



## CONSIGLIO DI BACINO VALLE CHIAMPO

Sede legale: Piazza Libertà 12 36071 Arzignano (VI)

REGISTRO DEGLI ATTI  
DELL'ASSEMBLEA

N. 6

DEL: 10/11/2022

OGGETTO:

### ADOZIONE DEGLI ATTI DI AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL PERIODO 2022-2023 DEL GESTORE MEDIO CHIAMPO SPA

L'anno duemilaventidue, il giorno dieci del mese di Novembre alle ore 10.00 presso il Municipio di Arzignano convocati dal Sindaco di Arzignano, Presidente del Consiglio di Bacino Valle del Chiampo, con lettera in data 07.11.2022 prot. n. 478 si è riunita l'Assemblea.

Assiste alla seduta il Direttore dott.ssa **Alessandra Maule**.

**Fatto l'appello risultano: presenti |p| - assenti |a|**

a  Trevisan Omar Loris	Sindaco del Comune di Altissimo
p  Bevilacqua Alessia	Sindaco del Comune di Arzignano
a  Beltrame Bruno	Sindaco del Comune di Brendola
p  Macilotti Matteo	Sindaco del Comune di Chiampo
p  Ferrari Elisa Maria	Sindaco del Comune di Crespadoro
p  Poli Michele	Sindaco del Comune di Gambellara
a  Giacomello Pier Luigi	Sindaco del Comune di Lonigo
p  Valente Stefano	Assessore delegato del Comune di Montebello Vicentino
p  Trapula Gianfranco	Sindaco del Comune di Montecchio Maggiore
p  Zaffari Diego	Sindaco del Comune di Montorso Vicentino
p  Bauce Romina	Sindaco del Comune di Nogarole Vicentino
a  Tasso Gabriele	Sindaco del Comune di San Pietro Mussolino
p  Albiero Luca	Sindaco del Comune di Zermeghedo

---

#### CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Divenuta esecutiva dopo il decimo giorno

**IL DIRETTORE GENERALE**  
Dott.ssa Alessandra Maule

## L'ASSEMBLEA

Il Presidente illustra ai sindaci quanto segue:

“Con D.L. n. 201 del 06/12/2011 convertito dalla L. n. 214 del 22/12/2011 all'art. 21 sono state trasferite con effetto dal 06/12/2011 all'Autorità per l'energia elettrica ed il gas ed il sistema idrico (oggi Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente per brevità ARERA) le funzioni attinenti alla regolazione e al controllo dei servizi idrici, demandando ad un successivo DPCM l'individuazione delle funzioni da trasferire (comma 19).

Il DPCM 20/07/2012 attuativo dell'art. 21, co. 19, del D.L. 201/2011 ha precisato che:

1. le funzioni di regolazione e di controllo trasferite riguardano il servizio idrico integrato, ovvero ciascuno dei singoli servizi che lo compongono, compresi i servizi di captazione e adduzione a usi multipli e i servizi di depurazione ad usi misti civili e industriali;
2. l'ARERA definisce le componenti di costo per la determinazione della tariffa del SII ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono;
3. predispone e rivede periodicamente il metodo tariffario per la determinazione della tariffa;
4. approva le tariffe predisposte dal soggetto competente.

L'art. 154, comma 4, del D.Lgs. 152/2006 e ss.mm.ii prevede che: «4. Il soggetto competente, al fine della redazione del piano economico-finanziario di cui all'articolo 149, comma 1, lettera d), predispone la tariffa di base, nell'osservanza del metodo tariffario di cui all'**articolo 10, comma 14, lettera d), del decreto-legge 13 maggio 2011, n. 70**, convertito, con modificazioni, dalla **legge 12 luglio 2011, n. 106**, e la trasmette per l'approvazione all'Autorità per l'energia elettrica e il gas».

L'ARERA ha peraltro ribadito (delibera 397 del 19/09/2013) che ai sensi dell'articolo 2, comma 17, della legge 481/95, le tariffe approvate dall'Autorità si intendono come i prezzi massimi unitari dei servizi e che resta dunque ferma la facoltà per il soggetto competente di predisporre tariffe inferiori a quelle calcolate ai sensi della delibera 585/2012/R/IDR e, in ogni caso, la facoltà di ciascun gestore di applicare agli utenti finali tariffe inferiori a quelle approvate in via definitiva dall'Autorità, assicurandone la coerenza con gli obiettivi programmati.

Il Consiglio di Bacino “Valle del Chiampo” ha ottemperato alla predisposizione tariffaria per il periodo regolatorio 2014-2015 con i seguenti provvedimenti:

- delibera di Assemblea n. 6 in data 22 aprile 2014 ad oggetto: “Adozione degli atti di predisposizione tariffaria per il biennio 2014-2015 del gestore Medio Chiampo S.p.A. ai sensi della delibera n. 643/2013 recante “Approvazione del metodo tariffario idrico e della determinazione n. 3/2014-DSID”;
- delibera di Assemblea n. 8 in data 22 aprile 2014 ad oggetto: Adesione alla proposta del gestore Medio Chiampo S.p.A. e applicazione di un theta incrementale per il biennio 2014-2015 inferiore a quello determinato in base al metodo tariffario idrico.

Con Delibera n. 664/2015/R/IDR del 28/12/2015 e correlato Allegato A (Delibera 664/2015) l'Autorità ha approvato il Metodo Tariffario Idrico per il Secondo Periodo Regolatorio (MTI-2) per la determinazione delle tariffe negli anni 2016-2019, confermando una disciplina secondo schemi regolatori composti da programma degli interventi – Pdl, piano economico-finanziario – PEF e convenzione di gestione.

Il Consiglio di Bacino “Valle del Chiampo” ha ottemperato alla predisposizione tariffaria per il periodo regolatorio 2016-2019 con i seguenti provvedimenti:

- delibera di Assemblea n. 05 in data 21.06.2016 ad oggetto: “ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA PER IL PERIODO 2016-2019 DEL GESTORE ACQUE DEL CHIAMPO SPA AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE N. 664/2015 RECANTE APPROVAZIONE DEL METODO TARIFFARIO IDRICO E DELLA DETERMINAZIONE N.3/2016 - DSID”;
- delibera di Assemblea n. 06 in data 21.06.2016 ad oggetto: “ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA PER IL PERIODO 2016-2019 DEL GESTORE MEDIO CHIAMPO

SPA AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE N. 664/2015 RECANTE APPROVAZIONE DEL METODO TARIFFARIO IDRICO E DELLA DETERMINAZIONE N.3/2016 - DSID”.

ARERA con propria Delibera n. 543/2016 del 29 settembre 2016 ha approvato gli specifici schemi regolatori proposti dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo per i Gestori sopra citati per gli anni 2016 – 2019.

All'art. 8 della Delibera ARERA n. 664/2015 è previsto che entro il 31 marzo (termine poi derogato al 30 aprile) l'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente:

- a) sulla base dei dati aggiornati ai sensi del comma 7.2, determina, con proprio atto deliberativo di approvazione, l'aggiornamento delle componenti a conguaglio e, con riferimento al calcolo dei costi delle immobilizzazioni, della RAB per il biennio 2018-2019;
- b) contestualmente, determina con proprio atto deliberativo, il conseguente aggiornamento del vincolo ai ricavi del gestore e del moltiplicatore tariffario theta ( $\theta$ ) che ciascun gestore dovrà applicare in ciascun ambito tariffario per le singole annualità del biennio 2018-2019;
- c) ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità, trasmette:
  - i. il Piano Economico-Finanziario, recante il vincolo ai ricavi del gestore e il moltiplicatore tariffario theta ( $\theta$ ) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti a conguaglio e della RAB per il biennio 2018-2019;
  - ii. una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata;
  - iii. l'atto o gli atti deliberativi di determinazione dell'aggiornamento delle componenti a conguaglio e della RAB, nonché del conseguente valore del vincolo ai ricavi del gestore e del moltiplicatore tariffario theta ( $\theta$ );
  - iv. l'aggiornamento, ai sensi del precedente comma 7.2, dei dati necessari richiesti.

Con delibera n. 918/2017/R/IDR del 27/12/2017 (Delibera 918/2017), l'ARERA ha individuato le regole e le procedure ai fini dell'aggiornamento biennale (2018-2019) delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato, integrando l'Allegato A del MTI-2, anche in considerazione dell'evoluzione del complessivo quadro regolatorio, con la progressiva attuazione della disciplina relativa alla qualità contrattuale, l'introduzione della regolazione della qualità tecnica, l'approvazione del testo integrato sui corrispettivi e la regolazione del bonus sociale idrico. In particolare, la Delibera disciplina i criteri da seguire per l'aggiornamento di talune componenti di costo ammesse al riconoscimento tariffario tenuto conto dei dati desumibili dal bilancio dell'anno (a-2) e della quantificazione di taluni parametri monetari e finanziari sempre nel rispetto del principio di *full cost recovery*.

Il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo ha ottemperato all'aggiornamento tariffario per il biennio 2018-2019 con i seguenti provvedimenti:

- delibera di Assemblea n. 2 in data 29.05.2018 ad oggetto: “ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE E AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL PERIODO 2018-2019 DEL GESTORE ACQUE DEL CHIAMPO SPA”;
- delibera di Assemblea n. 3 in data 29.05.2018 ad oggetto: “ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE E AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL PERIODO 2018-2019 DEL GESTORE MEDIO CHIAMPO SPA”.

ARERA con propria Delibera n. 392 del 19/07/2018 ha approvato l'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie del S.I.I. per gli anni 2018-2019 proposto dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo.

Con Delibera n. 580/2019/R/IDR del 27/12/2019 e correlato Allegato A l'Autorità ha approvato il Metodo Tariffario del servizio idrico integrato per il terzo periodo regolatorio (MTI-3), definendo le regole per il computo dei costi ammessi al riconoscimento tariffario.

Con successiva Delibera 235/2020/R/idr del 23 giugno 2020 l'Autorità ha adottato un insieme di misure urgenti al fine di mitigare, con l'introduzione di alcuni elementi di flessibilità, gli effetti dell'emergenza da COVID-19 sull'equilibrio economico e finanziario delle gestioni del servizio idrico integrato e sulle condizioni di svolgimento delle prestazioni, garantendo la continuità dei servizi essenziali nonché creando le condizioni per il rilancio della spesa per investimenti. Con tale provvedimento viene dunque aggiornata la Delibera 580/2019/R/IDR.

Il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo ha ottemperato alla predisposizione tariffaria per il terzo periodo regolatorio con il seguente provvedimento:

- delibera di Assemblea n. 01 in data 25.03.2021 ad oggetto: "ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE E AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL PERIODO 2020-2023 DEL GESTORE MEDIO CHIAMPO SPA".

ARERA con propria Delibera n. 253 del 15/06/2021 ha approvato la predisposizione tariffaria per il periodo 2020-2023, proposto dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo per il Gestore Medio Chiampo SpA.

Con Delibera n. 639/2021/R/IDR del 30/12/2021 l'Autorità ha approvato le disposizioni aventi ad oggetto la definizione delle regole e delle procedure per l'aggiornamento biennale, previsto dall'articolo 6 della deliberazione 580/2019/R/idr, ai fini della rideterminazione delle tariffe del servizio idrico integrato per le annualità 2022 e 2023 elaborate in osservanza della metodologia tariffaria di cui all'Allegato A alla medesima deliberazione (MTI-3).

Con successiva Delibera 229/2022/R/idr del 24 maggio 2022 l'Autorità ha introdotto misure urgenti, in esito al procedimento per il riesame dei criteri per l'aggiornamento biennale (2022-2023) delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato di cui alla deliberazione 639/2021/R/IDR, in ottemperanza alle ordinanze del Tribunale Amministrativo Regionale per la Lombardia, Milano (Sezione Prima) nn. 373/2022, 383/2022, 384/2022, 385/2022 e 386/2022, "in relazione alla straordinaria e documentata entità dei rincari dei costi energetici".

Con Determina n. 1/2022-DSID del 18 marzo 2022 l'ARERA ha definito le 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 della predisposizione tariffaria per il biennio 2022-2023, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/R/idr, 580/2019/r/idr e 639/2021/R/idr.

In attuazione di quanto previsto dalla procedura di aggiornamento tariffario per il biennio 2022-2023 nell'ATO Valle del Chiampo operano le seguenti aziende gestrici del S.I.I. (**Gestori**):

- **Acque del Chiampo S.p.A.** (nei Comuni di Altissimo, Arzignano, Brendola, Chiampo, Crespadoro, Lonigo, Montecchio Maggiore, Montorso Vicentino, Nogarole Vicentino e San Pietro Mussolino);
- **Medio Chiampo S.p.A.** (nei Comuni di Gambellara, Montebello Vicentino e Zermeghedo);

Il Consiglio di bacino Valle del Chiampo ha:

1. raccolto e validato i dati tariffari relativi ai bilanci 2020 e 2021 forniti dal Gestore Medio Chiampo, integrandoli o modificandoli ove necessario;
2. definito gli obiettivi e acquisito la proposta del gestore Medio Chiampo riguardo agli interventi necessari al relativo conseguimento, redigendo il Programma degli interventi (PdI) e il Piano delle Opere Strategiche (POS);
1. raccolto e validato i dati di monitoraggio afferenti alla qualità tecnica, ed in particolare i) requisiti, che rappresentano le condizioni necessarie all'ammissione al meccanismo incentivante associato agli standard generali, ii) standard specifici da garantire nelle prestazioni erogate al singolo utente e il cui mancato rispetto prevede l'applicazione di indennizzi automatici e iii) standard generali che descrivono le condizioni tecniche di erogazione del servizio a cui è associato un meccanismo incentivante;
2. raccolto e validato i dati di monitoraggio afferenti alla qualità contrattuale, ed in particolare: i) standard specifici da garantire nelle prestazioni erogate al singolo utente e il cui mancato rispetto prevede l'applicazione di indennizzi automatici e ii) standard generali che indicano le percentuali minima di utenti ai quali deve essere garantita la prestazione richiesta entro un determinato tempo;
3. redatto una relazione di accompagnamento al Piano degli Interventi e al Piano delle Opere Strategiche che ripercorre la metodologia applicata nell'individuazione degli interventi programmati e la definizione degli obiettivi di qualità per il biennio 2022-2023;

4. verificato ed accolto le istanze di riconoscimento dei costi per variazioni sistemiche ed eventi eccezionali presentate dal Gestore Medio Chiampo al fine del riconoscimento nel VRG 2022 e 2023, nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 27.1 lettera f) del MTI-3, dei maggiori costi sostenuti:
  - i. negli anni 2020 e 2021 per fronteggiare l'emergenza PFAS (cfr. Istanza prot. 483 del 08.11.2022),
  - ii. nell'anno 2021 per fronteggiare l'emergenza Covid-19 (cfr. Istanza prot. 483 del 08.11.2022),per i cui dettagli si rimanda integralmente alle istanze allegata alla presente, che costituiscono parte integrante della documentazione a supporto dell'aggiornamento tariffario per gli anni 2022 e 2023;
5. presentato l'istanza per il riconoscimento della componente aggiuntiva di natura previsionale ( $OP^{exp}_{EE}$ ) da inserire nell'ambito della componente di costo per l'energia elettrica ( $CO_{EE}$ ) 2022 e 2023, volta ad anticipare gli effetti del *trend* di crescita del costo dell'energia elettrica, ai sensi dell'art. 20.2 dell'All. A alla Del. 580/2019/R/idr e ss.mm.ii, per i cui dettagli si rimanda integralmente alla detta istanza, che costituisce parte integrante della documentazione a supporto della predisposizione tariffaria per l'anno 2022 e 2023;
6. verificata ed accolta l'istanza presentata dal Gestore Medio Chiampo con propria nota prot. 2771 del 08.11.2022 afferente il riconoscimento della copertura dei costi efficienti alla componente di conguaglio aggiuntiva  $RC_{ARC}$  ed al fattore correttivo della componente tariffaria *Cong*, ai sensi dell'art. 27 bis, commi 1 e 2 dell'Allegato A della deliberazione ARERA 580/2019/R/idr, per i cui dettagli si rimanda integralmente alla detta istanza, che costituisce parte integrante della documentazione a supporto della predisposizione tariffaria per l'anno 2022 e 2023;
7. individuato l'aggiornamento della predisposizione tariffaria per il periodo 2022-2023 nell'osservanza del MTI-3;
8. redatto il Piano economico finanziario;
9. redatta una relazione di accompagnamento che ripercorre la metodologia applicata nella predisposizione tariffaria;
10. verificati e accolti il Piano degli Interventi, il Piano delle Opere Strategiche e la relativa Relazione di accompagnamento proposti dal Gestore Medio Chiampo.

Nello svolgimento delle attività assegnate per l'aggiornamento della predisposizione tariffaria 2022-2023 questo Ente è risultato impossibilitato a rispettare il termine del 30 aprile 2022, stabilito dall'Autorità come termine ultimo anche a causa della complessa situazione economica determinatasi a seguito dei repentini aumenti dei costi dell'energia elettrica e del gas.

Conseguentemente il processo di acquisizione e quindi di verifica dei dati acquisiti ha dovuto attendere i tempi tecnici necessari che si sono protratti durante tutto il mese di ottobre 2022 consentendo all'Ente d'Ambito l'elaborazione in via definitiva dei dati tariffari solo successivamente la data indicata.

Con riferimento al risultato dell'applicazione del MTI-3 al Gestore Medio Chiampo si evidenziano i seguenti risultati:

#### **SCHEMA REGOLATORIO (ART.5 ALLEGATO A DELIBERA 580/2019):**

In relazione:

- al livello degli investimenti previsti nel Programma degli Interventi 2020-2023 (allegato al presente provvedimento);
- al valore  $VRG^{2018}/pop + 0,25pop_{flut}$  pari a 1000.

Medio Chiampo si posiziona nel quadrante regolatorio V che prevede un incremento tariffario massimo pari al 6,2%.

#### **FONDO NUOVI INVESTIMENTI (ARTT. 14 e 15 ALLEGATO A DELIBERA 580/2019):**

Il quadrante dello schema regolatorio nel quale ricade il Gestore permette di beneficiare della componente FNI, incrementativa del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI).

In considerazione della rilevanza degli investimenti da realizzare nel corso degli anni 2022-2023, l'Ente d'Ambito ritiene di dover riconoscere il parametro  $\psi$  pari a 0,8.

Il valore del FoNI calcolato è stato comunque decurtato al fine di contenere l'incremento tariffario.

	UdM	2022	2023
FoNI <sup>a</sup> calcolato	euro	1.445.797	2.334.169
<b>FoNI<sup>a</sup> riconosciuto</b>	<b>euro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### COMPONENTI A CONGUAGLIO INSERITE NEL VRG (ART. 27 ALLEGATO A DELIBERA 580/2019):

I conguagli tariffari sono stati calcolati in base alle annualità 2020 e 2021, che hanno effetto sulle tariffe dell'anno a+2. Ai fini di contenere gli incrementi tariffari si è ritenuto opportuno distribuire lo sviluppo dei conguagli nel periodo 2022-2023, come riportato nella tabella seguente, e di procrastinare il riconoscimento di una quota di conguagli al quarto periodo regolatorio ( $R_{c_{post}}$  2023 pari a euro 721.300).

Voci	2022	2023
<b>Rc<sub>TOT</sub><sup>a</sup></b>	5.950	2.167.340
<b>Rc<sub>TOT</sub><sup>a</sup> calcolato (include inflazione)</b>	2.218.594	675.996
<b>Rc<sub>TOT</sub><sup>a</sup> da input per calcoli finali</b>	5.950	2.167.340

#### MOLTIPLICATORE TARIFFARIO (ART. 3 ALLEGATO A DELIBERA 580/2019):

Stante le assunzioni determinate si riporta il theta da applicare alle tariffe 2019 negli anni 2022 - 2023:

	2022	2023
$\theta^a$ predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 580/2019/R/IDR e ss mm ii	<b>0,909</b>	<b>0,966</b>

Richiamata la Convenzione per la cooperazione tra gli Enti Locali ricadenti nell'ATO Valle del Chiampo sottoscritta il 29.10.2012;

Vista la Legge Regionale n. 17 del 27/04/2012 come modificata dalla legge regionale n. 52 del 31/12/2012;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi in calce al presente provvedimento dal direttore dell'Ente d'Ambito Valle del Chiampo;

Il Presidente dichiara aperta la discussione.

Terminata la discussione, il Presidente pone ai voti l'argomento che viene approvato, per alzata di mano, con il seguente risultato:

PRESENTI N. 9  
VOTANTI N. 9  
FAVOREVOLI N. 9

QUOTE DI RAPPRESENTANZA PRESENTI 751  
QUOTE A FAVORE 751

## DELIBERA

1. che le premesse sono parte integrante del deliberato;
2. di approvare il programma degli interventi del Gestore Medio Chiampo, che costituisce assestamento al Piano d'Ambito vigente approvato con delibera dell'Assemblea n. 9 in data 29 dicembre 2011, comprensivo degli aspetti di regolazione della qualità tecnica per come richiesta dalla delibera n. 917/2017/R/IDR
3. di approvare la relazione di accompagnamento al PDI, al POS e agli obiettivi di qualità del biennio 2022 e 2023, allegato A) al presente provvedimento del Gestore Medio Chiampo;
4. di adottare il Piano Economico Finanziario composto da Piano tariffario, Conto economico, Stato Patrimoniale e Rendiconto finanziario del Gestore Medio Chiampo, esplicitante tra l'altro:
  - lo schema regolatorio;
  - il vincolo riconosciuto ai ricavi;
  - il theta applicabile;
  - il valore residuo delle immobilizzazioni al termine della concessione;
5. di approvare la relazione di accompagnamento all'aggiornamento della predisposizione tariffaria del biennio 2022-2023, allegato B) al presente provvedimento del Gestore Medio Chiampo, comprensiva dei relativi allegati;
6. di trasmettere gli atti di regolazione tariffaria così approvati ed adottati di cui agli allegati A) e B) ed il presente provvedimento deliberativo all'ARERA ai sensi della delibera 580/2019/R/IDR e ss mm ii secondo quanto previsto nella Determinazione n. 1/2022 e nel portale all'uopo predisposto, comunicando l'avvenuta trasmissione dei dati al Gestore Medio Chiampo, incaricando a ciò il Direttore;
7. di dare atto che il costo di funzionamento dell'Ente d'Ambito rientra quale componente di costo nel vincolo riconosciuto ai ricavi del Gestore (VRG) e che dovrà essere direttamente trasferita dal gestore all'Ente d'Ambito nell'importo determinato nel VRG e riportato in tabella entro il 1° mese successivo allo scadere delle annualità indicate (ossia entro il 31/01/2023 il costo ATO calcolato nel VRG del gestore per l'anno 2022, ed entro il 31/01/2024 il costo ATO riconosciuto nel VRG del gestore per l'anno 2023, e così via):

	UdM	2022	2023
CO <sub>ATO</sub> <sup>a</sup>	euro	14.245	16.710

8. Di dichiarare la presente delibera, con successiva votazione e con voti unanimi, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma – del Tuel 267/2000, data l'urgenza di dare esecuzione al presente provvedimento.

Allegato A) relazione di accompagnamento al PDI, al POS e agli obiettivi di qualità del biennio 2022 e 2023  
Allegato B) relazione di accompagnamento all'aggiornamento della predisposizione tariffaria MTI-3.

**IL PRESIDENTE**  
**Alessia Bevilacqua**

**IL DIRETTORE**  
**Dott.ssa Alessandra Maule**

---

Parere tecnico espresso:

**Favorevole.**

**IL DIRETTORE**  
**Dott.ssa Alessandra Maule**

Parere contabile espresso:

**Non dovuto.**

IL DIRETTORE  
Dott.ssa Alessandra Maule

**CONSIGLIO DI BACINO  
“VALLE DEL CHIAMPO”**

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO –  
OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2022-2023,  
PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E  
PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE (POS)**



MEDIO CHIAMPO SPA

**OTTOBRE 2022**

## INDICE

PREMESSA .....	4
1 Caratteristiche della gestione e del territorio .....	4
1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti.....	4
1.2 Caratteristiche del territorio.....	4
1.3 Quadro Normativo Regionale di riferimento .....	4
2 Prerequisiti .....	5
2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi.....	5
2.2 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti .....	5
2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane.....	6
2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.....	6
3 Macro-indicatori di Qualità tecnica.....	7
3.1 M1 – Perdite idriche.....	7
3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità .....	7
3.1.2 Obiettivi 2022-2023.....	7
3.1.3 Investimenti infrastrutturali.....	7
3.1.4 Interventi gestionali .....	10
3.2 M2 – Interruzioni del servizio .....	10
3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità .....	10
3.2.2 Obiettivi 2022-2023 .....	11
3.2.3 Investimenti infrastrutturali.....	11
3.2.4 Interventi gestionali .....	12
3.3 M3 Qualità dell'acqua erogata .....	12
3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità .....	12
3.3.2 Obiettivi 2022-2023 .....	13
3.3.3 Investimenti infrastrutturali.....	13
3.3.4 Interventi gestionali .....	14
3.4 M4 – Adeguatezza del sistema fognario .....	15
3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità .....	15
3.4.2 Obiettivi 2022-2023 .....	15
3.4.3 Investimenti infrastrutturali.....	15
3.4.4 Interventi gestionali .....	16
3.5 M5 – Smaltimento fanghi in discarica.....	17
3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità .....	17
3.5.2 Obiettivi 2022-2023 .....	17
3.5.3 Investimenti infrastrutturali.....	17

3.5.4	Interventi gestionali .....	18
3.6	M6 – Qualità dell’acqua depurata .....	18
3.6.1	Stato delle infrastrutture e criticità .....	18
3.6.2	Obiettivi 2022-2023 .....	19
3.6.3	Investimenti infrastrutturali.....	19
3.6.4	Interventi gestionali .....	21
4	Macro-indicatori di Qualità contrattuale.....	22
4.1	MC1 – Indicatori di qualità contrattuale.....	22
4.1.1	Criticità.....	22
4.1.2	Obiettivi 2022-2023 .....	22
4.1.3	Investimenti infrastrutturali.....	22
4.2	MC2 – Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio.....	22
4.2.1	Criticità.....	22
4.2.2	Obiettivi 2022-2023 .....	22
4.2.3	Investimenti infrastrutturali.....	23
5	Interventi associati ad altre finalità.....	23
5.1	Interventi finalizzati ad obiettivi diversi da quelli di qualità tecnica o contrattuale.....	23
5.1.2	Investimenti infrastrutturali – Altro .....	23
6	Piano delle Opere Strategiche (POS) .....	25
6.1	Acquedotto .....	25
6.2	Fognatura .....	25
6.3	Depurazione .....	25
7	Eventuali istanze Specifiche .....	27
7.1	Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti.....	27
7.2	Istanza per operazioni di aggregazione gestionale .....	27
7.3	Altro .....	27
8	Ulteriori elementi informativi.....	28

## PREMESSA

Preso atto della dichiarazione del legale rappresentate di Medio Chiampo S.p.A. (**MC** o **Gestore**), attestante la veridicità dei dati rilevanti ai fini del Programma degli Interventi, nel seguito si illustrano sinteticamente gli esiti dell'attività di verifica e validazione delle informazioni fornite dal Gestore medesimo - compiuta dall'Ente di governo dell'ambito -, indicando le eventuali modifiche o integrazioni apportate secondo criteri funzionali alla definizione di una base informativa completa, coerente e congrua.

Ai sensi di quanto disposto dalla Delibera n. 580/2019/R/IDR del 27/12/2019 (MTI-3), dalla Delibera n. 639/2021/R/IDR del 30/12/2021 (agg. MTI-3) e dalla Determina n. 1/2022-DSID del 18/03/2022, l'ARERA ha fornito le indicazioni metodologiche per l'aggiornamento del Programma degli Interventi e del Piano Tariffario anche con riferimento ai parametri di Qualità tecnica e di Qualità contrattuale, descritti rispettivamente nelle delibere n. 917/2017/R/IDR e successiva 639/2021/R/IDR (**RQTI**) e n. 655/2015/R/IDR e successiva 610/2021/R/IDR (**RQSII**), oltre al contenuto minimo informativo che la documentazione a supporto deve contenere.

Nella presente Relazione di accompagnamento vengono illustrati gli interventi previsti nel Programma degli Interventi (**Pdl**) e nel Piano delle Opere Strategiche (**POS**), rispettivamente per i periodi 2022-2023 e 2022-2027, riportandone per ciascuno il rispettivo costo, la descrizione tecnica e le motivazioni per cui è stato inserito nel Programma stesso.

## 1 Caratteristiche della gestione e del territorio

### 1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti

Medio Chiampo è affidataria della gestione del S.I.I. nell'ATO "*Valle del Chiampo*" (13 Comuni in Provincia di Vicenza per circa 104.000 abitanti), sulla base della Convenzione di gestione stipulata con l'Autorità d'Ambito (**AATO**, oggi **EGA**) in data 25/05/2000, per la durata di 30 anni e quindi con scadenza naturale al 25/05/2029.

Medio Chiampo eroga il servizio idrico in favore di oltre **11.000 abitanti residenti** (3° edizione censimento ISTAT 2020) su **3 Comuni**, distribuiti su un territorio di circa **37 kmq** per una densità media di circa **300 abitanti per kmq**.

In generale, non si sono verificate significative modifiche rispetto a quanto dichiarato in sede di predisposizione tariffaria per il terzo periodo regolatorio (MTI-3) ex Delibera 580/2019.

### 1.2 Caratteristiche del territorio

Non si sono verificate significative modifiche rispetto a quanto dichiarato in sede di predisposizione tariffaria per il terzo periodo regolatorio (MTI-3) ex Delibera 580/2019.

### 1.3 Quadro Normativo Regionale di riferimento

Non si sono verificate significative modifiche rispetto a quanto dichiarato in sede di predisposizione tariffaria per il terzo periodo regolatorio (MTI-3) ex Delibera 580/2019.

---

## 2 Prerequisiti

### 2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi

Il prerequisito di cui all'art. 20 della RQTI risulta rispettato. In base alle informazioni ed ai dati in possesso del Gestore Medio Chiampo relativi agli anni 2020 e 2021, la percentuale di volumi misurate non stimati, è pari a:

	anno 2020	anno 2021
% volumi di processo	100%	100%
% volumi di utenza	99,2%	99,2%

### 2.2 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti

Ai sensi dell'art. 21 della RQTI, il Gestore risulta:

Prescrizione	SI	NO	N.A.
a) essersi dotato delle procedure per l'adempimento agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano ai sensi del D.Lgs. 31/2001 e s.m.i. (aggiornamento Decreto del 14/06/2017)	x		
b) aver applicato le richiamate procedure	x		
c) aver ottemperato alle disposizioni regionali eventualmente emanate in materia	x		
d) aver eseguito il numero minimo annuale di controlli interni eseguiti, ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 31/2001 e s.m.i. (aggiornamento Decreto del 14/06/2017)	x		
		N. 82 (2020) N. 76 (2021)	

Con il Decreto del 14/06/2017 (recepimento della direttiva UE 2015/1787 che ha modificato gli allegati II e III del D.Lgs. 2 febbraio 2001 n. 31) il legislatore, per quei laboratori che effettuano controlli sulla qualità dell'acqua destinata al consumo umano, ha introdotto l'obbligo di accreditamento designato da uno Stato membro dell'Unione Europea ai sensi del regolamento (CE) n. 765/2008 entro il 31/12/2019. Pertanto, Medio Chiampo non avendo un proprio laboratorio accreditato, per la gestione dei controlli interni si avvale di un laboratorio terzo conforme alla normativa vigente.

Il Gestore, su richiesta dell'Autorità Sanitaria Locale, condivide il proprio piano di verifica della qualità dell'acqua. Il piano di MC risulta essere complementare a quello dell'autorità di controllo in termini di frequenze e punti di campionamento, al fine di ottimizzare la copertura del monitoraggio.

Medio Chiampo partecipa attivamente ad un tavolo tecnico di confronto a livello regionale, coordinato dal Consorzio Viveracqua, per l'implementazione del Piano di Sicurezza dell'Acqua, in cui sono parte attiva l'Istituto Superiore di Sanità, Regione Veneto (Salute e Ambiente), Unità Sanitarie Locali, ARPAV e la maggior parte dei gestori del Veneto.

### **2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane**

Ai sensi dell'art. 22 della RQTI, nel territorio gestito non sono presenti agglomerati oggetto delle condanne della Corte di Giustizia Europea – pronunciate il 19 luglio 2012 (causa C-565/10), il 10 aprile 2014 (causa C-85/13) e il 6 ottobre 2021 (causa C-668/19) – e non ancora dichiarati conformi alla direttiva 91/271/CEE, alla data del 31 dicembre 2021.

Nel territorio gestito non sono presenti agglomerati oggetto della procedura d'infrazione 2014/2059.

### **2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica**

MC si è reso disponibile, mettendo a disposizione dell'EGA tutti i dati richiesti ai fini della validazione e delle verifiche da condurre sulla base dei criteri di cui all'art. 23 della RQTI. A tale scopo sono stati visionati tra l'altro:

- tabelle e prospetti di riepilogo sui volumi prelevati dall'ambiente, immessi in rete e veicolati lungo la filiera idrica;
- sistema georiferito GIS per le infrastrutture fognarie e idriche;
- modalità di acquisizione dei dati dal telecontrollo (frequenza delle scansioni e algoritmo di integrazione delle misure di portata per la determinazione dei volumi di processo);
- dati a campione estratti dal *database* delle letture dei contatori d'utenza;
- prospetti di riepilogo dei dati sulla qualità dell'acqua e degli scarichi rendicontati per data e punto di prelievo;
- dati tecnici vari su acquedotto, fognatura e depurazione funzionali al calcolo di standard ed indicatori della RQTI;
- dati pubblicati sul sito del Gestore.

Fermo restando l'esigenza di rendere progressivamente più sistematica e standardizzata la raccolta di dati ed informazioni, non si riscontrano carenze significative e/o criticità rilevanti in relazione alla disponibilità e affidabilità dei dati di Qualità tecnica.

A meno di quanto sopra riportato e stante la larga prevalenza dei dati disponibili relativamente ad indicatori e grandezze della RQTI, come riportati nei fogli QT-Acquedotto, QT-Fognatura, QT-Depurazione e QT-Altri dati del RQTI\_2022, si può concludere che la gestione sia in possesso del requisito ex art. 23 della RQTI.

### 3 Macro-indicatori di Qualità tecnica

Nel caso specifico di MC, a fronte del pieno possesso di tutti e quattro i prerequisiti suddetti, la classificazione risultante per ciascun macro-indicatore da M1 a M6 raggiunta cumulativamente nell'anno 2021 è riportata di seguito, rammentando che la classificazione stessa può andare da A (classe migliore) a C, D o E (classe peggiore) e ad ogni classe corrisponde un obiettivo (ad eccezione della classe A, in cui si richiede il mantenimento dello standard acquisito) che è tanto più performante quanto peggiore è la classe di partenza.

Vengono di seguito riportati gli obiettivi di Qualità tecnica da raggiungere nel biennio 2022–2023.

#### 3.1 M1 – Perdite idriche

##### 3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP2.2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	Sottodimensionamento delle principali condotte di adduzione dai punti di captazione alle vasche di accumulo. Inoltre, alcune di queste vasche risultano sottodimensionate e necessitano di interventi manutentivi radicali.
DIS1.2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	Linee di distribuzione in ferro vetuste con numerose rotture e relative perdite idriche.
DIS2.2	Pressioni eccessive	Viste le altimetrie del territorio, la rete si presenta con pressioni di esercizio elevate pari a 12/14 bar che per servire poche utenze sollecitano l'intera rete acquedottistica del Comune di Zermeghedo.
UTZ1.1	Inadeguatezza del sistema di lettura e fatturazione	Presenza di contatori vetusti all'intero delle proprietà private.

##### 3.1.2 Obiettivi 2022-2023

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
M1	M1a	18,77	17,83
	M1b	50,57%	48,04%
	Classe	D	D
	Obiettivo RQTI	-5% di M1a	-5% di M1a
	Valore obiettivo M1a	17,83	16,94
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	2021	

##### 3.1.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati nella seguente Tabella 1i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023 aggiornamento biennale 2022-2023 collegati al macro-indicatore M1.

Tabella 1 – Investimenti associati al macro-indicatore M1

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)	Note
15	Reti e impianti del sistema idrico di Gambellara	10.000 €	Rifacimento di reti e impianti obsoleti nel Comune di Gambellara.
20	Reti ed impianti del sistema idrico di Montebello Vicentino	90.346 €	Rifacimento di reti e impianti obsoleti nel Comune di Montebello Vicentino.
22	Reti ed impianti del sistema idrico di Zermeghedo	27.200 €	Rifacimento di reti e impianti obsoleti nel Comune di Zermeghedo.
46	Sostituzione condotta di carico serbatoio Agugliana	888.371 €	Ristrutturazione rete di acquedotto in località Agugliana. Con modifica del tratto attuale al fine di garantire l'approvvigionamento idrico alla frazione.
62	Rifacimento e potenziamento linea di distribuzione a servizio zona industriale Ca' Nova a Gambellara - SR11	207.000 €	Rifacimento rete di distribuzione a servizio della zona industriale a Gambellara per vetustà attuale rete.
64	Rifacimento e potenziamento tratto terminale adduzione e distribuzione Cavalloni - Gambellara Nord - Capo di Sopra	15.000 €	Rifacimento e potenziamento del tratto finale di acquedotto Gambellara Nord. Via Cavalloni e Capo di Sopra per vetustà attuale rete.
87	Adeguamento valvolame Vasca Castello - Montebello	40.000 €	Valvolame e impiantistica vetuste.
93	Rifacimento acquedotto Via San Giorgio a Gambellara	47.455 €	Rifacimento rete acquedotto in Via San Giorgio a Gambellara a causa di numerose rotture e perdite idriche.
94	Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechiamo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1 <sup>a</sup> stralcio	168.000 €	Adduzione e vasche di accumulo inadeguate e sottodimensionate.
95	Distribuzione - sostituzione e/o ristrutturazione condotte ammalorate, nuovi allacciamenti, ricerca perdite, distrettualizzazione	215.691 €	Contatori obsoleti. (rif.istanza del 18/09/2020)
100	Rifacimento condotte idriche Via Castello - Montebello. Collegamento adduzione	60.000 €	Condotte idriche vetuste che comportano frequenti rotture e perdite.
104	Rifacimento linea idrica Via Segala	84.541 €	Linea idrica vetusta con numerose perdite di risorsa.
128	Rifacimento linea idrica laterale Via Da Vinci - Zermeghedo	35.235 €	
133	Impermeabilizzazione Vasca Marconi	32.308 €	Vasca di accumulo inadeguata.
134	Rifacimento distribuzione vasca Selva - Montebello	39.809 €	Rifacimento rete di distribuzione per sottodimensionamento degli impianti.
158	Connessione distribuzione industriale Zermeghedo con distribuzione zona industriale Montebello su Via Vigazzolo	280.800 €	
204	Realizzazione nuovi allacci acquedotto	94.201 €	

Si riporta di seguito la ,e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

*Tabella 2*, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023 aggiornamento biennale 2022-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M1, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio),e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 2 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M1

Macro-indicatore M1			
Anno	SAL	IP	LIC
2019	308.675 €	280.782 €	27.893 €
2020	948.107 €	167.638 €	780.469 €
2021	365.340 €	1.173.702 €	- €
<b>2022</b>	<b>324.693 €</b>	<b>286.477 €</b>	
<b>2023</b>	<b>794.061 €</b>	<b>757.277 €</b>	

Si precisano di seguito ulteriori informazioni riguardo agli interventi che sono staticandidati al finanziamento del PNRR ai sensi della componente M2C4, linea I4.2 ("Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti"):

- ID n. 62 *Rifacimento e potenziamento linea di distribuzione a servizio zona industriale Ca' Nova a Gambellara - SR11* – è stato predisposto il progetto definitivo-esecutivo; l'intervento permetterà una significativa riduzione delle perdite in considerazione del fatto che l'attuale e obsoleta linea in ferro da dismettere è interamente su suolo privato con evidenti criticità di intervento a seguito delle numerose riparazioni da eseguire. La nuova linea in ghisa sarà posata su suolo pubblico con il conseguente rifacimento degli allacci delle utenze. La chiusura dell'intervento è prevista per il 2023 per un valore complessivo pari a € 207.000.
- ID n. 89 *Via Perosa alta: rifacimento e potenziamento distribuzione rete idrica 1^ stralcio* – è stato predisposto il progetto di prefattibilità e tale intervento permetterà la dismissione dell'attuale linea che attraversa fondi privati con numerose rotture a causa della vetustà della stessa. L'intervento permetterà anche la distrettualizzazione della località in oggetto ed è pianificato per il 2025 per un valore complessivo pari a € 253.000.
- ID n. 90 *Via Perosa alta: rifacimento e potenziamento distribuzione rete idrica 1^ stralcio*, - l'intervento è a completamento dell'ID n. 89 appena sopra descritto e la sua realizzazione è prevista per l'anno 2026 per un valore complessivo pari a € 150.750.
- ID n. 173 *Rifacimento distribuzione via Ospizio – Montebello* – è stato predisposto il progetto di prefattibilità e tale intervento permetterà la dismissione dell'attuale linea in PE la quale non permette un'adeguata portata alle utenze limitrofe visto il ridotto diametro e presenta frequenti rotture in considerazione della fragilità del materiale della tubazione. La nuova linea consentirà quindi di eliminare le perdite e di garantire la continuità del servizio. La realizzazione dell'intervento è prevista per il 2026 per un valore complessivo pari a € 125.375.

Con il Decreto n. 594 del 24 agosto 2022 è stata approvata la graduatoria definitiva delle proposte di finanziamento relative alla prima finestra temporale di cui all' "Avviso pubblico per la presentazione delle proposte per interventi finalizzati alla riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti a valere sulle risorse del PNRR-M2C4-I4.2" del 9 marzo 2022, pubblicata nella Gazzetta Ufficiale n. 29 del 9 marzo 2022.

La graduatoria definitiva delle proposte di finanziamento relative alla prima finestra temporale è distinta tra domande:

- ammesse e finanziate;
- ammesse ma non finanziate per carenza di fondi;

- c) non ammesse per mancato raggiungimento dei limiti minimi di punteggio;
- d) non ammesse per mancanza di requisiti di ammissione.

Per quanto riguarda MC, l'intervento, in cui ricadono i 4 interventi summenzionati più altri 2 riportati nella sezione relativa la macro-indicatore M2, è stato ammesso al finanziamento del PNRR ma attualmente non finanziato per carenza di fondi, come di seguito rappresentato:

Codice intervento	Regione	Soggetto Proponente	Soggetto Attuatore	Titolo Intervento	Totale Intervento	Importo ammissibile a finanziamento	% finanziamento	Esito	1° finestra
M2C4-I4.2_089	Veneto	CdB Valle del Chiampo	RTI Acque del Chiampo S.p.A. - Medio Chiampo S.p.A.	Efficientamento degli acquedotti dell'ATO Valle del Chiampo	12,7 M€	11,2 M€	88%	Ammessa	b)

MC ha previsto comunque la realizzazione dei 6 interventi, già inseriti nella programmazione 2020-2023 ex MTI-3, per un ammontare complessivo pari a 1,074 milioni di euro, interamente coperti da proventi tariffari.

### 3.1.4 Interventi gestionali

Per quanto riguarda il servizio di manutenzione ordinaria sulle reti acquedottistiche dei Comuni gestiti, annualmente viene istituita una gara di appalto volta ad assicurare l'affidamento dei lavori secondo la normativa vigente con lo scopo di soddisfare il fabbisogno aziendale.

Trattasi di manutenzioni preventive e/o di interventi volti a risolvere rotture e malfunzionamenti improvvisi derivanti dalla vetustà degli impianti.

Di seguito si riporta quanto sostenuto per gli anni 2020-2021:

ANNO 2020		ANNO 2021	
Spese di manutenzione acquedotto	331.614 €	Spese di manutenzione acquedotto	411.720 €

## 3.2 M2 – Interruzioni del servizio

### 3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP1.1	Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	Necessità di nuove fonti idropotabili e connessione di quelle esistenti al fine di equilibrare il sistema nei periodi critici.
APP2.1	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Rifacimento linee per sottodimensionamento e vetustà.
APP2.3	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Necessità di reperire nuove fonti idropotabili al fine di poter compiere le manutenzioni necessarie sulle opere esistenti e rendere flessibile l'intero sistema.
DIS1.4	Inadeguate capacità di compenso e di riserva dei serbatoi	Inadeguatezza dei volumi esistenti e necessità di realizzazione di nuovi volumi.

**3.2.2 Obiettivi 2022-2023**

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
M2	M2	4,06	4,06
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M2		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M2	2021	

**3.2.3 Investimenti infrastrutturali**

Vengono elencati nella seguente Tabella 3i principaliinterventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023 aggiornamento biennale 2022-2023 collegati al macro-indicatore M2.

*Tabella 3 – Investimenti associati al macro-indicatore M2*

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)	Note
14	Potenziamento e rifacimento linea idrica Contra' Via dei Mori - Selva - Agugliana	170.000 €	Linea idrica vetusta e sottodimensionata.
147	Realizzazione pozzo presso impianti sportivi Montebello	9.900 €	Assenza pozzo.
159	Connessione pozzi di captazione Cà Nova -Silla Gambellara - potenziamento dell'approvvigionamento idrico e superamento delle criticità nei mesi estivi	35.900 €	Connessione pozzi.
160	Realizzazione nuovi pozzi di captazione con relativi sistemi di filtraggio a servizio dei Comuni gestiti al fine di aumentare la potenzialità idrica disponibile per le utenze	40.000 €	La realizzazione è necessaria per reperire risorse idropotabili.
202	Realizzazione linea cavidotto Loc. Mason Montebello Vicentino	67.960 €	Adeguamento pompe di attingimento pozzo e potenziamento linea elettrica di alimentazione.

Si riporta di seguito la , e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

*Tabella 4*, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023 aggiornamento biennale 2022-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M2, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 4 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M2

Macro-indicatoreM2			
Anno	SAL	IP	LIC
2019	23.124 €	16.396 €	6.728 €
2020	16.860 €	6.960 €	9.900 €
2021	43.877 €	2.311 €	41.566 €
<b>2022</b>	<b>82.294 €</b>	- €	
<b>2023</b>	<b>190.000 €</b>	<b>170.000 €</b>	

Si precisano di seguito ulteriori informazioni riguardo agli interventi che sono stati candidati al finanziamento del PNRR ai sensi della componente M2C4, linea I4.2 ("Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti"):

- ID n. 14 *Potenziamento e rifacimento linea idrica Contra' Via dei Mori - Selva – Agugliana* – è stato predisposto il progetto di prefattibilità e le opere prevedono la posa di una nuova condotta di diametro maggiorato con una migliore segmentazione della rete per diminuire i disagi alle utenze in caso di chiusure idriche che interessano la dorsale in oggetto. L'intervento è previsto per il 2023 per un valore complessivo pari a € 170.000.
- ID n.135 *Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechiampo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 2^ stralcio*–è stato predisposto il progetto definitivo-esecutivo e le opere permetteranno una migliore gestione delle reti vista la nuova segmentazione della distribuzione e il rifacimento di parte dell'adduzione che, in caso di chiusura, comporta un notevole disagio a gran parte delle utenze del Comune di Zermeghedo. L'intervento è previsto per il 2024 per un valore complessivo pari a € 168.000.

Come già specificato in precedenza, gli interventi summenzionati rientrano nel generico intervento ID M2C4-I4.2\_089, ammesso ma non finanziato per carenza di fondi.

Tali interventi verranno comunque realizzati da Medio Chiampo che aveva già previsto una copertura totale da proventi tariffari (cfr. paragrafo 3.1.3 Investimenti infrastrutturali).

### **3.2.4 Interventi gestionali**

Valgono le stesse considerazioni fatte per il macro-indicatore M1; si rimanda al paragrafo 3.1.4.

## **3.3 M3 Qualità dell'acqua erogata**

### **3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità**

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP1.2	Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	Si necessita la realizzazione di nuovi pozzi di approvvigionamento al fine di avere fonti ridondanti per eseguire attività manutentive sui pozzi esistenti ad oggi non eseguibili.
POT1.1	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	Le fonti di approvvigionamento per i Comuni gestiti sono lambite dall'inquinamento sotterraneo legato ai PFAS. La direttiva regionale richiede di abbattere le sostanze perfluoroalchiliche. Per adeguarsi a tale normativa è necessario installare un sistema di filtraggio a carboni.
DIS1.1	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione	Assenza di adeguate linee idriche e necessità di chiusura nella maglia acquedottistica.

### **3.3.2 Obiettivi 2022-2023**

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
<b>M3</b>	M3a	0,000%	0,000%
	M3b	0,00%	0,00%
	M3c	0,00%	0,00%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M3a		
	Valore obiettivo M3b		
	Valore obiettivo M3c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3	2021	

### **3.3.3 Investimenti infrastrutturali**

Vengono elencati nella seguente

*Tabella 5* i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, collegati al macro-indicatore M3.

Tabella 5 – Investimenti associati al macro-indicatore M3

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)	Note
63	Messa in opera sistema di filtraggio PFAS a salvaguardia del pozzo Mason a Gambellara	303.839 €	La direttiva regionale richiede di abbattere le sostanze perfluoroalchiliche. Per adeguarsi a tale normativa è necessario installare un sistema di filtraggio a carboni.
65	Messa in opera sistema di filtraggio PFAS a salvaguardia dei pozzi Viale Verona a Montebello e potenziamento volume di accumulo	823.208 €	
67	Messa in opera di sistema di filtraggio a salvaguardia del pozzo e adeguamento centrale di rilancio Zermeghedo	62.280 €	
189	Sistema di pretrattamento acqua pozzo Mason - Montebello Vicentino	100.000 €	Messa in opera di sistema di pretrattamento a salvaguardia della filtrazione a carbone
190	Revamping e potenziamento sistema di filtrazione pozzo Canova - Gambellara	95.000 €	Raddoppio batteria di filtri a carbone e messa in opera pretrattamento a salvaguardia della filtrazione
193	Rifacimento Via Castelletto - Montebello Vicentino	100.000 €	Potenziamento condotta idrica con nuova linea DN100 per una lunghezza di 400 metri

Si riporta di seguito la ,e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 6, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023 aggiornamento biennale 2022-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M3, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio),e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 6 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M3

Macro-indicatore M3			
Anno	SAL	IP	LIC
2019	144.674 €	- €	144.674 €
2020	80.506 €	218.585 €	6.595 €
2021	- €	- €	- €
<b>2022</b>	<b>801.521 €</b>	<b>338.116 €</b>	
<b>2023</b>	<b>635.000 €</b>	<b>1.105.000 €</b>	

### 3.3.4 Interventi gestionali

Per affrontare l'anomala ed eccezionale presenza di PFAS nei corpi idrici superficiali e nelle acque potabili dei territori dei comuni gestiti, la Società ha sostenuto diversi costi operativi che di seguito rendicontiamo:

ANNO 2020		ANNO 2021	
Analisi acqua e fango	47.280 €	Analisi acqua e fango	49.104 €
		Servizi resi di terzi	8.441 €
		Acquisto prodotti chimici	44.976 €
		Noleggio filtri a carbone	75.787 €

Canone noleggio impianti e macchinari	37.786 €		
<b>TOTALE</b>	<b>85.066 €</b>	<b>TOTALE</b>	<b>178.308 €</b>

### 3.4 M4 – Adeguatezza del sistema fognario

#### 3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
FOG2.1	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Sistema fognario vetusto con frequenti cedimenti delle condotte.
FOG2.2	Elevate infiltrazioni di acque parassite	Presenza di acque parassite all'interno di fognatura nera.
FOG3.1	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori (dei parametri di quantità e di qualità)	Assenza di strumenti di misura.

#### 3.4.2 Obiettivi 2022-2023

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
<b>M4</b>	M4a	0,000	0,000
	M4b	0,0%	0,0%
	M4c	0,0%	0,0%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M4a		
	Valore obiettivo M4b		
	Valore obiettivo M4c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M4	2021	

#### 3.4.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati nella seguente Tabella 7i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, collegati al macro-indicatore M4.

Tabella 7 – Investimenti associati al macro-indicatore M4

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)	Note
25	Via Masere: nuovo tratto fognario	300.000 €	Area non servita da fognatura. Impianto vetusto.
28	Adeguamento impianto di sollevamento per il collettore di trasferimento all'ID di Montebello	690.018 €	Impianto vetusto.
31	Via V. Veneto: sostituzione tratto rete meteorica esistente	143.391 €	Tratto rete fognaria soggetto a rotture e cedimenti.
69	Estensione rete fognaria nera in località Signolo con realizzazione nuovo impianto di sollevamento e adeguamento acquedotto	244.620 €	Intervento previsto nel "Piano degli interventi emergenziali". Area non servita da fognatura.
71	Nuova linea fognaria nera al fine di separare l'attuale rete mista - Lato Rodegotto Via Lungochiampo	345.000 €	Separazione reti.
98	Misuratori di portata fognatura e sollevamenti - Ca' Nova e Fontanelle	4.916 €	Misuratori assenti.
99	Rifacimento rete fognaria nera Via Palladio Gambellara	11.330 €	Eliminazione acque parassite.
101	Rifacimento tubazione fognatura aerea Via Mira Montebello	12.388 €	Tubazioni vetuste.
102	Rifacimento attraversamento aereo fognatura Via della Concia Montebello	12.210 €	
129	Rifacimento attraversamento aereo fognatura Via Marconi Zermeghedo	6.000 €	

Si riporta di seguito la , e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 8, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023 aggiornamento biennale 2022-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M4, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 8 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M4

Macro-indicatore M4			
Anno	SAL	IP	LIC
2019	545.569 €	393.995 €	190.482 €
2020	545.545 €	44.447 €	501.098 €
2021	465.800 €	867.535 €	209.461 €
<b>2022</b>	<b>386.275 €</b>	<b>211.276 €</b>	
<b>2023</b>	<b>475.000 €</b>	<b>645.000 €</b>	

#### 3.4.4 Interventi gestionali

Per quanto riguarda il servizio di manutenzione ordinaria sulle reti fognarie dei comuni gestiti, annualmente viene istituita una gara di appalto volta ad assicurare l'affidamento dei lavori secondo la normativa vigente allo scopo di soddisfare il fabbisogno aziendale.

Trattasi di manutenzioni preventive e/o di interventi volti a risolvere rotture e malfunzionamenti improvvisi derivanti dalla vetustà degli impianti.

Di seguito riportiamo quanto sostenuto per gli anni 2020-2021:

ANNO 2020		ANNO 2021	
Spese di manutenzione fognatura	130.636 €	Spese di manutenzione fognatura	193.146 €

### 3.5 M5 – Smaltimento fanghi in discarica

#### 3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità

La criticità riconducibile al macro-indicatore in oggetto è:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
DEP3.1	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	La peculiarità dei fanghi trattati presso l'impianto gestito da MC richiede che questi ultimi vengano smaltiti presso appositi siti, di qui la necessità di ridurre al minimo la quantità di rifiuto prodotto incrementando la percentuale di sostanza secca presente nello stesso.

#### 3.5.2 Obiettivi 2022-2023

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
M5	M5	100,00%	7.029,90
	Classe	D	D
	Obiettivo RQTI	-5% di MF <sub>tq,disc</sub>	-5% di MF <sub>tq,disc</sub>
	Valore obiettivo MF <sub>tq,disc</sub>	7.029,90	6.678,41
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M5	2021	

#### 3.5.3 Investimenti infrastrutturali

Nella seguente Tabella 9 vengono rappresentati gli interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, collegati al macro-indicatore M5.

Tabella 9 – Investimenti associati al macro-indicatore M5

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)	Note
42	Impianto di essiccamento fanghi: completamento circuito olio diatermico per risparmio energetico presso l'impianto di depurazione di Montebello	- €	Intervento chiuso nel 2019 volto a migliorare in termini di efficienza energetica l'impianto di essiccamento fanghi.
148	Nuovo quadro elettrico essiccatore linea C	6.178 €	Quadro elettrico superato, non più idoneo a garantire il corretto funzionamento della linea C.
161	Impianto VOMM modello ES 1500L – Linea D	1.786.716 €	Margini di miglioramento dell'efficienza funzionale per aumentare la percentuale di sostanza secca presente nei fanghi.
208	Manutenzioni straordinarie su impianto essiccamento Vomm Linea C	80.208 €	Riparazione straordinaria mod. Vomm 1500 Linea C con conseguente riavvio e rimessa in produzione.

Si riporta di seguito la Tabella 10, e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 4, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M5, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 10 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M5

Macro-indicatore M5			
Anno	SAL	IP	LIC
2019	17.768 €	16.000 €	1.768 €
2020	1.846.974 €	1.841.628 €	5.346 €
2021	26.128 €	33.242 €	- €
<b>2022</b>	- €	- €	
<b>2023</b>	- €	- €	

### **3.5.4 Interventi gestionali**

Non sono previsti significativi interventi di natura gestionale.

## **3.6 M6 – Qualità dell'acqua depurata**

### **3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità**

Le criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
DEP2.1	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	I manufatti costituenti la filiera di processo richiedono attività programmate di manutenzione per garantire l'efficienza necessaria allo scopo.
DEP2.3	Criticità legate alla potenzialità di trattamento	L'evoluzione qualitativa del refluo industriale affluente all'impianto richiede il potenziamento di alcuni processi esistenti, nonché uno studio mirato all'individuazione di nuove tecnologie da integrare nella filiera esistente. A protezione del processo depurativo biologico è necessario calmierare le portate istantanee provenienti dalla rete fognaria industriale e potenziare il trattamento iniziale di ossidazione biologica.
DEP3.3	Impatto negativo sul recapito finale	Le azioni si rendono necessarie al fine di garantire il mantenimento degli standard qualitativi richiesti allo scarico dell'impianto a salvaguardia del grado qualitativo del corpo ricettore finale.

### **3.6.2 Obiettivi 2022-2023**

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
<b>M6</b>	M6	35,89%	28,71%
	Classe	D	D
	Obiettivo RQTI	-20% di M6 annuo	-20% di M6 annuo
	Valore obiettivo M6	28,71%	22,97%
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M6	2021	

### **3.6.3 Investimenti infrastrutturali**

Vengono elencati nella seguente Tabella 11i principaliinterventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, collegati al macro-indicatore M6.

*Tabella 11 – Investimenti associati al macro-indicatore M6*

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)	Note
38	Adeguamento funzionale della sezione di trattamento chimico fisico delle acque reflue in ingresso e realizzazione di nuovi comparti di sedimentazione	4.680 €	Realizzazione di un nuovo comparto chimico fisico e due sedimentari primari per miglioramento del trattamento reflui in ingresso-all'impianto.
79	Adeguamento ispessitore 03	106.167 €	Intervento di manutenzione/miglioramento della fase di ispessimento fanghi.

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2020-2023 (lordo contributi)	Note
40	Potenziamento ricircolo Mixed Liquor linee di ossidazione 4 e 5	56.500 €	Sostituzione delle attuali pompe di ricircolo con l'installazione di due nuove elettropompe sommerse di portata doppia e rifacimento del tratto di rete di collettamento OXL 4/5 con DX02 per migliorare l'efficienza del trattamento biologico.
44	Sistemazione piazzali: intervento di asfaltatura piazzali impianto	113.538 €	Intervento di manutenzione straordinaria dei piazzali presso l'impianto di depurazione.
83	Life Goast - impianto pilota + respirometro	24.376 €	Progetto Europeo mirato allo studio degli impatti prodotti a carico del processo biologico depurativo da reflui derivanti da nuove ricettazioni impiegate nel trattamento della pelle (concia).
162	Prolungamento ARICA - Accordo di programma tutela delle acque e gestione integrata delle risorse	75.000 €	Intervento di prolungamento della tubazione di collettamento degli scarichi dei depuratori di Montebello, Arzignano, Trissino, Montecchio M. e Lonigo al corpo idrico recettore con spostamento di quest'ultimo.
196	Quadro elettrico media tensione cabina 01 Impianto di depurazione	55.624 €	Quadro elettrico originale risalente al 1998, segni di usura e ossidazione.

Si riporta di seguito la , e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

*Tabella 12*, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M6, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

*Tabella 12 - Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M6*

Macro-indicatore M6			
Anno	SAL	IP	LIC
2019	772.826 €	708.925 €	96.461 €
2020	150.205 €	255.898 €	- €
2021	317.485 €	317.485 €	- €
<b>2022</b>	<b>30.000 €</b>	<b>140.194 €</b>	
<b>2023</b>	<b>105.000 €</b>	<b>30.000 €</b>	

L'impianto di depurazione di Montebello scarica i reflui trattati in un collettore fognario gestito dal consorzio A.Ri.C.A., il cui scarico è in acque superficiali e la relativa autorizzazione allo scarico contempla il **rispetto dell'autorizzazione A.Ri.C.A. "limiti di emissione per gli scarichi di acque reflue urbane in acque superficiali"**; tali limiti prevedono parametri che sono riconducibili alle tab. 1, tab. 2 e tab. 3 dell'allegato 5, parte terza del D.Lgs. 152/06. Tali autorizzazioni costituiscono i riferimenti da rispettare per il Gestore ai fini dei limiti tabellari dei vari parametri e hanno comportato un tasso di non conformità **nullo** negli anni 2020-2021.

Si precisa che, ai fini del calcolo di M6, sono state adottate due diverse modalità di calcolo, al fine di tenere conto delle specificità dell'impianto di Montebello che tratta in larghissima prevalenza reflui industriali, facendo riferimento:

- ai campioni prelevati e relative n.c. come da specifiche dell'autorizzazione A.Ri.C.A., che prevedono parametri di tab. 1 e tab. 2 che possono essere differenti per ciascun impianto collegato al collettore e possono essere sia più, ma anche meno restrittive dei valori inseriti nelle medesime tabelle del D.Lgs. 152/06;
- ai campioni prelevati e relative n.c. secondo i limiti più restrittivi per tab. 1 e tab. 2 tra autorizzazione A.Ri.C.A. rilasciata per Montebello e D.Lgs. 152/06.

Il campionamento dei reflui allo scarico dell'impianto di depurazione per auto-controllo è effettuato tutti i giorni, ad esclusione di eventuali sospensioni di trattamento reflui industriali per manutenzione od altro. Su ogni campione sono determinati più parametri con frequenza variabile, così come previsto dal Piano di Monitoraggio e Controllo (PMC) per la gestione dell'impianto. Il calcolo dei parametri analizzati è corrispondente alla somma dei parametri determinati su ogni campione per la frequenza di campionamento.

I campioni effettuati nel 2020 e nel 2021 sui reflui in uscita dall'impianto di depurazione sono stati 365 in entrambi gli anni, di cui:

- 0 nel 2020 e 0 nel 2021 hanno presentato n.c. rispetto ai limiti dell'autorizzazione A.Ri.C.A., come precedentemente commentato;
- 164 nel 2020 e 236 nel 2021 per i parametri di cui alle tabelle 1, 2 e 3 del D.Lgs. 152/06 (123 nel 2020 e 131 nel 2021 per le sole tabelle 1 e 2 ai fini del calcolo di M6) hanno presentato n.c. rispetto ai limiti più restrittivi previsti dal D.Lgs. 152/06 per COD e/o, cloruri e/o solfati, rammentando che l'impianto è predisposto per rispettare i limiti previsti da A.Ri.C.A. e dalle relative prescrizioni regionali.

Stante le caratteristiche impiantistiche e le specificità del comparto industriale servito, l'efficienza della filiera impiantistica, gli obiettivi di trattamento e gli interventi programmati negli anni sono stati relazionati alla funzionalità complessiva dell'impianto gestito, ovviamente in linea con standard e obiettivi ambientali e autorizzativi stabiliti dai vari soggetti preposti (Regione, ARPAV, A.Ri.C.A.), che hanno nel tempo definito modalità, regole e limiti allo scarico da rispettare, assicurando nel contempo un costante controllo e monitoraggio sulle attività svolte dai gestori.

Infine, si specifica di seguito la natura dei contributi pubblici ricevuti da MC:

ID	DESCRIZIONE	CFP	ANNO	NATURA DEL CONTRIBUTO
38	Adeguamento funzionale della sezione di trattamento chimico fisico delle acque reflue in ingresso e realizzazione di nuovi comparti di sedimentazione	133.088 €	2021	10% CONTRIBUTO EX ART. 7 D.G.R. N. 697/2019
43	Sistemazione manufatti: intervento di sistemazione vasche ammalorate	57.959 €	2021	10% CONTRIBUTO EX ART. 7 D.G.R. N. 697/2019
49	Rifacimento ispessitore 01-02	14.344 €	2021	10% CONTRIBUTO EX ART. 7 D.G.R. N. 697/2019

### **3.6.4 Interventi gestionali**

Non sono previsti significativi interventi di natura gestionale in quanto le manutenzioni di carattere ordinario vengono effettuate per la quasi totalità da personale interno.

## 4 Macro-indicatori di Qualità contrattuale

### 4.1 MC1–Indicatori di qualità contrattuale

#### 4.1.1 Criticità

Non sono state rilevate criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto.

#### 4.1.2 Obiettivi 2022-2023

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
MC1	Valore di partenza	100,00%	100,00%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MC1		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC1	2021	

#### 4.1.3 Investimenti infrastrutturali

L'intervento ID 45 prevede l'acquisizione e lo sviluppo di un software gestionale funzionale al mantenimento degli elevati standard raggiunti e al miglioramento degli stessi.

Si avverte la necessità di internalizzare il servizio di bollettazione dell'acquedotto civile e di uniformarsi agli altri gestori del Consorzio Viveracqua. Inoltre, l'operazione garantisce una raccolta dati puntuale e rapida per la Qualità contrattuale, Qualità tecnica e per l'elaborazione periodica delle dichiarazioni CSEA.

### 4.2 MC2–Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio

#### 4.2.1 Criticità

Non sono state rilevate criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto.

#### 4.2.2 Obiettivi 2022-2023

In relazione al macro-indicatore in oggetto si riportano gli obiettivi per il biennio 2022-2023:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2022	Definizione obiettivo 2023
MC2	Valore di partenza	99,935%	99,845%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MC2		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC2	2021	

#### 4.2.3 Investimenti infrastrutturali

L'intervento ID 45 prevede l'acquisizione e lo sviluppo di un software gestionale funzionale al mantenimento degli elevati standard raggiunti e al miglioramento degli stessi.

Si avverte la necessità di internalizzare il servizio di bollettazione dell'acquedotto civile e di uniformarsi agli altri gestori del Consorzio Viveracqua. Inoltre, l'operazione garantisce una raccolta dati puntuale e rapida per la Qualità contrattuale, Qualità tecnica e per l'elaborazione periodica delle dichiarazioni CSEA.

## 5 Interventi associati ad altre finalità

### 5.1 Interventi finalizzati ad obiettivi diversi da quelli di qualità tecnica o contrattuale

All'interno della pianificazione in oggetto, sono presenti:

- n. 29 interventi infrastrutturali associati ad altre finalità diverse da quelle definite dai macro-indicatori di Qualità tecnica e contrattuale, come ad esempio voci che comprendono l'acquisto, la manutenzione e l'adeguamento di sedi, hardware e software, telecontrollo, impianti elettrici ed automezzi (**Altro**);
- n. 1 intervento infrastrutturale che mira al miglioramento dell'affidabilità dei dati di Qualità tecnica di MC (**Preq4**) L'intervento ID 96 "Software qualità tecnica Arera - Edith Group" mira a gestire, raccogliere e completare in maniera uniforme i dati per la Qualità tecnica tra le varie Direzioni.

#### 5.1.2 Investimenti infrastrutturali – Altro

Vengono elencati nella seguente Tabella 13i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, collegati al prerequisito Altro.

Tabella 13 – Investimenti associati al prerequisito Altro

ID	Descrizione intervento	Note
45	Sviluppo sistema software/hardware ed elaborazione dati per adeguamento delibera	Necessità di internalizzare il servizio di bollettazione dell'acquedotto civile ed uniformarsi agli altri gestori del Consorzio Viveracqua.
84	Lavori presso sede legale Montebello Vicentino	Ampliamento degli uffici a disposizione necessari per far fronte ad incremento di personale e miglioramento spazi di lavoro con creazione sala conferenze.

ID	Descrizione intervento	Note
108	Desolfatore biochimico - Impianto per abbattimento idrogeno solforato	Adeguamento livelli di idrogeno solforato presenti nell'aria come da indicazioni della Regione.
122	Acquisto macchine ufficio elettroniche	Miglioramento dell'efficienza con macchine più innovative e aumento dell'esigenza di computer dovuta all'incremento di personale.
123	Acquisto mobili e arredi	Intervento legato principalmente all'aumento del personale degli ultimi anni.
124	Acquisto telefonia fissa e mobile	Miglioramento dell'efficienza con macchine più innovative.
125	Impianti e macchinari vari	Sostituzione di macchinari giunti al termine della vita utile ed acquisto di nuovi asset per migliorare l'efficienza funzionale degli impianti.
126	Acquisto attrezzature industriali e commerciali	Sostituzione di attrezzature giunte al termine della vita utile ed acquisto di nuovi asset per migliorare l'efficienza funzionale degli impianti.
131	Container per spogliatoi	Miglioramento della qualità degli spazi di lavoro presso l'impianto di depurazione.
132	Interventi manutenzione straordinaria magazzino Via Vigazzolo	Aumento spazio disponibile per stoccaggio materiale di manutenzione; conservazione di quest'ultimo in luogo coperto (meno soggetto a deperimento e a furti).
163	Acquisto immobile strumentale per ampliamento Sede Amministrativa e Legale - Via Generale Vaccari 12/14 Montebello Vic.	Ampliamento degli uffici a disposizione necessari per far fronte ad incremento di personale e miglioramento spazi di lavoro.

Si riporta di seguito la Tabella 14, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2020-2023, aggiornamento biennale 2022-2023, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 14 - Importi destinati ad interventi relativi al prerequisite Altro

Prerequisite Altro			
Anno	SAL	IP	LIC
2019	925.544 €	538.286 €	387.258 €
2020	1.355.605 €	1.393.801 €	366.999 €
2021	1.031.659 €	1.057.727 €	62.267 €
<b>2022</b>	<b>352.343 €</b>	<b>333.481 €</b>	
<b>2023</b>	<b>542.816 €</b>	<b>181.000 €</b>	

## 6 Piano delle Opere Strategiche (POS)

Fra gli interventi programmati è prevista la realizzazione di Opere Strategiche come definite all'art. 3 della Delibera 580/2019. Nei paragrafi successivi si riporta l'elenco degli interventi allocati nel POS e la loro descrizione.

### 6.1 Acquedotto

Vengono elencati nella seguente Tabella 15 gli interventi infrastrutturali inseriti nel Piano delle Opere Strategiche 2020-2027 aggiornamento biennale 2022-2023, afferenti al servizio di Acquedotto.

Tabella 15 – Investimenti del POS afferenti al servizio di Acquedotto

ID	Descrizione intervento	Macro-indicatore associato	Note
64	Rifacimento e potenziamento tratto terminale adduzione e distribuzione Cavalloni - Gambellara Nord - Capo di Sopra	M1	Rifacimento e potenziamento del tratto finale di acquedotto Gambellara Nord. Via Cavalloni e Capo di Sopra per vetustà della rete e difficoltà di eseguire interventi manutentivi.
94	Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechiamo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1 <sup>a</sup> stralcio	M1	Linea attuale di adduzione inadeguata e sotto-dimensionata.
159	Connessione pozzi di captazione Cà Nova -Silla Gambellara - potenziamento dell'approvvigionamento idrico e superamento delle criticità nei mesi estivi	M2	Connessione pozzi.
160	Realizzazione nuovi pozzi di captazione con relativi sistemi di filtraggio a servizio dei Comuni gestiti al fine di aumentare la potenzialità idrica disponibile per le utenze	M2	La realizzazione è necessaria per reperire risorse idropotabili.

### 6.2 Fognatura

Vengono elencati nella seguente Tabella 16 gli interventi infrastrutturali inseriti nel Piano delle Opere Strategiche 2020-2027 aggiornamento biennale 2022-2023, afferenti al servizio di Fognatura.

Tabella 16 – Investimenti del POS afferenti al servizio di Fognatura

ID	Descrizione intervento	Macro-indicatore associato	Note
35	Realizzazione nuova linea fognaria località Frigon a Montebello Vicno	M4a	Area non servita da fognatura.
69	Estensione rete fognaria nera in località Signolo con realizzazione nuovo impianto di sollevamento e adeguamento acquedotto	M4a	
70	Separazioni rete fognarie in località Borgo e adeguamento impianti esistenti	M4a	Rete fognaria vetusta e gli impianti devono essere assoggettati a manutenzione.

### 6.3 Depurazione

Vengono elencati nella seguente Tabella 17 gli interventi infrastrutturali inseriti nel Piano delle Opere Strategiche 2020-2027 aggiornamento biennale 2022-2023, afferenti al servizio di Depurazione.

Tabella 17 – Investimenti del POS afferenti al servizio di Depurazione

ID	Descrizione intervento	Macro-indicatore associato	Note
162	Prolungamento A.Ri.C.A.- Accordo di programma tutela delle acque e gestione integrata delle risorse	M6	Intervento di prolungamento della tubazione di collettamento degli scarichi dei depuratori di Montebello, Arzignano, Trissino, Montecchio M. e Lonigo al corpo idrico recettore con spostamento di quest'ultimo.

Si riporta di seguito la Tabella 18, riepilogativa degli importi previsti nel POS 2020-2027, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), CFP (Contributi a fondo perduto pubblici e privati) e LIC (Lavori in Corso) dell'anno.

Tabella 18–Importi destinati ad interventi del POS

Anno	SAL	CFP	LIC
2019	45.331 €	- €	45.331 €
2020	128.548 €	83.389 €	45.159 €
2021	229.892 €	53.584 €	176.308 €
<b>2022</b>	<b>102.268 €</b>	<b>- €</b>	
<b>2023</b>	<b>269.784 €</b>	<b>168.000 €</b>	
<b>2024</b>	<b>1.850.639 €</b>	<b>1.313.090 €</b>	
<b>2025</b>	<b>1.333.500 €</b>	<b>1.583.500 €</b>	
<b>2026</b>	<b>1.157.500 €</b>	<b>1.865.000 €</b>	
<b>2027</b>	<b>650.000 €</b>	<b>665.000 €</b>	
<b>Totale 2022-2027</b>	<b>5.363.692 €</b>	<b>5.594.590 €</b>	

## **7 Eventuali istanze Specifiche**

### **7.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti**

Non sussiste la necessità di richiedere istanza in quanto sono stati rispettati tutti i prerequisiti.

### **7.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale**

Non sussiste la necessità di richiedere istanza in quanto non è prevista alcuna aggregazione gestionale.

### **7.3 Altro**

Non sussiste la necessità di richiedere altro tipo di istanze.

## **8 Ulteriori elementi informativi**

In riferimento agli interventi ID 63, 65 e 67, i sistemi di filtraggio a servizio degli acquedotti sono e saranno predisposti in virtù della D.G.R. n. 2232 del 29/12/2017. In anticipo rispetto alla dotazione dei Piani di Sicurezza dell'Acqua, con la D.G.R. suddetta, la Regione ha stabilito di avviare, per la totalità degli acquedotti del Veneto, le necessarie attività affinché i gestori del Servizio Idrico Integrato si dotino di sistemi di precoce rilevazione di situazioni critiche legate agli inquinanti cosiddetti "emergenti" e di adeguati sistemi di trattamento in grado di assorbire prioritariamente le possibili nuove emergenze prevenendone l'eventuale insorgenza. Il fine è quello di fronteggiare proattivamente le potenziali criticità attraverso la programmazione e l'impiego di idonee contromisure, coerentemente con le previsioni del Modello Strutturale degli Acquedotti del Veneto in relazione alle interconnessioni idriche e alle relative forniture riferite a ciascun ambito territoriale ottimale.

In merito ai PFAS inoltre, la Regione Veneto, con Decreto Regionale n. 101 del 07/03/2017, ha imposto ad A.Ri.C.A. il rispetto dei limiti obiettivo, i quali ricadono a loro volta su Medio Chiampo e sulle utenze industriali che scaricano in fognatura.



CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

## ALLEGATO 3

### ***RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO – AGGIORNAMENTO DELLA PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA MTI-3***



**ai sensi della Determina del 18 marzo 2022, n. 1/2022-DSID**



**Rev.**

**01**

**Data**

**21/10/2022**

## **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO – AGGIORNAMENTO PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA MTI-3**

<b>1</b>	<b>Informazioni sulla gestione.....</b>	<b>5</b>
1.1	Perimetro della gestione e servizi forniti .....	5
1.2	Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche .....	6
1.3	Altre informazioni rilevanti.....	7
<b>2</b>	<b>Dati relativi alla gestione nell’ambito territoriale ottimale .....</b>	<b>7</b>
2.1	Dati patrimoniali.....	7
2.1.1	Fonti di finanziamento .....	7
2.1.2	Altri dati economico-finanziari.....	10
2.2	Dati di conto economico .....	11
2.2.1	Dati di conto economico .....	11
2.2.2	Focus sugli scambi all’ingrosso.....	13
2.3	Dati relativi alle immobilizzazioni .....	15
2.3.1	Investimenti e dismissioni .....	15
2.3.2	Infrastrutture di terzi .....	19
2.3.3	Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2020 e 2021 .....	19
2.4	Corrispettivi applicati all’utenza finale.....	20
2.4.1	Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019.....	20
<b>3</b>	<b>Predisposizione tariffaria.....</b>	<b>21</b>
3.1	Posizionamento nella matrice di schemi regolatori.....	21
3.1.1	Selezione dello schema regolatorio .....	21
3.1.2	Valorizzazione delle componenti del VRG.....	23
3.2	Moltiplicatore tariffario.....	31
3.2.1	Calcolo del moltiplicatore .....	31
3.2.2	Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente .....	31
3.2.3	Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati.....	32
<b>4</b>	<b>Piano economico-finanziario del Piano d’Ambito (PEF).....</b>	<b>33</b>
4.1	Piano tariffario.....	33
4.2	Schema di conto economico.....	33
4.3	Rendiconto finanziario .....	34
4.4	Stato patrimoniale.....	35
<b>5</b>	<b>Eventuali istanze specifiche .....</b>	<b>35</b>
<b>6</b>	<b>Note e commenti sulla compilazione del file RDT2020.....</b>	<b>35</b>
<b>7</b>	<b>Allegati .....</b>	<b>35</b>

## INDICE DELLE TABELLE E DELLE FIGURE

Tabella 1 - Fonti di finanziamento per le attività del SII.....	8
Tabella 2 – Finanziamenti 2020.....	8
Tabella 3 – Finanziamenti 2021.....	9
Tabella 4 – Risorse umane.....	11
Tabella 5 – Ulteriori specificazioni dei ricavi.....	12
Tabella 6 – Ricavi da altre attività.....	12
Tabella 7 – Ulteriori specificazioni dei costi.....	12
Tabella 8 – Acquisiti ingrosso 2020.....	14
Tabella 9 – Acquisiti ingrosso 2021.....	14
Tabella 10 – Vendite ingrosso 2020.....	14
Tabella 11 – Vendite ingrosso 2021.....	15
Tabella 12 – IP lordi complessivi 2020 e 2021.....	15
Tabella 13 – Contributi incassati e iscrizione a bilancio.....	15
Tabella 14 – Investimenti 2020 del SII e Altre attività del SII.....	16
Tabella 15 – Investimenti 2021 del SII e Altre attività del SII.....	16
Tabella 16 – Dismissioni 2020 e 2021.....	17
Tabella 17 – Immobilizzazioni in corso.....	18
Tabella 18 – Investimenti 2019.....	18
Tabella 19 – Scostamento IP programmati e IP consuntivi 2020 - 2021.....	20
Tabella 20 – Ricavi tariffari.....	20
Tabella 21 – Quadrante regolatorio.....	21
Tabella 22 – Investimenti programmati 2022-2023.....	22
Tabella 23 – Componente $FNI_{FoNI}$ .....	22
Tabella 24 – Composizione del VRG.....	23
Tabella 25 – Componente CAPEX.....	24
Tabella 26 – $LIC_{POS}$ per intervento previsto.....	25
Tabella 27 – Componente $FoNI$ calcolato.....	25
Tabella 28 – Calcolo $COTot$ .....	26
Tabella 29 – Costo trasporto e smaltimento fanghi da depurazione.....	26
Tabella 30 – Costo energia elettrica.....	27
Tabella 31 – $ERC_{end}$ .....	28
Tabella 32 – $ERC_{al}$ .....	28
Tabella 33 – $RC_{TOT}$ .....	28
Tabella 34 – $RC_{vol}$ .....	29
Tabella 35 – $\square Opex_{QC}$ .....	30
Tabella 36 – $\square OP_{COVID}$ .....	30
Tabella 37 – $RC_{ARC}$ e fattore correttivo del <i>Cong</i> .....	30
Tabella 38 – Moltiplicatore tariffario.....	31
Tabella 39 – Ricavi della linea b.....	31

Tabella 40 – teta predisposti dal soggetto competente..... 31

Tabella 41 – Componenti del VRG calcolate ..... 32

Tabella 42 – Componenti del VRG nel Piano Tariffario ..... 32

Tabella 43 –  $\vartheta$  applicati..... 32

## **1 Informazioni sulla gestione**

### **1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti**

La società Medio Chiampo S.p.A. è Gestore del SII nel territorio di tre Comuni (Montebello Vicentino, Zermeghedo e Gambellara) dell'ATO Valle del Chiampo.

Si tratta di un'azienda, a totale partecipazione pubblica, caratterizzata da una peculiarità gestionale in quanto le attività sono fin dalla sua istituzione in via prevalente orientate al soddisfacimento dei fabbisogni idrici, di collettamento e soprattutto depurativi del settore industriale conciario, costituito dalla presenza sul territorio di competenza di realtà industriali/utenze.

Il bilancio della società evidenzia, alla pari dell'altro Gestore operante nell'ATO Valle del Chiampo, ossia Acque del Chiampo S.p.A., la preponderanza in termini economici dei servizi di fognatura e depurazione delle acque reflue industriali (provenienti dal distretto industriale del trattamento della concia delle pelli) gestiti in questo caso attraverso impianti/infrastrutture di tipo misto. Anche per Medio Chiampo S.p.A. la rilevanza industriale, patrimoniale ed economica del servizio di fognatura e depurazione delle acque reflue industriali è prevalente rispetto alla gestione del Servizio Idrico Integrato delle utenze civili.

Tale peculiarità è rappresentata dalla potenzialità dell'impianto di depurazione gestito da Medio Chiampo S.p.A. pari a oltre 400.000 Abitanti Equivalenti a fronte di 20.000 AE (espresso in COD) della linea civile.

Tecnicamente il sistema di collettamento e depurazione degli scarichi industriali, quasi esclusivamente di origine conciaria, prevede lo scarico nella rete mista con un pretrattamento a piè di fabbrica.

Ciascuna utenza industriale, preventivamente autorizzata e secondo uno specifico regolamento, deve sottostare a rigorosi limiti in termini quali-quantitativi; il controllo avviene attraverso sofisticati manufatti di scarico congegnati per la misura di portata ed il campionamento dei reflui scaricati.

Si evidenzia che già il Piano di Ambito approvato il 29/12/2011 con dati 2010 ed attualmente in fase di procedura di Valutazione Ambientale Strategica (VAS) e di Valutazione di Incidenza Ambientale (VINCA):

- contempla un piano tariffario ed un piano economico finanziario unitari per entrambi i gestori dell'ATO Valle del Chiampo;
- non contempla costi e ricavi per le attività di spurgo pozzi neri, trattamento di percolati in discarica e di rifiuti liquidi.

Il Piano economico finanziario ad esso allegato, in applicazione del principio dell'unitarietà della gestione del Servizio Idrico Integrato all'interno dell'ambito di riferimento, prevedeva esclusivamente lo sviluppo di costi e ricavi unitari dell'ambito, relativi all'acquedotto, fognatura e depurazione ad uso civile.

Il Gestore, in fase di predisposizione della rendicontazione dati ai fini del MTI-3, ha evidenziato la diversa gestione e destinazione d'uso delle discariche di sua proprietà rispetto a quanto svolto nelle annualità precedenti.

Il cambio di perimetro gestionale intrapreso dal 2018, anno in cui il Gestore ha iniziato un'attività di bonifica dei siti attualmente non operativi e di miglioramento e di ampliamento delle discariche di cui dispone, decidendo altresì di conferire gran parte dei rifiuti prodotti, presso siti terzi e garantendo così la possibilità di ricezione in ingresso anche di altri rifiuti provenienti dal settore conciario (grigliati con codice CER 04.01.99).

Ai fini della predisposizione tariffaria *ex* MTI-3 il Gestore ha ritenuto dunque opportuno presentare apposita istanza all'EGA al fine di trasferire le attività delle discariche nella categoria «Attività Diverse» dal Servizio Idrico, per come definite dall'Autorità nel metodo idrico.

A seguito della suddetta modifica si è provveduto, ai fini dell'attuale predisposizione tariffaria, ad effettuare le seguenti attività:

- ridefinizione degli  $Opex_{end}$  dal 2018 in ragione dello spostamento dei costi afferenti alle discariche tra le Attività Diverse;
- calcolo dei Capex percepiti in tariffa negli anni 2018 e 2019 afferenti agli investimenti delle discariche e restituzione degli stessi sottoforma di conguagli negativi come variazioni sistemiche del 2018 e 2019.

## **1.2    Precisioni su servizi SII e altre attività idriche**

Di seguito si specifica la classificazione delle attività svolte ai sensi dell'art. 1 dell'allegato A della deliberazione 580/2019.

Sono state classificate come “attività del SII” le seguenti attività:

- captazione, adduzione, vendita di acqua all'ingrosso, distribuzione e vendita di acqua agli utenti finali;
- fognatura nera e mista, vendita all'ingrosso del medesimo servizio;
- depurazione e vendita all'ingrosso del medesimo servizio, anche ad usi misti civili e industriali;
- servizi di misura;
- realizzazione di allacciamenti idrici e fognari;
- fornitura di acqua alle utenze industriali;
- smaltimento fanghi da depurazione.

Sono state classificate come “altre attività idriche” le seguenti attività:

- spurgo pozzi neri;
- trattamento bottini;
- esecuzione di lavori conto terzi (che iscrivono a patrimonio tali infrastrutture);
- rilascio autorizzazioni allo scarico;

- attivazione, disattivazione e riattivazione forniture, preventivi, sopralluoghi e verifiche;
- attività di gestione della morosità (invio solleciti, sospensione e riattivazione fornitura);
- acquisto e vendita di ossigeno liquido;
- altre attività residuali.

Sono state classificate come “altre attività idriche” riconducibili ad obiettivi di sostenibilità energetica e ambientale le seguenti attività:

- gestione delle cassette dell’acqua
- acquisto di borracce.

### **1.3 Altre informazioni rilevanti**

Non sono previsti casi di esclusione dall’aggiornamento tariffario per gli anni 2022 e 2023.

L’azienda non è interessata da procedure di crisi di impresa, quali ad esempio procedure fallimentari, concordato preventivo o altro; non si segnalano ricorsi pendenti; non si ha notizia di sentenze passate in giudicato nell’ultimo biennio.

## **2 Dati relativi alla gestione nell’ambito territoriale ottimale**

I dati inseriti per l’aggiornamento delle tariffe 2022-2023 ai sensi della Deliberazione ARERA n. 580/2019 sono stati verificati e risultano coerenti con i dati contabili utilizzati per la redazione del bilancio d’esercizio.

Il Gestore ha fornito i dati dell’esercizio 2020 e 2021 a consuntivo.

È stato utilizzato il *file* Dati Storici precompilato reso disponibile da ARERA.

### **2.1 Dati patrimoniali**

#### **2.1.1 Fonti di finanziamento**

La società Medio Chiampo S.p.A. è finanziata in parte da mezzi propri, ma prevalentemente da mezzi di terzi.

I mezzi propri sono costituiti principalmente dal capitale sociale, da versamenti in conto capitale, nonché da riserve di utili.

I mezzi di terzi sono per buona parte costituiti da finanziamenti a medio-lungo termine che la Società ha contratto con diversi istituti di credito bancari per finanziare lavori di ampliamento dell’impianto di depurazione e degli impianti di essiccazione e filtrazione, presenti all’impianto di depurazione, lavori presso l’impianto di stoccaggio dei fanghi, lavori di potenziamento della rete idrica nei 3 Comuni interessati nonché per esigenze di cassa.

Nel 2020, la Società ha fatto ricorso all’erogazione di finanziamenti per complessivi euro 4.200.000. L’importo elevato rispetto agli anni precedenti è giustificato sia da necessità di liquidità scaturite a seguito della pandemia da Covid-19 e del conseguente *lockdown* intervenuto tra

aprile e maggio 2020, sia dalla necessità di finanziare in particolare l'acquisto di una linea di essiccamento che la Società deteneva prima tramite noleggio operativo (intervento ID 161 del PdI).

Nel 2021 si è proceduto alla richiesta di nuovi finanziamenti agli istituti di credito, in parte con la contestuale rinegoziazione di alcuni debiti a medio/lungo termine in essere, che presentavano condizioni economiche poco favorevoli in quanto stipulati in anni precedenti. L'importo netto delle nuove erogazioni è pari a complessivi euro 2.686.279.

Tra le fonti di finanziamento con mezzi di terzi, oltre ai finanziamenti a medio-lungo termine, hanno un peso rilevante i debiti verso fornitori ed i debiti tributari.

Tra i debiti tributari infine sono ricompresi i debiti verso l'Erario per imposte come IRES, IRAP, IVA e ritenute su lavoro dipendente e autonomo.

Di seguito il dettaglio.

**Tabella 1 - Fonti di finanziamento per le attività del SII**

Unità di misura varie

Voci	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021
Mezzi Propri	Euro	6.100.000	6.100.000
MEZZI DI TERZI			
Finanziamenti a medio-lungo termine	Euro	8.503.322	8.933.502
<i>di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti</i>	Euro	0	0
Tasso medio finanziamenti a medio-lungo termine	%	4,42%	3,89%
Prestiti obbligazionari	Euro	0	0
Tasso medio Prestiti obbligazionari	%	0,00%	0,00%
Altre passività consolidate	Euro	168.201	168.402
Finanziamenti a breve termine	Euro	0	0
<i>di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti</i>	Euro	0	0
Tasso medio Finanziamenti a breve termine	%	0,00%	0,00%
Altre passività correnti	Euro	4.265.806	3.677.954
Debiti tributari	Euro	1.246.713	1.073.956

**Tabella 2 – Finanziamenti 2020**

Unità di misura varie

Importo finanziato	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione finanziamento	Data di scadenza del finanziamento	Garanzie richieste	Quota capitale 2020 (€)	Tasso medio d'interesse 2020	Quota interessi 2020 (€)	Debito residuo (€) 2020
320.000	Banche	04/03/2008	04/03/2024	altro	23.039	0,46%	451	75.759
1.650.000	BEI	15/12/2007	15/12/2022	altro	126.923	0,48%	1.827	253.846
650.000	BEI	15/12/2008	15/12/2022	altro	50.000	0,96%	1.441	100.000
1.000.000	BEI	15/06/2009	15/12/2022	altro	76.923	0,96%	2.217	153.846
400.000	BEI	15/12/2009	15/12/2022	altro	30.769	1,73%	1.597	61.538
965.000	BEI	15/12/2010	15/12/2022	altro	80.417	1,73%	4.173	160.833
335.000	BEI	15/06/2011	15/12/2022	altro	29.130	1,73%	1.512	58.261

Importo finanziato	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione finanziamento	Data di scadenza del finanziamento	Garanzie richieste	Quota capitale 2020 (€)	Tasso medio d'interesse 2020	Quota interessi 2020 (€)	Debito residuo (€) 2020
2.239.535	Banche	31/12/2009	30/06/2021	altro	69.920	0,80%	1.672	140.087
150.000	Banche	31/01/2014	31/01/2024	nessuna	15.702	4,69%	3.702	63.160
297.500	Banche	31/07/2015	31/01/2024	nessuna	35.160	4,69%	8.229	140.326
2.600.000	Banche	30/06/2016	30/06/2026	nessuna	247.156	4,08%	74.048	1.566.947
400.000	Banche	21/07/2016	21/07/2021	nessuna	81.982	1,22%	1.587	48.489
400.000	Banche	13/07/2018	10/07/2022	nessuna	99.656	2,66%	7.037	164.663
400.000	Banche	28/05/2019	27/05/2023	nessuna	96.773	3,04%	10.491	248.318
1.000.000	Banche	24/07/2019	24/10/2027	nessuna	32.126	3,33%	31.520	914.951
500.000	Banche	07/01/2020	07/01/2024	nessuna	110.039	2,28%	11.390	389.961
2.000.000	Banche	31/03/2020	28/02/2027	altro	191.439	2,78%	55.505	1.808.561
700.000	Banche	22/06/2020	22/11/2021	nessuna	58.133	0,46%	3.206	641.867
1.000.000	Banche	22/08/2020	22/05/2027	nessuna	0	0,97%	9.699	1.000.000
800.000	Banche	11/02/2021	11/02/2027	nessuna	0	0,00%	0	0
2.900.000	Banche	26/03/2021	31/03/2027	nessuna	0	0,00%	0	0
500.000	Banche	13/07/2021	30/06/2027	nessuna	0	0,00%	0	0
500.000	Banche	23/09/2021	30/06/2027	nessuna	0	0,00%	0	0
750.000	Banche	30/09/2021	30/09/2027	nessuna	0	0,00%	0	0
320.000	Banche	04/03/2008	04/03/2024	altro	23.039	0,46%	451	75.759

**Tabella 3 – Finanziamenti 2021**

Unità di misura varie

Importo finanziato	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione finanziamento	Data di scadenza del finanziamento	Garanzie richieste	Quota capitale 2021 (€)	Tasso medio d'interesse 2021	Quota interessi 2021 (€)	Debito residuo (€) 2021
320.000	Banche	04/03/2008	04/03/2024	altro	23.166	0,25%	191	52.592
1.650.000	BEI	15/12/2007	15/12/2022	altro	126.923	0,44%	1.107	126.923
650.000	BEI	15/12/2008	15/12/2022	altro	50.000	0,87%	868	50.000
1.000.000	BEI	15/06/2009	15/12/2022	altro	76.923	0,87%	1.336	76.923

Importo finanziato	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione finanziamento	Data di scadenza del finanziamento	Garanzie richieste	Quota capitale 2021 (€)	Tasso medio d'interesse 2021	Quota interessi 2021 (€)	Debito residuo (€) 2021
400.000	BEI	15/12/2009	15/12/2022	altro	30.769	1,56%	960	30.769
965.000	BEI	15/12/2010	15/12/2022	altro	80.417	1,56%	2.509	80.416
335.000	BEI	15/06/2011	15/12/2022	altro	29.130	1,56%	909	29.131
2.239.535	Banche	31/12/2009	30/06/2021	altro	140.087	2,27%	3.181	0
150.000	Banche	31/01/2014	31/01/2024	nessuna	8.218	1,16%	734	0
297.500	Banche	31/07/2015	31/01/2024	nessuna	18.355	1,16%	1.628	0
2.600.000	Banche	30/06/2016	30/06/2026	nessuna	0	0,97%	15.206	0
400.000	Banche	21/07/2016	21/07/2021	nessuna	48.489	0,53%	259	0
400.000	Banche	13/07/2018	10/07/2022	nessuna	16.932	0,39%	637	0
400.000	Banche	28/05/2019	27/05/2023	nessuna	100.215	4,78%	7.075	148.103
1.000.000	Banche	24/07/2019	24/10/2027	nessuna	65.101	1,72%	15.755	849.850
500.000	Banche	07/01/2020	07/01/2024	nessuna	20.290	0,31%	1.221	0
2.000.000	Banche	31/03/2020	28/02/2027	altro	263.508	3,22%	58.309	1.545.053
700.000	Banche	22/06/2020	22/11/2021	nessuna	641.867	0,57%	3.688	0
1.000.000	Banche	22/08/2020	22/05/2027	nessuna	79.525	1,26%	12.630	920.475
800.000	Banche	11/02/2021	11/02/2027	nessuna	45.181	2,51%	18.962	754.819
2.900.000	Banche	26/03/2021	31/03/2027	nessuna	362.500	1,08%	27.370	2.537.500
500.000	Banche	13/07/2021	30/06/2027	nessuna	21.739	1,21%	5.799	478.261
500.000	Banche	23/09/2021	30/06/2027	nessuna	0	0,41%	2.042	500.000
750.000	Banche	30/09/2021	30/09/2027	nessuna	0	0,21%	1.593	750.000
320.000	Banche	04/03/2008	04/03/2024	altro	23.166	0,25%	191	52.592

### **2.1.2 Altri dati economico-finanziari**

Il Gestore ha presentato istanza motivata per il riconoscimento dei maggiori costi sostenuti per l'emergenza PFAS nel 2020 e nel 2021 alla quale si rimanda integralmente per i contenuti (cfr. Allegato 3).

Inoltre, il Gestore ha presentato istanza per il riconoscimento degli oneri aggiuntivi connessi all'emergenza epidemiologica da COVID-19 per il 2021 (cfr. Allegato 2).

In ragione dei due aspetti sopra citati, si illustrano i dettagli dei valori inseriti alla voce Costi per eventi eccezionali:

- a. per l'anno 2020, con impatto tariffario nel 2022:
  - i. 85.066 euro per maggiori costi operativi sostenuti per emergenza PFAS;
- b. per l'anno 2021 con impatto tariffario nel 2023, i costi risultano pari alla sommatoria di:
  - i. 178.308 euro per maggiori costi operativi sostenuti per emergenza PFAS;
  - ii. 51.124 euro oneri aggiuntivi connessi all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Di seguito si riporta la consistenza del personale dipendente nonché dei co.co.co. per gli anni 2020 e 2021 suddivisi per categoria.

**Tabella 4 – Risorse umane**

Unità di misura varie

ANNO	DIRIGENTI		QUADRI		IMPIEGATI		OPERAI		COLLABORATORI	
	N.	Costo (euro)	N.	Costo (euro)	N.	Costo (euro)	N.	Costo (euro)	N.	Costo (euro)
2020	2	361.285	1	85.769	30	1.451.238	23	1.192.278	0	0
2021	2	375.712	1	94.069	30	1.599.958	24	1.260.974	1	26.927

Nel corso del 2020 e 2021 la Società ha intrapreso un percorso di riorganizzazione aziendale che ha comportato l'acquisizione di nuove risorse. A tal proposito si specifica che, oltre a quanto esposto in tabella con riferimento al personale dipendente e ai co.co.co., è stato fatto ricorso anche a lavoratori interinali rispettivamente per euro 247.965 nel 2020 e euro 273.999 nel 2021 (SII + AAI).

Per ciò che concerne la quota parte della voce di bilancio B7 riconducibile a lavorazioni eseguite da terzi di tipo *labour intensive* e consulenze, gli importi di euro 620.164 per il 2020 e euro 665.840 per il 2021 (SII + AAI) afferiscono in particolar modo a consulenze legali, amministrative, tecniche e legate alla salute e sicurezza dei lavoratori.

Con riferimento alla spesa in ricerca e sviluppo, il Gestore ha sostenuto nell'anno 2020 costi per euro 488.007 in riferimento a progetti legati ad innovazione nel processo produttivo tra cui la creazione di un impianto per l'abbattimento dell'idrogeno solforato e la realizzazione e gestione di un impianto pilota in scala per lo studio dell'attività di depurazione delle acque reflue conciarie senza l'utilizzo del cromo.

## 2.2 Dati di conto economico

### 2.2.1 Dati di conto economico

Con riferimento ai dati di conto economico si precisa che sono stati utilizzati, per entrambe le annualità, i dati relativi al bilancio consuntivo. Di seguito il dettaglio delle voci di bilancio a cui appartengono gli importi inseriti tra le "ulteriori specifiche dei ricavi".

**Tabella 5 – Ulteriori specificazioni dei ricavi**

Unità di misura euro

<b>ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI</b>	<b>Importo SII+AAI 2020</b>	<b>Voce Bilancio 2020</b>	<b>Importo SII+AAI 2021</b>	<b>Voce Bilancio 2021</b>
Ricavi da articolazione tariffaria	1.431.161	A1	1.082.288	A1
Vendita di acqua all'ingrosso	119.024	A1	108.115	A1
Fornitura bocche antincendio	24.480	A1	20.089	A1
Fognatura e depurazione civile (approvvigionamento autonomo)	10.439	A1	11.835	A1
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali	7.937.249	A1	8.987.196	A1
Contributi di allacciamento	27.927	A1	20.689	A1
Prestazioni e servizi accessori (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	15.081	A1	18.528	A1
Trattamento bottini	416.109	A1	452.020	A1
Vendita di servizi a terzi	398.712	A1	495.461	A1
Spurgo pozzi neri	15.113	A1	14.232	A1
Case dell'acqua	17.461	A1	17.699	A1
Contributi in conto esercizio	75.043	A5	43.246	A5
Rimborsi e indennizzi	9963	A1	14.187	A1
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	13.912	A1+A5	24.248	A1+A5

La voce “Ricavi da altre attività” è composta dalle voci riportate nella seguente tabella.

**Tabella 6 – Ricavi da altre attività**

Unità di misura euro

<b>RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ (NON INCLUSI NELLE VOCI PRECEDENTI)</b>	<b>Importo SII+AAI 2020</b>	<b>Voce Bilancio 2020</b>	<b>Importo SII+AAI 2021</b>	<b>Voce Bilancio 2021</b>
Prestazioni di servizi	2.363	A1	3.148	A1
Ribassi e abbuoni passivi	-9	A1	-3	A1
Rivalsa costi diversi	88	A5	157	A5
Sopravvenienze attive	6.185	A5	10	A5
Contributi in conto impianti	138	A5	474	A1
Arrotondamenti attivi	4	A5	5	A5
Altri ricavi e proventi imponibili	5.143	A5	10.502	A5
Ricavi per cessione cespiti ammortizzati	-	-	36	A5
Sopravvenienze attive (Plus. Civilistica da alienazione cespiti)	-	-	9.919	A5

Di seguito il dettaglio delle voci di bilancio a cui appartengono le voci inserite tra le “ulteriori specifiche dei costi”.

**Tabella 7 – Ulteriori specificazioni dei costi**

Unità di misura euro

<b>ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI</b>	<b>Importo SII+AAI 2020</b>	<b>Voce Bilancio 2020</b>	<b>Importo SII+AAI 2021</b>	<b>Voce Bilancio 2021</b>
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	196.094	B13	-	-
Costi connessi all'erogazione di liberalità	44.151	B14	21.671	B14
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	107.001	B7+B14	80.610	B7+B14
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	54.056	B14	43.660	B14

<b>ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI</b>	<b>Importo SII+AAI 2020</b>	<b>Voce Bilancio 2020</b>	<b>Importo SII+AAI 2021</b>	<b>Voce Bilancio 2021</b>
Contributi associativi	6.451	B14	7.970	B14
Spese di viaggio e di rappresentanza	10.189	B7	17.013	B7
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito	14.202	B14	16.677	B14
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati)	1.393	B7	1.370	B7
di cui della voce B7): lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive (ad esempio gestione call center) e consulenze	620.164	B7	665.840	B7
<b>Uso infrastrutture di terzi</b>				
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	95.674	B14	95.674	B8
<b>Oneri locali</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
canoni di derivazione/sottensione idrica	32.569	B8	17.801	B8
contributi per consorzi di bonifica	2.841	B14	3.703	B14
altri oneri locali (TOSAP, COSAP, TARSU)	27.693	B14	36.660	B14

Di seguito si esplicitano le voci di dettaglio ricomprese nella voce di bilancio B7 e vengono illustrate le modalità di valorizzazione:

- **Costi pubblicitari e di marketing:** sono ricompresi costi di pubblicità e nello specifico spese legate a progetti di comunicazione integrata, servizi in onda su emittenti televisive locali etc. Tali voci sono imputate al SC “organi legali, societari e direzionali” e pertanto sono ribaltate alle varie attività attraverso il driver “ricavi delle vendite e delle prestazioni”;
- **Spese di viaggio e di rappresentanza:** sono ricomprese spese sostenute e legate a finalità di pubbliche relazioni rispondendo a criteri di ragionevolezza; laddove non sia stato possibile imputarle direttamente alle attività o a specifici SC o FOC, si è proceduto ad imputarle al SC “organi legali, societari e direzionali” sulla base del ribaltamento visto sopra;
- **Lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive:** sono ricomprese consulenze amministrative e fiscali, tecniche, legali, notarili e servizi di lettura e fatturazione (servizio svolto da società esterna). La valorizzazione delle stesse è avvenuta in modo diretto, attribuendo ogni spesa all’attività, al SC o alla FOC di riferimento.

La Società ha rendicontato costi e ricavi per attività inerenti alle case dell’acqua, afferenti all’obiettivo di sostenibilità energetica b) legato alla riduzione dell’utilizzo della plastica.

### **2.2.2 Focus sugli scambi all’ingrosso**

Non si rilevano differenze riguardo ai grossisti rispetto alle precedenti rendicontazioni.

Di seguito il dettaglio sugli acquisti all’ingrosso ed il dettaglio delle delibere di approvazione dei teta applicati.

**Tabella 8 – Acquisiti ingrosso 2020**

Unità di misura varie

Soggetto da cui si acquista	Servizio	Importo (Euro/anno)	Le tariffe includono l'applicazione del Teta?	Teta medio applicato dal grossista	Teta approvato dal soggetto competente	Teta approvato dall'Autorità	delibera Autorità
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Depurazione	5.757	SI	1,003	1,003	1,003	606/2020/R/idr
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Fognatura (nera e mista)	2.770	SI	1,003	1,003	1,003	606/2020/R/idr
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Depurazione	610	SI	1,003	1,003	1,003	606/2020/R/idr
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Fognatura (nera e mista)	291	SI	1,003	1,003	1,003	606/2020/R/idr

**Tabella 9 – Acquisiti ingrosso 2021**

Unità di misura varie

Soggetto da cui si acquista	Servizio	Importo (Euro/anno)	Le tariffe includono l'applicazione del Teta?	Teta medio applicato dal grossista	Teta approvato dal soggetto competente	Teta approvato dall'Autorità	delibera Autorità
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Depurazione	5.031	SI	1,018	1,018	1,018	606/2020/R/idr
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Fognatura (nera e mista)	2.421	SI	1,018	1,018	1,018	606/2020/R/idr
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Depurazione	663	SI	1,018	1,018	1,018	606/2020/R/idr
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Fognatura (nera e mista)	316	SI	1,018	1,018	1,018	606/2020/R/idr

Di seguito il dettaglio delle vendite all'ingrosso ed il dettaglio delle delibere di approvazione dei teta applicati.

**Tabella 10 – Vendite ingrosso 2020**

Unità di misura varie

Soggetto a cui si vende	Servizio	Volumi erogati / trattati (m3/anno)	QV (Euro/m3)	Importo (Euro/anno)	Le tariffe riportate includono l'applicazione del Teta?	Teta approvato dal soggetto competente	Teta approvato dall'Autorità	delibera Autorità
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Depurazione	153.028	0,4610	70.546	SI	0,869	0,869	253/2021
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Fognatura (nera e mista)	153.028	0,2210	33.819	SI	0,869	0,869	253/2021

**Tabella 11 – Vendite ingrosso 2021**

Unità di misura varie

Soggetto a cui si vende	Servizio	Volumi erogati / trattati (m3/anno)	QV (Euro/m3)	Importo (Euro/anno)	Le tariffe riportate includono l'applicazione del Teta?	Teta approvato dal soggetto competente	Teta approvato dall'Autorità	delibera Autorità
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Depurazione	160.646	0,4550	73.094	SI	0,856	0,856	253/2021
ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Fognatura (nera e mista)	160.646	0,2180	35.021	SI	0,856	0,856	253/2021

Si fa presente che a causa dell'approvazione del teta riferito al 2020 avvenuta dopo l'approvazione del bilancio dello stesso esercizio, sono state applicate al gestore Acque del Chiampo per i servizi di vendita all'ingrosso svolti nel 2020 le tariffe con teta 2019. Si è proceduto poi a conguagliare l'importo nel 2021 (rilevazione di sopravvenienza passiva). Pertanto per tali servizi risulta uno scostamento tra bilancio e rendicontazione pari a complessivi € 14.659.

## 2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni

### 2.3.1 Investimenti e dismissioni

Gli investimenti, al lordo dei contributi, entrati in esercizio complessivamente nel 2020 sono pari a 3.958.957 euro e nel 2021 pari a 3.452.002 euro.

**Tabella 12 – IP lordi complessivi 2020 e 2021**

Unità di misura: euro

Tipologia attività	2020	2021
SII	3.958.957	3.452.002
Altre Attività Idriche	0	0
<b>Totale</b>	<b>3.958.957</b>	<b>3.452.002</b>

Nel 2020 non sono stati incassati contributi pubblici.

Come evidenziato nelle tabelle che seguono, nell'esercizio 2021 sono stati incassati contributi pubblici e privati per complessivi euro 407.747 di cui:

- 209.392 euro a titolo di contributi pubblici;
- 198.355 euro da *Consorzio Iricav Due* a titolo di contributi privati per la risoluzione delle interferenze Linea AV/AC Verona - Padova.

Di seguito la riconciliazione dell'importo incassato rispetto a quanto rendicontato in bilancio nei due esercizi.

**Tabella 13 – Contributi incassati e iscrizione a bilancio**

Unità di misura: euro

Anno di erogazione del contributo	Importo contributo	Tipologia contributo	Contributi in c/impianti dell'esercizio	Soprapvenienza passiva	Risconto passivo
2020	-	-	-	-	-
<b>Totale 2020</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2021	209.392	Pubblico	11.578	44.024	153.790

Anno di erogazione del contributo	Importo contributo	Tipologia contributo	Contributi in c/impianti dell'esercizio	Sopravvenienza passiva	Risconto passivo
2021	198.355	Pubblico	-	-	198.355
<b>Totale 2021</b>	<b>407.747</b>		<b>11.578</b>	<b>44.024</b>	<b>352.145</b>

Nello specifico si è provveduto ad elaborare un piano di imputazione del contributo ai vari esercizi seguendo il principio di competenza previsto per la redazione del bilancio e determinando la quota annua del contributo da imputare all'esercizio sulla base del piano di ammortamento del cespite al quale il contributo si riferisce. Relativamente al contributo di euro 209.392 del 2021 (quota parte) si evidenzia che lo stesso è stato percepito dal Gestore in un esercizio successivo rispetto a quello di entrata in funzione dell'investimento e pertanto le quote relative agli esercizi precedenti sono state imputate a "sopravvenienze attive".

Di seguito il dettaglio degli IP e CFP degli anni 2020 e 2021.

**Tabella 14 – Investimenti 2020 del SII e Altre attività del SII**

Unità di misura: euro

Categoria di cespiti	Attività	Tipologia di costo sotteso	IP	CFP*
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Acquedotto	Non ERC	35.918	0
Condotte fognarie	Fognatura	Non ERC	39.531	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Depurazione	Env	88.069	0
Fabbricati industriali	Comune	Non ERC	489.499	0
Condotte di acquedotto	Acquedotto	Non ERC	83.522	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	Acquedotto	Res	218.585	0
Altri impianti	Comune	Env	468.231	0
Sistemi informativi di acquedotto	Acquedotto	Non ERC	30.000	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	Fognatura	Non ERC	4.916	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Acquedotto	Non ERC	16.562	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Non ERC	441.866	0
Altri impianti	Comune	Non ERC	46.835	0
Costruzioni leggere	Comune	Non ERC	98.900	0
Serbatoi	Acquedotto	Res	38.596	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Depurazione	Env	1.841.628	0
Autoveicoli - automezzi	Comune	Non ERC	16.300	0
<b>Totale</b>			<b>3.958.957</b>	<b>0</b>

**Tabella 15 – Investimenti 2021 del SII e Altre attività del SII**

Unità di misura: euro

Categoria di cespiti	Attività	Tipologia di costo sotteso	IP	CFP*
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Acquedotto	Env	11.575	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Acquedotto	Non ERC	16.175	0
Condotte fognarie	Fognatura	Non ERC	51.628	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Fognatura	Non ERC	21.562	111.493
Impianti di depurazione – trattamenti sino al	Depurazione	Non ERC	845.973	0

Categoria di cespiti	Attività	Tipologia di costo sotteso	IP	CFP*
preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff				
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Depurazione	Env	73.084	133.089
Fabbricati industriali	Comune	Env	239.905	14.344
Sistemi informativi	Comune	Non ERC	280.617	57.959
Condotte di acquedotto	Acquedotto	Non ERC	210.909	4.000
Altri impianti	Comune	Non ERC	1.101.025	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Env	48.936	0
Altri impianti	Comune	Non ERC	332.805	0
Serbatoi	Acquedotto	Non ERC	62.510	0
Autoveicoli - automezzi	Comune	Res	2.983	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Depurazione	Non ERC	8.254	0
Terreni	Comune	Env	33.242	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Acquedotto	Non ERC	118.192	0
<b>Totale</b>			<b>3.452.002</b>	<b>407.747</b>

Di seguito il riepilogo delle dismissioni effettuate nel 2020 e 2021.

**Tabella 16 – Dismissioni 2020 e 2021**

Unità di misura: euro

Categoria del cespite	Attività	Anno dismissione	Anno cespite	IP
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	1991	500
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2011	15.800
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2009	770
Laboratori	Comune	2020	2001	800
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Depurazione	2020	2018	2.000
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2020	1997	4.000
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2003	7.200
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2020	1997	4.451
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2020	2018	370
Laboratori	Comune	2020	2001	334
Autoveicoli	Comune	2020	2013	532
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2005	18.102
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2007	18.410
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2007	116
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2007	900
Impianti di trattamento	Depurazione	2020	2007	687
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Acquedotto	2021	2020	1.044
Laboratori	Comune	2021	2001	976
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2021	2019	980
Laboratori	Comune	2021	2006	580
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2021	2012	110

Categoria del cespite	Attività	Anno dismissione	Anno cespite	IP
Laboratori	Comune	2021	2003	1.295
Telecontrollo	Comune	2021	2004	1.435
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2021	2018	1.236
Impianti di trattamento	Depurazione	2021	2007	13.415
Impianti di trattamento	Depurazione	2021	2007	6.504
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2021	2017	10.041

Di seguito il riepilogo delle immobilizzazioni in corso del 2020 e 2021 a consuntivo, e quelle programmate per il 2022 e 2023.

**Tabella 17 – Immobilizzazioni in corso**

Unità di misura: euro

Tipologia saldo LIC	2020	2021
Saldo LIC <sub>ord</sub> (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	1.935.313	565.659
Saldo LIC <sub>pos</sub> (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	90.491	258.433

Gli investimenti complessivi riferiti all'anno 2019 sono stati oggetto di marginale modifica rispetto a quanto rendicontato a preconsuntivo nella precedente predisposizione tariffaria. Di seguito il riepilogo della rendicontazione a consuntivo delle entrate in esercizio del 2019.

**Tabella 18 – Investimenti 2019**

Unità di misura: euro

Categoria del cespite	Tipologia di costo sotteso	Attività	IP	CFP
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	6.448	
Condutture e opere idrauliche fisse	Non ERC	Fognatura	216.768	
Fabbricati industriali	Non ERC	Comune	29.824	
Impianti di trattamento	Res	Depurazione	253.702	1.378.498
Autoveicoli	Non ERC	Comune	204.238	
Impianti di trattamento	Res	Depurazione	90.551	
Fabbricati industriali	Non ERC	Depurazione	94.977	547.967
Fabbricati industriali	Env	Acquedotto	9.443	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	14.596	
Impianti di trattamento	Res	Depurazione	16.000	
Impianti di trattamento	Res	Depurazione	4.680	
Condutture e opere idrauliche fisse	Non ERC	Fognatura	11.039	
Condutture e opere idrauliche fisse	Non ERC	Fognatura	47.454	
Condutture e opere idrauliche fisse	Non ERC	Fognatura	5.060	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	13.701	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	24.190	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	43.465	
Serbatoi	Env	Acquedotto	36.487	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	11.575	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Res	Depurazione	160.602	
Costruzioni leggere	Non ERC	Comune	900	
Altri impianti	Res	Depurazione	43.170	
Condutture e opere idrauliche fisse	Non ERC	Fognatura	15.929	
Serbatoi	Env	Acquedotto	21.982	

<b>Categoria del cespite</b>	<b>Tipologia di costo sotteso</b>	<b>Attività</b>	<b>IP</b>	<b>CFP</b>
Costruzioni leggere	Res	Depurazione	12.058	
Costruzioni leggere	Res	Depurazione	6.270	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	1.800	
Fabbricati industriali	Non ERC	Comune	45.256	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Env	Fognatura	16.606	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	4.056	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	71.164	
Condutture e opere idrauliche fisse	Env	Acquedotto	47.714	
Laboratori	Non ERC	Comune	2.810	
Autoveicoli	Non ERC	Fognatura	20.851	
Autoveicoli	Non ERC	Fognatura	30.484	
Condutture e opere idrauliche fisse	Non ERC	Fognatura	97.744	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Env	Acquedotto	37.101	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Non ERC	Comune	35.922	
Altri impianti	Non ERC	Comune	105.400	
Altri impianti	Non ERC	Depurazione	9.400	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Non ERC	Comune	16.127	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Non ERC	Comune	16.125	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Non ERC	Comune	716	

### **2.3.2 Infrastrutture di terzi**

Non si registrano variazioni afferenti a proprietari terzi di infrastrutture ed agli altri corrispettivi per il biennio 2022-2023 rispetto al periodo regolatorio precedente.

### **2.3.3 Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2020 e 2021**

Con riferimento all'anno 2020:

- gli investimenti pianificati nella precedente predisposizione tariffaria ammontavano a 4.285.171 euro;
- gli investimenti consuntivati nel 2020 sono pari a 3.958.957 euro;
- i contributi pubblici previsti erano pari a 205.392 euro, mentre non si è registrato alcun incasso effettivo.

Con riferimento all'anno 2021:

- gli investimenti programmati nella precedente predisposizione tariffaria ammontavano a 2.774.269 euro;
- gli investimenti a consuntivo nel 2021 ammontano a 3.452.002 euro;
- l'incassato effettivo si è attestato a 407.747 euro, a fronte di una previsione di incasso nullo.

**Tabella 19 – Scostamento IP programmati e IP consuntivi 2020 - 2021**

Unità di misura: euro

	2020	2021
Investimenti programmati	4.285.171	2.774.269
Investimenti consuntivi	3.958.957	3.452.002
<i>differenza</i>	326.214	- 677.733

## 2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

### 2.4.1 Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019

La struttura dei corrispettivi risulta applicata all'intero ambito tariffario composto dalla totalità dei Comuni serviti dal Gestore.

Medio Chiampo ha provveduto ad applicare i *theta* approvati per il 2020 e per il 2021 (0,869 per il 2020 e 0,856 per il 2021).

In relazione alla Struttura dei corrispettivi applicata, si fa presente che con Delibera n. 5 del 16/10/2018, il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo ha approvato l'adozione dell'articolazione tariffaria rimodulata ai sensi della deliberazione 665/2017/R/IDR recante il Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI). Il Gestore ha provveduto ad applicare la struttura tariffaria sulla base del Pro capite effettivo già in fase di prima applicazione.

Di seguito si riepilogano gli importi totali da corrispettivi 2020 e 2021, distinti tra gettito da utenze civili e gettito da utenze industriali autorizzate allo scarico in pubblica fognatura.

**Tabella 20 – Ricavi tariffari**

Unità di misura: euro

Tipologia d'utenza	$tar^{2019} * vscal^{2020}$	$tar^{2019} * vscal^{2021}$	$tar^{2020} * vscal^{2020}$	$tar^{2021} * vscal^{2021}$
Civili	1.479.263	1.487.034	1.285.408	1.272.610
<i>Industriali autorizzati allo scarico in pubblica fognatura</i>	<i>8.789.067</i>	<i>10.145.864</i>	<i>8.018.296</i>	<i>9.097.233</i>
Industriali autorizzati allo scarico in pubblica fognatura <i>post</i> applicazione condizione di sostenibilità su singolo utente pesimo <i>ex</i> comma 21.2 TICSI			7.937.249	8.987.194
<b>Totale</b>			<b>9.222.657</b>	<b>10.259.804</b>

Si precisa che dalla moltiplicazione delle tariffe 2019 per i volumi dell'anno (a-2) si ottiene un ammontare che non considera:

- i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008;
- le agevolazioni tariffarie ISEE;
- le componenti perequative.

### 3 Predisposizione tariffaria

#### 3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

##### 3.1.1 Selezione dello schema regolatorio

**Tabella 21 – Quadrante regolatorio**

Unità di misura: varie

Variabile	U.d.M	Valore
$\sum_{2020}^{2023} IP_R^{EXP} + CFP_R^{EXP}$	euro	11.956.834
$RAB_{NTI-2}$	euro	14.417.815
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_R^{EXP} + CFP_R^{EXP}}{RAB_{NTI-2}}$	valore	0,8
$VRG^{2018}$	euro	11.504.249
$pop + 0,25pop_{fut}$	unità	11.503
$\frac{VRG^{2018}}{pop + 0,25pop_{fut}}$	euro/abitante	1.000
<b>Quadrante regolatorio</b>	I,II,III,IV,V,VI	<b>V</b>

Il VRG medio che risulta dal rapporto tra il  $VRG^{2018}$  e  $[pop + 0,25pop_{fut}]$  si attesta ad un valore particolarmente elevato a causa della natura del servizio che il Gestore fornisce, per la maggior parte riferito al collettamento e depurazione dei reflui industriali autorizzati allo scarico in pubblica fognatura. La Valle del Chiampo infatti è caratterizzata dalla presenza del distretto conciario vicentino, le cui attività, com'è noto, necessitano di specifici processi di collettamento e depurazione.

Il quadrante regolatorio V è determinato sulla base degli investimenti finanziati con la tariffa previsti nel periodo 2020-2023 come previsti dal Piano degli Interventi dettagliato nella relazione di accompagnamento dedicata.

Gli interventi previsti nel PdI e nel POS sono programmati al fine di ottimizzare i servizi erogati con riferimento ai parametri di qualità tecnica. Nello specifico:

- le operazioni pianificate sono finalizzate a ridurre le perdite idriche e a migliorare e aumentare la portata e la pressione a servizio delle utenze finali delle località Agugliana, Ca Nova, etc.;
- l'adeguatezza del sistema fognario, viene migliorata grazie alla realizzazione di nuovi tratti fognari che andranno a servire aree attualmente prive di allaccio alla pubblica fognatura o comunque ad adeguare impianti vetusti;
- importanti investimenti sono programmati dal Gestore al fine di migliorare la qualità dell'acqua erogata, rispettando così la direttiva regionale che richiede la messa in atto di un piano idoneo ad abbattere le sostanze PFAS presenti nell'acqua. È prevista in particolare l'installazione di tre sistemi di filtraggio a carboni nei comuni di Montebello Vicentino, Zermeghedo e Gambellara;
- ammodernamento e manutenzioni straordinarie varie presso l'Impianto di Depurazione di Montebello Vicentino;
- prolungamento delle tubazioni del collettore fognario gestito dal consorzio A.R.I.C.A.

**Tabella 22 – Investimenti programmati 2022-2023**

Unità di misura: varie

Vita utile	Cod	Categoria di cespiti	2022	2023
40	2	Condotte di acquedotto	35.000	230.000
40	3	Opere idrauliche fisse di acquedotto	360.430	981.900
40	4	Serbatoi	40.000	0
12	7	Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	698.821	410.000
10	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	91.477	91.477
50	11	Condotte fognarie	391.044	817.501
8	14	Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	6.583	0
20	28	Altri impianti	40.000	40.000
5	30	Sistemi informativi	12.803	0
40	34	Fabbricati industriali	34.218	30.000
7	37	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	266.751	141.000
		<b>Totale</b>	<b>1.977.126</b>	<b>2.741.877</b>

Non sono previste aggregazione o integrazioni gestionali per le quali si prevedono incrementi di costi.

### 3.1.1.1 Ammortamento finanziario

Il Gestore non si avvale della facoltà di utilizzo dell'ammortamento finanziario.

### 3.1.1.2 Valorizzazione $FNI^{new,a}$

Il Gestore ricade nel V quadrante della matrice che permette di beneficiare della valorizzazione del  $FNI^{new,a}$  (ex comma 5.2 del MTI-3) componente incrementale del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI).

In considerazione della rilevanza degli investimenti da realizzare dall'annualità 2020 in avanti, sia in termini di dimensioni sia di valore della capitalizzazione aziendale, l'Ente d'Ambito ritiene opportuno riconoscere il valore 0,8 al parametro  $\psi$ .

Di seguito il dettaglio delle componenti alla base della valorizzazione della variabile  $FNI^{new,a}$ .

**Tabella 23 – Componente  $FNI_{FoNI}$** 

Unità di misura: varie

	2022	2023
$I_{Pt}^{exp}$	1.977.126	2.741.877
Capex <sup>a</sup>	1.208.702	1.026.691
$\psi [0,4 \div 0,8]$	0,8	0,8
$FNI^{new,a}$ da formula	614.739	1.372.149
$FNI^{new,a}$ rinunciato da soggetto compilante	614.739	1.372.149
<b><math>FNI^a</math></b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

Tabella 24 – Composizione del VRG

Unità di misura: euro, varie

Componente tariffaria	Specificazione componente	2022	2023	note	
<i>Capex<sup>a</sup></i>	<i>AMM<sup>a</sup></i>	508.031	412.296		
	<i>OF<sup>a</sup></i>	187.827	180.651		
	<i>OFisc<sup>a</sup></i>	69.385	61.470		
	<i>ΔCUIT<sup>a</sup><sub>Capex</sub></i>	0	0		
	totale	765.244	654.418		
<i>FoNI<sup>a</sup></i>	<i>FNI<sup>a</sup><sub>FoNI</sub></i>	0	0		
	<i>AMM<sup>a</sup><sub>FoNI</sub></i>	0	0		
	<i>ΔCUIT<sup>a</sup><sub>FoNI</sub></i>	0	0		
	<i>ΔT<sup>a</sup><sub>G,ind</sub><sup>ATQ,n</sup></i>	0	0		
	<i>ΔT<sup>a</sup><sub>C,TOT</sub></i>	0	0		
	totale	0	0		
<i>Opex<sup>a</sup></i>	<i>Opex<sup>a</sup><sub>end</sub></i> (netto ERC)	2.718.776	2.176.280		
	<i>Opex<sup>a</sup><sub>ni</sub></i> (netto ERC)	2.313.370	2.448.324		
	di cui <i>CO<sup>a</sup><sub>EE</sub></i>	2.303.893	2.393.779		
	di cui <i>Op<sup>a</sup><sub>EE</sub><sup>exp,a</sup></i>	240.779	478.756		
	<i>Opex<sup>a</sup><sub>TEI</sub></i>	19.958	19.958		
	di cui <i>Op<sup>a</sup><sub>new,a</sub></i>	0	0		
	di cui <i>Opex<sup>a</sup><sub>QT</sub></i> (netto ERC)	0	0		
	di cui <i>Opex<sup>a</sup><sub>QC</sub></i>	19.958	19.958		
	di cui <i>Op<sup>a</sup><sub>social</sub></i>	0	0		
	di cui <i>Op<sup>a</sup><sub>mis</sub></i>	0	0		
	totale	5.052.104	4.644.562		
	<i>ERC<sup>a</sup></i>	<i>ERC<sup>a</sup><sub>capex</sub></i>	443.458	372.274	
		<i>ERC<sup>a</sup><sub>Opex</sub></i>	3.978.064	4.505.950	
di cui <i>ERC<sup>a</sup><sub>ul</sub></i>		31.275	16.665		
di cui <i>ERC<sup>a</sup><sub>TEI</sub></i>		0	0		
totale		4.421.522	4.878.223		
<i>Rc<sup>a</sup><sub>TOT</sub></i>	<i>Rc<sup>a</sup><sub>VOL</sub></i>	2.036.442	731.297		
	<i>Rc<sup>a</sup><sub>EE</sub></i>	81.833	-257.797		
	<i>Rc<sup>a</sup><sub>WS</sub></i>	-915	411		
	<i>Rc<sup>a</sup><sub>ERC</sub></i>	-1.136	-16.711		
	<i>Rc<sup>a</sup><sub>ALTRO</sub></i>	91.693	217.446		
	di cui	0	0		

Componente tariffaria	Specificazione componente	2022	2023	note
	$Rc^{a}_{Attività\ b}$			
	di cui $Rc^{a}_{res}$	-4.511	5.362	
	di cui costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	85.066	229.432	
	di cui $Rc^{a}_{appr2020.COVID}$	0	0	
	di cui scostamento $Opex_{QC}$	-1.783	-2.697	
	di cui scostamento $Opex_{OT}$	0	0	
	di cui scostamento $Op^{a}_{sociali}$	0	0	
	di cui scostamento $OP^{a}_{mis}$	0	0	
	di cui scostamento $Op^{a}_{COVID}$	12.177		
	di cui altre previste	744	-1.151	
	$Rc^{a}_{ARC}$	0	0	
	$Cong^{a}$	4.037	0	
	$\prod_{t=a-1}^a (1 + I^t)$	1,003	1,002	
	<b>totale</b>	<b>2.214.545</b>	<b>675.996</b>	
	totale post rimodulazioni	5.950	2.167.340	
<b>VRG</b>		<b>10.244.820</b>	<b>12.344.542</b>	

### 3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

Di seguito il dettaglio della componente Capex presente nel Piano Tariffario.

**Tabella 25 – Componente CAPEX**

Unità di misura: euro

	2022	2023
OF	187.827	180.651
OFisc	69.385	61.470
AMM	508.031	412.296
$\Delta CUIT_{capex}$	0	0
<b>Capex</b>	<b>765.244</b>	<b>654.418</b>

Con riferimento al valore del saldo delle immobilizzazioni in corso riferito ad opere strategiche (LIC<sub>POS</sub>), si descrivono sinteticamente gli interventi infrastrutturali ad esso riconducibili:

**Tabella 26 – LIC<sub>POS</sub> per intervento previsto**

Unità di misura: euro

ID	DESCRIZIONE INTERVENTO	2022	2023
35	Realizzazione nuova linea fognaria località Frigon a Montebello Vicentino	-	-
41	Riqualificazione impianto di depurazione (nuova equalizzazione/omogeneizzazione + pre ossidazione transitoria)	-	-
64	Rifacimento e potenziamento tratto terminale adduzione e distribuzione Cavalloni - Gambellara Nord - Capo di Sopra	-	15.000
69	Estensione rete fognaria nera in località Signolo con realizzazione nuovo impianto di sollevamento	23.152	-
70	Separazioni rete fognarie in località Borgo e adeguamento impianti esistenti	15.000	-
94	Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechampo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1° stralcio	8.216	-
159	Connessione pozzi di captazione Cà Nova -Silla Gambellara - potenziamento dell'approvvigionamento idrico e superamento delle criticità nei mesi estivi	35.900	-
160	Realizzazione nuovi pozzi di captazione con relativi sistemi di filtraggio a servizio dei Comuni gestiti al fine di aumentare la potenzialità idrica disponibile per le utenze.	20.000	20.000
162	Prolungamento ARICA - Accordo di programma tutela delle acque e gestione integrata delle risorse	-	75.000

### 3.1.2.2 Valorizzazione componente FoNI

Con riferimento alla componente FoNI, si precisa che:

- il Consiglio di Bacino ha ritenuto opportuno rinunciare al FoNI relativo alle annualità 2022-2023, al fine del rispetto del cap tariffario di riferimento;
- le componenti  $\Delta T_{G,ind}^{ATO,a}$  e  $\Delta T_{G,TOT}^u$  non sono valorizzate in quanto il TICSÌ è stato applicato nel 2018.

Per gli anni 2020 e 2021 non è presente  $FoNI_{non\ inv}^a$ , ovvero gli incrementi patrimoniali (IP) del 2020 e 2021 risultano essere maggiori del FoNI approvato per gli stessi anni.

Si specificano di seguito le componenti di FoNI calcolate

**Tabella 27 – Componente FoNI calcolato**

Unità di misura: euro, varie

	2022	2023
AMM <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	714.506	838.938
FNI <sup>a</sup>	614.739	1.372.149
$\Delta CUIT^a$ <sub>FoNI</sub>	126.551	123.083
$DT_{G,ind}^{ATO}$	0	0
$DT_{G,tot}$	0	0
<b>FoNIa</b>	<b>1.455.797</b>	<b>2.334.169</b>

### 3.1.2.3 Valorizzazione componente Opex

Di seguito si riepiloga il dettaglio dei valori impiegati ai fini dell'applicazione delle regole di clusterizzazione previste al comma 17.1 del MTI-3.

**Tabella 28 – Calcolo CO<sub>tot</sub>**

Unità di misura: varie

Componente	UdM	Dati 2016	Note
Costo energia elettrica	euro	2.161.510	Costo Energia Elettrica da altre imprese (SII+AAI)
Consumo energia elettrica	Kwh	14.835.698	Kwh effettivamente consumati
Costo del lavoro	Euro	3.212.169	Costo del personale (voce b9)
Popolazione servita (n. abitanti residenti serviti)	Unità	11.361	Popolazione residente servita (PRA) del servizio acquedotto
Popolazione servita acquedotto (PRA)	Unità	11.361	Popolazione residente servita del servizio acquedotto
Abitanti equivalenti	Unità	218.979	Abitanti Equivalenti serviti da depurazione
Costi acquisto all'ingrosso	Euro	10.877	Costo effettivo di acquisto di acqua all'ingrosso (water+other)
Volumi A20	Mc	951.430	Volume di acqua fatturato
Lunghezza della rete	Km	114	Lunghezza rete servizio acquedotto
Popolazione fluttuante	unità	568	Popolazione fluttuante servizio acquedotto
PREQ1_4	SI/NO	SI	Rispetto prerequisiti RQTI
PREQ3	SI/NO	Adeguato	Rispetto prerequisito RQTI
M1a	mc/km/gg	26,52	Perdite idriche lineari
<b>CO<sub>tot</sub></b>	<b>Euro</b>	<b>11.412.340</b>	

Dall'algoritmo di calcolo previsto dal comma 17.1 del MTI-3, non risulta un  $\Delta Opex$  positivo, quindi non è presente lo strumento allocativo di cui all'art. 33 del MTI-3.

Di seguito il dettaglio della componente  $CO_{\Delta fanghi}^a$  per gli anni 2022-2023 basata sui costi effettivamente sostenuti dal Gestore negli anni 2017, 2020 e 2021 per il trasporto e smaltimento fanghi da depurazione, così come desumibile dalle fonti contabili. I costi si riferiscono ai soli fanghi da depurazione verso discariche.

**Tabella 29 – Costo trasporto e smaltimento fanghi da depurazione**

Unità di misura: varie

	UdM	2022	2023
$Co_{fanghi}^{effettivo,2017}$	euro	921.444	921.444
$Co_{fanghi}^{effettivo,a-2}$	euro	753.621	877.362
F	n.	0,02	0,02
	$\prod(1+I^i)$	n.	1,003
$CO_{\Delta fanghi}$ (rispetto condizionalità)	SI/NO	NO	NO
<b>CO<sub>Δfanghi</sub></b>	<b>euro</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Come riportato in tabella, il Gestore non ha diritto al riconoscimento della componente  $CO_{\Delta fanghi}$  in quanto non ha rispettato la condizionalità di cui all'art. 22.2 lettera a) del MTI-3.

Di seguito il dettaglio dei costi sostenuti nel 2020 e 2021 per l'energia elettrica e riconosciuti in tariffa per gli anni 2022-2023.

**Tabella 30 – Costo energia elettrica**

Unità di misura: euro, varie

Voci	udm	2022	2023
$CO_{EE}^{eff,a-2}$	euro	2.030.297	1.911.201
$CO_{EE}^{medio,a-2}$	Euro/kWh	0,1543	0,1618
kWh <sup>a-2</sup>	kWh	13.357.137	15.333.136
$\Delta_{risparmio}$	euro	106.571	-204.981
$\gamma_{EE}$	n.	0,25	0,00
$\prod(1+I^t)$	n.	1,003	1,002
Limite comma 20.3 MTI-3		515.779	478.756
$OP_{EE}^{exp,a}$ (importo massimo riconoscibile)		240.779	478.756
$CO_{EE}$ ai sensi del comma 20.1 MTI-3		2.063.115	1.915.023
$CO_{EE}$	<b>Euro</b>	<b>2.303.893</b>	<b>2.393.779</b>

Si evidenzia il ricorso all'anticipazione del costo dell'energia elettrica per gli anni 2022-2023 come previsto dall'art. 20 dell'MTI-3, per i cui dettagli si rimanda integralmente all'istanza allegata alla presente (Allegato 4).

Si fa presente che si registra un incremento dei Kwh consumati tra il 2020 e il 2021 (+ 1.975.999) dovuto essenzialmente a due fattori:

- minori consumi del 2020 legati all'emergenza Covid e al lockdown intervenuto
- messa in funzione al termine del 2020 dell'impianto di abbattimento dell'idrogeno solforato che assorbe un notevole consumo di energia e che riflette il suo impatto sull'intero anno 2021

Nonostante tali aumenti, il Gestore è riuscito a contenere i costi per l'energia elettrica che nel 2021 sono in riduzione rispetto al 2020. Tale risultato è stato raggiunto grazie alle strategie di acquisto adottate da Medio Chiampo che è riuscita, svolgendo la gara di appalto per la fornitura di energia per l'anno 2021 con notevole anticipo (maggio 2020) ad aggiudicarsi un prezzo fisso inferiore rispetto a quello che era stato ottenuto per l'anno precedente.

Si evidenzia infine che, per il 2022 e il 2023 la situazione risulta essere notevolmente diversa da quella degli anni precedenti, data la crisi energetica attualmente in corso.

Come previsto dal comma 18.9, lett. a), del MTI-3, i costi riconosciuti per gli anni 2022-2023 finalizzati all'adeguamento agli *standard* di qualità contrattuale del SII sono pari a 19.958 euro, ovvero quanto sostenuto a consuntivo nel 2019.

Il Gestore non ha presentato un'ulteriore istanza per il riconoscimento di oneri aggiuntivi relativi ad aspetti riconducibili all'adeguamento agli obiettivi di qualità contrattuale di cui alla deliberazione 547/2019/R/IDR.

#### 3.1.2.4 Valorizzazione componente ERC

Per l'attribuzione degli  $ERC_{capex}$  alle immobilizzazioni, il Gestore ha proceduto a considerare:

- $Env_{capex}$  la componente di costo riferita agli interventi di potenziamento e adeguamento degli impianti di depurazione, funzionali ad assicurare un'adeguata qualità della risorsa restituita all'ambiente;
- $Res_{capex}$  la componente di costo riferita agli interventi di approvvigionamento e potabilizzazione, e, in particolare agli interventi aventi ad oggetto la realizzazione di nuove opere di captazione nonché la costruzione e il potenziamento degli impianti di potabilizzazione.

In tema di attribuzione degli  $ERC_{opex}$  si specifica che:

- le voci di costo operativo  $ERC_{end}$  riguardano la depurazione e le operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete, di cui il dettaglio nella seguente tabella.

**Tabella 31 –  $ERC_{end}$**

Unità di misura: euro

Valori da bilancio dell'anno <i>a-2</i>	2022	2023
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.274.264	1.568.043
B7) Altri servizi da altre imprese del gruppo	0	0
B7) Altri servizi da altre imprese	1.066.707	1.182.299
B8) Per godimento beni di terzi	182.909	153.354
B9) Per il personale	1.405.809	1.548.024
B14) Oneri diversi di gestione	5.287	28.604
$\prod(1+I^i)$	1,003	1,002
<b><math>ERC_{end}^a</math></b>	<b>3.946.789</b>	<b>4.489.285</b>

Gli  $ERC_{al}$  individuati afferiscono agli oneri locali imputabili a:

- costi per canoni di derivazione/sottensione idrica;
- costi per contributi per consorzi di bonifica;

Di seguito il dettaglio degli  $ERC_{al}$

**Tabella 32 –  $ERC_{al}$**

Unità di misura: euro

Valori da bilancio dell'anno <i>a-2</i>	2022	2023
Canoni di derivazione/sottensione idrica	29.766	14.940
Contributi per consorzi di bonifica	1.509	1.725
<b><math>ERC_{al}^a</math></b>	<b>31.275</b>	<b>16.665</b>

Non sono stati sostenuti costi ambientali e della risorsa associati a specifiche finalità  $ERC_{tel}$ .

### 3.1.2.5 Valorizzazione componente $RC_{TOT}$

Di seguito il dettaglio della componente  $RC_{TOT}$  calcolata e riconosciuta nel Piano tariffario per gli anni 2022-2023.

**Tabella 33 –  $RC_{TOT}$**

Unità di misura: euro

Voci	2022	2023
------	------	------

Voci	2022	2023
<b>Rc<sub>TOT</sub><sup>a</sup></b>	<b>5.950</b>	<b>2.167.340</b>
Rc <sub>TOT</sub> <sup>a</sup> calcolato (include inflazione)	2.218.594	675.996
Rc <sub>TOT</sub> <sup>a</sup> da input per calcoli finali	5.950	2.167.340

Di seguito il dettaglio delle principali variabili di conguaglio alla base del calcolo del Rc<sub>TOT</sub>.

Per quanto riguarda i conguagli afferenti ai volumi, si registra un livello di volumi fatturati per il 2020 e 2021 a consuntivo meno elevato rispetto al ricavo obiettivo (ovvero volumi fatturati a consuntivo negli anni a-2).

**Tabella 34 – Rc<sub>vol</sub>**  
Unità di misura: euro

Voci	2022	2023
g <sup>a-2</sup> ai fini del calcolo dei conguagli	0,869	0,856
tarif <sup>2015</sup> *vscal <sup>a-4</sup>	13.076.484	12.966.374
g <sup>a-2</sup> *tarif <sup>2015</sup> vscal <sup>a-4</sup> (minuendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	11.363.464	11.099.216
(tarif <sup>a-2</sup> vscal <sup>a-2</sup> ) (sottraendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	9.327.023	10.367.919
<b>Rc<sub>vol</sub> (per dettaglio, ingrosso, ind)</b>	<b>2.036.442</b>	<b>731.297</b>
Componente da allocare a FoNI (informazione raccolta nel foglio "FoNI")	NO	NO
$\Delta T_{G,ind}^{ATO}$	0	0
Componente da allocare a FoNI (informazione raccolta nel foglio "FoNI")	NO	NO
$\Delta T_{G,tot}$	-9.327.023	-10.367.919
Rc <sub>vol</sub> da calcolo	2.036.442	731.297
Rc <sub>vol</sub> (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0
<b>Rc<sub>vol</sub><sup>a</sup></b>	<b>2.036.442</b>	<b>731.297</b>

Il minor importo fatturato per il 2020 e 2021 rispetto agli esercizi 2018 e 2019 è dovuto principalmente alla contrazione dei ricavi degli utenti industriali a seguito della pandemia da Covid-19 e del conseguente *lockdown* intervenuto tra aprile e maggio 2020. La successiva ripresa è avvenuta gradualmente. Si fa presente inoltre che dalla fine del 2021 ad oggi, a causa della crisi energetica in corso, i mc di reflui industriali trattati hanno subito un'ulteriore contrazione rispetto a quanto scaricato nel 2021.

#### *Rc attività b*

Non sono presenti conguagli afferenti alle Attività b in quanto i ricavi risultano di importo minore dei costi.

#### *Variazioni sistemi ed eventi eccezionali*

Come già precedentemente descritto, alla voce “Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali”, convogliano:

- per l'anno 2020, con effetto in tariffa 2022, l'importo di 85.066 euro per maggiori costi operativi sostenuti per emergenza PFAS;
- per l'anno 2021, con effetto in tariffa 2023, i seguenti importi:
  - 178.308 euro per maggiori costi operativi sostenuti per emergenza PFAS;
  - 51.124 euro oneri aggiuntivi connessi all'emergenza epidemiologica da COVID-19.

*Rc  $\Delta Opex_{QC}$*

Si riporta in tabella il dettaglio relativo al recupero dello scostamento tra la quantificazione della componente  $Opex_{QC}$ , riferita alle annualità 2020 e 2021, e i relativi oneri effettivamente sostenuti.

**Tabella 35 –  $\Delta Opex_{QC}$**   
Unità di misura: euro

	UdM	2022	2023
$Opex_{QC}$ effettivamente sostenuti	euro	18.175	17.261
$Opex_{QC}$ riconosciuti in tariffa	euro	19.958	19.958
<b><math>\Delta Opex_{QC}</math></b>	<b>euro</b>	<b>-1.783</b>	<b>-2.697</b>

Si fa presente che i costi rendicontati fanno riferimento al servizio di reperibilità affidato a soggetti terzi e che lo stesso può subire delle variazioni di costo che, come evidenziato in tabella, non risultano essere significative.

Per i dettagli si rimanda alla relativa Relazione di rendicontazione allegata alla presente (Allegato 5).

*Rc  $\Delta Op_{Covid}$*

Si riporta in tabella il dettaglio relativo allo scostamento tra la quantificazione della voce  $Op_{COVID}$  relativa al 2020, ovvero quanto riconosciuto in tariffa in via programmatica, e gli oneri effettivamente sostenuti dal gestore nella medesima annualità in considerazione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19.

**Tabella 36 –  $\Delta Op_{COVID}$**   
Unità di misura: euro

	UdM	2022
$Op_{Covid}$ effettivamente sostenuti	Euro	18.878
$Op_{Covid}$ riconosciuti in tariffa	Euro	6.701
<b><math>\Delta Op_{Covid}</math></b>	<b>Euro</b>	<b>12.177</b>

Per i dettagli si rimanda alla relativa Relazione di rendicontazione allegata alla presente (Allegato 1)

*Componenti  $Rc_{ARC}$  e  $Cong$*

Di seguito si riporta il dettaglio dell'aggiornamento della componente  $Cong^a$  per gli anni 2012 e 2013. Ai fini della descrizione della valorizzazione di tale componente si rimanda alla specifica Relazione tecnica "Istanza copertura costi efficienti art. 27 bis comma 1 art. 27 bis comma 2 MTI-3".

**Tabella 37 –  $RC_{ARC}$  e fattore correttivo del  $Cong$**

	2022	2023
Fattore correttivo del $Cong$ - comma 27-bis.2 MTI-3	4.037	0

A tal proposito, il Consiglio di Bacino ATO Valle Chiampo ha ritenuto opportuno posticipare il riconoscimento di tale fattore correttivo, attribuendo l'importo alla componente  $RC_{POST}$  2023, in attesa di indicazioni definitive sulla possibilità e modalità di valorizzazione di tale componente. Infatti, contrariamente a quanto stabilito in precedenza dalle Sentenze del Consiglio di Stato, recepite dall'art. 27 bis 2 del MTI-3, che fondamentalmente sancivano l'illegittimità del mancato riconoscimento, da parte di Arera, degli oneri finanziari dei conguagli tariffari, il 30 giugno del 2022 lo stesso Consiglio di Stato ha parzialmente accolto il ricorso dell'ARERA per la riforma della sentenza n. 1274 del Tar della Lombardia del 15 maggio 2014.

Si specifica dunque, che l'importo  $RC_{POST}$  2023 pari a 721.300 euro è da considerarsi in parte costituito dal fattore correttivo  $Cong$ .

## 3.2 Moltiplicatore tariffario

### 3.2.1 Calcolo del moltiplicatore

Prima di procedere con l'analisi dei risultati è necessario precisare che i dati adottati per il calcolo tariffario sono a consuntivo sia per il 2020 che per il 2021.

**Tabella 38 – Moltiplicatore tariffario**

Unità di misura: euro

variabili	2022	2023
$\Sigma \text{tarif}^{2019} * \text{vsca}^{a-2}$	10.403.539	11.777.534
<i>di cui utenza finale</i>	1.479.263	1.487.034
<i>di cui industriali</i>	8.789.067	10.145.864
<i>di cui vendita servizi all'ingrosso</i>	120.127	126.107
$R_B^{a-2}$	861.307	1.003.660

Di seguito il dettaglio delle voci di conto economico che compongono i ricavi della linea b del SII.

**Tabella 39 – Ricavi della linea b**

Unità di misura: euro

Voci	2022	2023
Trattamento bottini	416.109	452.020
Vendita di servizi a terzi	398.712	495.461
Spurgo pozzi neri	15.113	14.232
Case dell'acqua	17.461	17.699
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	13.912	24.248
<b>Totale <math>R^{a-2}_{b2}</math></b>	<b>17.461</b>	<b>17.699</b>
<b>Totale <math>R^{a-2}_{b1}</math></b>	<b>843.846</b>	<b>985.961</b>

### 3.2.2 Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Si riportano di seguito i *Theta* approvati dal Consiglio di Bacino Valle Chiampo, con atto deliberativo 6 del 10.11.2022.

**Tabella 40 – teta predisposti dal soggetto competente**

Unità di misura: euro

	2022	2023
$\theta^a$ predisposto		
dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 580/2019/R/IDR come integrata e modificata dalla deliberazione 639/2021/R/IDR	0,909	0,966
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 3.3 del MTI-3 (SI/NO)	SI	SI

Si attesta che nel determinare i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti, le componenti di costo afferenti alle spese di funzionamento dell'Ente d'Ambito ( $CO_{ATO}$ ) e ai costi di morosità ( $CO_{mor}$ ) sono state valorizzate nel rispetto dei limiti fissati rispettivamente, dal comma 23.2 e 28.2 del MTI-3. In particolare, per quanto riguarda la componente a copertura dei costi della morosità,

l'EGA ha riconosciuto il massimo tra unpaid ratio effettivamente rilevato nel biennio 2020-2021, ovvero il 0,25%.

Si attesta che i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente, e che il medesimo è stato redatto tenendo conto delle eventuali rinunce e/o rimodulazioni (operate con il consenso del Gestore) relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria.

Di seguito i valori di VRG prima e dopo le rimodulazioni e/o rinunce.

**Tabella 41 – Componenti del VRG calcolate**

Unità di misura: euro

Componenti calcolate	2022	2023
<b>VRG<sup>a</sup></b>	13.913.260	13.187.368
Capex <sup>a</sup>	765.244	654.418
FoNI <sup>a</sup>	1.455.797	2.334.169
Opex <sup>a</sup>	5.052.104	4.644.562
ERC <sup>a</sup>	4.421.522	4.878.223
Rc <sub>TOT</sub> <sup>a</sup>	2.218.594	675.996

**Tabella 42 – Componenti del VRG nel Piano Tariffario**

Unità di misura: euro

Componenti nel Piano Tariffario	2022	2023
<b>VRG<sup>a</sup></b>	<b>10.244.820</b>	<b>12.344.542</b>
Capex <sup>a</sup>	765.244	654.418
FoNI <sup>a</sup>	0	0
Opex <sup>a</sup>	5.052.104	4.644.562
ERC <sup>a</sup>	4.421.522	4.878.223
Rc <sub>TOT</sub> <sup>a</sup>	5.950	2.167.340

### 3.2.3 Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati

**Tabella 43 –  $\vartheta$  applicati**

Unità di misura: euro

	$\vartheta$	note
Applicato dal Gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2021	0,856	applicato sulle tariffe 2019
Applicato dal Gestore nella prima fatturazione dell'anno 2022	0,907	applicato sulle tariffe 2019

Nell'ultima fatturazione 2021 il moltiplicatore tariffario applicato corrisponde a 0,856 con un decremento del 1,41% su base tariffaria 2020.

Nella fatturazione 2022, in corso, il moltiplicatore tariffario applicato corrisponde a 0,907 con un incremento del 5,91% su base tariffaria 2021.

## 4 Piano economico-finanziario del Piano d'Ambito (PEF)

Di seguito il dettaglio delle principali assunzioni alla base del Piano Economico e Finanziario di Medio Chiampo.

### 4.1 Piano tariffario

Di seguito si riportano in sintesi le principali assunzioni utilizzate per la predisposizione del piano tariffario:

- il *theta* è calcolato in applicazione agli algoritmi di calcolo definiti nell'Allegato 1 della delibera 580/2019/R/IDR e ss.mm.ii. a cui si rimanda per ogni riferimento di dettaglio;
- per l'aggiornamento del biennio 2022-2023 del terzo periodo regolatorio è stato applicato il *tool* di calcolo reso disponibile dall'Autorità, mentre per gli anni successivi è stato utilizzato uno specifico strumento di calcolo reso disponibile da ANEA;
- è stata ipotizzata la costanza dei volumi a partire dall'anno 2021 (con effetto in tariffa dal 2023);
- è stata applicata un'inflazione pari ad 1% a partire dal 2024 sui costi operativi;
- lo sviluppo degli investimenti è stato determinato in coerenza con quanto previsto nel Piano degli interventi e del Piano delle Opere Strategiche;
- gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della vita utile regolatoria.

### 4.2 Schema di conto economico

Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione del conto economico:

- il conto economico è costruito in forma scalare;
- i ricavi tariffari corrispondono al prodotto scalare tra i volumi/utenze dell'anno e le tariffe dell'articolazione tariffaria del 2019 al quale è applicato il *theta* dell'anno;
- i ricavi da altre attività idriche negli anni sono determinati a partire dai dati di consuntivo del 2020 e 2021;
- i costi operativi fino al termine della concessione sono calcolati sulla base dei costi consuntivati nel 2021;
- gli oneri finanziari sono calcolati sulla base dell'effettivo fabbisogno per investimenti ad un tasso finito pari al 3%;
- i cespiti sono ammortizzati sulla base della vita utile regolatoria;
- inflazione nulla applicata a costi e ricavi dal 2024 in avanti.

Si rimanda al Tool Tariffario allegato per i risultati di dettaglio.

### 4.3 Rendiconto finanziario

Il PEF è predisposto verificando l'equilibrio economico finanziario della gestione attraverso l'analisi dei flussi di cassa annuali e, qualora emerga un fabbisogno finanziario, si ipotizza la sua copertura con ricorso ad un nuovo finanziamento bancario (tiraggio) nella misura tale da coprire anche gli interessi generati dal tiraggio del nuovo finanziamento. L'eventuale quota capitale del nuovo finanziamento da rimborsare annualmente è calcolata in base alla liquidità annuale dei flussi di cassa disponibili (la quota capitale da rimborsare è calcolata in funzione dei flussi di cassa disponibili). Gli oneri finanziari sono calcolati annualmente sul valore medio del debito residuo (al netto della quota capitale rimborsata) applicando il tasso di interesse ipotizzato.

Sulla base delle ipotesi sopra adottate, quindi, il Programma degli interventi alla base del PEF può essere valutato sostenibile e la gestione in equilibrio economico finanziario in funzione dei seguenti parametri:

1	Il valore residuo è superiore o pari allo <i>stock</i> di debito non rimborsato?	SI
2	Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	NO
3	Il risultato d'esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	SI
4	Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	SI

Il PEF può essere ritenuto in equilibrio economico-finanziario.

Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione del rendiconto finanziario:

- il fabbisogno finanziario è calcolato sulla base della necessità di investimento come evidenziate nel Piano degli Interventi, al netto dei flussi di cassa generati dalla gestione operativa e della componente FoNI destinata ad investimento;
- in ragione delle usuali prassi di finanziamento il fabbisogno di investimento è calcolato prevedendo un rapporto tra flusso di cassa e servizio del debito corrispondente ad un DSCR obiettivo pari a 1,30;
- il tasso finito di finanziamento è ipotizzato pari al 3%, che risulta coerente con il valore dei tassi attualmente applicati al Gestore e comunque prudenziale in ragione delle possibili evoluzioni delle previsioni dei tassi futuri.

Il Piano economico finanziario presenta i seguenti risultati:

- il risultato di esercizio del conto economico è sempre in utile per tutta la durata dell'affidamento (condizione di cui al punto 3);
- lo stock di debito non rimborsato a fine concessione è pari a circa 8,5 milioni di euro;
- il valore residuo a fine concessione è pari a 11,6 milioni di euro;
- il valore residuo a fine concessione è quindi superiore allo stock di debito non rimborsato al 2029.

Il Piano non prevede alcun aumento di capitale da parte della Società.

In relazione alle condizioni sopra riportate si ritiene il piano in equilibrio economico –finanziario.

#### **4.4 Stato patrimoniale**

Lo sviluppo dello Stato Patrimoniale avviene a partire dalla situazione esistente dei crediti e debiti in essere al 31.12.2021 alla quale si aggiungono le variazioni rilevate sui flussi del CE e del rendiconto finanziario.

### **5 Eventuali istanze specifiche**

La società ha presentato le seguenti istanze:

- Istanza per il riconoscimento dei maggiori costi legati all'emergenza sanitaria Covid-19 OP<sub>COVID</sub> (Allegato 2);
- Istanza per il riconoscimento dei maggiori costi legati all'emergenza PFAS (Allegato 3);
- Istanza per il riconoscimento dell'anticipazione dei costi dell'energia elettrica 2022-2023 OP<sup>exp</sup><sub>EE</sub> (Allegato 4);
- Istanza redatta ai sensi dell'art. 27 bis, commi 1 e 2 dell'Allegato A della deliberazione ARERA 580/2019/R/idr per il riconoscimento della copertura dei costi efficienti alla componente di conguaglio aggiuntiva RC<sub>ARC</sub> ed al fattore correttivo della componente tariffaria *Cong* (Allegato 6).

### **6 Note e commenti sulla compilazione del file RDT2020**

Non è stata apportata alcuna modifica alle formule del *tool*.

### **7 Allegati**

- Relazione di rendicontazione OP<sub>COVID</sub> 2020 effettivamente sostenuti (Allegato 1)
- Istanza per il riconoscimento dei maggiori costi legati all'emergenza sanitaria Covid-19 sostenuti nel 2021 (Allegato 2);
- Istanza per il riconoscimento dei maggiori costi legati all'emergenza PFAS (Allegato 3);
- Istanza per il riconoscimento dell'anticipazione dei costi dell'energia elettrica 2022-2023 OP<sup>exp</sup><sub>EE</sub> (Allegato 4);
- Relazione di rendicontazione Opex<sub>QC</sub> 2020-2021 effettivamente sostenuti (Allegato 5)
- Istanza redatta ai sensi dell'art. 27 bis, commi 1 e 2 dell'Allegato A della deliberazione ARERA 580/2019/R/idr per il riconoscimento della copertura dei costi efficienti alla componente di conguaglio aggiuntiva RC<sub>ARC</sub> ed al fattore correttivo della componente tariffaria *Cong* (Allegato 6) e relativa Relazione tecnica allegata.