

CAMB/2018/61 del 25 luglio 2018

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: **Servizio Idrico Integrato. Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria vigente (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019 in applicazione della deliberazione ARERA n. 918/2017/R/idr, per il bacino tariffario di Ferrara gestito da CADF S.p.A.**

IL PRESIDENTE
F.to Sindaco Tiziano Tagliani

CAMB/2018/61

CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno **2018** il giorno 25 del mese di luglio alle ore 15.00 presso la sala riunioni della sede di ATERSIR, Via Cairoli 8/F - Bologna, si è riunito il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera PG.AT/2018/4634 del 19 luglio 2018.

Sono presenti i Sigg.ri:

	RAPPRESENTANTE	ENTE			P/A
1	Azzali Romeo	Comune di Mezzani	PR	Sindaco	P
2	Barbieri Patrizia	Comune di Piacenza	PC	Sindaco	P
3	De Pascale Michele	Comune di Ravenna	RA	Sindaco	A
4	Giannini Stefano	Comune di Misano A.	RN	Sindaco	A
5	Giovannini Michele	Comune di Castello d'Argile	BO	Sindaco	P
6	Lucchi Francesca	Comune di Cesena	FC	Assessore	P
7	Reggianini Stefano	Comune di Castelfranco E.	MO	Sindaco	A
8	Tagliani Tiziano	Comune di Ferrara	FE	Sindaco	P
9	Tutino Mirko	Comune di Reggio Emilia	RE	Assessore	P

Il Presidente Tagliani Tiziano invita il Consiglio a deliberare sul seguente ordine del giorno.

Oggetto: Servizio Idrico Integrato. Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria vigente (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019 in applicazione della deliberazione ARERA n. 918/2017/R/idr, per il bacino tariffario di Ferrara gestito da CADF 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 2017, 918/2017/R/IDR, recante "Aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato";
- la determina ARERA 31 marzo 2018, 1/2018 DSID, recante "Definizione delle procedure per la raccolta dei dati tecnici e tariffari, nonché degli schemi tipo per la relazione di accompagnamento al programma degli interventi e all'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/R/IDR e 918/2017/R/IDR";

- il Comunicato ARERA, pubblicato il 17 maggio 2018 sul sito internet dell'Autorità, avente ad oggetto “Obblighi tariffari e di qualità tecnica del servizio idrico integrato”;
- la Deliberazione dell'ARERA del 28 settembre 2017, 665/2017/R/IDR, avente ad oggetto “Approvazione del testo integrato corrispettivi servizi idrici (TICSI), recante i criteri di articolazione tariffaria applicata agli utenti”;
- la Deliberazione dell'ARERA 5 maggio 2016 n. 218/2016/R/IDR avente per oggetto “Disposizioni per l'erogazione del servizio di misura del servizio idrico integrato a livello nazionale” e il relativo Allegato A recante “Regolazione del servizio di misura nell'ambito del servizio idrico integrato a livello nazionale (TIMSII)”;
- la Deliberazione dell'ARERA 21 dicembre 2017, 897/2017/R/IDR e il relativo Allegato A recante “Approvazione del testo integrato delle modalità applicative del bonus sociale idrico per la fornitura di acqua agli utenti domestici economicamente disagiati (TIBSI)”;
- la Deliberazione dell'ARERA 27 dicembre 2017, 917/2017/R/IDR e il relativo Allegato A recante “Regolazione della qualità tecnica del servizio idrico integrato ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono (RQTI)”;

considerato che:

- con deliberazione 664/2015/R/IDR, l'Autorità ha adottato il Metodo Tariffario Idrico (MTI-2) per gli anni 2016, 2017, 2018 e 2019, definendo, nell'Allegato A alla medesima deliberazione, le regole e i criteri in conformità ai quali devono essere effettuati “*la determinazione delle componenti di costo (...) e l'aggiornamento delle tariffe applicate*”;
- con la deliberazione 918/2017/R/IDR, l'Autorità ha disciplinato le regole e le procedure per l'aggiornamento biennale - previsto dall'articolo 8 della delibera 664/2015/R/IDR - delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria di cui all'Allegato A alla medesima delibera 664/2015/R/IDR (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019;
- al comma 2.1, della deliberazione 918/2017/R/IDR, l'Autorità ha richiamato l'insieme degli atti di cui si compone lo “specifico schema regolatorio” richiedendo, in particolare agli Enti di governo dell'ambito ovvero agli altri soggetti competenti individuati con legge regionale responsabili della predisposizione della tariffa, di aggiornare:
 - a) il Programma degli Interventi (PdI), come definito al comma 6.2, lett. a), della deliberazione 664/2015/R/IDR e integrato al fine tener conto: *i)* delle nuove esigenze di investimento che dovessero essere rilevate a fronte del perseguimento degli obiettivi stabiliti dalla regolazione della qualità tecnica (RQTI) di cui alla deliberazione 917/2017/R/IDR; *ii)* della necessità di una coerente individuazione delle risorse da trasferire al Commissario unico per la realizzazione di interventi in fognatura e depurazione, sulla base delle procedure stabilite dall'Autorità con la deliberazione 440/2017/R/IDR;
 - b) il piano economico finanziario (PEF), come definito al comma 6.2, lett. b), della deliberazione 664/2015/R/IDR e integrato al fine di esplicitare il vincolo ai ricavi del

gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario teta (θ) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il biennio 2018-2019, sulla base delle disposizioni della deliberazione 918/2017/R/IDR;

- c) la convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la nuova disciplina introdotta con il provvedimento da ultimo richiamato;
- il comma 3.1, della medesima deliberazione 918/2017/R/IDR, per quanto attiene i dati contabili da utilizzare ai fini dell'aggiornamento biennale, prevede in particolare che:
 - la determinazione delle tariffe per l'anno 2018 venga aggiornata con i dati di bilancio relativi all'anno 2016 o, in mancanza, con quelli dell'ultimo bilancio disponibile, trasmessi nelle modalità previste;
 - la determinazione delle tariffe per l'anno 2019 venga aggiornata con i dati di bilancio o di preconsuntivo relativi all'anno 2017 o, in mancanza, con quelli dell'ultimo bilancio disponibile, salvo le componenti per le quali è esplicitamente ammesso un dato stimato;
 - il successivo comma 13.1, nel disciplinare la procedura di approvazione dell'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019, dispone che le stesse siano predisposte dagli Enti di governo dell'ambito o dagli altri soggetti competenti, che validano le informazioni fornite dai gestori e le integrano o le modificano secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio;
 - la medesima deliberazione stabilisce che, entro il 30 aprile 2018, gli Enti di governo dell'ambito, o gli altri soggetti competenti, trasmettano, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità, ai sensi del comma 13.2, lett. c), della deliberazione 918/2017/R/IDR, gli atti e i dati di seguito indicati:
 - i il programma degli interventi, come disciplinato al comma 2.1, lett. a);
 - ii il piano economico finanziario, come disciplinato al comma 2.1, lett. b), recante il vincolo ai ricavi del gestore e il moltiplicatore tariffario *teta* (θ) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il biennio 2018-2019;
 - iii una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata;
 - iv l'atto o gli atti deliberativi di approvazione dell'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019;
 - v l'aggiornamento, ai sensi del comma 3.1, dei dati necessari richiesti;

considerato, poi, che:

- la deliberazione 917/2017/R/IDR, con la quale l'Autorità ha definito la regolazione della qualità tecnica che trova applicazione dal 1° gennaio 2018, individua indicatori ripartiti nelle seguenti categorie:
 - a) standard specifici, che identificano i parametri di performance da garantire nelle prestazioni erogate al singolo utente e il cui mancato rispetto, di norma, prevede l'applicazione di indennizzi;

- b) standard generali, ripartiti in macro-indicatori e in indicatori semplici, che descrivono le condizioni tecniche di erogazione del servizio, a cui è associato un meccanismo incentivante che prevede premi e penalità;
- c) prerequisiti, che rappresentano le condizioni necessarie all'ammissione al meccanismo incentivante associato agli standard generali;
- con riguardo alla validazione dei dati tecnici, il comma 3.1 della menzionata deliberazione 917/2017/R/IDR prevede che gli Enti di governo dell'ambito validino i dati resi disponibili dai gestori, e li integrino o li modifichino secondo criteri funzionali alla definizione di una base informativa completa, coerente e congrua;
- l'articolo 4 del suddetto provvedimento disciplinando la procedura di identificazione degli obiettivi di qualità tecnica, dispone che:
 - per ciascuno dei macro-indicatori, gli obiettivi annuali sono divisi in due categorie: mantenimento e miglioramento. Gli obiettivi di miglioramento sono ripartiti in classi, con valori differenziati in base alle condizioni di partenza riscontrate;
 - gli obiettivi di qualità tecnica sono stabiliti, per il 2018, sulla base del valore assunto dai macro-indicatori all'anno 2016 e, a partire dall'anno 2019, sulla base del valore registrato nell'annualità precedente o, laddove non disponibile al momento della definizione della programmazione degli interventi, sulla base del valore previsto o di quello assunto e validato con riferimento all'annualità più recente;
- la deliberazione 917/2017/R/IDR chiarisce che gli obiettivi di qualità tecnica devono essere recepiti in sede di aggiornamento dello specifico schema regolatorio, secondo i termini e le modalità stabilite dalla deliberazione 918/2017/R/IDR, non ammettendo pianificazioni che non prevedano il conseguimento degli obiettivi definiti secondo le modalità sopra richiamate;
- il recepimento della qualità tecnica nello specifico schema regolatorio è precisato più in dettaglio ai commi 6.1 e 6.2 della deliberazione 917/2017/R/IDR, prevedendo che:
 - la copertura dei costi relativi al rispetto degli standard specifici e al conseguimento degli obiettivi previsti dalla qualità tecnica avviene secondo quanto stabilito dal MTI-2, come integrato dalla deliberazione 918/2017/R/IDR;
 - in particolare, la spesa per investimento relativa alle misure adottate, e ricomprese nel programma degli interventi, è finanziata nell'ambito dell'aggiornamento del pertinente programma economico-finanziario;

considerato, inoltre, che:

- con determina 1/2018 DSID è stata definita la procedura di raccolta dati tecnici e tariffari, ai fini dell'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019, ai sensi delle citate deliberazioni 917/2017/R/IDR e 918/2017/R/IDR, e sono stati resi disponibili gli schemi-tipo per la presentazione del PdI e del PEF, fornendo al contempo indicazioni circa le modalità per la trasmissione degli atti e delle informazioni necessarie;

- che in particolare con la citata determina dell'Autorità 1/2018 DSID sono stati approvati i seguenti documenti:
 - file RDT, comprensivo del tool per il calcolo dei moltiplicatori tariffari per il biennio 2018-2019, del Programma degli Interventi (PdI) - cronoprogramma degli investimenti, del rendiconto dei dati della qualità tecnica e della proposta di revisione dell'articolazione tariffaria applicata agli utenti del servizio idrico integrato in conformità al TIC-SI (allegato 1 alla DSID);
 - schema tipo della relazione di accompagnamento illustrativa della qualità tecnica e del programma degli interventi (allegato 2 alla DSID);
 - schema tipo della relazione di accompagnamento esplicitiva dell'aggiornamento della predisposizione tariffaria (allegato 3 alla DSID);
 - schematizzazione delle criticità ai fini della redazione del PdI (Allegato 4 alla DSID);

preso atto che:

- l'Agenzia con comunicazione agli atti avente protocollo PG.AT 7217 del 10 novembre 2017 e prot. PG.AT.1836 del 14 marzo 2018, ha richiesto a tutti i gestori i dati e le informazioni economiche e tariffarie necessarie per l'aggiornamento tariffario delle annualità 2018 e 2019;
- il gestore CADF S.p.A. con comunicazioni agli atti prot PG.AT.357 del 18 gennaio 2018, prot. PG.AT.2475 del 10 aprile 2018 e prot. PG.AT.2533 del 11 aprile 2018 ha inviato la documentazione relativa agli aspetti di seguito elencati: file di raccolta dati contenente i dati economici e tariffari da consuntivo 2016 e preconsuntivo 2017 tra cui ModCo, relazione di accompagnamento dati contabili 2016, registro beni ammortizzabili 2016 e 2017, bilancio di esercizio 2016 e preconsuntivo 2017, fatture attive e passive per scambio acqua all'ingrosso 2016 e 2017, dettaglio canoni di attraversamento, contributi per consorzio bonifica e canoni di derivazione 2016 e 2017, dettaglio agevolazioni tariffarie erogate nel 2016 e 2017, attestazione versamento UI1 2016 e 2017, dichiarazione di veridicità dei dati e attestazione di ottemperanza qualità dell'acqua, rendicontazione analitica dei costi operativi consuntivi 2016 e preconsuntivi 2017 relativi al servizio di gestione delle acque meteoriche in attuazione della delibera dell'Agenzia CAMB n. 69/2015;
- il gestore CADF S.p.A. ha altresì trasmesso, con comunicazione agli atti prot. PG.AT.3249 del 17 maggio 2018, istanza per il riconoscimento ex-ante di maggiori costi operativi endogeni per gli adempimenti correlati alla qualità tecnica di cui alla delibera ARERA n. 917/2017/R/IDR (di seguito OpexQT);

considerato che:

- nella predisposizione tariffaria 2016-2019 del gestore CADF Spa, erano stati considerati eligibili ai fini tariffari maggiori costi operativi endogeni pari a 83.027€ per entrambe le annualità 2016 e 2017 legati al potenziamento del servizio di gestione delle acque meteo-

riche, con particolare riferimento all'attività di pulizia programmata delle caditoie in attuazione della deliberazione dell'Agenzia CAMB n.69/2015;

- l'Agenzia ai fini della verifica e validazione degli importi stimati e assunti nel computo tariffario aveva disposto nella rispettiva delibera di approvazione tariffaria CAMB n.44/2016, l'obbligo di rilevazione a consuntivo dei relativi costi attraverso la tenuta di apposita contabilità separata;

dato atto che, a seguito dell'analisi e valutazione della rendicontazione consuntiva esibita dal gestore per le annualità 2016 e 2017 in relazione al servizio di gestione delle acque meteoriche, sono state ridefinite le previsioni di maggiori costi operativi ammessi al computo tariffario 2018 e 2019 nella misura di seguito indicata: +91.697 per entrambe le annualità;

ritenuto pertanto, in considerazione di quanto sopra:

- mantenere l'obbligo per il gestore di rilevazione a consuntivo dei costi relativi alla gestione delle acque meteoriche attraverso la tenuta di apposita contabilità separata, ai fini della verifica ed eventuale conguaglio degli importi stimati nella futura manovra tariffaria;
- introdurre l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo, sulla base di registrazioni di apposita contabilità analitica, dei maggiori costi operativi richiesti per gli aspetti riconducibili alla qualità tecnica (OpexQT), ammessi nel vincolo ai ricavi del gestore per le annualità 2018 e 2019 ai fini della verifica dei relativi importi e del calcolo dell'eventuale conguaglio in sede di futura predisposizione tariffaria;

considerato che le informazioni relative al PdI - cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2016, 2017, 2018 e 2019 e ai dati per il calcolo degli indicatori di qualità tecnica di cui alla deliberazione ARERA 917/2017/R/IDR, a seguito del contraddittorio con la struttura tecnica dell'Agenzia condotto per la verifica e validazione di tali informazioni, sono state trasmesse dal gestore nei mesi di Aprile, Maggio e Giugno;

dato atto che:

- il suddetto PdI - cronoprogramma degli investimenti per il territorio di competenza di CADF Spa è stato redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT sulla base del Piano Operativo degli Interventi (POI) pre-vigente approvato dal Consiglio Locale, 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;
- l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale per le annualità 2018 e 2019;

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

rilevato che, in considerazione della trasmissione del materiale documentale come sopra evidenziato e della conseguente necessità di procedere alla relativa valutazione, elaborazione anche in contraddittorio con il gestore, l’Agenzia non è stata in grado di perfezionare la procedura di approvazione della proposta tariffaria entro la scadenza del 30 aprile 2018;

considerato che, relativamente alla validazione dei dati consuntivi 2015:

- nel corso dell’annualità 2017 è stata svolta un’attività istruttoria relativa alla validazione dei dati consuntivi 2015 finalizzata anche alla individuazione e determinazione delle rispettive partite di conguaglio;
- dei risultati della predetta istruttoria si è tenuto conto in sede di predisposizione tariffaria per il periodo regolatorio 2018-2019;

dato atto che:

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

	2018	2019
CADF	€ 75.000,00	€ 100.000,00

- per contenere gli effetti degli OP_{social} sulle tariffe, la quota di FoNI derivante da AMM_{FoNi} a valere sulle tariffe 2018 e 2019 è stata ridotta di pari importo;

tenuto conto che della complessità del rinnovato quadro regolatorio delineato sulla base dell’introduzione della RQTI, del TIMSII, del TICSII, del TIBSI e delle conseguenti necessità, sia da parte del gestore che da parte dell’Agenzia, di svolgimento di analisi ed elaborazioni funzionali all’estrazione, aggiornamento e validazione di una molteplicità di dati e informazioni, l’Agenzia non è stata in grado di completare la revisione dei corrispettivi ai sensi del TICSII entro i termini di approvazione della presente predisposizione tariffaria;

dato pertanto atto che l’Agenzia provvederà all’approvazione della revisione dell’articolazione tariffaria applicata agli utenti del servizio idrico integrato in conformità al TICSÌ con un successivo provvedimento;

tenuto conto che:

- ai sensi dell’articolo 6 del MTI-2 lo schema regolatorio deve essere inclusivo anche dell’aggiornamento del piano economico finanziario (PEF) che deve essere corredato del piano tariffario, del conto economico e del rendiconto finanziario;
- ARERA ha aggiornato il *tool* di calcolo per l’aggiornamento dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2018-2019, allegato 1 alla Determina ARERA n. 1/2018-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 ed il rendiconto di gestione 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 2018-2019 ed il *tool* ANEA per la predisposizione del correlato piano economico finanziario;

dato atto che, per il bacino tariffario di competenza del gestore CADF S.p.A., tenuto conto delle rispettive istruttorie tecniche condotte dall’Agenzia in applicazione della delibera ARERA 918/2017/R/idr, è stata prodotta la documentazione di seguito elencata:

- tabelle riepilogative dei moltiplicatori tariffari 9 da approvare per ciascuna annualità del periodo 2018-2019;
- la relazione descrittiva della qualità tecnica e del programma degli interventi elaborata secondo lo schema tipo di cui all’Allegato 2 della determina ARERA n. 1/2018-DSID;
- vincolo ai ricavi del gestore come risultanti dall’aggiornamento delle componenti tariffarie per il biennio 2018-2019 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;
- relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2018-2019 e per l’aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo Allegato 3 della determinazione ARERA n. 1/2018-DSID;
- relazione di accompagnamento relativa all’aggiornamento dei dati consuntivi 2016 e 2017, laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2018-2019;
- *tool* di calcolo ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2018-2019 comprensivo tra l’altro del rendiconto dei dati della qualità tecnica;
- *tool* di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;

- il PdI - cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT e le modalità precedentemente illustrate;
- atto modificativo della convenzione di gestione, sottoscritto dal gestore, che recepisce i contenuti minimi definiti dall'Autorità nella deliberazione 656/2016 precisando che l'aggiornamento del Programma degli Interventi e del Piano Economico-Finanziario, atteso che trattasi di modifiche tariffarie previste dall'ordinamento, ai sensi dell'Art. 7 (Piano d'ambito e aggiornamento del piano d'ambito) del medesimo atto modificativo, incide sulle convenzione di gestione sottoscritta da CADF S.p.A.;

dato atto che, per il bacino tariffario di competenza del gestore CADF S.p.A., sarà inviata all'Autorità, come previsto dall'articolo 13.2, lett. c), della deliberazione 918/2017/R/IDR, la documentazione citata immediatamente sopra, tramite apposita procedura informatizzata resa disponibile via extranet sul portale dell'Autorità,

dato atto che, per il bacino tariffario di competenza del gestore CADF S.p.A., costituiscono esiti dell'istruttoria tecnica:

- i moltiplicatori tariffari approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019;
- il piano economico finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario;
- il PdI - cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT che costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale;

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 dall'Ing. Vito Belladonna, 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 Ferrara di competenza del gestore CADF S.p.A. gli allegati parte integrante e sostanziale del presente atto, costituiti dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari 9 approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019 (Allegato A);

- il piano economico finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario (Allegato B);
 - il PdI – cronoprogramma degli investimenti comprensivo delle integrazioni per le annualità 2018 e 2019 (Allegato C);
2. di dare atto che, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Ferrara di competenza del gestore CADF S.p.A., il PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Ferrara;
 3. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Ferrara con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
 4. di mantenere l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo, sulla base di registrazioni di apposita contabilità analitica, legati al potenziamento del servizio di gestione delle acque meteoriche nel territorio di Ferrara gestito da CADF Spa, ammessi nel vincolo ai ricavi del gestore per le annualità 2018 e 2019 ai fini della verifica dei relativi importi e del calcolo dell'eventuale conguaglio in sede di futura predisposizione tariffaria;
 5. di introdurre l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo, sulla base di registrazioni di apposita contabilità analitica, dei maggiori costi operativi richiesti per l'istanza di riconoscimento di maggiori costi operativi per aspetti riconducibili alla qualità tecnica (OpexQT) ammessi nel vincolo ai ricavi del gestore per le annualità 2018 e 2019 ai fini della verifica dei relativi importi e del calcolo dell'eventuale conguaglio in sede di futura predisposizione tariffaria;
 6. di rimandare a successivo provvedimento l'approvazione della revisione dell'articolazione tariffaria applicata agli utenti del servizio idrico integrato in conformità al TICSII;
 7. di trasmettere all'Autorità, tramite apposita procedura informatizzata accessibile via extranet sul portale dell'ARERA, per il bacino tariffario di competenza del gestore CADF S.p.A., la seguente documentazione:
 - copia della presente Delibera di approvazione tariffaria;
 - relazione descrittiva della qualità tecnica e del programma degli interventi elaborata secondo lo schema tipo di cui all'Allegato 2 della determina ARERA n. 1/2018-DSID;
 - relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori

tariffari per il periodo 2018-2019 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo Allegato 3 della determinazione ARERA n. 1/2018-DSID;

- relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati consuntivi 2016 e 2017, laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2018-2019;
 - *tool* di calcolo ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2018-2019 comprensivo tra l'altro del rendiconto dei dati della qualità tecnica;
 - *tool* di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
 - atto modificativo della convenzione di gestione, sottoscritto dal gestore, che recepisce i contenuti minimi definiti dall'Autorità nella deliberazione 656/2016;
8. di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del servizio idrico integrato CADF S.p.A.;
 9. di trasmettere il presente provvedimento agli uffici di competenza per gli adempimenti connessi e conseguenti;
 10. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere.

ALLEGATI – CADF S.p.A FERRARA

Allegato A:

moltiplicatori tariffari ϑ approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
Cadf Ferrara	UdM	2016	2017	2018	2019
ϑ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,151	1,190

(*) La tabella riporta per completezza anche i moltiplicatori tariffari 2016 e 2017 approvati dall'ARERA con provvedimento n. 715/2016/R/IDR

Allegato B:

piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI			Del 664/2015/R/Idr		Del 918/2017/R/Idr	
Opex ²⁰¹⁴		UdM	euro	18.125.465		18.125.465
Popolazione 2012			n. abitante	103.203		103.203
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)			SI/NO	NO		NO
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)			SI/NO	SI		SI
$\sum p_i^{exp}$ 2016-2019			euro	18.762.873		23.443.977
RAB _{MTI}			euro	62.268.041		62.268.041
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)			SI/NO	SI		SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)			A/B	schema regolatorio		schema regolatorio
SCHEMA VIRTUALE (B)						
ψ			(0,4-0,8)	0,40		0,40
SCHEMA REGOLATORIO			(I, II, III, IV, V, VI)	III		III

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	13.539.238	13.582.337	13.663.736	13.663.736	13.663.736	13.663.736	13.663.736	13.663.736	13.663.736
Opex ^a _{al} (al netto degli ERC)	euro	4.783.406	4.557.483	4.561.686	4.518.733	4.525.860	4.525.860	4.525.860	4.525.860	4.525.860
Opex ^a _{CC}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op ^{new,a}	euro	83.027	83.027	91.697	91.697	91.697	91.697	91.697	91.697	91.697
Opex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OT} (al netto degli ERC)	euro			12.500	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Op ^a _{social}	euro			75.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Opex ^a	euro	18.405.671	18.222.847	18.404.619	18.399.166	18.406.293	18.406.293	18.406.293	18.406.293	18.406.293
AMM ^a	euro	4.850.465	5.125.536	5.199.060	4.533.827	4.643.063	4.900.553	4.817.505	4.662.013	4.689.642
OF ^a	euro	1.775.201	2.455.701	2.534.973	2.463.408	2.488.469	2.589.371	2.573.616	2.560.759	2.554.101
OFis ^a	euro	1.090.682	1.074.755	916.907	886.116	878.622	903.401	891.796	881.708	873.884
ΔCUI ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Capex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Capex ^a	euro	7.716.349	8.655.992	8.650.940	7.883.351	8.010.155	8.393.326	8.282.916	8.104.479	8.117.627
IP ^{exp} _I	euro	6.592.873	3.828.000	6.583.052	6.440.052	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000
Capex ^a	euro	8.379.249	8.655.992	8.650.940	7.883.351	8.010.155	8.393.326	8.282.916	8.104.479	8.117.627
FNI ^{new,a}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
ERC ^a _{al}	euro	104.991	83.475	58.468	61.385	61.815	61.815	61.815	61.815	61.815
ERC ^a _{OT}	euro			0	0	-	-	-	-	-
ERC ^a	euro	104.991	83.475	58.468	61.385	61.815	61.815	61.815	61.815	61.815

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	100.000	278.809	208.500	200.150	223.476	200.237	206.984	209.157	221.151
ΔCUI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNI ^a	euro	100.000	278.809	208.500	200.150	223.476	200.237	206.984	209.157	221.151

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a	euro	18.405.671	18.222.847	18.404.619	18.399.166	18.406.293	18.406.293	18.406.293	18.406.293	18.406.293
Capex ^a	euro	7.716.349	8.655.992	8.650.940	7.883.351	8.010.155	8.393.326	8.282.916	8.104.479	8.117.627
FoNI ^a	euro	100.000	278.809	208.500	200.150	223.476	200.237	206.984	209.157	221.151
RC ^a _{TOT}	euro	0	151.400	1.650.000	3.134.552	-	-	-	-	-
ERC ^a	euro	104.991	83.475	58.468	61.385	61.815	61.815	61.815	61.815	61.815
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	26.327.011	27.392.523	28.972.528	29.678.604	26.701.738	27.061.671	26.958.008	26.781.744	26.806.887

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	26.327.011	27.392.523	28.972.528	29.678.604	26.701.738	27.061.671	26.958.008	26.781.744	26.806.887
R ^{a2} _I	euro	1.176.020	1.141.540	1.322.399	1.369.466	1.379.052	1.379.052	1.379.052	1.379.052	1.379.052
∑ tariff ²⁰¹⁵ vs cal ^{a2}	euro	23.778.581	23.469.503	23.856.591	23.580.014	23.580.448	23.580.448	23.580.448	23.580.448	23.580.448
g ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,151	1,190	1,070	1,084	1,080	1,073	1,074

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

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,065	1,124	1,185	1,225	1,267	1,139	1,155	1,150	1,143
VRG ^a (coerente con g ^a applicabile)	euro	26.327.011	27.392.523	28.972.528	29.678.604	26.701.738.234	27.061.670.501	26.958.007.715	26.781.744.448	26.806.886.648
g ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,151	1,190	1,070	1,084	1,080	1,073	1,074

INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	8.052.873	6.168.000	7.609.527	7.105.527	4.460.000	4.460.000	4.460.000	4.460.000	4.460.000
Contributi	euro	1.460.000	2.340.000	1.026.475	665.475	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	6.592.873	3.828.000	6.583.052	6.440.052	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000	4.300.000
CIN	euro	68.417.735	67.435.796	66.363.890	64.446.209	64.833.564	66.972.552	66.231.762	65.567.274	65.056.103
CINfp	euro	5.665.024	5.599.460	5.497.764	5.624.042	6.508.827	7.002.940	7.032.545	7.037.741	7.045.892
OF/CIN	%	2,59%	3,64%	3,82%	3,82%	3,84%	3,87%	3,89%	3,91%	3,93%

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

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del 918/2017/R/ldr
Ip _{c,t}	euro	176.998.786
FA _{IP,c,t}	euro	110.433.544
CFP _{c,t}	euro	11.730.440
FA _{CFP,c,t}	euro	4.358.665
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	59.193.467

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	24.973.736	25.874.384	25.733.147	24.841.338	25.159.708	25.498.854	25.401.178	25.235.094	25.258.784
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	393.261	435.369	339.786	349.424	313.639	310.989	305.015	309.015	276.024
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.176.020	1.141.540	1.322.399	1.369.466	1.379.052	1.379.052	1.379.052	1.379.052	1.379.052
Totale Ricavi	euro	26.543.017	27.451.292	27.395.333	26.560.228	26.852.399	27.188.895	27.085.245	26.923.161	26.913.860
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	11.019.144	10.814.804	10.473.953	10.496.416	10.503.973	10.503.973	10.503.973	10.503.973	10.503.973
Costo del personale	euro	7.508.491	7.508.491	8.064.135	8.064.135	8.064.135	8.064.135	8.064.135	8.064.135	8.064.135
Totale Costi	euro	18.527.635	18.323.295	18.538.088	18.560.551	18.568.108	18.568.108	18.568.108	18.568.108	18.568.108
MOL	euro	8.015.382	9.127.997	8.857.245	7.999.676	8.284.291	8.620.787	8.517.137	8.355.053	8.345.752
Ammortamenti	euro	5.034.660	5.075.316	5.252.708	4.997.113	4.841.806	4.707.671	4.750.637	4.839.579	4.546.387
Reddito Operativo	euro	2.980.722	4.052.681	3.604.538	3.002.563	3.442.485	3.913.116	3.766.500	3.515.474	3.799.365
Interessi passivi	euro	175.985	137.689	79.996	52.705	42.153	22.569	4.514	-	-
Risultato ante imposte	euro	2.804.737	3.914.992	3.524.542	2.949.858	3.400.332	3.890.547	3.761.986	3.515.474	3.799.365
IRES	euro	771.303	1.076.623	845.890	707.966	816.080	933.731	902.877	843.714	911.848
IRAP	euro	143.603	200.448	137.457	115.044	132.613	151.731	146.717	137.103	148.175
Totale imposte	euro	914.905	1.277.070	983.347	823.010	948.693	1.085.463	1.049.594	980.817	1.060.023
Risultato di esercizio	euro	1.889.832	2.637.921	2.541.194	2.126.848	2.451.639	2.805.084	2.712.392	2.534.657	2.739.342

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	3,5%
TIR levered	%	3,3%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	14



ALLEGATO C

Allegato alla deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 61 del 25 luglio 2018

Oggetto: Servizio Idrico Integrato. Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria vigente (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019 in applicazione della deliberazione ARERA n. 918/2017/R/idr, per il bacino tariffario di Ferrara gestito da CADF 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 e s.m.i.

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna

Bologna, 25 luglio 2018

Approvato e sottoscritto

Il Presidente
F-to Sindaco Tiziano Tagliani

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La suestesa 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, 11 ottobre 2018

Il Direttore
F-to Ing. Vito Belladonna