

CAMB/2018/63 del 25 luglio 2018

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Servizio Idrico Integrato. Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie 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 fornitore di acqua all'ingrosso Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l. (S.A.V.L. S.r.l.)

IL PRESIDENTE

F.to Sindaco Tiziano Tagliani

CAMB/2018/63

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 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 fornitore di acqua all'ingrosso Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l. (S.A.V.L. S.r.l.)

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 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 ARERA del 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 ARERA del 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 ARERA del 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 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 TICSI (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 esplicativa dell’aggiornamento della predisposizione tariffaria (allegato 3 alla DSID);
 - schematizzazione delle criticità ai fini della redazione del PdI (Allegato 4 alla DSID);
 - che nel territorio della Regione Emilia-Romagna, S.A.V.L. S.r.l., risulta fornitore all’ingrosso di acqua potabile del gestore HERA S.p.A. nei comuni di Brisighella e Faenza in provincia di Ravenna e nel Comune di Marradi in provincia di Firenze;

preso atto che:

- l’Agenzia con comunicazione agli atti avente protocollo PG.AT.7217 del 10.11.2017 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 fornitore di acqua all’ingrosso S.A.V.L. S.r.l. ha trasmesso la documentazione funzionale alla determinazione della predisposizione tariffaria, come di seguito elencato:
 - prot. PG.AT.221 del 12.01.2018 (Bilancio di esercizio al 31.12.2016, relazione di accompagnamento dati contabili 2016, bilancio di verifica 2016, dettaglio EE, volumi fatturati e dettaglio fatture scambi all’ingrosso);
 - prot. PG.AT.2676 del 19.04.2018 (Bilancio di esercizio al 31.12.2017, relazione di accompagnamento dati contabili 2017, bilancio di verifica 2017, libro cespiti 2017, dettaglio LIC 2017, attestazione contributo AEEGSI 2017, dettaglio EE, volumi fatturati e dettaglio fatture scambi all’ingrosso);
- le informazioni relative ai dati per il calcolo degli indicatori di qualità tecnica di cui alla deliberazione 917/2017/R/idr sono state trasmesse ufficialmente dal fornitore di acqua all’ingrosso S.A.V.L. S.r.l. con comunicazione agli atti prot. PG.AT.3205 del 15.05.2018;

dato atto che il surrichiamato materiale documentale, trasmesso dal fornitore di acqua all’ingrosso ai fini della predisposizione tariffaria e dell’aggiornamento del piano economico

finanziario, è stato oggetto di attività di verifica e controllo posta in essere dall'Agenzia, anche in contraddittorio con il medesimo fornitore di acqua all'ingrosso;

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, 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;

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 fornitore all'ingrosso S.A.V.L. S.r.l.:

- non è stato predisposto un dettagliato Programma degli Interventi trattandosi di un fornitore avente carattere del tutto marginale e che, pertanto, anche nella proposta tariffaria gli investimenti previsti sono stati minimizzati alle manutenzioni straordinarie strettamente necessarie;
- conseguentemente è stato predisposto un Programma degli Interventi rappresentato, per quanto possibile, secondo lo schema previsto dal citato file RDT;

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

- tabella riepilogativa dei moltiplicatori tariffari 9 da approvare per ciascuna annualità del periodo 2018-2019;
- 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;

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

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, per il fornitore di acqua all'ingrosso Società Acquedotto Valle del Lamone (S.A.V.L.) S.r.l, gli allegati quali 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 modifiche per le annualità 2018 e 2019 (Allegato C);

2. di trasmettere all'Autorità, tramite apposita procedura informatizzata accessibile via extranet sul portale dell'ARERA, la seguente documentazione:
 - tabella riepilogativa dei moltiplicatori tariffari 9 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 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;
 - copia del presente provvedimento.
3. di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del servizio idrico integrato fornitore di acqua all'ingrosso S.A.V.L. S.r.l;
 4. di trasmettere il presente provvedimento agli uffici di competenza per gli adempimenti connessi e conseguenti;
 5. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere.

ALLEGATO A – SOCIETÀ ACQUEDOTTO VALLE DEL LAMONE S.R.L moltiplicatori tariffari 9 approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
Sorgeaqua Modena	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,059	1,067	1,020	1,063

(*) 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			
	UdM	Del 664/2015/R/idr	Del 918/2017/R/idr
Opex ²⁰¹⁴	euro	769.468	769.468
Popolazione 2012	n. abitante	30.000	30.000
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)	SI/NO	SI	SI
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	SI	NO
$\sum I_{t}^{exp}$ 2016-2019	euro	80.000	80.000
RAB _{MTI}	euro	575.458	575.458
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)	SI/NO	SI	SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)			
SCHEMA VIRTUALE (B)	A/B	schema regolatorio	schema regolatorio
ψ	(0,4-0,8)	0,00	0,00
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	I	I

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	578.089	578.089	581.554	581.554	581.554
Opex ^a _{al} (al netto degli ERC)	euro	187.538	187.414	187.969	187.791	187.676
Opex ^a _{DC}	euro	0	0	0	0	0
Op ^{new,a}	euro	0	0	0	0	0
Opex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	0
Opex ^a _{QT} (al netto degli ERC)	euro			0	0	0
Op ^a _{social}	euro			0	0	0
Opex^a	euro	765.628	765.503	769.523	769.345	769.230
AMM ^a	euro	27.358	24.657	22.748	21.013	20.413
OF ^a	euro	21.366	20.681	21.349	22.386	22.519
OFisc ^a	euro	9.920	9.564	8.209	8.481	8.466
ΔCUIT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-
Capex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	-
Capex^a	euro	58.644	54.902	52.307	51.881	51.399
IP ^{exp} _I	euro	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Capex ^a	euro	58.644	54.902	52.307	51.881	51.399
FNI^{new,a}	euro	0	0	0	0	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	0	0	-
ERC ^a _{al}	euro	0	0	29.685	27.984	28.180
ERC ^a _{QT}	euro			0	0	-
ERC^a	euro	0	0	29.685	27.984	28.180

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
ΔCUIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	0	0	0	0	0

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Opex ^a	euro	765.628	765.503	769.523	769.345	769.230
Capex ^a	euro	58.644	54.902	52.307	51.881	51.399
FoNI ^a	euro	0	0	0	0	-
RC ^a _{TOT}	euro	0	10.000	25.413	0	-
ERC ^a	euro	0	0	29.685	27.984	28.180
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	824.272	830.406	876.928	849.209	848.809

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	824.272	830.406	876.928	849.209	848.809
R ^{a2} _b	euro	0	0	0	0	-
Σ tariff ²⁰¹⁵ vs sca ^{a2}	euro	778.520	778.520	859.391	798.863	798.863
g^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,059	1,067	1,020	1,063	1,063

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

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,060	1,122	1,131	1,082	1,127
VRG^a (coerente con g^a applicabile)	euro	824.272	830.406	876.928	849.209	848.808,557
g^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,059	1,067	1,020	1,063	1,063

INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Investimenti al lordo dei contributi	euro	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Contributi	euro	0	0	0	0	-
Investimenti al netto dei contributi	euro	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
CIN	euro	570.759	550.282	544.960	562.981	562.013
CINfp	euro	0	0	0	0	-
OF/CIN	%	3,74%	3,76%	3,92%	3,98%	4,01%

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

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
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/idr
Ip.c.t	euro	983.346
FA _{IP,c,t}	euro	444.343
CFP _{c,t}	euro	0
FA _{CFP,c,t}	euro	0
LIC	euro	22.796
VR a fine concessione	euro	561.799

CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro			851.515	849.209	848.809
Contributi di allacciamento	euro			-	-	-
Altri ricavi SII	euro			-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			-	-	-
Totale Ricavi	euro			851.515	849.209	848.809
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro			299.480	297.601	297.682
Costo del personale	euro			499.728	499.728	499.728
Totale Costi	euro			799.208	797.329	797.410
MOL	euro			52.307	51.881	51.399
Ammortamenti	euro			21.744	19.574	19.075
Reddito Operativo	euro			30.563	32.307	32.324
Interessi passivi	euro			-	-	-
Risultato ante imposte	euro			30.563	32.307	32.324
IRES	euro			7.335	7.754	7.758
IRAP	euro			1.192	1.260	1.261
Totale imposte	euro			8.527	9.014	9.018
Risultato di esercizio	euro			22.036	23.293	23.306

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2016	2017	2018	2019	2020
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro			876.928	849.209	848.809
Contributi di allacciamento	euro			-	-	-
Altri ricavi SII	euro			-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			-	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro			876.928	849.209	848.809
Costi operativi	euro			799.208	797.329	797.410
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro			799.208	797.329	797.410
Imposte	euro			8.527	9.014	9.018
IMPOSTE	euro			8.527	9.014	9.018
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro			69.193	42.867	42.381
Variazioni circolante commerciale	euro			6.526	6.526	112
Variazione credito IVA	euro			-	-	-
Variazione debito IVA	euro			-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro			75.719	49.393	42.493
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro			-	-	-
Altri investimenti	euro			20.000	20.000	20.000
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro			55.719	29.393	22.493
FoNI	euro			-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro			-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro			-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro			-	-	-
Apporto capitale sociale	euro			-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro			55.719	29.393	22.493
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro			-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro			-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro			-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro			-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro			-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro			55.719	29.393	22.493
Valore residuo a fine concessione	euro					561.799
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro					-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	10,2%
TIR levered	%	12,3%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	



ALLEGATO C

Allegato alla deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 63 del 25 luglio 2018

Oggetto: Servizio Idrico Integrato. Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie 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 fornitore di acqua all'ingrosso Società Acquedotto Valle del Lamone S.r.l. (S.A.V.L. S.r.l.)

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 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, 26 novembre 2018

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna