

CAMB/2020/84 del 21 dicembre 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 il bacino tariffario di Parma gestito da Montagna2000 S.p.A.

IL PRESIDENTE
F.to Assessore Francesca Lucchi

CAMB/2020/84

CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno 2020 il giorno 21 del mese di dicembre alle ore 14.30 il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera PG.AT/2020/0009147 del 17 dicembre 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	A
3	Bonvicini Carlotta	Comune di Reggio Emilia	RE	Assessore	P
4	Costi Maria	Comune di Formigine	MO	Sindaco	P
5	Muzic Claudia	Comune di Argelato	BO	Sindaco	P
6	Alessandro Balboni	Comune di Ferrara	FE	Assessore	P
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	A

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 il bacino tariffario di Parma gestito da Montagna2000 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 gli aspetti economico-tariffari relativi agli esercizi 2016 e 2017. Rispetto a quest'ultima annualità, la maggior parte dei gestori aveva fornito dati preconsuntivi e in alcuni casi, in mancanza del dato preconsuntivo, erano stati utilizzati i valori di bilancio 2016: in tale sede pertanto l'Agenzia ha proceduto al riallineamento delle componenti tariffarie attraverso i dati consuntivi di bilancio 2017;
- il comma 5.3 della deliberazione 580/2019/R/IDR precisa che il PEF deve essere adottato dall'EGA con proprio atto deliberativo di approvazione e che ai fini della rispettiva approvazione da parte dell'ARERA, l'Ente d'Ambito trasmette all'Autorità il predetto schema regolatorio corredato da una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata, l'atto o gli atti deliberativi di approvazione della tariffa e dell'aggiornamento del PEF, l'aggiornamento, ai sensi del summenzionato comma 5.2, dei dati necessari, forniti nel formato richiesto dall'Autorità e la convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta dal MTI3;
- la determina ARERA n.1 del 29 giugno 2020 dispone che la trasmissione delle predisposizioni tariffarie per il periodo 2020-2023, degli atti e dei dati previsti dalla deliberazione 580/2019/R/IDR avvenga tramite apposita procedura resa disponibile via extranet, con compilazione di maschere web e caricamento di moduli reperibili sul sito, nonché degli ulteriori atti e informazioni richiesti. Per l'adempimento di tali obblighi il medesimo provvedimento aveva individuato il termine del 31 luglio 2020;
- la determina definisce un insieme di documenti/prospetti recanti le indicazioni di tutti i dati e le informazioni che devono essere trasmesse tramite la procedura informatizzata di cui al precedente punto. In particolare il provvedimento individua: il file di raccolta di tutti i dati economici, patrimoniali, tariffari e di pianificazione e stato di avanzamento degli investimenti necessari per la predisposizione tariffaria (cosiddetto file RDT2020 reso disponibile in versione preview già nel mese di Aprile) recante anche lo schema di piano economico finanziario; lo schema tipo di relazione di accompagnamento relativo agli obiettivi di qualità per il biennio 2020-2021, al programma degli interventi ed al piano delle opere strategiche; lo schema tipo di relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria che dettaglia i contenuti minimi e il relativo ordine espositivo;

dato atto che:

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

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

preso atto che il gestore MONTAGNA2000 S.p.A. (di seguito MONTAGNA2000) ha fornito le informazioni richieste come di seguito indicato:

- con comunicazioni agli atti prot. PG.AT.6047 del 23 settembre 2019, PG.AT.7757 del 02 dicembre 2019 e PG.AT.1298 del 11 febbraio 2020 sono stati trasmessi i dati economici e tariffari consuntivi riferiti all'esercizio 2017;
- con comunicazione agli atti prot. PG.AT.8207 del 20 dicembre 2019 sono stati trasmessi i dati consuntivi 2018 relativi alla stratificazione degli investimenti e il dettaglio immobilizzazioni in corso (LIC), il registro dei beni ammortizzabili al 31 dicembre 2018, la specifica dei driver unbundling, i dati di conto economico, i dati tecnici e patrimoniali, i costi aggiornabili, i costi per i corrispettivi delle infrastrutture di terzi, i dati relativi agli scambi all'ingrosso accompagnati dalle relative fatture, i ricavi da tariffa delle utenze civili e di quelle produttive, i ricavi da prestazioni accessorie, il bilancio e i rispettivi allegati, il registro dei dati relativi al bonus idrico integrativo;
- a seguito della valutazione della predetta documentazione, con comunicazione agli atti PG.AT.3606 del 12 maggio 2020, l'Agenzia ha formulato chiarimenti e integrazioni con riferimento ai consuntivi 2017 e 2018 relativi alla stratificazione degli investimenti, al dettaglio delle immobilizzazioni in corso (LIC), alla conciliazione con il libro cespiti, alle associazioni con le categorie ARERA e alle imputazioni pro-quota tramite i driver unbundling;
- con comunicazione agli atti prot. PG.AT.5860 del 10 agosto 2020 è stato fornito il dettaglio dei dati consuntivi 2017-2018 relativi alla stratificazione degli investimenti, alle immobilizzazioni in corso (LIC), al registro dei beni ammortizzabili al 31 dicembre 2017 e 2018 e l'integrazione per la quadratura definitiva dei consuntivi cespiti 2017-2018;
- con comunicazione agli atti prot. PG.AT.6088 del 21 agosto 2020 è stata trasmessa la seguente documentazione: tutte le fatture relative agli scambi all'ingrosso, le quietanze di versamento alla Cassa per i Servizi Energetici e Ambientali (CSEA), il registro del bonus idrico integrativo, il Bilancio 2019 e una lista analitica, in formato pdf, delle poste economiche costituenti lo stato patrimoniale e il conto economico relativi al 2019. Attraverso quest'ultimo prospetto sono stati ricostruiti alcuni valori della sezione relativa ai dati di conto economico 2019 del file RDT;
- con comunicazione agli atti prot. PG.AT.6102 del 24 agosto 2020 sono state trasmesse le seguenti informazioni riferite al 2019: i dati tecnici, il dettaglio dei costi e dei consumi di EE, le fonti di finanziamento ed altri dati economico-finanziari, i corrispettivi delle infrastrutture di terzi, i dati di sintesi relativi agli scambi all'ingrosso, i ricavi da tariffa per utenze civili e produttive;
- con comunicazione agli atti avvenuta per le vie brevi in data 28 settembre 2020 il gestore ha fornito i dati consuntivi 2018-2019 relativi al Piano degli interventi – cronoprogramma investimenti;
- a seguito della valutazione della predetta documentazione, con comunicazioni per le vie brevi, l'Agenzia ha formulato chiarimenti e integrazioni a cui il gestore ha risposto, durante

i successivi mesi da settembre a dicembre inoltrato, fornendo la maggior parte della documentazione richiesta;

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 pre-consuntiva), finalizzata anche alla individuazione e determinazione delle rispettive partite di conguaglio delle quali si è tenuto conto nel computo delle tariffe oggetto della presente approvazione;
- la documentazione trasmessa dal gestore, sia in riferimento agli aspetti economico-tariffari che in riferimento al programma degli investimenti, è stata oggetto di 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 il gestore MONTAGNA2000 non ha avanzato alcuna istanza per il riconoscimento di costi riconducibili alla gestione di attività riguardanti la qualità tecnica e contrattuale e al riconoscimento ex-ante di maggiori costi per l'emergenza sanitaria da COVID-19;

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
MONTAGNA 2000	11.250,00 €	15.000,00€

- per contenere gli effetti degli OPsocial sulle tariffe, la quota di FoNI derivante da AMM_{FoNI} a valere sulle tariffe 2018 e 2019 è stata ridotta di pari importo;
- la rendicontazione per il biennio 2018-2019 relativa al bonus idrico integrativo ha evidenziato una spesa effettiva largamente inferiore ai valori riportati in tabella;
- ai sensi del comma 27.1 dell'Allegato A della delibera ARERA 580/2019/R/IDR, che disciplina il calcolo delle componenti a conguaglio, è previsto che per ciascuno degli anni $a = \{2020, 2021\}$, l'Ente di governo dell'ambito ha la facoltà di destinare ad agevolazioni ulteriori (in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell'emergenza

epidemiologica da COVID-19), rispetto a quelle minime previste dalla regolazione, l'eventuale scostamento tra la quantificazione della componente OP_{social} relativa agli anni 2018 e 2019 e l'importo effettivamente impiegato nelle medesime annualità per l'erogazione del bonus idrico integrativo agli aventi diritto;

- nella presente predisposizione tariffaria la componente OP_{social} per le annualità 2021, 2022, 2023 è stata assunta costante e di importo corrispondente al valore della medesima componente recepito nel VRG₂₀₁₉; è stata inoltre mantenuta la detrazione annuale a valere sulla componente AMM_{FONI} di importo pari agli OP_{social};

rilevato che:

- in considerazione di quanto sopra evidenziato, l'Agenzia ritiene che all'erogazione del bonus idrico integrativo per l'annualità 2020 sia opportuno fare fronte attraverso i residui non spesi della componente Op_{social} relativa agli anni 2018 e 2019, già disponibili e accantonati dai gestori del servizio idrico;
- rispetto alla possibilità di attivare ulteriori agevolazioni in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 l'Agenzia ritiene che 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;
- l'Agenzia pertanto al momento non ha previsto agevolazioni e/o misure ulteriori in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell'emergenza epidemiologica da COVID-19: non esclude tuttavia la possibilità di definirle e introdurle nel corso del biennio 2020-2021, in funzione di quello che sarà lo sviluppo della pandemia e del relativo contesto economico, prevedendone la copertura economica attraverso i residui della componente OP_{social} per il biennio 2018-2019;

dato atto che:

- l'articolo 36.3 del MTI-3 stabilisce che la copertura dei premi relativi alla qualità tecnica e contrattuale avviene:
 - a) attraverso un meccanismo perequativo per il quale è stata istituita la componente UI2 - gestito operativamente dalla Cassa per i servizi energetici e ambientali (Csea) - i cui oneri sono posti a carico del conto di cui all'articolo 33 del MTI-2 e ss.mm.ii istituito presso la Csea "per la promozione della qualità dei servizi di acquedotto, fognatura e depurazione";
 - b) attraverso uno strumento allocativo - aggiuntivo rispetto a quello perequativo di cui alla precedente lett. a) - alimentato dalla componente $[(1+\gamma_i,j)OP] * \max\{0;$

- $\Delta Opex\}$] come definita al comma 17.1 del medesimo provvedimento, da versare anch'esso sul conto di cui all'articolo 33 del MTI-2;
- in riferimento alla riscossione della quota $[(1 + \gamma_i, OP_j) * \max\{0; \Delta Opex\}]$, 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 $[(1 + \gamma_i, OP_j) * \max\{0; \Delta Opex\}]$, 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 2 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 del gestore MONTAGNA2000 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 MTI-3, alla gestione in essere disciplinata dalla vigente convenzione per la regolazione dei rapporti tra Atersir e il gestore del servizio idrico integrato MONTAGNA2000;

dato atto che:

- il PDI-cronoprogramma degli investimenti per il territorio di Parma gestito da MONTAGNA2000 è stato redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT sulla base del Piano Operativo degli Interventi (POI) precedentemente approvato dal rispettivo Consiglio Locale modificando, in alcuni casi, alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI;
- l'approvazione del presente atto costituisce pertanto modifica e integrazione del rispettivo POI approvato dal Consiglio Locale di Parma per le annualità 2020-2023;

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

tenuto conto che:

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

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

dato atto che:

- per il bacino tariffario di competenza del gestore MONTAGNA2000, tenuto conto dell'istruttoria condotta dall'Agenzia in applicazione della delibera ARERA 580/2019/R/idr e ss.mm.ii, è stata prodotta la documentazione di seguito elencata:
 - tabelle riepilogative dei moltiplicatori tariffari 9 da approvare per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
 - vincolo ai ricavi del gestore come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il periodo 2020-2023 e correlato piano economico finanziario (PEF) sviluppato fino alla scadenza della concessione del servizio costituito dai seguenti prospetti economici: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario e stato patrimoniale;
 - tool di calcolo ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2020-2023 (anche detto file RDT);
 - tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
 - il PdI - cronoprogramma degli investimenti e il POS redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT e le modalità precedentemente illustrate;
 - relazione descrittiva del programma degli interventi e del POS elaborata secondo lo schema tipo di cui alla determina ARERA n. 1/2020-DSID;
 - relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2020-2023 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo della determinazione ARERA n. 1/2020-DSID;
 - relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati consuntivi 2018 e 2019, laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2020-2023;
- l'aggiornamento del Programma degli Interventi e del Piano Economico-Finanziario costituiscono modifiche tariffarie previste dall'Art. 7 (Aggiornamento del Piano d'Ambito) della deliberazione ARERA n.656/2016 e come tali trovano applicazione alla gestione in corso in capo a MONTAGNA2000 S.p.A., senza che si renda necessaria un'ulteriore modifica della convenzione di gestione sottoscritta tra l'EGA ed il suddetto gestore già precedentemente adeguata ai contenuti minimi definiti dall'Autorità nella medesima deliberazione 656/2016;

dato atto che, per il bacino tariffario gestito da MONTAGNA2000 sarà inviata all'Autorità, come previsto dal comma 5.3 lett. d), della deliberazione 580/2019/R/IDR, la documentazione citata immediatamente sopra, tramite apposita procedura informatizzata resa disponibile via extranet sul portale dell'Autorità;

dato atto che, per il bacino tariffario di competenza del gestore MONTAGNA2000, costituiscono esiti dell'istruttoria tecnica:

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

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

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

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

a voti unanimi e palesi,

DELIBERA

1. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario di Parma di competenza del gestore MONTAGNA2000 S.p.A. l'**Allegato 1**, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023 (Allegato 1.A);
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario, stato patrimoniale (Allegato 1.B);
 - il PdI – cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2020-2023 (Allegato 1.C);
2. di dare atto che, relativamente al bacino tariffario di Parma di competenza del gestore MONTAGNA2000 il rispettivo PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della qualità tecnica e/o contrattuale e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI di MONTAGNA2000 precedentemente approvato dal rispettivo Consiglio Locale di Parma;
3. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI di pertinenza di MONTAGNA2000 precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Parma con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
4. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, l'**Allegato 2** parte integrante e sostanziale del presente provvedimento recante per il gestore MONTAGNA2000 il calcolo delle tariffe unitarie di cui all'articolo 9 lettera a) della Determina 29 giugno 2020, n. 1/2020 – DSID, per la riscossione della quota $[(1 + \gamma_i, OP_j) * \max\{0; \Delta Opex\}]$, per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
5. di denominare la tariffa unitaria di cui al punto 4, "Componente art.36.3 lett.b) Delibera ARERA n.580/2019", da esprimersi in euro per metro cubo ed applicarsi al consumo di tutte le utenze del servizio idrico integrato come maggiorazione ai corrispettivi di acquedotto, di fognatura e di depurazione;

6. l'applicazione delle previsioni di cui al comma 10.3 dell'Allegato A alla deliberazione 656/2015/R/IDR, come modificato dal MTI3, alla gestione in essere disciplinata dalla vigente convenzione per la regolazione dei rapporti tra Atersir e il gestore del servizio idrico integrato MONTAGNA2000 S.p.A.;
7. di trasmettere all'Autorità, tramite apposita procedura informatizzata accessibile via extranet sul portale dell'ARERA, per i bacini tariffari oggetto della presente approvazione, la seguente documentazione:
 - tabelle riepilogative dei moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2020-2023;
 - relazione descrittiva della qualità tecnica e del programma degli interventi elaborata secondo lo schema tipo di cui alla determina ARERA n. 1/2020-DSID;
 - vincolo ai ricavi del gestore come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il quadriennio 2020-2023 e correlato piano economico finanziario (PEF) sviluppato fino alla scadenza della concessione del servizio costituito dai seguenti prospetti economici: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario e stato patrimoniale;
 - relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2020-2023 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo di cui alla determinazione ARERA n. 1/2020-DSID;
 - relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati consuntivi 2017, 2018 e 2019 laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2020-2023;
 - file RDT per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2020-2023;
 - tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
 - il PdI - cronoprogramma degli investimenti e il POS redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT;
 - copia del presente provvedimento.
8. di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del servizio idrico integrato MONTAGNA2000 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 – MONTAGNA2000 S.p.A. PARMA

Allegato 1.A:

Moltiplicatori tariffari teta approvati per le annualità 2020 – 2023

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente					
MONTAGNA2000 Parma	UdM	2020	2021	2022	2023
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,030	1,060	1,048	1,035

Allegato 1.B:

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

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
VRG ²⁰¹⁸	euro	6.548.675
Popolazione residente cui aggiungere 0,25 abitanti fluttuanti	n. abitante	34.043
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI)}$ oppure $\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} >$	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	7.291.696
RAB _{MT+2}	euro	8.656.258
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT-2}} \leq \omega \text{ (SI)}$ oppure $\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT-2}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	V

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNnew, ERC

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Opex ^a _{ord}	euro	3.760.435	3.738.820	3.739.055	3.739.055	3.739.055	3.739.055
Opex ^a _{al}	euro	754.292	972.985	959.438	954.262	961.060	961.060
Op ^a _{new.a}	euro	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OT}	euro	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{QC}	euro	0	0	0	0	0	0
Op ^a _{social}	euro	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Op ^a _{mis}	euro	0	0	0	0	0	0
Op ^a _{COVID}	euro	0					
Opex^a (al netto degli ERC)	euro	4.514.727	4.726.805	4.713.493	4.708.317	4.715.115	4.715.115
AMM ^a	euro	412.325	615.423	478.152	539.321	554.982	570.979
OF ^a	euro	321.534	418.181	333.541	386.116	412.801	429.242
OFisc ^a	euro	118.538	149.084	121.211	141.593	152.142	158.759
ΔCUIT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-	-
Capex^a (al netto degli ERC)	euro	852.397	1.182.688	932.904	1.067.029	1.119.926	1.158.980
IP ^a _{exp}	euro	1.906.924	1.835.924	1.860.424	1.383.424	1.383.424	1.383.424
Capex ^a	euro	1.206.297	1.337.967	1.437.943	1.534.815	1.600.665	1.648.329
FN^a_{new.a}	euro	280.251	199.183	168.993	0	-	-
ERC ^a _{capex}	euro	353.900	155.279	505.039	467.786	480.739	489.349
ERC ^a _{opex}	euro	101.190	101.425	101.190	101.190	101.190	101.190
ERC^a	euro	455.090	256.704	606.229	568.975	581.928	590.539

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
FN ^a _{FoNI}	euro	280.251	199.183	168.993	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	64.281	50.843	60.992	76.117	102.918	106.796
ΔCUIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0
ΔT ^a _{G.ind}	euro	0	0	0	0	0	0
ΔT ^a _{G.tot}	euro	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	344.531	250.026	229.985	76.117	102.918	106.796

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Opex ^a	euro	4.514.727	4.726.805	4.713.493	4.708.317	4.715.115	4.715.115
Capex ^a	euro	852.397	1.182.688	932.904	1.067.029	1.119.926	1.158.980
FoNI ^a	euro	344.531	250.026	229.985	76.117	102.918	106.796
RC ^a _{TOT}	euro	554.799	271.371	127.500	107.580	-	-
ERC ^a	euro	455.090	256.704	606.229	568.975	581.928	590.539
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	6.721.544	6.687.593	6.610.110	6.528.019	6.519.887	6.571.430

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	6.721.544	6.687.593	6.610.110	6.528.019	6.519.887	6.571.430
R ^{a2} _b	euro	5.943	81.934	81.934	81.934	81.934	81.934
Σ tariff ^{a2019} _{vscal^{a2}}	euro	6.520.849	6.225.175	6.225.175	6.225.175	6.225.175	6.225.175
g^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,030	1,060	1,048	1,035	1,034	1,042

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

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,062	1,094	1,126	1,113	1,099	1,098
VRG⁹ (coerente con θ applicabile)	euro	6.721.544	6.687.593	6.610.110	6.528.019	6.519.887,305	6.571.429,928
θ^9 applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,030	1,060	1,048	1,035	1,034	1,042

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Strumento allocativo (€/mc)	€/mc	0,02	0,02	0,02	0,02	0	0
$(1+\gamma_{OP,i}^{OP}) \cdot \max(0; \Delta OP_{ex})$	euro	106.629	106.629	106.629	106.629	106.629	106.629

INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investimenti al lordo dei contributi	euro	2.004.424	2.043.424	1.860.424	1.383.424	1.383.424	1.383.424
Contributi	euro	97.500	207.500	0	0	-	-
Investimenti al netto dei contributi	euro	1.906.924	1.835.924	1.860.424	1.383.424	1.383.424	1.383.424
CIN	euro	12.536.482	12.598.144	13.833.626	15.071.429	16.073.796	16.566.787
CIN _g	euro	1.355.047	1.338.731	1.370.388	1.501.896	1.640.764	1.613.963
OF/CIN	%	3,66%	3,79%	3,77%	3,74%	3,71%	3,71%

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

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

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	del 580/2019/R/IDR
$I_{D,e,t}$	euro	25.769.724
$FA_{D,e,t}$	euro	10.363.826
$CFP_{e,t}$	euro	2.371.959
$FA_{CFP,e,t}$	euro	655.078
LIC	euro	3.481.095
VR a fine concessione	euro	17.170.113

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ricavi da tariffe	euro	5.751.824	6.039.848	6.127.740	6.220.987	6.293.789	6.340.480
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	138.708	129.036	140.380	143.776	149.025	146.983
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	6.121	86.876	85.870	84.803	84.698	85.367
Totale Ricavi	euro	5.896.652	6.255.760	6.353.990	6.449.567	6.527.511	6.572.830
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	2.996.595	3.208.908	3.195.361	3.190.185	3.196.983	3.196.983
Costo del personale	euro	1.619.321	1.619.321	1.619.321	1.619.321	1.619.321	1.619.321
Totale Costi	euro	4.615.917	4.828.229	4.814.683	4.809.507	4.816.305	4.816.305
MOL	euro	1.280.735	1.427.531	1.539.307	1.640.060	1.711.206	1.756.525
Ammortamenti	euro	778.223	853.034	873.303	879.056	862.431	874.551
Reddito Operativo	euro	502.513	574.497	666.004	761.004	848.776	881.974
Interessi passivi	euro	154.118	155.389	151.436	159.676	175.615	193.424
Risultato ante imposte	euro	348.395	419.108	514.569	601.328	673.160	688.551
IRES	euro	83.615	100.586	123.496	144.319	161.558	165.252
IRAP	euro	19.598	22.405	25.974	29.679	33.102	34.397
Totale imposte	euro	103.213	122.991	149.471	173.998	194.661	199.649
Risultato di esercizio	euro	245.182	296.117	365.098	427.330	478.500	488.902

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	6.306.623	6.311.219	6.255.240	6.328.567	6.293.789	6.340.480
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	64.269	39.473	39.015	38.531	38.483	38.787
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	6.121	86.876	85.870	84.803	84.698	85.367
RICAVI OPERATIVI	euro	6.377.013	6.437.568	6.380.125	6.451.902	6.416.969	6.464.634
Costi operativi	euro	4.615.917	4.828.229	4.814.683	4.809.507	4.816.305	4.816.305
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	4.615.917	4.828.229	4.814.683	4.809.507	4.816.305	4.816.305
Imposte	euro	103.213	122.991	149.471	173.998	194.661	199.649
IMPOSTE	euro	103.213	122.991	149.471	173.998	194.661	199.649
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	1.657.883	1.486.347	1.415.972	1.468.397	1.406.004	1.448.680
Variazioni circolante commerciale	euro	35.036	35.036	- 23.837	- 116.168	10.838	- 12.928
Variazione credito IVA	euro	637.701	643.757	638.013	645.190	641.697	646.463
Variazione debito IVA	euro	1.100.224	1.153.713	1.110.473	1.004.394	1.005.890	1.005.890
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	1.692.919	2.249.547	1.429.631	1.465.486	1.052.649	1.076.326
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	344.531	250.026	229.985	76.117	102.918	106.796
Altri investimenti	euro	1.659.893	1.793.398	1.630.439	1.307.307	1.280.506	1.276.628
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 311.505	206.123	- 430.793	82.062	- 330.775	- 307.098
FoNI	euro	344.531	250.026	229.985	76.117	102.918	106.796
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	945.048	543.542	1.422.420	1.090.945	1.512.705	1.522.230
Erogazione contributi pubblici	euro	97.500	207.500	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	1.075.574	1.207.191	1.221.612	1.249.124	1.284.848	1.321.928
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	921.456	1.051.802	1.070.176	1.089.448	1.109.233	1.128.504
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	154.118	141.213	114.931	93.682	71.921	50.674
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	14.176	36.505	65.994	103.694	142.749
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	1.075.574	1.207.191	1.221.612	1.249.124	1.284.848	1.321.928
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	-	-	-	-	-
Valore residuo a fine concessione	euro						17.170.113
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro						8.277.561

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	6,760%
TIR levered	%	5,985%
ADSCR	n.	1,000
DSCR minimo	n.	1,000
LLCR	n.	1,000



Allegato 1.C
PdI – Cronoprogramma degli investimenti

Allegato 2 – MONTAGNA2000

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

	2020	2021	2022	2023
Strumento allocativo (€/mc)	0,022	0,022	0,022	0,022
$(1+V_{i,j}^{OP}) * \max(0; \Delta Opex)$	106.629	106.629	106.629	106.629
Volumi	4.860.044	4.817.809	4.817.809	4.817.809

Allegato alla deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 84 del 21 dicembre 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 il bacino tariffario di Parma gestito da Montagna2000 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, 21 dicembre 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 del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267, viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi (come da attestazione)

Bologna, 30 dicembre 2020

Il Direttore

F.to Ing. Vito Belladonna