26.645.834
Op <sup>a</sup> <sub>new,a</sub>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup> <sub>OT</sub>	euro	168.935	168.935	168.935	168.935
Opex <sup>a</sup> <sub>oc</sub>	euro	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>social</sub>	euro	0	785.000	785.000	785.000
Op <sup>a</sup> <sub>mis</sub>	euro	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>COVID</sub>	euro	0			
<b>Opex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>95.362.278</b>	<b>96.807.315</b>	<b>96.581.863</b>	<b>96.445.196</b>
AMM <sup>a</sup>	euro	25.069.409	24.137.803	21.622.358	22.341.504
OF <sup>a</sup>	euro	17.687.953	17.159.151	15.315.745	15.820.116
OFisc <sup>a</sup>	euro	6.544.341	6.293.992	5.561.370	5.789.458
ΔCUI <sup>a</sup> <sub>Capex</sub>	euro	986.856	1.096.211	1.096.211	1.096.211
<b>Capex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>50.288.560</b>	<b>48.687.157</b>	<b>43.595.685</b>	<b>45.047.290</b>
IP <sup>a</sup> <sub>exp</sub>	euro	37.740.419	46.061.419	40.869.419	39.373.419
Capex <sup>a</sup>	euro	55.975.826	56.913.166	58.474.497	60.027.658
<b>FNI<sup>a</sup><sub>new,a</sub></b>	<b>euro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ERC <sup>a</sup> <sub>capex</sub>	euro	5.687.266	8.226.009	14.878.812	14.980.368
ERC <sup>a</sup> <sub>opex</sub>	euro	3.038.356	3.278.256	3.278.256	3.278.256
<b>ERC<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>8.725.622</b>	<b>11.504.265</b>	<b>18.157.068</b>	<b>18.258.624</b>

**FONDO NUOVI INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023
FNI <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0
AMM <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	1.389.253	501.922	2.069.883	2.525.577
ΔCUI <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0
ΔT <sup>a</sup> <sub>G,ind</sub>	euro	0	0	0	0
ΔT <sup>a</sup> <sub>G,tot</sub>	euro	0	0	0	0
<b>FoNI<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>1.389.253</b>	<b>501.922</b>	<b>2.069.883</b>	<b>2.525.577</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup>	euro	95.362.278	96.807.315	96.581.863	96.445.196
Capex <sup>a</sup>	euro	50.288.560	48.687.157	43.595.685	45.047.290
FoNI <sup>a</sup>	euro	1.389.253	501.922	2.069.883	2.525.577
RC <sup>a</sup> <sub>TOT</sub>	euro	-3.380.000	0	2.920.000	7.087.041
ERC <sup>a</sup>	euro	8.725.622	11.504.265	18.157.068	18.258.624
<b>VRG<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>euro</b>	<b>152.385.712</b>	<b>157.500.660</b>	<b>163.324.499</b>	<b>169.363.728</b>

**SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente**

	UdM	2020	2021	2022	2023
VRG <sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	152.385.712	157.500.660	163.324.499	169.363.728
R <sup>a</sup> <sub>D</sub>	euro	2.846.480	2.846.480	2.846.480	2.846.480
Σ tariff <sup>a</sup> <sub>2019</sub> vscal <sup>a</sup> <sub>2</sub>	euro	149.466.317	148.964.424	148.964.424	148.964.424
<b>ϑ<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>1,037</b>	<b>1,076</b>	<b>1,116</b>

Rc <sup>a</sup> <sub>app2020.COVID</sub>	euro	3.380.000
--	------	-----------

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

	UdM	2020	2021	2022	2023
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,037	1,037	1,076	1,116
<b>VRG<sup>a</sup> (coerente con ϑ applicabile)</b>	<b>euro</b>	<b>152.385.712</b>	<b>157.500.660</b>	<b>163.324.499</b>	<b>169.363.728</b>
<b>ϑ<sup>a</sup> applicabile</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>1,037</b>	<b>1,076</b>	<b>1,116</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023
<b>Strumento allocativo (€/mc)</b>	€/mc	0,00416	0,00413	0,00413	0,00413
$(1+\gamma^{OP_{ij}}) \cdot \max(0; \Delta Opex)$	euro	849.929	849.929	849.929	849.929

**INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023
<b>Investimenti al lordo dei contributi</b>	euro	<b>42.172.419</b>	<b>49.629.419</b>	<b>45.138.419</b>	<b>43.526.419</b>
Contributi	euro	4.432.000	3.568.000	4.269.000	4.153.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	37.740.419	46.061.419	40.869.419	39.373.419
CIN	euro	560.298.712	566.719.483	576.566.192	593.499.231
CIN <sub>fp</sub>	euro	75.779.375	78.205.642	78.965.720	79.032.581
OF/CIN	%	3,16%	3,03%	2,66%	2,67%

**Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)**

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

**VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE**

	UdM	Del 580/2019/R/IDR
$I_{p,c,t}$	euro	1.276.490.929
$FA_{p,c,t}$	euro	678.923.007
$CFP_{c,t}$	euro	139.350.432
$FA_{CFP,c,t}$	euro	50.856.968
LIC	euro	28.331.396
<b>VR a fine concessione</b>	euro	<b>537.405.854</b>

## CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2020	2021	2022	2023
Ricavi da tariffe	euro	150.892.648	153.466.904	154.672.186	155.953.255
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	4.007.486	3.786.552	3.977.192	4.162.988
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	2.847.842	2.953.163	3.062.361	3.175.598
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>157.747.976</b>	<b>160.206.619</b>	<b>161.711.740</b>	<b>163.291.841</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	79.870.819	81.555.757	81.330.304	81.193.637
Costo del personale	euro	18.529.815	18.529.815	18.529.815	18.529.815
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>98.400.633</b>	<b>100.085.572</b>	<b>99.860.119</b>	<b>99.723.452</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>59.347.342</b>	<b>60.121.048</b>	<b>61.851.621</b>	<b>63.568.389</b>
Ammortamenti	euro	30.100.225	30.694.739	31.738.669	32.607.130
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>29.247.118</b>	<b>29.426.309</b>	<b>30.112.953</b>	<b>30.961.259</b>
Interessi passivi	euro	3.224.934	3.131.863	3.064.207	2.985.669
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>26.022.183</b>	<b>26.294.446</b>	<b>27.048.746</b>	<b>27.975.590</b>
IRES	euro	6.245.324	6.310.667	6.491.699	6.714.142
IRAP	euro	1.140.638	1.147.626	1.174.405	1.207.489
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>7.385.962</b>	<b>7.458.293</b>	<b>7.666.104</b>	<b>7.921.631</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>18.636.222</b>	<b>18.836.153</b>	<b>19.382.642</b>	<b>20.053.959</b>

## RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce Rendiconto Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	147.512.648	153.466.904	157.592.186	163.040.297
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	635.969	578.670	600.068	622.256
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	2.847.842	2.953.163	3.062.361	3.175.598
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>	<b>150.996.459</b>	<b>156.998.738</b>	<b>161.254.615</b>	<b>166.838.151</b>
Costi operativi	euro	98.400.633	100.085.572	99.860.119	99.723.452
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>	<b>98.400.633</b>	<b>100.085.572</b>	<b>99.860.119</b>	<b>99.723.452</b>
Imposte	euro	7.385.962	7.458.293	7.666.104	7.921.631
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>	<b>7.385.962</b>	<b>7.458.293</b>	<b>7.666.104</b>	<b>7.921.631</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>	<b>45.209.864</b>	<b>49.454.873</b>	<b>53.728.392</b>	<b>59.193.068</b>
Variazioni circolante commerciale	euro	576.682	576.682	- 1.485.637	- 1.216.424
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>	<b>45.786.546</b>	<b>50.031.555</b>	<b>52.242.755</b>	<b>57.976.644</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	1.389.253	501.922	2.069.883	2.525.577
Altri investimenti	euro	40.783.166	49.127.497	43.068.536	41.000.842
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>	<b>3.614.127</b>	<b>402.136</b>	<b>7.104.336</b>	<b>14.450.225</b>
FoNI	euro	1.389.253	501.922	2.069.883	2.525.577
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	3.113.722	8.170.455	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	4.432.000	3.568.000	4.269.000	4.153.000
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	-	-	-	-
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>	<b>12.549.102</b>	<b>12.642.514</b>	<b>13.443.219</b>	<b>21.128.802</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	9.324.168	9.510.651	9.700.864	9.894.881
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	3.224.934	3.038.451	2.848.238	2.654.221
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	471.814	6.268.321
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	93.412	215.968	331.448
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>12.549.102</b>	<b>12.642.514</b>	<b>13.236.885</b>	<b>19.148.871</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>206.335</b>	<b>1.979.931</b>
Valore residuo a fine concessione	euro				537.405.854
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro				4.612.203

### INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	3,237%
TIR levered	%	2,286%
ADSCR	n.	1,059
DSCR minimo	n.	1,016
LLCR	n.	1,037

## STATO PATRIMONIALE

	2020	2021	2022	2023
<b>ATTIVO</b>				
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	0	0	0	0
<b>B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>	498.967.697	517.902.377	531.302.127	542.221.416
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	498.967.697	517.902.377	531.302.127	542.221.416
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0
<b>C) Attivo circolante</b>	287.944.574	288.433.275	286.429.940	282.251.802
I - Rimanenze	0	0	0	0
II - Crediti	287.944.574	288.433.275	286.429.940	282.251.802
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0
<b>D) Ratei e risconti</b>	0	0	0	0
<b>PASSIVO</b>				
<b>A) Patrimonio netto</b>	659.671.199	678.507.352	697.889.994	717.943.953
I - Capitale	641.034.977	641.034.977	641.034.977	641.034.977
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	0	18.636.222	37.472.375	56.855.016
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	18.636.222	18.836.153	19.382.642	20.053.959
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	1.141.763	1.141.763	1.141.763	1.141.763
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	3.826.615	3.826.615	3.826.615	3.826.615
<b>D) Debiti</b>	52.282.021	52.509.130	41.561.145	25.110.490
1) obbligazioni	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
4) debiti verso banche	32.220.119	30.879.923	20.707.245	4.544.042
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	20.061.902	21.629.207	20.853.900	20.566.448
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0
14) altri debiti	0	0	0	0
<b>E) Ratei e risconti</b>	69.990.674	70.350.793	73.312.551	76.450.397
<b>Dividend Payout Ratio</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

**Allegato 1.C:**

**cronoprogramma degli investimenti (PdI) per il periodo 2020-2023 (\*)**

**(\*) Il cronoprogramma degli investimenti (PdI) per il periodo 2020-2023 è rappresentato così come compilato nel format del file RDT utilizzato per il calcolo delle tariffe e ricomprende anche gli interventi finanziati dalle società patrimoniali: si precisa che per questi ultimi è stata effettuata la scelta di azzerare le previsioni di entrata in esercizio per motivi riconducibili al trattamento tariffario dei relativi importi (riconosciuti ex post sulla base dei dati consuntivi a seguito di presentazione di motivata istanza).**



ID progetto	N	Titolo intervento pianificato	Codice ex DGR 152/05	Prestazioni Macro-Interventi e attività	Intervento su rete	Popolazione interessata dall'intervento (in A.E.)	Località interessata	Tipologia di intervento	Intervento previsto nel POR 2007-2013	Tipologia di attività	Iniziativa	ID Campi (regola 10, 14 e 17)	Categorie capite	anno 2020 (pianificato)		anno 2021 (pianificato)		anno 2022 (pianificato)		anno 2023 (pianificato)		Valore investimento programmato per il 2020	Valore investimento programmato per il 2021				
														Valore investimento anno (in lire contribuiti) 2020	Entita' in percento (in lire contribuiti) 2020	Contributi 2020	% fin. Contributi pubblici 2020	Valore investimento anno (in lire contribuiti) 2021	Entita' in percento (in lire contribuiti) 2021	Contributi 2021	% fin. Contributi pubblici 2021			Valore investimento anno (in lire contribuiti) 2022	Entita' in percento (in lire contribuiti) 2022	Contributi 2022	% fin. Contributi pubblici 2022
2018M040028		POTENZIAMENTO O RETE DISTRIBUTIVE PRINCIPALE C DI SAN PIETRO VIMACONNA	DIS1.3	Alto	SI		Castel San Pietro	Replacement		ENV				221.647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	760.000	0		
2018M040029		STUDIO DI INTERVENTI PER ADEGUAMENTO A DOT. CASTEL SAN PIETRO TERME	DEP.1	Alto	SI		Castel San Pietro	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190.000	0		
2018M040030		POTENZIAMENTO RETE IDRICA VIMACONNA	DIS1.3	Alto	ND		Castel San Pietro	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450.000	0		
2018M040031		ADEGUAMENTO RETE IDRICA URBANA VIMACONNA	FOG2.1	Alto	SI		Castel San Pietro	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120.000	0		
2018M040032		POTENZIAMENTO O LINEA FILTRAZIONE A SABBIA CASTEL SAN PIETRO	POT1.1	Alto	ND		Castel San Pietro	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	390.000		
2018M040033		POTENZIAMENTO RETE FOGNARIA E SCARICO SANITARI (SICILIA PIATTAFORMA)	FOG2.3	Alto	ND		Castel San Pietro	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290.000	10.000		
2018M040034		RINNETE V. PROVINCIA CASTELLO D'ORLE	DIS1.2	MT	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62.000	0		
2018M040035		RFAC. COLLET. FOG. VIMATTE	FOG2.1	Alto	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				388.000	0	0	344.000	974.515	150.000	150.000	0	0	0	1.118.000	0		
2018M040036		COLLEG. FRAZIONE S. BERNARDINO ALLA RETE	FOG2.1	Alto	SI		Castello d'Argile	Replacement		ENV				116.000	0	0	30.000	281.134	0	0	0	0	0	285.000	0		
2018M040037		BON RETE V. CASTELLO	DIS1.2	MT	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67.000	0		
2018M040038		BON V. CAMPANO 1387 - ASSE3	DIS1.2	MT	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.000	0		
2018M040039		POTENZIAMENTO E RETE LOC. MERCATELLO	APP2.3	Alto	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	698.000	0		
2018M040040		RINNETE V. MACIAMA MAURO C. SERRAVALLE	DIS1.2	MT	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.000	0		
2018M040041		RINNETE E VALLI SERRAVALLE C. SERRAVALLE	DIS1.2	MT	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000	0		
2018M040042		ADEGUAMENTO DELL'AGGLOMERATO DI C. SERRAVALLE	FOG2.1	Alto	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000		
2018M040043		REAL. DEP. LOCALI ARO CADE FERRI	EFF1.3	Alto	SI		Castello d'Argile	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515.000	0		
2018M040044		ADEGUAMENTO AGGLOMERATO FAGNANO-ZAPPALINO	FOG2.1	Alto	SI		Castello d'Argile	Replacement		ENV				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600.000	600.000		
2018M040045		DISTRIBUZIONE RETE CASTELMAGGIORE-CORTICELLA	DIS1.2	MT	SI		Castelmaggiore	New		Non-ERC				34.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	508.000	0		
2018M040046		RINNETE V. ROSSELLI C. MAGGIORE	DIS1.2	MT	SI		Castelmaggiore	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238.728	0		
2018M040047		RINNETE V. BUZZI C. MAGGIORE	DIS1.2	MT	SI		Castelmaggiore	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	0		
2018M040048		RINNETE V. MARABINI C. MAGGIORE	DIS1.2	MT	SI		Castelmaggiore	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	0		
2018M040049		NUOVA ACQUEDUZIONE RADICE - NORD - POT. CASTELMAGGIORE	DIS1.3	Alto	SI		Castelmaggiore	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.000	0	
2018M040050		ACQU. SCARICO VIMACONNA	DEP1.3	Alto	SI		Castelmaggiore	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000		
2018M040051		MODELLAZIONE SIST.EMA FOGNARIO CASTELMAGGIORE	EFF1.2	Alto	SI		Castelmaggiore	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0	
2018M040052		STUDIO SISTEMA FOGNARIO DI CATEMIO FINALIZZATO ALL'EVENTUALE ADEGUAMENTO FOGNARI URBANI A MASCADANO	EFF1.2	Alto	SI		Castelmaggiore	Replacement		ENV				15.000	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	0	
2018M040053		INT. TUBAZ. VOLANTE V. TOSCANA	DIS1.2	MT	SI		Castelmaggiore	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	0	
2018M040054		BON RETE V. CROCECA - RENO	DIS1.2	MT	SI		Castelmaggiore	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000	0	
2018M040055		POT. DEP.3 GARCANO E COLLIUARI (AUT. B)	DEP2.3	Alto	SI		Castelmaggiore	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373.000	373.000	
2018M040056		POT. DEP. CRESA E COLLIUARI (AUT. B)	DEP2.3	Alto	SI		Castelmaggiore	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310.000	0	
2018M040057		MODELLAZIONE SIST.EMA ACQUEDOTTI S. CO. CASTIGLIONE PEROLI	EFF1.1	Alto	SI		Castelmaggiore	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0	
2018M040058		INTERVENTI PER ADEGUAMENTO AGGLOMERATO DI RONCOBLOCCO-SARACAZZA-SERRAVALLE	FOG2.1	Alto	SI		Castelmaggiore	Replacement		Non-ERC				133.904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.000	0	
2018M040059		EST. VASANI SANNO-CRESPELLANO-ASSE3	DIS1.1	Alto	SI		Crespellano	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	187.000	384.000	
2018M040060		RETE ACQUA S. MARCONI - CRESPELLANO-ASSE3	DIS1.2	MT	SI		Crespellano	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130.000	0	
2018M040061		ESTENSIONE RETE V. CASARATI S. ILDERONDO	DIS1.1	Alto	SI		Crespellano	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290.000	0	
2018M040062		ESTENSIONE FOGNARIA DELLA LOCALITA' S. MARCO. COLLETORE FOGNARIO ESISTENTE	EFF1.2	Alto	SI		Crespellano	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	335.000	335.000	
2018M040063		ESTENSIONE RETE ACQUA V. BRIGELLA - QUOT. APARIZALE DI COMPETENZA GESTORE	DIS1.1	Alto	SI		Crespellano	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38.500	0	
2018M040064		STUDIO SISTEMA IDRICO TOSCANELLA-DOZZA	EFF1.1	Alto	SI		Dozza	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	0	
2018M040065		RAFFINAMENTO SERBATOIO CANTONE - DOZZA	DIS1.2	Alto	ND		Dozza	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34.000	113.000	
2018M040066		NUOVO SERBATOIO CANTONE - DOZZA	DIS1.2	Alto	ND		Dozza	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	931.000	1.080.000	
2018M040067		ACQU. ACQUEDOTTO CADE BARDI	DIS1.2	MT	SI		Fienzuola	New		Non-ERC				10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0	
2018M040068		ACQU. ACQUEDOTTO CADE BARDI	DIS1.2	MT	SI		Fienzuola	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173.000	0
2018M040069		RFAC. MESSA S. S. SERBATOIO DOZZA 2	DIS1.2	Alto	SI		Fienzuola	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0	
2018M040070		REALIZZAZIONE DEPURAT. S. CO. DI CORNICIANA	DEP2.1	Alto	ND		Fienzuola	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242.950	0	
2018M040071		COLLETT. IMBUTO MONTI DI TUNBARA	FOG2.1	Alto	SI		Fienzuola	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	0	
2018M040072		RSANAMENTO DELL'AGGLOMERATO DI BRUSCOLI-FRENZUOLA	FOG2.1	Alto	ND		Fienzuola	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	900.000	0	
2018M040073		NUOVO SERBATOIO DI CANTONE	DIS1.3	Alto	SI		Fortanice	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0	
2018M040074		PRO. LINEE FOGNARIE S. CO. FORTANICE	FOG2.1	Alto	SI		Fortanice	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51.000	0	
2018M040075		NUOVO SERBATOIO DI CANTONE	DIS1.3	Alto	SI		Fortanice	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.000	0	
2018M040076		MAN. STR. IMP. DI S. BATTISTA	DIS1.2	Alto	SI		Gaggio Montano	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000	0	
2018M040077		INT. TUBAZ. VOLANTE LOC. SALDINE	FOG2.1	Alto	SI		Gaggio Montano	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0	
2018M040078		DISMISSIONE IMP. DI DEP. C. P. E. CONVOG.	FOG2.1	Alto	SI		Gaggio Montano	New		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	488.000	744.000	
2018M040079		BON. TRATTO DI RETE V. RONDOSIO	FOG2.1	Alto	SI		Gaggio Montano	Replacement		Non-ERC				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144.000	0	
2018M040080		RAFFINAMENTO DEPURAT. DI TORRENTI E S. LAURENZIO - OMB. DEP. GAGLI																									

ID intervento pianificato	N	Titolo intervento pianificato	Città/CA da destinare (10/105) - PDR	Prestazioni/Mod. Intervento e di qualità dell'assetto	Intervento previsto in base alla Programmazione dell'Investimento (art. 4.1.1)	Località interessata (interventi)	Tipologia di intervento	Intervento previsto nel PDR 2020-2027	Tipologia di costo (art. 10.1.1) - PDR 2020-2027	Immobilizzazione	ID Categorie (art. 10.1.4) - PDR 2020-2027	Categorie capite	Intervento finanziato da società di gestione o da società di gestione	Sommario di attività (art. 10.1.5) - PDR 2020-2027	anno 2020 (pianificato)			anno 2021 (pianificato)			anno 2022 (pianificato)			anno 2023 (pianificato)			Valore investimento netto (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Valore investimento netto (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027			
															Valore investimento (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Entrata in esercizio (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Contributi 2020	Valore investimento (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Entrata in esercizio (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Contributi 2021	Valore investimento (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Entrata in esercizio (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Contributi 2022	Valore investimento (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Entrata in esercizio (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Contributi 2023			Valore investimento (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Entrata in esercizio (art. 10.1.6) - PDR 2020-2027	Contributi 2023
0201040001	POT. ERGO OZZANO. ADEG. SOLL. MIRANDOLA	DIS1.2	Alto	SI	Ozzano Emilia	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	5	Impianti di sollevamento e pompaggio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225.000	0			
0201040002	BON. IM. ARZENO. CIVIS. MONTEDONDO	DIS1.2	NT	SI	Ozzano Emilia	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
0201040003	BON. MA. OLIV. ELDO. VALLETTA. DI. SOPRA. OZZA	DIS1.2	NT	SI	Ozzano Emilia	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	0		
0201040004	BON. RETE FOG. NERARO. MARZANO. OZZANO	FOG2.1	Alto	SI	Ozzano Emilia	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000	0		
0201040005	POT. FOGNARI. MIST. AQUERNA. STRALCIO	FOG2.3	Alto	SI	Ozzano Emilia	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	580.000	600.000		
0201040006	REAL. RETE FOG. BIANCHI. T. OZZANO	DEP2.3	Alto	SI	Ozzano Emilia	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	10.000	258.941	60.000	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280.000	0		
0201040007	PL. TRAZIONE. MEMBRANE. DEP. P. T. RZOLLI	DEP2.3	Alto	SI	Ozzano Emilia	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.485.000	0		
0201040008	AMPL. DEP. LOC. PONTE. RZOLLI	DEP2.3	Alto	SI	Ozzano Emilia	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215.000	3.311.000			
0201040009	ESTENSIONE. RETE. DI. ORICA. VIA. TOLAR. DI. SOPRA. VADELLA. QUERCA	DIS1.1	Alto	ND	Ozzano Emilia	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.000	0		
0201040010	BON. IM. ARZENO. CIVIS. MONTEDONDO	DIS1.2	NT	SI	Pianoro	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	0	
0201040011	REALIZZAZIONE. POMPA. GIOV. V. GARIBOLDI	EFF1.2	Alto	SI	Pianoro	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	14	Impianti di sollevamento e pompaggio	0	94.078	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.000	0	
0201040012	POTENZIAMENTO. DI. RETE. MIST. A. V. DEL. SABELLA	FOG2.3	Alto	SI	Pianoro	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380.000	480.000	
0201040013	MODELLAZIONE. SISTEMA. FOGNARIO. PIANORO	EFF1.2	Alto	SI	Pianoro	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.000	0	
0201040014	MESAG. SAN. SCIOZZA. DE. DEPURATORE. LIGERONDO	DEP2.1	Alto	ND	Pianoro	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	
0201040015	COLLEGIO. SAN. MEDICINA. F. DI. CANTO. DI. DIBAZZO	DIS1.3	Alto	SI	Pieve di Cento	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	13.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0	
0201040016	ADDEG. RETE. FOGNARIA. P. VIE. DI. CANTO	FOG2.3	Alto	SI	Pieve di Cento	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850.000	850.000	
0201040017	COLL. M. GOTT. P. PUCIONI. S. NICOLA	EFF1.2	Alto	SI	Pieve di Cento	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	510.000	0	
0201040018	SCALMATORE. E. COLLETTORI. VAL. MARZANO	EFF1.2	Alto	SI	Pieve di Cento	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120.000	0	
0201040019	BON. LOC. SEL. FRAZ. CARIGNANO	DIS1.2	NT	SI	Pieve di Cento	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	0	
0201040020	SETEM. TRATT. ACQUE. CONTROL. LANG. PINNOLA	POT1.1	Alto	SI	Pieve di Cento	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	6	Impianti di potabilizzazione	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0	
0201040021	RINN. V. MANIER. FRAZ. CASTELNUOVO	FOG2.1	Alto	SI	Pieve di Cento	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000	0	
0201040022	MANUT. FOSCO. A. VILLE. SCOL. V. MATTEOTTI	FOG2.1	Alto	SI	Sala Bolognese	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	
0201040023	COLL. SAN. MONCONTO. A. DE. CASTEL. CARPIGGI	FOG2.3	Alto	SI	Sala Bolognese	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280.000	0	
0201040024	BON. DAL. LOC. MACCHIRELLI. S. MARTINO	DIS1.2	NT	SI	San Benedetto Val di Pugna	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77.000	0	
0201040025	EST. LOC. MONTE. ACUTO. VILLES. RZOLLI	DIS1.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94.000	0	
0201040026	EST. LOC. G. ANARA. SESSO	DIS1.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154.000	0	
0201040027	NUOVO. IMPIANTO. CATEL. DELLA. FINE. CONDOTTA	APP1.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	3	Opere idrauliche fase di acquedotto	180.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210.000	0
0201040028	INTERVENTI. DI. RETE. MONTE. FREDENTI	EFF1.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53.000	0	
0201040029	ACRIM. APPROV. DI. DARGENTI. CANALI	APP1.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	3	Opere idrauliche fase di acquedotto	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110.000	0
0201040030	COLLET. SAN. BASSA. DEP. S. BENEDETTI. DI. VAL	EFF1.2	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380.000	0	
0201040031	EST. RETE. FOGNARIA. CANTO. S. BENEDETTI	EFF1.2	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600.000	0	
0201040032	REAL. DEP. CATEL. DELLA. P.	DEP2.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	74.000	14.000	344.000	344.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	533.000	0
0201040033	EST. LOC. CASA. FALCONE	DIS1.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194.000	0
0201040034	REALIZZAZIONE. DEPURATORE. M. DONNA. DI. FIORNELLI	DEP2.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.370.000	1.420.000	
0201040035	COLLETTORI. FOGNARI. SAN. MARCO. DI. M. ALVARO	FOG2.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	113.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.160.000	0
0201040036	COLLETTORI. FOGNARI. LOCALITA. LA. COSTA	EFF1.2	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	337.000	0
0201040037	REALIZZAZIONE. DEPURATORE. MONTE. ACUTO. VILLES	DEP2.1	Alto	SI	San Benedetto Val di Pugna	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	71.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	784.000	0
0201040038	COLL. CINGHIA. A. L. DEP. S. GIORGIO. D. P.	EFF1.2	Alto	SI	San Giorgio	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	817.000	0
0201040039	CHIAS. RIN. LOC. SERRA. DI. M. ANTONIO	EFF1.1	Alto	SI	San Giovanni in Pieve	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	3	Opere idrauliche fase di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	0
0201040040	DORSALE. EST. CARPI. FERRARA. C. C. A. F. STR.	FOG2.1	Alto	SI	San Giovanni in Pieve	Replacement	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.270.000	0
0201040041	COLLET. S. MATTEO. DELLA. DECIMA. 3. STRA	FOG2.1	Alto	SI	San Giovanni in Pieve	New	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	0
0201040042	COMPL. RETE. NERA. S. M. V. S. C. S. T. OFORD	EFF1.2	Alto	SI																											

## ALLEGATO 2 – HERA S.p.A MODENA

### Allegato 2.A: moltiplicatori tariffari $\vartheta$ approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Modena	UdM	2020	2021	2022	2023
$\vartheta^a$ predisposto dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,000	1,037	1,064	1,067

### Allegato 2.B: piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario, stato patrimoniale

#### PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
$VRG^{2018}$	euro	68.605.898
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	468.670
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI) oppure } \frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	SI/NO	SI
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	104.146.331
$RAB_{MTI-2}$	euro	220.871.493
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega \text{ (SI) oppure } \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
$\psi$	(0,4-0,8)	0,00
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	I

**COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	31.512.999	31.512.999	31.512.999	31.512.999	31.512.999
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	12.711.669	12.200.278	11.637.600	11.345.526	10.901.694
Op <sup>a</sup> <sub>new,a</sub>	euro	0	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup> <sub>OT</sub>	euro	0	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup> <sub>CC</sub>	euro	0	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>social</sub>	euro	0	455.000	455.000	455.000	455.000
Op <sup>a</sup> <sub>ms</sub>	euro	0	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>COVID</sub>	euro	0				
<b>Opex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>44.224.669</b>	<b>44.168.278</b>	<b>43.605.600</b>	<b>43.313.525</b>	<b>42.869.693</b>
AMM <sup>a</sup>	euro	10.748.577	10.829.370	10.841.856	10.627.049	11.216.714
OF <sup>a</sup>	euro	7.979.141	7.964.689	8.276.341	8.555.547	9.144.013
OFisc <sup>a</sup>	euro	2.993.100	2.952.060	3.024.907	3.163.613	3.330.065
ΔCUIIT <sup>a</sup> <sub>Capex</sub>	euro	0	0	0	0	-
<b>Capex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>21.720.818</b>	<b>21.746.118</b>	<b>22.143.104</b>	<b>22.346.208</b>	<b>23.690.792</b>
IP <sup>a</sup> <sub>ETP</sub>	euro	21.029.583	26.062.583	25.575.583	24.730.583	24.730.583
Capex <sup>a</sup>	euro	23.832.478	25.126.419	25.865.613	26.449.765	27.948.192
<b>FNI<sup>a</sup><sub>new,a</sub></b>	<b>euro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
ERC <sup>a</sup> <sub>capex</sub>	euro	2.111.660	3.380.301	3.722.510	4.103.557	4.257.400
ERC <sup>a</sup> <sub>opex</sub>	euro	413.617	415.493	415.493	415.493	415.493
<b>ERC<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>2.525.277</b>	<b>3.795.793</b>	<b>4.138.002</b>	<b>4.519.049</b>	<b>4.672.893</b>

**FONDO NUOVI INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
FNI <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0	0
AMM <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	531.943	786.848	865.998	865.871	821.065
ΔCUIIT <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0	0
ΔT <sup>ATO</sup> <sub>G,Ind</sub>	euro	0	0	0	0	0
ΔT <sub>G,Int</sub>	euro	0	0	0	0	0
<b>FoNI<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>531.943</b>	<b>786.848</b>	<b>865.998</b>	<b>865.871</b>	<b>821.065</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Opex <sup>a</sup>	euro	44.224.669	44.168.278	43.605.600	43.313.525	42.869.693
Capex <sup>a</sup>	euro	21.720.818	21.746.118	22.143.104	22.346.208	23.690.792
FoNI <sup>a</sup>	euro	531.943	786.848	865.998	865.871	821.065
RC <sup>a</sup> <sub>TO,T</sub>	euro	-1.120.000	1.400.000	3.000.000	2.915.531	-
ERC <sup>a</sup>	euro	2.525.277	3.795.793	4.138.002	4.519.049	4.672.893
<b>VRG<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>euro</b>	<b>67.882.707</b>	<b>71.897.037</b>	<b>73.752.704</b>	<b>73.960.185</b>	<b>72.054.443</b>

**SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
VRG <sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	67.882.707	71.897.037	73.752.704	73.960.185	72.054.443
R <sup>a</sup> <sub>3</sub>	euro	4.849.583	4.849.583	4.849.583	4.849.583	4.849.583
Σ tariff <sup>2019+</sup> <sub>vscal<sup>3-2</sup></sub>	euro	63.018.900	64.449.217	64.449.217	64.449.217	64.449.217
<b>g<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>1,037</b>	<b>1,064</b>	<b>1,067</b>	<b>1,040</b>

Rc <sup>a</sup> <sub>app2020.COVID</sub>	euro	1.120.000
--	------	-----------

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,052	1,052	1,091	1,120	1,123
<b>VRG<sup>a</sup> (coerente con g<sup>a</sup> applicabile)</b>	<b>euro</b>	<b>67.882.707</b>	<b>71.897.037</b>	<b>73.752.704</b>	<b>73.960.185</b>	<b>72.054.442.550</b>
<b>g<sup>a</sup> applicabile</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>1,037</b>	<b>1,064</b>	<b>1,067</b>	<b>1,040</b>

**Mecanismi 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	0,00380	0,00372	0,00372	0,00372	0,00372
$(1+\gamma^{OP}_{i,t}) \cdot \max(0, \Delta O_{pex})$	euro	343.721	343.721	343.721	343.721	343.721

**INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Investimenti al lordo dei contributi</b>	<b>euro</b>	<b>23.369.583</b>	<b>28.115.583</b>	<b>26.840.583</b>	<b>25.820.583</b>	<b>25.820.583</b>
Contributi	euro	2.340.000	2.053.000	1.265.000	1.090.000	1.090.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	21.029.583	26.062.583	25.575.583	24.730.583	24.730.583
CIN	euro	242.506.562	251.478.383	260.822.792	274.923.965	287.832.125
CIN <sub>p</sub>	euro	24.653.121	26.032.938	27.016.304	27.748.305	28.558.432
OF/CIN	%	3,29%	3,17%	3,17%	3,11%	3,74%

**Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)**

	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
IP <sub>c,t</sub>	euro	560.566.967
FA <sub>IP,c,t</sub>	euro	255.210.452
CFP <sub>c,t</sub>	euro	51.745.159
FA <sub>CFP,c,t</sub>	euro	20.595.855
LIC	euro	14.820.107
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>289.027.319</b>

## CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe	euro	62.941.843	64.060.254	64.090.945	64.366.717	65.571.072
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	1.927.296	1.842.491	1.873.261	1.833.309	1.801.298
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.850.599	5.031.410	5.161.270	5.175.790	5.042.425
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>69.719.739</b>	<b>70.934.154</b>	<b>71.125.476</b>	<b>71.375.817</b>	<b>72.414.795</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	34.469.040	34.414.525	33.851.847	33.559.772	33.115.940
Costo del personale	euro	10.169.245	10.169.245	10.169.245	10.169.245	10.169.245
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>44.638.286</b>	<b>44.583.770</b>	<b>44.021.092</b>	<b>43.729.018</b>	<b>43.285.186</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>25.081.453</b>	<b>26.350.384</b>	<b>27.104.384</b>	<b>27.646.799</b>	<b>29.129.609</b>
Ammortamenti	euro	13.002.476	13.527.754	13.992.306	14.256.650	14.905.889
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>12.078.976</b>	<b>12.822.630</b>	<b>13.112.078</b>	<b>13.390.149</b>	<b>14.223.720</b>
Interessi passivi	euro	1.551.261	1.646.750	1.653.265	1.742.655	1.795.061
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>10.527.716</b>	<b>11.175.879</b>	<b>11.458.812</b>	<b>11.647.494</b>	<b>12.428.660</b>
IRES	euro	2.526.652	2.682.211	2.750.115	2.795.398	2.982.878
IRAP	euro	471.080	500.083	511.371	522.216	554.725
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>2.997.732</b>	<b>3.182.294</b>	<b>3.261.486</b>	<b>3.317.614</b>	<b>3.537.603</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>7.529.984</b>	<b>7.993.586</b>	<b>8.197.326</b>	<b>8.329.879</b>	<b>8.891.056</b>

## RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce Rendiconto Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	61.821.843	65.460.254	67.090.945	67.282.248	65.571.072
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	678.322	618.526	634.490	636.275	619.880
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.850.599	5.031.410	5.161.270	5.175.790	5.042.425
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>	<b>67.350.764</b>	<b>71.110.189</b>	<b>72.886.705</b>	<b>73.094.313</b>	<b>71.233.377</b>
Costi operativi	euro	44.638.286	44.583.770	44.021.092	43.729.018	43.285.186
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>	<b>44.638.286</b>	<b>44.583.770</b>	<b>44.021.092</b>	<b>43.729.018</b>	<b>43.285.186</b>
Imposte	euro	2.997.732	3.182.294	3.261.486	3.317.614	3.537.603
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>	<b>2.997.732</b>	<b>3.182.294</b>	<b>3.261.486</b>	<b>3.317.614</b>	<b>3.537.603</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>	<b>19.714.746</b>	<b>23.344.125</b>	<b>25.604.127</b>	<b>26.047.681</b>	<b>24.410.588</b>
Variazioni circolante commerciale	euro	180.666	180.666	- 606.100	- 251.151	245.258
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>	<b>19.895.412</b>	<b>24.339.958</b>	<b>24.998.028</b>	<b>25.796.530</b>	<b>24.655.846</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	531.943	786.848	865.998	865.871	821.065
Altri investimenti	euro	22.837.640	27.328.734	25.974.584	24.954.711	24.999.517
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>	<b>- 3.474.170</b>	<b>- 3.775.624</b>	<b>- 1.842.555</b>	<b>- 24.052</b>	<b>- 1.164.737</b>
FoNI	euro	531.943	786.848	865.998	865.871	821.065
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	6.173.068	6.534.085	5.646.997	4.192.900	5.701.007
Erogazione contributi pubblici	euro	2.340.000	2.053.000	1.265.000	1.090.000	1.090.000
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	465.540	623.264	384.144	377.581	202.562
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>	<b>6.036.380</b>	<b>6.221.572</b>	<b>6.319.584</b>	<b>6.502.300</b>	<b>6.649.898</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	4.485.120	4.574.822	4.666.318	4.759.645	4.854.838
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	1.551.261	1.461.558	1.370.062	1.276.736	1.181.543
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	185.192	283.203	465.920	613.518
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>6.036.380</b>	<b>6.221.572</b>	<b>6.319.584</b>	<b>6.502.300</b>	<b>6.649.898</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Valore residuo a fine concessione	euro					289.027.319
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro					29.032.320

### INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	4,575%
TIR levered	%	4,448%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	0,000
LLCR	n.	1,000

## STATO PATRIMONIALE

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>ATTIVO</b>					
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	0	0	0	0	0
<b>B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>	232.452.690	247.040.518	259.888.795	271.452.728	282.367.421
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	232.452.690	247.040.518	259.888.795	271.452.728	282.367.421
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0
<b>C) Attivo circolante</b>	148.065.673	146.041.219	142.721.971	139.457.764	138.761.967
I - Rimanenze	0	0	0	0	0
II - Crediti	148.065.673	146.041.219	142.721.971	139.457.764	138.761.967
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0
<b>D) Ratei e risconti</b>	0	0	0	0	0
<b>PASSIVO</b>					
<b>A) Patrimonio netto</b>	316.346.746	324.498.056	332.456.262	340.779.578	349.495.616
I - Capitale	308.351.222	308.351.222	308.351.222	308.351.222	308.351.222
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	465.540	8.153.248	15.907.713	24.098.477	32.253.338
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.529.984	7.993.586	8.197.326	8.329.879	8.891.056
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	537.383	537.383	537.383	537.383	537.383
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	5.116.716	5.931.883	5.931.883	5.931.883	5.931.883
<b>D) Debiti</b>	34.536.409	37.304.272	37.982.867	37.200.439	37.973.650
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	25.028.691	26.987.953	27.968.632	27.401.887	28.248.057
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	9.507.719	10.316.319	10.014.235	9.798.552	9.725.593
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	0	0	0	0	0
<b>E) Ratei e risconti</b>	23.981.108	24.810.143	25.702.371	26.461.208	27.190.856
<b>Dividend Payout Ratio</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

**Allegato 2.C:**

**cronoprogramma degli investimenti (PdI) per il periodo 2020-2023**

ID intervento pianificato	Titolo intervento pianificato	Criterio di scelta ex art.101/102/103 DSD	Preselezione in base a criteri di qualità tecnica ed economica	Intervento a numero variabile	Popolazione interessata dall'intervento (in abitanti)	Località interessata	Tipologia di intervento	Intervento previsto nel 2020-2027	Tipologia di costo (Esercizio, Non Esercizio)	Iniziativa/azione	ID Campagna (art. 10.4 M.U.S.)	Categorie cespiti	anno 2020 (pianificato)			anno 2021 (pianificato)			anno 2022 (pianificato)			anno 2023 (pianificato)			Valore investimento (prelievi) 2023	Valore investimento (prelievi) 2024				
													Valore investimento (prelievi) 2020	Entate in esercizio (prelievi) 2020	Contributi 2020	Valore investimento (prelievi) 2021	Entate in esercizio (prelievi) 2021	Contributi 2021	Valore investimento (prelievi) 2022	Entate in esercizio (prelievi) 2022	Contributi 2022	Valore investimento (prelievi) 2023	Entate in esercizio (prelievi) 2023	Contributi 2023			Valore investimento (prelievi) 2024	Entate in esercizio (prelievi) 2024	Contributi 2024	
2014M04001	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SERBATOIO VALDOSA	DIS1.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	4	Serbatoi		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	0		
2014M04002	COLLETTAMENTO ALLA RETE E DEL CAPOLUOGO DEGLI SCARICHI NON TRATTATI DI VA GUADO RENI EST. VA GUADO RENI OVEST. ZONA ARTIGIANILE	FOG1.2	Alto	NO		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790.000	0		
2014M04003	RINNOVO POTENZIAMENTO DORSALE E IDRICA VIA EMILIA STRADALE	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	3	Condotta di acquedotto	47.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	455.000	0		
2014M04004	REWRAPING IMPANTO POZZI VALLEZUCCONA	APP2.2	Alto	NO		Castelfranco Emilia	New	Non EREC	Operazioni idrauliche fase di acquedotto	3	Operazioni idrauliche fase di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2014M04005	REALIZZAZIONE E MONTI ORAGGIO PIZIONE PER PROTEZIONE DINAMICA CAMPO POZZI DI VALDOSA	EFF1.1	Alto	NO		Castelfranco Emilia	New	Non EREC	Operazioni idrauliche fase di acquedotto	3	Operazioni idrauliche fase di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2014M04006	POTENZIAMENTO DEL SISTEMA DI DISINFIAMMENTO FAVIGHI DEL DEPURATORE DEL CAPOLUOGO	DFP1.1	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	24	Impianti di essiccamento fanghi e di	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000		
2014M04007	POTENZIAMENTO DELL'ASSETTO FOGNARIO ATTO AD ALIMENTARE LA CAPACITA' DEL SISTEMA COLLETTAMENTO DELLE ACQUE REFLUE	FOG2.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500.000	2.500.000		
2014M04008	COLLETTAMENTO DI PLASTRELLO AL DEPURATORE DI GAGGIO	EFF1.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000		
2014M04009	STUDIO E COLLETTAMENTO A ENECOT TRATTAMENTO DELLE FRAZIONI DI RECORATI E AMETELLINO	FOG2.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	107.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	588.000	0	
2014M04010	POTENZIAMENTO DEL DEPURATORE CENTRALIZZATO	DFP1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	61.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.779.000	3.917.000
2014M04011	STUDIO PER RICERCA ACQUE PARASITICHE E SUCCESSIVI INTERVENTI DI ELIMINAZIONE	FOG2.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	
2014M04012	RINNOVO E POTENZIAMENTO DORSALE E IDRICA VIA EMILIA STRADALE	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	
2014M04013	COLLETTAMENTO DEL RIFUGIO DEP. C.FRANCO LIOTTO	FOG1.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	470.000	0	
2014M04014	COLLETTAMENTO DEL RIFUGIO DEP. C.FRANCO LIOTTO	FOG2.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555.000	0	
2014M04015	INSERIMENTO AMBIENTALE DELLO SCALO FINALETTI E ADEGUAMENTO SCARICHI	DFP1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	
2014M04016	INSERIMENTO DEL COLLETTORI DI TRASFERIMENTO DELLA FFS/SMBO	FOG1.1	Alto	NO		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	
2014M04017	REWRAPING PRETRATTAMENTO DEL DEPURATORE DI CASTELFRANCO	DFP1.1	Alto	NO		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120.000	
2014M04018	POTENZIAMENTO DORSALE V. VALZUCORONA	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600.000	
2014M04019	ADEGUAMENTO DELL'AGGLOMERATO DI GAGGIO	DFP1.2	Alto	NO		Castelfranco Emilia	New	Non EREC	Servizio altro integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600.000	
2014M04020	COLLETTAMENTO ALLA RETE E DI SAN VITO DI SPALBERGO DELL'AGGLOMERATO ORAT GRIO DI SANT'ANNA	DFP1.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	580.000	580.000	
2014M04021	COLLETTAMENTO ALLA RETE E DI SAN VITO DI SPALBERGO DELL'AGGLOMERATO ORAT GRIO DI SANT'ANNA	DFP1.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140.000	150.000	
2014M04022	RINNOVO E VANTILLO MONTI CASTELFRANCO	DIS1.2	M1	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	
2014M04023	DISTRIBUZIONE RETE E MONTI ORAGGIO DELLE PERDITE IDRICHE	DIS1.2	M1	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75.000	
2014M04024	COLLEGAMENTO CASTELNUOVO MARTINANA CON SERBATOIO PENSILE DI CASTELNUOVO	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	880.000	
2014M04025	COLLEGAMENTO CONDOTTI A CAMELLE CON SAN DONNINO SETTECANE	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	860.000	
2014M04026	ESTENSIONE DEL LATERALE DI ACQUEDOTTO IN VIA CAPE BRUCATI E FINO AL TORRENTE TEPIDO	DIS1.1	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115.000	
2014M04027	NUOVO COLLEGAMENTO RETE DI PORTILE V. MANZONI	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	
2014M04028	INTERVENTI PER RIDUZIONE CARICHI SCOLMATORI - CASTELNUOVO BARGONE	DFP1.3	Alto	NO		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	27.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	
2014M04029	SISTEMA DI TRATTAMENTO APPROPRIATO NEGLI AGGLOMERATI CAMONARI E GATTA	FOG1.2	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90.000	
2014M04030	RINNOVO E HDI VIX MODENA C/ETRO	DIS1.2	M1	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	
2014M04031	RINNOVO E SOLIQUINO N. CASTELVETRO	DIS1.2	M1	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	
2014M04032	NUOVO SERBATOIO BERGONNINA	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	4	Serbatoi	46.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	435.000
2014M04033	COLLETTAMENTO ALLA RETE E FOGNARIA DI CASTELMETRO DELLA ZONA COMPARTI CERANICHE RIO MALDELLO A SOLIGNANO	DFP1.1	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	3	Operazioni idrauliche fase di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	
2014M04034	NUOVO POZZO SAN TEUSEBIO	APP1.1	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	3	Operazioni idrauliche fase di acquedotto	38.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	317.000	
2014M04035	COLLETTAMENTO REFUGIO DI LEZZANO AL DEPURATORE DI CASTELNUOVO	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310.000	
2014M04036	POTENZIAMENTO DORSALE BERGONNINA-CAPOLUOGO	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	90.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000	
2014M04037	NUOVO COLLEG. SERB. GULLO - POGGIOLI	DIS1.3	Alto	SI		Castelfranco Emilia	New	RES	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	250.522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280.000	
2014M04038	REWRAPING IMPANTO FONTE	DFP1.2	Alto	SI		Fiorano Modenese	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	3	Operazioni idrauliche fase di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	
2014M04039	POTENZIAMENTO SISTEMA DI FLUSSO LOCALI A UBERNETTO	FOG1.3	Alto	SI		Fiorano Modenese	New	Non EREC	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	
2014M04040	OPERE DI POTENZIAMENTO DEL SISTEMA DI FLUSSO DEL RIO SPEZZANO IN LOCALITA' UBERNETTO (SECONDO STRALCIO)	FOG1.3	Alto	NO		Fiorano Modenese	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	
2014M04041	RINNOVO AC. VESPEZZANI FORMIGNE	DIS1.2	M1	SI		Formigine	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.000	
2014M04042	INSERIMENTO CANALE DI FORMIGNE SOTTO CALONGADI CASINALBO	DFP1.3	Alto	SI		Formigine	New	ENVI	Servizio altro integrato	11	Condotte fognarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95.000	
2014M04043	NUOVA CONDOTTA DEDICATA AL NUOVO POZZO DI MADRETA	EFF1.1	Alto	SI		Formigine	New	RES	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	28.207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660.000	
2014M04044	POTENZIAMENTO RETE DI VIGNOLA	DIS1.3	Alto	SI		Formigine	Replacement	Non EREC	Servizio altro integrato	2	Condotta di acquedotto	0	0	0	0															

ID intervento pianificato	Titolo intervento pianificato	Criterio di selezione (art. 18 DSD)	Preselezione di qualità tecnica	Valore massimo investibile (M€)	Popolazione interessata dall'intervento (pop. 0-14)	Località interessata	Tipologia di intervento	Intervento previsto per il 2020-2027	Tipologia di costo (FSE, Non, Non ESF)	Iniziativa/azione	ID Campione (art. 19.4 M1-I)	Categorie degli interventi	anno 2020 (pianificato)			anno 2021 (pianificato)			anno 2022 (pianificato)			anno 2023 (pianificato)			Valore investimento (prelievi contribuenti) 2023	Valore investimento (prelievi contribuenti) 2024	Valore investimento (prelievi contribuenti) 2025								
													Valore investimento (prelievi contribuenti) 2020	Entrate in esercizio (prelievi contribuenti) 2020	Contributi 2020	Valore investimento (prelievi contribuenti) 2021	Entrate in esercizio (prelievi contribuenti) 2021	Contributi 2021	Valore investimento (prelievi contribuenti) 2022	Entrate in esercizio (prelievi contribuenti) 2022	Contributi 2022	Valore investimento (prelievi contribuenti) 2023	Entrate in esercizio (prelievi contribuenti) 2023	Contributi 2023				Valore investimento (prelievi contribuenti) 2024	Entrate in esercizio (prelievi contribuenti) 2024	Contributi 2024					
2018M04144	RINNOVO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI TRATTAMENTO REFLUI	DEFP.1	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Mantenimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	1.000.000	1.000.000				950.000	950.000		1.075.000	1.075.000			1.110.000	1.110.000										
2018M04145	ADEG. SICUREZZA IMP. DEP. - MO - AT 4	EFF3.1	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Mantenimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	50.000	50.000				50.000	50.000		50.000	50.000			50.000	50.000			50.000	50.000						
2018M04146	MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE E ALLACCI DI FOGNATURA	FOG2.1	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	420.000	420.000				320.000	320.000		420.000	420.000			350.000	350.000			350.000	350.000						
2018M04147	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI FOGNATURA	FOG2.1	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Mantenimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	4	Condotte fognarie	60.000	60.000				60.000	60.000		60.000	60.000			60.000	60.000			60.000	60.000						
2018M04148	STR. CTR. IN RICA CALIBRO - MO - AT 4	DSI3.2	M1	SI		Opere Plurifunzionali	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	8	Gruppi di misure - altre attrezzature	1.500.000	1.500.000				1.730.000	1.730.000		1.920.000	1.920.000			1.970.000	1.970.000			1.970.000	1.970.000						
2018M04201	POTENZIAMENTO SISTEMA ACQUEDOTTI SICCO DRAGONE. CONDOTTE DI COLLEGAMENTO DEL SERBATOIO TOLLE CON CASA MARGHERITA	APP3.2	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04202	RINNOV. RETI ILL. FOG. DAP. MO. AT 4	FOG2.1	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Mantenimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	350.000	350.000				350.000	350.000		400.000	400.000			400.000	400.000			400.000	400.000						
2018M04203	VERIFICHE E ADEGUAMENTI SISMICI IMPIACQUEDOTTI MO. AT 4	DSI2.2	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	4	Serbatoi	120.000	161.997				156.000	156.000		256.000	256.000			50.000	50.000			3.653.000	3.400.000						
2018M04204	ACQUIRO AREA SERBATOIO PENNELI (SISSEMI) MO. AT 4	DSI2.2	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	4	Serbatoi	467.000	553.495				520.000	520.000		234.000	234.000			45.000	45.000			1.307.000	1.307.000						
2018M04205	TELECONTROLLO E AUTOMAZIONE IMPIANTO MO. AT 4	EFF3.1	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	27	Telecontrollo e teletrasmissione di dati	20.000	20.000				20.000	20.000		20.000	20.000			20.000	20.000			20.000	20.000						
2018M04206	TELECONTROLLO E AUTOMAZIONE IMPIANTO MO. AT 4	EFF3.2	Altro	SI		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	18	Telecontrollo e teletrasmissione di dati	20.000	20.000				20.000	20.000		20.000	20.000			20.000	20.000			20.000	20.000						
2018M04207	Investimenti di struttura		Altro	SI		Opere Plurifunzionali	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	37	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	2.020.583	2.020.583				2.020.583	2.020.583		2.020.583	2.020.583			2.020.583	2.020.583			2.020.583	2.020.583						
2018M04208	INVESTIMENTI STRUTTURALI - TCSI e TBSI		Altro	SI		Opere Plurifunzionali	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	37	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04209	INTERVENTI EMERGENZA IDRICA 2017	DSI2.2	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	5	Impianti di sollevamento e	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04210	NUOVI ALLACCI ENSONI RETI CTO CLIENTI FOGNATURA - AT 4 MO	FOG2.1	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	30.000	30.000				30.000	30.000		30.000	30.000			30.000	30.000			30.000	30.000						
2018M04211	NUOVI ALLACCI ENSONI RETI IMPIANTI UTENTI CLIENTI ACQUEDOTTI - AT 4 MO	EFF1.1	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	1.060.000	1.060.000				1.060.000	1.060.000		1.060.000	1.060.000			1.060.000	1.060.000			1.060.000	1.060.000						
2018M04212	INTERFERENZE SOTTO I SERVIZI ACQUEDOTTI CON RETE AUTOSTRADE - AT 4 MO	EFF1.1	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	10.000	10.000				10.000	10.000		10.000	10.000			10.000	10.000			10.000	10.000						
2018M04213	INTERFERENZE SOTTO I SERVIZI FOGNATURA CON RETE AUTOSTRADE - AT 4 MO	FOG2.1	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	10.000	10.000				10.000	10.000		10.000	10.000			10.000	10.000			10.000	10.000						
2018M04214	CONDOTTE E RETI BIANCHE, MANUFATTI DI SCARICO, CADUTE STRADALI - AT 4 MO	FOG2.1	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	Mantenimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	300.000	300.000				300.000	300.000		400.000	400.000			400.000	400.000			400.000	400.000						
2018M04215	IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO VASCHE DI PRIMA POGGIA - AT 4 MO	FOG2.1	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	Mantenimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	14	Impianti di sollevamento e	100.000	100.000				100.000	100.000		200.000	200.000			200.000	200.000			200.000	200.000						
2018M04216	SISTEMI DI MONITORAGGIO QUALITÀ SCARICHI IN RETE E FOGNARIA RELATIVI A EVENTI	FOG2.1	Altro	NO		Opere Plurifunzionali	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	1	Condotte fognarie	100.000	100.000				100.000	100.000		100.000	100.000			100.000	100.000			100.000	100.000						
2018M04217	AT TRASFERIMENTO ACQUEDOTTI STICO DEL Fiume Scoltenna Località Strietri - AREA CONSOLIDAMENTO AT TRASFERIMENTO ACQUEDOTTI	DSI2.2	M1	NO		Opere Plurifunzionali	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	50.000	0		50.000	50.000	200.000	200.000		200.000	200.000			0	0			0	0						
2018M04218	REALIZZAZIONE DI COLLETTAMENTO FOGNARIO E SISTEMI DI TRATTAMENTO APPROPRIATO NEGLI AGGLOMERATI DI MONCHIO - GRANDE E DI SAVO	DEFP.2	Altro	SI		Palaganò	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione - trattamenti	96.000	0				515.000	0		185.000	0			850.415	0			968.000	0						
2018M04219	COLLEGAMENTO DI SCARICHI ZONARI IGUALI MONTECELLO AL DEPURATOIO DEL CAPOLOGGIO	FOG1.2	Altro	SI		Palaganò	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04220	REMPANG POTABILIZZAZIONE MONTESPINO	POT1.1	Altro	SI		Palaganò	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	6	Impianti di potabilizzazione	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04221	ACQUEDOTTO COSTRUIENDO A ST. FELICCO	FOG2.1	Altro	SI		Palaganò	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Impianti di depurazione - trattamenti	60.000	0				92.000	639.921		0	0			0	0			0	0						
2018M04222	ADEGUAMENTO DI PALAGANO MONTE	FOG2.1	Altro	SI		Palaganò	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	40.000	0				100.000	146.537		0	0			0	0			0	0						
2018M04223	AMPLIAMENTO SERBATOIO PRINCIPALE DI SERRA DI PORTO E REALIZZAZIONE DI INTERCONNESSIONI UVRRE CON LE CONDOTTE E PRINCIPALI IN ZONA	EFF1.1	Altro	SI		Paullino nel Frignano	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	4	Serbatoi	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04224	POTENZIAMENTO IMPIANTI DI ACQUE SUPERFICIALI ACQUEDOTTI E SCOL TENNA - INTERVENTO DI SUDDIRA IN DUE STRALCI FUNZIONALI	POT1.1	Altro	SI		Paullino nel Frignano	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	3	Opere idrauliche fase di acquedotto	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04225	CASISTEMI DI REALIZZAZIONE DI COLLETTORI E SISTEMI DI TRATTAMENTO APPROPRIATO NEGLI AGGLOMERATI DI CASANOVINO	FOG1.2	Altro	SI		Paullino nel Frignano	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0				0	0		0	0			20.000	0			380.000	400.000						
2018M04226	INTERCONNESSIONE DI COLLETTORI E SISTEMI DI TRATTAMENTO APPROPRIATO NEGLI AGGLOMERATI DI CASANOVINO	FOG1.2	Altro	SI		Paullino nel Frignano	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04227	REINTEGRAZIONE DI COLLETTORI E SISTEMI DI TRATTAMENTO APPROPRIATO NEGLI AGGLOMERATI DI CASANOVINO	DSI2.2	Altro	SI		Paullino nel Frignano	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	143.000	0				130.000	0		130.000	497.089			0	0			540.000	563.000						
2018M04228	TRATTAMENTO APPROPRIATO DI RINNOVO IMPIANTI DI STRALCIO - ADEGUAMENTO DI INTERCONNESSIONI E PANNELLI	FOG1.2	Altro	SI		Paullino nel Frignano	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						
2018M04229	SISTEMI DI LAVORO DI ACCUMULO IMPIANTI DI POTABILIZZAZIONE SCOL TENNA	POT1.1	Altro	SI		Paullino nel Frignano	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Impianti di potabilizzazione	0	0				110.000	0		110.000	0			0	0			0	0						
2018M04230	TRATTAMENTO APPROPRIATO RINNOVAMENTO DI STRALCIO - ADEGUAMENTO DELL'AGGLOMERATO DI SOPRAFINA ACROCE	FOG1.2	Altro	SI		Paullino nel Frignano	New	Non ERIC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie	185.000	0				150.000	0		150.000	489.000			0	0			540.000	540.000						
2018M04231	POTENZIAMENTO DI RETE PAULLINO CENTRO	DSI3.1	Altro	SI		Paullino nel Frignano	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0				100.000	200.000		0	0			0	0			200.000	200.000						
2018M04232	POTENZIAMENTO DI IMP. BALDACCINI-AMBERO (II STR)	APP2.3	Altro	SI		Paullino nel Frignano	Ripascimento	Non ERIC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto	0	0				0	0		0	0			0	0			0	0						

	anno 2020 (pianificato)				anno 2021 (pianificato)				anno 2022 (pianificato)				anno 2023 (pianificato)				Valore investimento totale programmato (prel. 2023)	Valore investimento totale (prel. 2023)
	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2020	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2020	Contributi 2020	di cui: Contributi pubblici 2020	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2021	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2021	Contributi 2021	di cui: Contributi pubblici 2021	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2022	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2022	Contributi 2022	di cui: Contributi pubblici 2022	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2023	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2023	Contributi 2023	di cui: Contributi pubblici 2023		
<b>TOTALE</b>	23.369.583	20.615.186	2.340.000	1.250.000	28.115.583	21.968.999	2.953.000	963.000	26.840.583	27.255.583	1.265.000	175.000	25.820.583	28.107.703	1.090.000	0	39.434.000	117.412.700

## ALLEGATO 3 – HERA S.p.A FERRARA

### Allegato 3.A: moltiplicatori tariffari $\vartheta$ approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Ferrara	UdM	2020	2021	2022	2023
$\vartheta^a$ predisposto dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,000	0,983	1,002	1,016

### Allegato 3.B: piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario, stato patrimoniale

#### PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
$VRG^{2018}$	euro	46.116.851
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti futtanti	n. abitante	250.532
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI)}$ oppure $\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	SI
$\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	69.014.256
$RAB_{MT1-2}$	euro	112.260.896
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-2}} \leq \omega \text{ (SI)}$ oppure $\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-2}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
$\psi$	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	VI

**COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	20.700.077	20.700.077	20.700.077	20.700.077	20.700.077
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	11.378.428	11.537.812	11.419.936	11.361.627	11.304.471
Op <sup>a</sup> <sub>new,a</sub>	euro	1.088.080	1.088.080	1.088.080	1.088.080	1.088.080
Opex <sup>a</sup> <sub>OT</sub>	euro	28.780	28.780	28.780	28.780	28.780
Opex <sup>a</sup> <sub>OC</sub>	euro	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
Op <sup>a</sup> <sub>social</sub>	euro	0	220.000	220.000	220.000	220.000
Op <sup>a</sup> <sub>ms</sub>	euro	0	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>COVID</sub>	euro	0				
<b>Opex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>33.273.864</b>	<b>33.653.248</b>	<b>33.535.372</b>	<b>33.477.064</b>	<b>33.419.907</b>
AMM <sup>a</sup>	euro	4.406.650	4.881.832	5.779.236	5.589.827	5.960.682
OF <sup>a</sup>	euro	2.210.721	2.569.478	3.349.246	3.590.745	4.041.206
OFisc <sup>a</sup>	euro	803.503	914.657	1.184.797	1.279.686	1.408.256
ΔCUIT <sup>a</sup> <sub>Capex</sub>	euro	0	0	0	0	-
<b>Capex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>7.420.874</b>	<b>8.365.967</b>	<b>10.313.279</b>	<b>10.460.258</b>	<b>11.410.145</b>
IP <sup>a</sup> <sub>exP</sub>	euro	15.989.314	18.648.314	16.855.814	14.440.814	14.440.814
Capex <sup>a</sup>	euro	10.866.921	11.631.330	12.262.713	13.019.196	14.061.140
<b>FNI<sup>a</sup><sub>new,a</sub></b>	<b>euro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
ERC <sup>a</sup> <sub>capex</sub>	euro	3.446.047	3.265.364	1.949.433	2.558.938	2.650.995
ERC <sup>a</sup> <sub>opex</sub>	euro	97.021	99.362	99.362	99.362	99.362
<b>ERC<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>3.543.068</b>	<b>3.364.726</b>	<b>2.048.795</b>	<b>2.658.300</b>	<b>2.750.357</b>

**FONDO NUOVI INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
FNI <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0	0
AMM <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	373.718	566.356	765.106	740.058	689.045
ΔCUIT <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0	0
ΔT <sup>ATO</sup> <sub>G,ind</sub>	euro	0	0	0	0	0
ΔT <sub>G,Int</sub>	euro	0	0	0	0	0
<b>FoNI<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>373.718</b>	<b>566.356</b>	<b>765.106</b>	<b>740.058</b>	<b>689.045</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Opex <sup>a</sup>	euro	33.273.864	33.653.248	33.535.372	33.477.064	33.419.907
Capex <sup>a</sup>	euro	7.420.874	8.365.967	10.313.279	10.460.258	11.410.145
FoNI <sup>a</sup>	euro	373.718	566.356	765.106	740.058	689.045
RC <sup>a</sup> <sub>TOI</sub>	euro	450.000	-160.993	0	0	-
ERC <sup>a</sup>	euro	3.543.068	3.364.726	2.048.795	2.658.300	2.750.357
<b>VRG<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>euro</b>	<b>45.061.524</b>	<b>45.789.304</b>	<b>46.662.552</b>	<b>47.335.680</b>	<b>48.269.454</b>

**SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
VRG <sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	45.061.524	45.789.304	46.662.552	47.335.680	48.269.454
R <sup>a</sup> <sub>3</sub>	euro	1.018.947	1.018.947	1.018.947	1.018.947	1.018.947
Σ tariff <sup>a</sup> <sub>2019+vsca</sub> <sup>a-2</sup>	euro	44.043.573	45.566.089	45.566.089	45.566.089	45.566.089
<b>g<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>0,983</b>	<b>1,002</b>	<b>1,016</b>	<b>1,036</b>

Rc <sup>a</sup> <sub>app2020.COVID</sub>	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)	1,085	1,084	1,066	1,086	1,102
<b>VRG<sup>a</sup> (coerente con g<sup>a</sup> applicabile)</b>	<b>euro</b>	<b>45.061.524</b>	<b>45.789.304</b>	<b>46.662.552</b>	<b>47.335.680</b>	<b>48.269.454,228</b>
<b>g<sup>a</sup> applicabile</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>0,983</b>	<b>1,002</b>	<b>1,016</b>	<b>1,036</b>

**Mecanismi 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	0,01402	0,01384	0,01384	0,01384	0,01384
$(1+y_{i,t}^{OP}) \cdot \max(0, \Delta Opex)$	euro	781.746	781.746	781.746	781.746	781.746

**INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Investimenti al lordo dei contributi</b>	<b>euro</b>	<b>16.649.314</b>	<b>19.498.314</b>	<b>17.765.814</b>	<b>15.100.814</b>	<b>15.100.814</b>
Contributi	euro	660.000	850.000	910.000	660.000	660.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	15.989.314	18.648.314	16.855.814	14.440.814	14.440.814
CIN	euro	97.862.666	104.089.832	112.905.850	124.546.318	134.380.081
CIN <sub>p</sub>	euro	20.148.786	20.300.716	19.984.239	19.849.134	20.564.181
OF/CIN	%	2,26%	2,47%	2,97%	2,88%	3,69%

**Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)**

	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
IP <sub>c,t</sub>	euro	292.686.195
FA <sub>IP,c,t</sub>	euro	113.270.518
CFP <sub>c,t</sub>	euro	35.828.425
FA <sub>CFP,c,t</sub>	euro	13.424.186
LIC	euro	5.234.872
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>162.246.310</b>

## CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe	euro	42.796.900	43.988.468	44.475.361	45.153.022	46.109.351
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	1.313.628	1.300.622	1.317.441	1.272.960	1.303.612
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.018.924	1.001.542	1.020.642	1.035.365	1.055.789
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>45.129.452</b>	<b>46.290.631</b>	<b>46.813.443</b>	<b>47.461.347</b>	<b>48.468.753</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	26.960.145	27.341.870	27.223.994	27.165.686	27.108.529
Costo del personale	euro	6.410.740	6.410.740	6.410.740	6.410.740	6.410.740
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>33.370.885</b>	<b>33.752.610</b>	<b>33.634.734</b>	<b>33.576.426</b>	<b>33.519.269</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>11.758.568</b>	<b>12.538.021</b>	<b>13.178.709</b>	<b>13.884.921</b>	<b>14.949.484</b>
Ammortamenti	euro	7.916.027	8.222.095	8.472.260	8.695.479	8.761.111
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>3.842.541</b>	<b>4.315.926</b>	<b>4.706.449</b>	<b>5.189.443</b>	<b>6.188.373</b>
Interessi passivi	euro	858.575	1.012.269	1.076.782	1.252.556	1.384.223
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>2.983.966</b>	<b>3.303.657</b>	<b>3.629.667</b>	<b>3.936.886</b>	<b>4.804.151</b>
IRES	euro	716.152	792.878	871.120	944.853	1.152.996
IRAP	euro	149.859	168.321	183.552	202.388	241.347
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>866.011</b>	<b>961.199</b>	<b>1.054.672</b>	<b>1.147.241</b>	<b>1.394.343</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>2.117.955</b>	<b>2.342.458</b>	<b>2.574.995</b>	<b>2.789.645</b>	<b>3.409.808</b>

## RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce Rendiconto Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	43.246.900	43.827.474	44.475.361	45.153.022	46.109.351
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	421.982	393.931	401.444	407.235	415.268
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.018.924	1.001.542	1.020.642	1.035.365	1.055.789
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>	<b>44.687.805</b>	<b>45.222.947</b>	<b>45.897.447</b>	<b>46.595.622</b>	<b>47.580.409</b>
Costi operativi	euro	33.370.885	33.752.610	33.634.734	33.576.426	33.519.269
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>	<b>33.370.885</b>	<b>33.752.610</b>	<b>33.634.734</b>	<b>33.576.426</b>	<b>33.519.269</b>
Imposte	euro	866.011	961.199	1.054.672	1.147.241	1.394.343
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>	<b>866.011</b>	<b>961.199</b>	<b>1.054.672</b>	<b>1.147.241</b>	<b>1.394.343</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>	<b>10.450.910</b>	<b>10.509.138</b>	<b>11.208.041</b>	<b>11.871.955</b>	<b>12.666.797</b>
Variazioni circolante commerciale	euro	464.926	464.926	- 417.235	- 564.122	- 173.617
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>	<b>10.915.836</b>	<b>12.474.827</b>	<b>10.790.805</b>	<b>11.307.833</b>	<b>12.493.180</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	373.718	566.356	765.106	740.058	689.045
Altri investimenti	euro	16.275.596	18.931.958	17.000.708	14.360.756	14.411.769
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>	<b>- 5.733.478</b>	<b>- 7.023.487</b>	<b>- 6.975.009</b>	<b>- 3.792.981</b>	<b>- 2.607.634</b>
FoNI	euro	373.718	566.356	765.106	740.058	689.045
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	6.778.031	7.676.944	7.484.871	4.805.318	3.855.336
Erogazione contributi pubblici	euro	660.000	850.000	910.000	660.000	660.000
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	1.262.680	1.474.478	1.474.478	1.474.478	1.474.478
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>	<b>3.340.951</b>	<b>3.544.292</b>	<b>3.659.446</b>	<b>3.886.873</b>	<b>4.071.226</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	2.482.376	2.532.023	2.582.664	2.634.317	2.687.003
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	858.575	808.928	758.287	706.634	653.948
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	203.341	318.495	545.922	730.275
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>3.340.951</b>	<b>3.544.292</b>	<b>3.659.446</b>	<b>3.886.873</b>	<b>4.071.226</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Valore residuo a fine concessione	euro					162.246.310
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro					32.176.543

## STATO PATRIMONIALE

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>ATTIVO</b>					
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	0	0	0	0	0
<b>B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>	130.493.178	141.769.397	151.062.951	157.468.286	163.807.990
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	130.493.178	141.769.397	151.062.951	157.468.286	163.807.990
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0
<b>C) Attivo circolante</b>	120.783.665	119.199.857	117.838.443	116.480.419	115.170.163
I - Rimanenze	0	0	0	0	0
II - Crediti	120.783.665	119.199.857	117.838.443	116.480.419	115.170.163
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0
<b>D) Ratei e risconti</b>	0	0	0	0	0
<b>PASSIVO</b>					
<b>A) Patrimonio netto</b>	174.043.548	176.597.805	179.172.801	181.962.446	185.372.254
I - Capitale	170.662.914	170.662.914	170.662.914	170.662.914	170.662.914
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	1.262.680	3.592.433	5.934.891	8.509.887	11.299.532
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.117.955	2.342.458	2.574.995	2.789.645	3.409.808
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	335.206	335.206	335.206	335.206	335.206
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	34.736.437	36.237.200	36.237.200	36.237.200	36.237.200
<b>D) Debiti</b>	24.382.716	30.076.798	34.674.833	36.398.167	37.557.104
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	17.214.038	22.358.959	27.261.166	29.432.167	30.600.500
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	7.168.678	7.717.839	7.413.667	6.966.000	6.956.604
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	0	0	0	0	0
<b>E) Ratei e risconti</b>	17.778.936	17.722.245	18.481.354	19.015.686	19.476.388
<b>Dividend Payout Ratio</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



**Allegato 3.C:**

**cronoprogramma degli investimenti (PdI) per il periodo 2020-2023**



ID intervento pianificato	+	Titolo	Info pianificato	Criticità ex determina FIDAR/03/0	Preparato/Inizio soluzione di qualità sottile all'intervento	Intervento presente nel PD (Intervento di una data determinata ricostruito come integrato data esecuzione "MONTA")	Popolazione interessata dall'intervento (ab/A.E.)	Località interessata intervento	Tipologia di intervento	Intervento presente sul POS 2020-2027	Tipologia di costo sottile ("Inv", "Res", "Non ERC")	Immobilizzazione	ID Categoria capite (ex. 10.4.011-3)	Categoria capite	Intervento finalizzato al livello di assistenza esistente o efficienza energetica	Bilancio di esercizio di bilancio nazionale	anno 2020 (pianificato)				anno 2021 (pianificato)				anno 2022 (pianificato)				anno 2023 (pianificato)				Valore investimento in base a bilancio preventivo post 2023	Valore investimento in base a bilancio preventivo post 2016		
																	Valore investimento annuo (fondo contributi) 2020	Entrate in esercizio (fondo contributi) 2020	Contributi 2020	# col. Contributi pubblici 2020	Valore investimento annuo (fondo contributi) 2021	Entrate in esercizio (fondo contributi) 2021	Contributi 2021	# col. Contributi pubblici 2021	Valore investimento annuo (fondo contributi) 2022	Entrate in esercizio (fondo contributi) 2022	Contributi 2022	# col. Contributi pubblici 2022	Valore investimento annuo (fondo contributi) 2023	Entrate in esercizio (fondo contributi) 2023	Contributi 2023	# col. Contributi pubblici 2023				
2017FEHAD001		COLLETTAMENTO O SCARICO "SCUOLE" VA SOSTEGNO A CONA		FOG1.2	Altro	SI		Ferrara	New		ENV	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			62.000	0	0	0	59.000	0	0	0	30.000	197.413	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000	0
2017FEHAD002		ADEGUAMENTO RETI DORSALI STELLATA		APP2.2	M1	SI		Opere Pluricomunali	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto			0	0	0	0	160.000	0	0	0	240.000	400.000	0	0	0	0	0	0	0	0	400.000	0
2017FEHAD003		REWMPING IMPIANTISTICO CENTRALE MONESTROLO		APP2.2	Altro	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	3	Opere idrauliche fisse di			50.000	0	0	0	65.000	116.366	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120.000	0
2017FEHAD004		REWMPING IMPIANTISTICO CENTRALE STELLATA		APP2.2	Altro	SI		Bondeno	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	3	Opere idrauliche fisse di			0	0	0	0	70.000	0	0	0	150.000	0	0	0	0	30.000	250.000	0	0	0	250.000	0
2017FEHAD005		REWMPING LINEA OSSIDAZIONE 1 DEP GRAMICA		DEP2.1	Altro	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione -			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.144.000	0	
2017FEHAD006		ADEGUAMENTO RETE FOGNARIA SANTI AGOSTINO 1° STRALCIO		FOG2.3	Altro	SI		Sant'Agostino	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000	0	0	0	213.000	223.000		
2017FEHAD007		ADEGUAMENTO RETE FOGNARIA SANTI AGOSTINO 2° STRALCIO		FOG2.3	Altro	SI		Sant'Agostino	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161.000	0	
2017FEHAD008		COLLETTAMENTO MOLINO ALBERGATI A BUCINACOMPRA		FOG1.2	Altro	SI		Certo	New		ENV	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	436.000	436.000		
2017FEHAD009		INTERCONNESSIONE SISTEMA BOLOGNESE-FERRARESE AT 6		EFF1.1	Altro	SI		Opere Pluricomunali	New	x	RES	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto			48.000	0	0	0	137.000	0	0	0	189.000	0	0	0	108.000	482.000	0	0	0	490.000	0	
2017FEHAD010		ADEGUAMENTO RETE FOGNARIA POROTTO		FOG2.3	Altro	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0		
2017FEHAD011		ADEGUAMENTO RETE FOGNARIA QUARTIERE VARIOSTO		FOG2.3	Altro	SI		Vigarano Mainarda	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	282.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	
2017FEHAD012		ADEGUAMENTO RETE FOGNARIA LONGASTRINO		FOG2.3	Altro	SI		Argenta	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	21.538	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	296.000	0	
2017FEHAD013		COLLEGAMENTO FOGNARIO BORGO SCALALA ALLA RETE DEL DEPURATORE SANTI GISSMO		EFF1.2	Altro	SI		Bondeno	New		ENV	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			50.000	0	0	0	60.000	110.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120.000	0		
2017FEHAD014		REALIZZAZIONE FOGNATURA VA COPPIRO - VIA DEI MORARI E COLLEGAMENTO AL DEPURATORE DI		EFF1.2	Altro	SI		Ferrara	New		ENV	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0		
2017FEHAD015		COLLETTAMENTO DEGLI SCARICHI DI VIA MONTALE ALLA FOGNATURA DI VIA C. DIANA		EFF1.2	Altro	SI		Ferrara	New		ENV	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90.000	0		
2017FEHAD016		REFACIMENTO RETE FOGNARIA PIAZZA ARIOSTEA		FOG2.1	Altro	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	0		
2017FEHAD017		REFACIMENTO RETE FOGNARIA VIA PORTA SAN PIETRO		FOG2.1	Altro	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0		
2017FEHAD018		REFACIMENTO RETE ACQUEDOTTO VIA PORTA SAN PIETRO		DS1.2	M1	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	0		
2018FEHAD001		RINNOVO RETE ACQUEDOTTO VA GROCE BIANCA		DS1.2	M1	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90.000	0		
2018FEHAD002		RINNOVO RETE FOGNARIA VA GROCE BIANCA		FOG2.1	Altro	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0		
2018FEHAD003		Rinnovo condotta idrica Via Foro Boario DN 150, 2° stralcio - FSC scheda 18		DS1.2	M1	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto			90.000	0	0	0	20.000	110.646	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0		
2018FEHAD004		Rinnovo condotta idrica Via Calzati - DE160 - da Via Acquedotto a via Fossa - FSC scheda 19		DS1.2	M1	SI		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto			30.000	0	0	0	110.000	140.000	75.000	75.000	0	0	0	0	0	0	0	0	150.000	0		
2018FEHAD005		Rinnovo condotta idrica di aduzione DN 550 in ghisa da Pontelagoscuro a Ferrara - 1° stralcio - FSC scheda 2		APP2.2	M1	SI		Ferrara	Replacement	x	Non ERC	Servizio idrico integrato	2	Condotte di acquedotto			80.000	0	0	0	201.000	0	0	0	230.000	549.844	250.000	250.000	0	0	0	0	0	537.000	0	
2018FEHAD006		INVESTIMENTI STRUTTURE			Altro	SI		Opere Pluricomunali			Non ERC	Servizio idrico integrato	37	Altre immobilizzazioni materiali			1.148.814	1.148.814	0	0	1.148.814	1.148.814	0	0	1.148.814	1.148.814	0	0	1.148.814	1.148.814	0	0	0	90.000	0	
2018FEHAD007		CONDOTTE RETI BIANCHE MANUFATTI DI SCARICO CADUTE STRADALI		FOG2.1	Altro	SI		Opere Pluricomunali	Maintenance		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			130.000	130.000	0	0	130.000	130.000	0	0	130.000	130.000	0	0	130.000	130.000	0	0	0	60.000	0	
2018FEHAD008		IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO, VASCHE DI LAMINAZIONE, VASCHE DI PRIMA PIOGGIA		FOG2.1	Altro	SI		Opere Pluricomunali	Maintenance		Non ERC	Servizio idrico integrato	14	Impianti di sollevamento e			50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	
2018FEHAD009		INVESTIMENTI STRUTTURE - TICSI e TBSI			Altro	SI		Opere Pluricomunali			Non ERC	Servizio idrico integrato	37	Altre immobilizzazioni materiali			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018FEHAD010		POTENZIAMENTO COLLETTORI VA RISORGIMENTO CENTO		FOG2.3	Altro	NO		Certo	New		Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.000	0	1.071.000	1.100.000	
2018FEHAD011		REALIZZAZIONE CASSA DI ESPANSIONE V. DELLA QUERCIA		DEP3.3	Altro	NO		Certo	New	x	Non ERC	Servizio idrico integrato	11	Condotte fognarie			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.000	0	1.271.000	1.300.000	
2018FEHAD012		NUOVA CABINA MEDIA TENSIONE VOLANO		EFF1.2	Altro	NO		Ferrara	New		Non ERC	Servizio idrico integrato	14	Impianti di sollevamento e			0	0	0	0	36.000	0	0	0	70.000	0	0	0	229.000	0	0	0	1.233.000	1.568.000		
2018FEHAD013		ZEPI LINEA OSSIDAZIONE 1 INSTALLAZIONE DI SISTEMI DI DIFFUSIONE ARIA A PIATTI TELLI DEPURATORE		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione -			380.000	533.316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550.000	0	
2018FEHAD014		ZEPI LINEA OSSIDAZIONE 2 INSTALLAZIONE TURBO SOFFIANTI DEPURATORE DI GRAMICA		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione -			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	0	
2018FEHAD015		ZEPI SOLLEVAMENTO IN LINEA 2 AUTOMAZIONE DEPURATORE DI GRAMICA		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	19	Impianti di sollevamento e			110.000	110.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110.000	0	
2018FEHAD016		ZEPI SOLLEVAMENTO IN LINEA 1 AUTOMAZIONE DEPURATORE DI GRAMICA		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	19	Impianti di sollevamento e			125.000	125.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125.000	0	
2018FEHAD017		ZEPI STAZIONE DI DOSAGGIO FLOCCULLANTE DEPURATORE DI GRAMICA		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione -			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	70.000	
2018FEHAD018		ZEPI DIMENSIONE VASCHE OSSIDAZIONE E CONVERSIONE BIOLOGICA DEPURATORE DI GRAMICA		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione -			0	0	0	0	54.000	0	0	0	241.000	0	0	0	187.000	0	0	0	112.000	594.000		
2018FEHAD019		ZEPI RIPRISTINO SEDIMENTI AORI PRIMARI DEPURATORE DI GRAMICA		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione -			0	0	0	0	15.000	0	0	0	130.000	0	0	0	21.000	166.000	0	0	165.000	0		
2018FEHAD020		ZEPI CREAZIONE VASCHE DI EQUALIZZAZIONE SURRINANTI DEPURATORE DI GRAMICA		EFF1.3	Altro	NO		Ferrara	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato	22	Impianti di depurazione -			0	0	0	0	0	0	0	0	40.000	0	0	0	201.							

## ALLEGATO 4 – HERA S.p.A RIMINI

### Allegato 4.A: moltiplicatori tariffari $\vartheta$ approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Rimini	UdM	2020	2021	2022	2023
$\vartheta^a$ predisposto dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,000	1,062	1,127	1,139

### Allegato 4.B: piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario, stato patrimoniale

#### PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
VRG <sup>2018</sup>	euro	84.839.661
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti futtanti	n. abitante	347.761
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI)}$ oppure $\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{fut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
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	94.220.928
RAB <sub>MTI-2</sub>	euro	167.396.479
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega \text{ (SI)}$ 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)		
$\psi$	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	V

**COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC**

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	33.654.220	33.654.220	33.654.220	33.654.220
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	26.274.998	27.776.160	27.689.787	27.692.813
Op <sup>a</sup> <sub>new,a</sub>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup> <sub>QT</sub>	euro	94.300	94.300	94.300	94.300
Opex <sup>a</sup> <sub>QC</sub>	euro	78.500	78.500	78.500	78.500
Op <sup>a</sup> <sub>social</sub>	euro	0	320.000	320.000	320.000
Op <sup>a</sup> <sub>mis</sub>	euro	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>COVID</sub>	euro	0			
<b>Opex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>60.102.018</b>	<b>61.923.180</b>	<b>61.836.807</b>	<b>61.839.834</b>
AMM <sup>a</sup>	euro	7.502.099	7.878.148	5.124.132	7.573.280
OF <sup>a</sup>	euro	5.537.375	5.488.820	3.719.183	5.480.788
OFisc <sup>a</sup>	euro	2.019.605	1.926.897	1.298.969	1.983.447
ΔCUIT <sup>a</sup> <sub>Capex</sub>	euro	5.482.246	5.915.726	5.915.726	5.915.726
<b>Capex<sup>a</sup> (al netto degli ERC)</b>	<b>euro</b>	<b>20.541.325</b>	<b>21.209.591</b>	<b>16.058.011</b>	<b>20.953.241</b>
IP <sup>EXP</sup> <sub>I</sub>	euro	18.873.882	19.319.486	21.590.957	21.752.312
Capex <sup>a</sup>	euro	21.136.268	22.220.316	23.076.539	23.895.883
<b>FNI<sup>a</sup><sub>new,a</sub></b>	<b>euro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ERC <sup>a</sup> <sub>capex</sub>	euro	594.943	1.010.725	7.018.528	2.942.642
ERC <sup>a</sup> <sub>opex</sub>	euro	163.970	152.956	152.956	152.956
<b>ERC<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>758.913</b>	<b>1.163.681</b>	<b>7.171.484</b>	<b>3.095.598</b>

**FONDO NUOVI INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023
FNI <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0
AMM <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	680.888	1.415.460	2.192.213	2.317.438
ΔCUIT <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0
ΔT <sup>ATO</sup> <sub>G,ind</sub>	euro	0	0	0	0
ΔT <sub>G,tot</sub>	euro	0	0	0	0
<b>FoNI<sup>a</sup></b>	<b>euro</b>	<b>680.888</b>	<b>1.415.460</b>	<b>2.192.213</b>	<b>2.317.438</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup>	euro	60.102.018	61.923.180	61.836.807	61.839.834
Capex <sup>a</sup>	euro	20.541.325	21.209.591	16.058.011	20.953.241
FoNI <sup>a</sup>	euro	680.888	1.415.460	2.192.213	2.317.438
RC <sup>a</sup> <sub>TOT</sub>	euro	-250.000	376.000	4.165.000	4.183.333
ERC <sup>a</sup>	euro	758.913	1.163.681	7.171.484	3.095.598
<b>VRG<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>euro</b>	<b>81.833.144</b>	<b>86.087.912</b>	<b>91.423.515</b>	<b>92.389.444</b>

**SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente**

	UdM	2020	2021	2022	2023
VRG <sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	81.833.144	86.087.912	91.423.515	92.389.444
R <sup>a-2</sup> <sub>b</sub>	euro	4.633.292	4.633.292	4.633.292	4.633.292
Σ tariff <sup>2019a</sup> <sub>vscal<sup>a-2</sup></sub>	euro	77.233.882	76.463.116	76.463.116	76.463.116
<b>g<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>1,062</b>	<b>1,127</b>	<b>1,139</b>

Rc <sup>a</sup> <sub>app2020.COVID</sub>	euro	250.000
--	------	---------

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

	UdM	2020	2021	2022	2023
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,062	1,062	1,127	1,197
<b>VRG<sup>a</sup> (coerente con g<sup>a</sup> applicabile)</b>	<b>euro</b>	<b>81.833.144</b>	<b>86.087.912</b>	<b>91.423.515</b>	<b>92.389.444</b>
<b>g<sup>a</sup> applicabile</b>	<b>n. (3 cifre decimali)</b>	<b>1,000</b>	<b>1,062</b>	<b>1,127</b>	<b>1,139</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023
<b>Strumento allocativo (€/mc)</b>	€/mc	0,00522	0,00527	0,00527	0,00527
$(1+\gamma^{OP}_{ij}) \cdot \max(0; \Delta Opex)$	euro	425.353	425.353	425.353	425.353

**INVESTIMENTI**

	UdM	2020	2021	2022	2023
<b>Investimenti al lordo dei contributi</b>	euro	<b>23.192.082</b>	<b>25.069.486</b>	<b>23.207.047</b>	<b>22.752.312</b>
Contributi	euro	4.318.200	5.750.000	1.616.090	1.000.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	18.873.882	19.319.486	21.590.957	21.752.312
CIN	euro	183.569.440	198.703.119	210.901.597	224.841.869
CIN <sub>fp</sub>	euro	44.162.985	62.688.308	64.566.060	67.803.847
OF/CIN	%	3,02%	2,76%	1,76%	2,44%

**Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)**

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

**VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE**

	UdM	Del 580/2019/R/IDR
$I_{p,c,t}$	euro	420.727.685
$FA_{p,c,t}$	euro	158.346.573
$CFP_{c,t}$	euro	97.050.187
$FA_{CFP,c,t}$	euro	24.758.037
LIC	euro	23.707.958
<b>VR a fine concessione</b>	euro	<b>213.796.921</b>

## CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2020	2021	2022	2023
Ricavi da tariffe	euro	76.134.329	78.767.941	79.195.142	79.955.482
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	3.003.318	3.101.931	3.201.694	3.295.943
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.631.366	4.918.472	5.223.312	5.278.498
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>83.769.013</b>	<b>86.788.344</b>	<b>87.620.148</b>	<b>88.529.923</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	51.947.316	53.757.464	53.671.091	53.674.118
Costo del personale	euro	8.318.672	8.318.672	8.318.672	8.318.672
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>60.265.988</b>	<b>62.076.136</b>	<b>61.989.763</b>	<b>61.992.790</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>23.503.025</b>	<b>24.712.208</b>	<b>25.630.385</b>	<b>26.537.133</b>
Ammortamenti	euro	11.275.372	11.364.075	11.806.282	12.352.906
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>12.227.653</b>	<b>13.348.133</b>	<b>13.824.103</b>	<b>14.184.227</b>
Interessi passivi	euro	1.323.447	1.375.966	1.320.774	1.277.226
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>10.904.206</b>	<b>11.972.167</b>	<b>12.503.328</b>	<b>12.907.001</b>
IRES	euro	2.617.009	2.873.320	3.000.799	3.097.680
IRAP	euro	476.878	520.577	539.140	553.185
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>3.093.888</b>	<b>3.393.897</b>	<b>3.539.939</b>	<b>3.650.865</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>7.810.318</b>	<b>8.578.270</b>	<b>8.963.390</b>	<b>9.256.136</b>

## RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	75.884.329	79.143.941	83.360.142	84.138.815
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	636.562	610.039	647.848	654.693
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.631.366	4.918.472	5.223.312	5.278.498
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>	<b>81.152.257</b>	<b>84.672.452</b>	<b>89.231.302</b>	<b>90.072.006</b>
Costi operativi	euro	60.265.988	62.076.136	61.989.763	61.992.790
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>	<b>60.265.988</b>	<b>62.076.136</b>	<b>61.989.763</b>	<b>61.992.790</b>
Imposte	euro	3.093.888	3.393.897	3.539.939	3.650.865
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>	<b>3.093.888</b>	<b>3.393.897</b>	<b>3.539.939</b>	<b>3.650.865</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>	<b>17.792.381</b>	<b>19.202.419</b>	<b>23.701.600</b>	<b>24.428.352</b>
Variazioni circolante commerciale	euro	32.394	32.394	- 1.097.916	- 217.550
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>	<b>17.824.775</b>	<b>20.441.938</b>	<b>22.603.685</b>	<b>24.210.802</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	680.888	1.415.460	2.192.213	2.317.438
Altri investimenti	euro	22.511.195	23.654.027	21.014.834	20.434.875
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>	<b>- 5.367.308</b>	<b>- 4.627.548</b>	<b>- 603.362</b>	<b>1.458.490</b>
FoNI	euro	680.888	1.415.460	2.192.213	2.317.438
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	4.301.598	1.524.514	880.353	-
Erogazione contributi pubblici	euro	4.318.200	5.750.000	1.616.090	1.000.000
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	1.216.517	1.216.517	1.216.517	1.216.517
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>	<b>5.149.895</b>	<b>5.278.942</b>	<b>5.301.810</b>	<b>5.992.444</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	3.826.447	3.902.976	3.981.036	4.060.657
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	1.323.447	1.246.918	1.168.859	1.089.238
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	460.126
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	129.048	151.916	187.989
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>5.149.895</b>	<b>5.278.942</b>	<b>5.301.810</b>	<b>5.798.009</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>194.434</b>
Valore residuo a fine concessione	euro				213.796.921
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro				6.340.034

### INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	5,401%
TIR levered	%	4,111%
ADSCR	n.	1,034
DSCR minimo	n.	1,034
LLCR	n.	1,009

## STATO PATRIMONIALE

	2020	2021	2022	2023
<b>ATTIVO</b>				
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	0	0	0	0
<b>B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>	220.149.631	233.855.042	245.255.807	255.655.214
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	220.149.631	233.855.042	245.255.807	255.655.214
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0
<b>C) Attivo circolante</b>	178.157.672	175.749.776	171.145.823	166.083.704
I - Rimanenze	0	0	0	0
II - Crediti	178.157.672	175.749.776	171.145.823	166.083.704
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0
<b>D) Ratei e risconti</b>	0	0	0	0
<b>PASSIVO</b>				
<b>A) Patrimonio netto</b>	272.094.463	280.672.733	289.636.122	298.892.258
I - Capitale	263.067.629	263.067.629	263.067.629	263.067.629
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	1.216.517	9.026.834	17.605.104	26.568.494
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.810.318	8.578.270	8.963.390	9.256.136
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	824.130	824.130	824.130	824.130
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	37.443.038	38.650.163	38.650.163	38.650.163
<b>D) Debiti</b>	28.597.949	26.851.961	23.430.925	18.835.889
1) obbligazioni	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
4) debiti verso banche	16.246.267	13.867.805	10.767.122	6.246.339
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	12.351.682	12.984.156	12.663.804	12.589.550
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0
14) altri debiti	0	0	0	0
<b>E) Ratei e risconti</b>	59.347.724	62.605.832	63.860.289	64.536.477
<b>Dividend Payout Ratio</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

**Allegato 4.C:**

**cronoprogramma degli investimenti (PdI) per il periodo 2020-2023**

**(\*) Il cronoprogramma degli investimenti (PdI) per il periodo 2020-2023 è rappresentato così come compilato nel format del file RDT utilizzato per il calcolo delle tariffe e ricomprende anche gli interventi finanziati dalle società patrimoniali: si precisa che per questi ultimi è stata effettuata la scelta di azzerare le previsioni di entrata in esercizio per motivi riconducibili al trattamento tariffario dei relativi importi (riconosciuti ex post sulla base dei dati consuntivi a seguito di presentazione di motivata istanza).**



## ALLEGATO 5 – HERA S.p.A

**strumento allocativo per la copertura dei premi relativi alla qualità: tariffe unitarie per il periodo 2020-2023**

HERA Bologna	2020	2021	2022	2023
Strumento allocativo (€/mc)	0,004	0,004	0,004	0,004
$(1+\gamma O P_{i,j}) * \max(0; \Delta O p_{ex})$ (€)	849.929	849.929	849.929	849.929

HERA Modena	2020	2021	2022	2023
Strumento allocativo (€/mc)	0,004	0,004	0,004	0,004
$(1+\gamma O P_{i,j}) * \max(0; \Delta O p_{ex})$ (€)	343.721	343.721	343.721	343.721

HERA Ferrara	2020	2021	2022	2023
Strumento allocativo (€/mc)	0,014	0,014	0,014	0,014
$(1+\gamma O P_{i,j}) * \max(0; \Delta O p_{ex})$ (€)	781.746	781.746	781.746	781.746

HERA Rimini	2020	2021	2022	2023
Strumento allocativo (€/mc)	0,005	0,005	0,005	0,005
$(1+\gamma O P_{i,j}) * \max(0; \Delta O p_{ex})$ (€)	425.353	425.353	425.353	425.353

Allegato alla deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 39 del 28 settembre 2020

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 i bacini tariffari di Modena, Ferrara, Bologna e Rimini gestiti da HERA S.p.A..**

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  
Responsabile ad interim  
Area Servizio Idrico Integrato  
F.to Ing. Vito Belladonna

Bologna, 28 settembre 2020

Approvato e sottoscritto

Il Presidente  
F.to Assessore Francesca Lucchi

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, 23 ottobre 2020

Il Direttore  
F.to Ing. Vito Belladonna