



CONSIGLIO DI BACINO VALLE CHIAMPO

Sede legale: Piazza Libertà 12 36071 Arzignano (VI)

REGISTRO DEGLI ATTI
DELL'ASSEMBLEA

N. 6

DEL: 28/10/2024

OGGETTO:

ADOZIONE DEGLI ATTI DI AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 DEL GESTORE MEDIO CHIAMPO SPA

L'anno duemilaventiquattro, il giorno ventotto del mese di Ottobre alle ore 15:00 presso il Municipio di Arzignano convocati dal Sindaco di Arzignano, Presidente del Consiglio di Bacino Valle del Chiampo, con lettera in data 21.10.2024 prot. n. 345 si è riunita l'Assemblea.

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

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

p Trevisan Omar Loris	Sindaco del Comune di Altissimo
p Bevilacqua Alessia	Sindaco del Comune di Arzignano
p Dal Ferro Gloria	Assessore delegato del Comune di Brendola
p Negro Filippo	Sindaco del Comune di Chiampo
p Ferrari Elisa Maria	Sindaco del Comune di Crespadoro
a Poli Michele	Sindaco del Comune di Gambellara
p Giacomello Pier Luigi	Sindaco del Comune di Lonigo
p Magnabosco Dino	Sindaco del Comune di Montebello Vicentino
p Parise Silvio	Sindaco del Comune di Montecchio Maggiore
p Baron Emma	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 II

L'ASSEMBLEA

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;
1. l'ARERA definisce le componenti di costo per la determinazione della tariffa del SII ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono;
2. predispone e rivede periodicamente il metodo tariffario per la determinazione della tariffa;
3. 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».

Con Delibera n. 585/2012/R/IDR del 28/12/2012, correlato Allegato A e ss.mm.ii. (Delibera 585/2012) l'Autorità ha approvato il Metodo Tariffario Transitorio (MTT) per la determinazione delle tariffe negli anni 2012 e 2013.

Il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo ha ottemperato alla predisposizione tariffaria MTT e Arera con propria Delibera n. 397/2013 del 19 settembre 2013 ha approvato le tariffe proposte da AATO Valle Chiampo per i Gestori Acque del Chiampo S.p.A. e Medio Chiampo S.p.A. ed approvazione dei correlati Piani Economico Finanziari.

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.

Con Delibera n. 643/2013/R/IDR del 27/12/2013 e correlato Allegato A (Delibera 664/2015) l'Autorità ha approvato il Metodo Tariffario Idrico e le disposizioni di completamento per la determinazione delle tariffe negli anni 2014-2015, a compimento del primo periodo regolatorio 2012-2015.

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. 7 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. 5 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 n 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.

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, correlato Allegato A e ss.mm.ii. 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.

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

- delibera di Assemblea n. 03 in data 30.11.2020 ad oggetto: “ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE E AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL PERIODO 2020-2023 DEL GESTORE ACQUE DEL CHIAMPO SPA”.

ARERA con propria Delibera n. 606 del 29/12/2020 ha approvato la predisposizione tariffaria per il periodo 2020-2023, proposto dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo per il Gestore Acque del Chiampo SpA.

Il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo ha ottemperato alla predisposizione tariffaria per il gestore Medio Chiampo SpA 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 e ss.mm.ii. 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).

Il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo ha ottemperato alla predisposizione tariffaria per il periodo regolatorio 2022-2023 con il seguente provvedimento:

- delibera di Assemblea n. 05 in data 10.11.2022 ad oggetto: “ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE E AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL PERIODO 2022-2023 DEL GESTORE ACQUE DEL CHIAMPO SPA
- delibera di Assemblea n. 06 in data 10.11.2022 ad oggetto: “ADOZIONE DEGLI ATTI DI PREDISPOSIZIONE E AGGIORNAMENTO TARIFFARIO PER IL PERIODO 2022-2023 DEL GESTORE MEDIO CHIAMPO SPA”.

ARERA con propria Delibera n. 398 del 12.09.2023 ha approvato la predisposizione tariffaria per il periodo 2022-2023, proposto dal Consiglio di Bacino Valle del Chiampo per entrambi i gestori.

Con Delibera n. 639/2023/R/IDR del 28/12/2023 l’Autorità ha approvato il Metodo Tariffario del servizio idrico integrato per il quarto periodo regolatorio (MTI-4), definendo le regole per il computo dei costi ammessi al riconoscimento tariffario.

Con Determina n. 1/2024-DTAC del 26 marzo 2024 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 quarto periodo regolatorio 2024-2029, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/R/idr, 637/2023/r/idr e 639/2023/R/idr.

In attuazione di quanto previsto dalla procedura di predisposizione tariffaria per il quarto periodo regolatorio 2024-2029 nell’ATO Valle del Chiampo operano le seguenti aziende gestrici del S.I.I. (**Gestori**):

- Acque del Chiampo S.p.A. Società Benefit(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 2022 e 2023 forniti dal Gestore Medio Chiampo, integrandoli o modificandoli ove necessario;
1. 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);
2. 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;*iii*) standard generali che descrivono le condizioni tecniche di erogazione del servizio a cui è associato un meccanismo incentivante;

3. 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; *ii)* standard generali che indicano le percentuali minima di utenti ai quali deve essere garantita la prestazione richiesta entro un determinato tempo;
4. 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 quarto periodo regolatorio 2024-2029;
5. 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 2024 e 2025, nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 28.1 lettera f) del MTI-4, dei maggiori costi sostenuti:
 - i. negli anni 2022 e 2023 per fronteggiare l'emergenza PFAS (cfr. Istanza prot. 342 del 18.10.2024;

per i cui dettagli si rimanda integralmente alle istanze allegate alla presente, che costituiscono parte integrante della documentazione a supporto predisposizione tariffaria per gli anni 2024-2029;
6. verificata ed accolta l'istanza presentata dal Gestore Medio Chiampo con propria nota prot. 342 del 18.10.2024 afferente il riconoscimento della copertura dei costi efficienti alla componente di conguaglio aggiuntiva RC_{ARC}, ai sensi dell'art. 29. dell'Allegato A della deliberazione ARERA 639/2023/R/idr, per i cui dettagli si rimanda integralmente alla detta istanza e all'annessa Relazione tecnica, che costituiscono parte integrante della documentazione a supporto della predisposizione tariffaria per il quarto periodo regolatorio 2024-2029;
7. individuata la predisposizione tariffaria per il periodo 2024-2029 nell'osservanza del MTI-4;
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.

Con riferimento al risultato dell'applicazione del MTI-4 al Gestore Medio Chiampo si evidenziano i seguenti risultati:

SCHEMA REGOLATORIO (ART.6 ALLEGATO A DELIBERA 639/2023):

In relazione:

- al livello degli investimenti previsti nel Programma degli Interventi 2024-2029 (allegato al presente provvedimento);
- al valore $VRG^{2022}/pop + 0,25pop_{flut}$ pari a 912,13 euro .

Medio Chiampo si posiziona nel quadrante regolatorio V che prevede unincremento tariffario massimo pari al 8,45%.

FONDO NUOVI INVESTIMENTI (ARTT. 15 e 16 ALLEGATO A DELIBERA 639/2023):

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 2024-2029, ed in continuità con i bienni precedenti, l'Ente d'Ambito ritiene di dover riconoscere il parametro ψ pari a 0,8.

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

(euro)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
FoNI ^a calcolato	1.697.451	2.332.369	1.600.605	1.346.578	1.260.181	843.726
FoNI ^a riconosciuto	0	0	0	939.715	1.260.181	843.726

COMPONENTI A CONGUAGLIO INSERITE NEL VRG (ART. 28 ALLEGATO A DELIBERA 639/2023):

I conguagli tariffari sono stati calcolati in base alle annualità 2022 e 2023, che hanno effetto sulle tariffe dell'anno $a+2$. Ai fini di contenere gli incrementi tariffari entro il limite previsto si è ritenuto opportuno distribuire lo sviluppo dei conguagli nel periodo 2024-2029, come riportato nella tabella seguente.

(euro)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rc _{TOT} ^a	975.107	3.124.421	31.855	19.142	19.142	19.142
Rc _{TOT} ^a riconosciuto	383.733	539.855	900.000	388.000	600.000	1.377.223

MOLTIPLICATORE TARIFFARIO (ART. 4 ALLEGATO A DELIBERA 639/2023):

Stante le assunzioni determinate si riporta il theta da applicare alle tariffe 2022 negli anni 2024 - 2025:

(numero)	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9 ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR	1,085	1,176	1,235	1,297	1,345	1,388
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 4.3 del MTI-4 (SI/NO)	SI	SI	SI	SI	SI	SI

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. 11
VOTANTI N. 11
FAVOREVOLI N. 11

QUOTE DI RAPPRESENTANZA PRESENTI 952
QUOTE A FAVORE 952

DELIBERA

1. che le premesse sono parte integrante del deliberato;
1. 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 e s.m.i.;
2. di approvare la relazione di accompagnamento al PDI, al POS e agli obiettivi di qualità del quarto periodo regolatorio 2024 e 2029, allegato A) al presente provvedimento del Gestore Medio Chiampo;
3. 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;
4. di approvare la relazione di accompagnamento all'aggiornamento della predisposizione tariffaria del quarto periodo regolatorio biennio 2024-2029, allegato B) al presente provvedimento del Gestore Medio Chiampo, comprensiva dei relativi allegati;
 5. 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 639/2023/R/IDR secondo quanto previsto nella Determinazione n. 1/2024 e nel portale all'uso predisposto, comunicando l'avvenuta trasmissione dei dati al Gestore Medio Chiampo, incaricando a ciò il Direttore;
 6. 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 trasferito 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 31/01/2025 il costo ATO calcolato nel VRG del gestore per l'anno 2024, ed entro il 31/01/2026 il costo ATO riconosciuto nel VRG del gestore per l'anno 2025, e così via):

	UdM	2024	2025
COATOa	euro	16.196	18.180

7. 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 quarto periodo regolatorio 2024 e 2029
 Allegato B) relazione di accompagnamento all'aggiornamento della predisposizione tariffaria MTI-4.

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 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E
PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE (POS)**



MEDIO CHIAMPO SPA

OTTOBRE 2024

INDICE

1	Informazioni preliminari	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.....	8
	3.1 M0 - Resilienza idrica.....	8
	3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità	8
	3.1.2 Obiettivi 2024-2025.....	8
	3.1.3 Investimenti infrastrutturali	8
	3.1.4 Interventi gestionali	9
	3.2 M1 - Perdite idriche.....	9
	3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità	9
	3.2.2 Obiettivi 2024-2025.....	10
	3.2.3 Investimenti infrastrutturali	10
	3.2.4 Interventi gestionali	12
	3.3 M2 – Interruzioni del servizio	12
	3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità	12
	3.3.2 Obiettivi 2024-2025.....	13
	3.3.3 Investimenti infrastrutturali	13
	3.3.4 Interventi gestionali	14
	3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata	14
	3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità	14
	3.4.2 Obiettivi 2024-2025.....	15
	3.4.3 Investimenti infrastrutturali	15
	3.4.4 Interventi gestionali	16
	3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario	16
	3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità	16
	3.5.2 Obiettivi 2024-2025.....	17
	3.5.3 Investimenti infrastrutturali	17
	3.5.4 Interventi gestionali	18
	3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica.....	18
	3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità	18
	3.6.2 Obiettivi 2024-2025.....	19

3.6.3	Investimenti infrastrutturali	19
3.6.4	Interventi gestionali	20
3.7	M6 – Qualità dell’acqua depurata	20
3.7.1	Stato delle infrastrutture e criticità	20
3.7.2	Obiettivi 2024-2025	21
3.7.3	Investimenti infrastrutturali	21
3.7.4	Interventi gestionali	23
4	Macro-indicatori di Qualità contrattuale.....	24
4.1	MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale	24
4.1.1	Criticità	24
4.1.2	Obiettivi 2024-2025	24
4.1.3	Investimenti infrastrutturali	24
4.2	MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio.....	24
4.2.1	Criticità	24
4.2.2	Obiettivi 2024-2025	24
4.2.3	Investimenti infrastrutturali	25
5	Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale.....	25
6	Interventi associati ad altre finalità	27
6.1	Interventi finalizzati ad obiettivi diversi da quelli di Qualità tecnica o contrattuale	27
6.1.1	Stato delle infrastrutture e criticità	27
6.1.2	Investimenti infrastrutturali	27
6.1.3	Interventi gestionali	29
7	Piano delle Opere Strategiche (POS).....	30
8	Eventuali istanze specifiche	32
8.1	Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti.....	32
8.2	Istanza per operazioni di aggregazione gestionale	32
8.3	Altro	32
9	Ulteriori elementi informativi	33
10	Dati di Qualità tecnica per gli anni 2022 e 2023 relativi al nuovo perimetro di gestione (eventuale).....	34
11	Dati di Qualità contrattuale per l’anno 2023 coerenti con i più recenti accadimenti gestionali (eventuale)	35

1 Informazioni preliminari

Preso atto della dichiarazione del legale rappresentante di **Medio Chiampo SpA**, attestante la veridicità dei dati rilevanti ai fini della disciplina dalla Qualità tecnica, nel seguito si illustrano sinteticamente gli esiti dell'attività – compiuta dall'Ente di Governo dell'Ambito – di verifica e validazione delle informazioni fornite dal Gestore medesimo, 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. 639/2023/2019/R/IDR del 28/12/2019 (MTI-4), e dalla Determina n. 1/2024/DTAC del 26/03/2024, 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 637/2023/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 (**PdI**) e nel Piano delle Opere Strategiche (**POS**), per il periodo 2024-2029 riportandone per ciascuno il rispettivo costo, la descrizione tecnica e le motivazioni per cui è stato inserito nel Programma stesso.

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 (ex aggiornamento biennale MTI-3) ex Delibera 639/2021.

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 (ex aggiornamento biennale MTI-3) ex Delibera 639/2021.

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 (ex aggiornamento biennale MTI-3) ex Delibera 639/2021.

2 Prerequisiti

Con la Delibera 917/2017/R/IDR sono stati introdotti 4 prerequisiti che rappresentano i livelli minimi di servizio che ogni gestore del S.I.I. deve possedere per poter accedere al meccanismo di incentivazione associato agli standard generali introdotto dall'Autorità:

- Prerequisito 1 – Disponibilità e affidabilità dei dati di misura;
- Prerequisito 2 – Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti;
- Prerequisito 3 – Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane;
- Prerequisito 4 – Disponibilità e affidabilità dei dati di Qualità tecnica;

come meglio commentati di seguito.

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi

Per la determinazione dei volumi di processo e di utenza, con particolare riferimento alla stima dei volumi non misurati, si evidenzia che l'unico dato stimato è quello relativo ai volumi autorizzati, non misurati e non fatturati (Wnm,NF), che afferiscono ad interventi puntuali annuali di clorazione e lavaggio reti autorizzati.

Ai sensi dell'art. 20 della RQTI tale prerequisito sussiste quando:

- volumi di processo (WP) misurati > 70% dei relativi volumi totali (per almeno l'80% dell'anno provenienti da letture effettuate sui misuratori);
- volumi di utenza (WU) misurati > 90% dei relativi volumi totali (utenti dotati di misuratore e con almeno un consumo derivante da misura validata, da lettura o autolettura).

Per il Gestore Medio Chiampo spa la percentuale di volumi misurata e non stimata¹ risulta:

Notazione dato	Descrizione dato	U.d.M.	Valore Anno 2022	Valore Anno 2023
WP	Quota volumi di processo misurati	%	100,0%	99,9%
WU	Quota volumi di utenza misurati	%	99,7%	99,3%

Pertanto, il Gestore è in possesso del Prerequisito 1.

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

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

a) essersi dotato delle procedure per l'adempimento agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano ai sensi della normativa <i>pro tempore</i> vigente	SI
b) aver applicato le richiamate procedure	SI
c) aver ottemperato alle disposizioni regionali eventualmente emanate in materia	SI

¹ Sulla base delle definizioni di cui al comma 20.2.

d) aver eseguito il numero minimo annuale di controlli interni, ai sensi della normativa <i>pro tempore</i> vigente	SI n. 93 su 35 (2022) n. 203 su 32 (2023)
---	---

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 Medio Chiampo 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.

Pertanto, il Gestore è in possesso del Prerequisito 2.

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), il 6 ottobre 2021 (causa C-668/19) o successive.

Nel territorio gestito non risultano inoltre presenti agglomerati oggetto della procedura di infrazione 2017/2181.

Pertanto, il Gestore è in possesso del Prerequisito 3.

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di Qualità tecnica

Medio Chiampo 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.

Ferma 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 riportate nel RQTI_2024, si può concludere che il Gestore sia in possesso del prerequisito 4 ex art. 23 della RQTI.

3 Macro-indicatori di Qualità tecnica

3.1 M0 - Resilienza idrica

3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Di seguito si elencano le principali criticità riconducibili al macro-indicatore M0:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
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.

3.1.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità tecnica considerato, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT2024.

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M0	M0a	0,98	
	M0b	0,58	
	DISP	1.949.497	1.968.992
	Classe	E	E
	Obiettivo RQTI	+1% di DISP	+1% di DISP
	Valore obiettivo DISP	1.968.992	1.988.682
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M0	2023	

3.1.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati nella seguente Tabella 1 i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore M0.

Tabella 1 - Investimenti associati al macro-indicatore M0 (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
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.	63.000
240	Collegamento zona industriale Gambellara con acquedotto Acque del Chiampo e vasche di rilancio	350.000

Si riporta di seguito la Tabella 2, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M0, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 2 – Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M0 (importi in euro)

Macro-indicatore M0				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	-	-	-	-
2022	-	-	-	-
2023	-	-	-	-
2024	63.000	63.000	-	-
2025	350.000	-	350.000	-
2026	-	-	-	-
2027	-	-	-	-
2028	-	-	-	-
2029	-	-	-	-
Totale 2024-2029	413.000	63.000	350.000	-

3.1.4 Interventi gestionali

Non sono previsti significativi interventi di natura gestionale.

3.2 M1 - Perdite idriche

3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore M1 sono elencate di seguito:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<i>APP2.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione</i>	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.
<i>DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)</i>	Linee di distribuzione in ferro vetuste con numerose rotture e relative perdite idriche.
<i>DIS2.2 Pressioni eccessive</i>	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.

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
UTZ1.1 Inadeguatezza del sistema di lettura e fatturazione	Presenza di contatori vetusti all'interno delle proprietà private.

3.2.2 Obiettivi 2024-2025

In riferimento al macro-indicatore di Qualità tecnica in oggetto, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT2024.

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M1	M1a	16,62	15,79
	M1b	47,43%	45,06%
	Classe	D	D
	Obiettivo RQTI	-5% di M1a	-5% di M1a
	Valore obiettivo M1a	15,79	15,00
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	2023	

3.2.3 Investimenti infrastrutturali

Con riferimento agli interventi che risultano ammissibili a finanziamento nell'ambito dell'Asse IV "Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti" del PON "Infrastrutture e Reti", valevole ai fini dei finanziamenti dei fondi REACT-EU², si comunica che il progetto "**Efficientamento degli acquedotti dell'ATO Valle del Chiampo**" con Soggetto Beneficiario il Consiglio di Bacino Valle del Chiampo e Soggetto Attuatore l'RTI Acque del Chiampo S.p.A. e Medio Chiampo S.p.A. (Codice Intervento **M2C4-I4.2_157**), con Decreto direttoriale n. 203 del 6 maggio 2024, è risultato assegnatario del rifinanziamento dei fondi, che per Medio Chiampo S.p.A., con riferimento agli interventi ID 62-135-173, risulta valere euro 2.095.875.

In merito ai suddetti interventi, si comunica che al 30/04/2024 sono stati aggiudicati tutti gli appalti.

Gli appalti in oggetto prevedono il raggiungimento dei seguenti *target* prefissati:

- entro il 30/06/2025 la distrettualizzazione di 43 km di rete (40%);
- entro il 31/03/2026 la distrettualizzazione di 108 km di rete (100%).

Dall'esito degli interventi in programma, si stima una riduzione generale di M1b del 35,96% rispetto a quanto comunicato per l'annualità 2020 in sede di RQTI_2022.

Infine, con riferimento agli interventi associati al macro-indicatore M1, e nello specifico:

- ID62_ Rifacimento e potenziamento linea di distribuzione a servizio zona industriale Ca' Nova a Gambellara - SR11;
- ID173_ Rifacimento distribuzione via Ospizio – Montebello;

si precisa che l'inizio lavori è programmato per Ottobre 2024 (ID 62) e Gennaio 2025 (ID 173).

² Si veda l'atto recante "Elenco aggiornato delle operazioni ammesse" del 13 giugno 2022, reperibile al [link: manifestazioni-di-interesse-react \(mit.gov.it\)](https://www.manifestazioni-di-interesse-react.mit.gov.it)

Si evidenzia infine la presenza di interventi sugli strumenti di misura funzionali all'adempimento del D.M. 93/2017. Come specificato nell'istanza di deroga presentata all'Autorità nel 2021, ai sensi del comma 18.7 del richiamato D.M. entro i termini fissati dalla Delibera 332/2020/R/IDR, la sostituzione massiva dei contatori sta procedendo con *target* al di sopra delle prospettive elencate nel piano di miglioramento.

Secondo il piano, infatti, al 31/12/2023 si stimava la sostituzione di circa 1.700 contatori. Al 31/12/2023 Medio Chiampo ha di fatto sostituito n. 2.317 contatori (pari al 42% delle utenze servite) stimando la completa sostituzione del parco contatori entro il 2028.

Inoltre, dal 2022 è iniziata la campagna di installazione di dispositivi *water smart metering*, che ha portato il Gestore a rendere completamente predisposto alla telelettura l'intero Comune di Zermeghedo nell'anno corrente 2024, e porterà, seguendo il piano di sostituzione, la telelettura anche nei Comuni di Gambellara e Montebello Vicentino.

Vengono elencati nella seguente Tabella 3 i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore M1.

Tabella 3 - Investimenti associati al macro-indicatore M1 (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
62	Rifacimento e potenziamento linea di distribuzione a servizio zona industriale Ca' Nova a Gambellara - SR11	458.128
95	Distribuzione - sostituzione e/o ristrutturazione condotte ammalorate, nuovi allacciamenti, ricerca perdite, distrettualizzazione	200.000
171	Distribuzione Gambellara nord (San Marco - Cava)	42.000
173	Rifacimento distribuzione via Ospizio - Montebello	1.430.240
204	Realizzazione nuovi allacci acquedotto	110.000
242	Adeguamento piping pozzo Viale Verona a Montebello Vicentino	15.600

Si riporta di seguito la Tabella 4, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M1, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 4 – Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M1 (importi in euro)

Macro-indicatore M1				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	365.340	-	1.173.702	-
2022	328.306	-	328.306	34.186
2023	291.428	1.872	289.556	37.090
2024	175.384	-	175.384	334.163
2025	2.080.584	-	2.082.456	638.325
2026	570.375	204.000	366.375	131.388
2027	1.327.250	20.000	1.511.250	30.000
2028	1.400.750	-	1.420.750	30.000
2029	705.750	-	705.750	30.000
Totale 2024-2029	6.260.093	224.000	6.261.965	1.193.876

3.2.4 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 2022-2023:

ANNO 2022	
Spese di manutenzione acquedotto	369.750,65 €

ANNO 2023	
Spese di manutenzione acquedotto	438.076,85 €

3.3 M2 – Interruzioni del servizio

3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore M2 sono le seguenti:

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

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
KNW1.1 Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	Necessità di migliorare la conoscenza delle infrastrutture ottimizzando il monitoraggio, la pianificazione e la risposta alle emergenze.

3.3.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità tecnica in oggetto, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT2024.

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M2	M2	8,21	7,88
	Classe	C	C
	Obiettivo RQTI	-4% di M2	-4% di M2
	Valore obiettivo M2	7,88	7,57
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M2	2023	

3.3.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati, nella seguente Tabella 5, i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore M2.

Tabella 5 - Investimenti associati al macro-indicatore M2 (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
135	Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechiampo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1^ e 2^ stralcio	1.241.108
238	Collegamento Vasca Cecchin Montebello - Vasca Cavaloni Gambellara	80.000

Si riporta di seguito la Tabella 6, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M2, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 6 – Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M2 (importi in euro)

Macro-indicatore M2				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	43.877	41.566	2.311	-
2022	76.106	19.438	56.668	-
2023	39.509	676	91.621	-
2024	-	-	16.628	324.600
2025	1.321.108	-	1.330.000	649.200
2026	-	-	-	108.200
2027	-	-	-	-
2028	-	-	-	-
2029	-	-	-	-
Totale 2024-2029	1.321.108	-	1.346.628	1.082.000

Con riferimento agli interventi associati al macro-indicatore M2 che risultano ammissibili a finanziamento nell'ambito dell'Asse IV "Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti" (cfr. par. 3.2.3), Codice Intervento M2C4-I4.2_157, nello specifico:

- ID135_Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechampo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1^ e 2^ stralcio;

si precisa che l'inizio lavori è programmato per Ottobre 2024 (ID135).

3.3.4 Interventi gestionali

Valgono le stesse considerazioni fatte per il macro-indicatore M1; si rimanda al paragrafo 3.2.4.

3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata

3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Si elencano le principali criticità riconducibili al macro-indicatore M3:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<i>APP1.2 Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento</i>	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.
<i>DIS1.1 Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione</i>	Assenza di adeguate linee idriche e necessità di chiusura nella maglia acquedottistica.
<i>POT1.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti</i>	Le fonti di approvvigionamento per i Comuni gestiti sono lambite dall'inquinamento sotterraneo legato ai PFAS. La direttiva nazionale richiede di abbattere le sostanze perfluoroalchiliche. Per adeguarsi a tale normativa è necessario installare un sistema di filtraggio a carboni.

3.4.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità tecnica considerato, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT2024.

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M3	M3a	0,0000%	0,0000%
	M3b	0,00%	0,00%
	M3C	0,000%	
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M3a		
	Valore obiettivo M3b		
	Valore obiettivo M3c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3	2023	

3.4.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati, nella seguente Tabella 7, i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore M3.

Tabella 7 - Investimenti associati al macro-indicatore M3 (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
63	Messa in opera sistema di filtraggio PFAS a salvaguardia del pozzo Mason a Gambellara	184.253,52
65	Messa in opera sistema di filtraggio PFAS a salvaguardia dei pozzi Viale Verona a Montebello e potenziamento volume di accumulo	370.935,38
188	Realizzazione nuovo pozzo attingimento a servizio acquedotto di Gambellara	200.000,00
190	Revamping e potenziamento sistema di filtrazione pozzo Canova - Gambellara	95.000,00

Si riporta di seguito la Tabella 8, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M3, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 8 – Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M3 (importi in euro)

Macro-indicatore M3				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	-	-	-	-
2022	78.576	24.243	54.333	-
2023	580.091	209.632	394.702	-
2024	765.189	10.000	964.821	-
2025	85.000	-	95.000	-
2026	138.500	-	138.500	-
2027	71.000	-	71.000	-
2028	-	-	-	-
2029	-	-	-	-
Totale 2024-2029	1.059.689	10.000	1.269.321	-

3.4.4 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 2022	
Acquisto prodotti chimici	4.950 €
Analisi acqua e fango	51.768 €
Canone noleggio impianti e macchinari	65.608 €
-	-
TOTALE	122.326 €

ANNO 2023	
Acquisto prodotti chimici	16.275 €
Servizi resi di terzi	14.310 €
Analisi	58.406 €
Canone noleggio impianti e macchinari	75.074 €
TOTALE	164.065 €

3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario

3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore M4 sono le seguenti:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<i>FOG2.1 Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti</i>	Sistema fognario vetusto con frequenti cedimenti delle condotte.
<i>FOG2.2 Elevate infiltrazioni di acque parassite</i>	Presenza di acque parassite all'interno di fognatura nera.

3.5.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità tecnica considerato, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT2024.

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M4	M4a	0,00	
	M4b	0,00%	0,00%
	M4c	0,00%	
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M4a		
	Valore obiettivo M4b	0,00%	
	Valore obiettivo M4c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M4	2023	

3.5.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati, nella seguente Tabella 9, i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore M4.

Tabella 9 - Investimenti associati al macro-indicatore M4 (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
221	Realizzazione nuovi allacci fognatura	10.000

Si riporta di seguito la Tabella 10, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M4, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 10 – Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M4 (importi in euro)

Macro-indicatore M4				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	465.800	209.461	867.535	-
2022	166.241	26.654	165.777	24.443
2023	91.622	15.921	75.701	7.203
2024	5.000	-	5.000	2.500
2025	5.000	-	5.000	2.500
2026	155.000	-	155.000	2.500
2027	205.000	-	205.000	2.500
2028	855.000	-	860.096	2.500
2029	655.000	-	655.000	2.500
Totale 2024-2029	1.880.000	-	1.885.096	15.000

3.5.4 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 2022-2023:

ANNO 2022		ANNO 2023	
Spese di manutenzione fognatura	116.974 €	Spese di manutenzione fognatura	94.537 €

3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica

3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore M5 sono le seguenti:

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 Medio Chiampo 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.
EFF4.4 Elevati consumi di energia elettrica negli impianti di depurazione	La peculiarità dei fanghi trattati presso l'impianto gestito da Medio Chiampo richiede che questi ultimi vengano smaltiti presso appositi siti, di qui la necessità di ridurre al minimo la quantità di rifiuto prodotto.

3.6.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità tecnica considerato, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT2024.

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M5	MFtq,disc	5.487,00	5.212,65
	%SStot	82,5%	
	M5	100,00%	
	Classe	E	E
	Obiettivo RQTI	-5% di MF tq,disc	-5% di MF tq,disc
	Valore obiettivo MFtq,disc	5.212,65	4.952,02
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M5	2023	

3.6.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati, nella seguente Tabella 11, i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore M5.

Tabella 11 - Investimenti associati al macro-indicatore M5 (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
215	Turbocompressori Alta velocità HST 20-6000-1-150	246.800
226	Impianto GPL presso impianto di depurazione	3.180

Si riporta di seguito la Tabella 12, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M5, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 12 – Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M5 (importi in euro)

Macro-indicatore M5				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	26.128	-	33.242	-
2022	134.523	106.089	28.434	-
2023	285.516	20.000	371.605	-
2024	249.980	-	249.980	-
2025	-	-	-	-
2026	-	-	-	-
2027	-	-	-	-
2028	-	-	-	-
2029	-	-	-	-
Totale 2024-2029	249.980	-	249.980	-

3.6.4 Interventi gestionali

Non sono previsti significativi interventi di natura gestionale.

3.7 M6 – Qualità dell'acqua depurata

3.7.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore M6 sono le seguenti:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<i>DEP2.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione</i>	I manufatti costituenti la filiera di processo richiedono attività programmate di manutenzione per garantire l'efficienza necessaria allo scopo.
<i>DEP2.3 Criticità legate alla potenzialità di trattamento</i>	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.
<i>DEP3.3 Impatto negativo sul recapito finale</i>	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.

3.7.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità tecnica considerato, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT2024.

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M6	M6	39,45%	31,56%
	Classe	E	E
	Obiettivo RQTI	-20%di M6	-20% di M6
	Valore obiettivo M6	31,56%	25,25%
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M6	2023	

3.7.3 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati, nella seguente Tabella 13, i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore M6.

Tabella 13 - Investimenti associati al macro-indicatore M6 (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
162	Prolungamento ARICA - Accordo di programma tutela delle acque e gestione integrata delle risorse	241.984,73
196	Quadri elettrici cabina 01 Impianto di depurazione	140.000,00
245	Nuovo automezzo/cisterna targato	200.000,00
247	Nuova vasca di raccolta e gestione fanghi centrifugati	100.000,00

Si riporta di seguito la Tabella 14, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, funzionali al miglioramento del macro-indicatore M6, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 14 – Importi destinati ad interventi relativi al macro-indicatore M6 (importi in euro)

Macro-indicatore M6				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	317.485	-	317.485	205.392
2022	82.338	82.338	-	48.123
2023	244.342	53.872	272.807	- 51.270
2024	390.911	50.911	360.294	- 83.250
2025	291.074	191.074	100.000	-
2026	819.583	819.583	-	-
2027	417.892	-	1.479.460	-
2028	-	-	-	-
2029	-	-	-	-
Totale 2024-2029	1.919.460	1.061.568	1.939.754	- 83.250

Si precisa che nel corso del 2023 e del 2024 il Gestore è stato tenuto alla restituzione di somme in economia per complessivi euro 134.520 afferenti ad interventi eseguiti in anni precedenti.

L'impianto di depurazione di Montebello (unico impianto gestito da MC) scarica i reflui trattati in un collettore fognario consortile gestito da A.Ri.C.A., la quale ha rilasciato l'autorizzazione allo scarico denominata "limiti di emissione per gli scarichi di acque reflue urbane in acque superficiali" che prevede dei limiti per parametri che sono riconducibili alle tab. 1 e tab. 3 dell'allegato 5, parte terza del D.Lgs. 152/06. Tale autorizzazione costituisce il riferimento da rispettare per il Gestore ai fini dei limiti tabellari dei vari parametri che hanno comportato un tasso di non conformità **nullo** negli anni 2022-2023.

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 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 rispetto a quelli previsti dall'autorizzazione A.Ri.C.A. rilasciata per l'impianto di 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 2022 e nel 2023 sui reflui in uscita dall'impianto di depurazione sono stati n. 365 in entrambi i casi:

- rispetto ai limiti dell'autorizzazione A.Ri.C.A., non sono state riscontrate n.c. nel biennio, come precedentemente commentato;

- rispetto ai limiti più restrittivi previsti dal D.Lgs. 152/06 per COD e/o, cloruri e/o solfati, sono state riscontrate n. 122 n.c. nel 2022 e n. 144 n.c. nel 2023.

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.

3.7.4 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 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale

4.1.1 Criticità

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

4.1.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità contrattuale considerato, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025, sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQSII" presente nel file RDT_2024.

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
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	2023	2024*

**Ai sensi del comma 93.4 dell'Allegato A alla deliberazione 655/2015/R/IDR, si assume per perseguito l'obiettivo per l'annualità 2024 ai fini dell'individuazione della classe di appartenenza e del corrispondente obiettivo per l'annualità 2025*

4.1.3 Investimenti infrastrutturali

Non sono previsti significativi investimenti infrastrutturali per il macro-indicatore MC1.

4.2 MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio

4.2.1 Criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore MC2 sono le seguenti:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
UTZ2.1 Inadeguatezza del servizio di assistenza all'utenza (es. call center, pronto intervento, sportelli e trattamento dei reclami)	Le azioni si rendono necessarie al fine di garantire il miglioramento degli standard qualitativi per il servizio di assistenza agli utenti.

4.2.2 Obiettivi 2024-2025

In relazione al macro-indicatore di Qualità contrattuale considerato, si richiama il livello di partenza e gli obiettivi per il biennio 2024-2025, sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQSII" presente nel file RDT_2024.

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MC2	Valore di partenza	99,840%	99,840%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MC2	-	-
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC2	2023	2024*

* Ai sensi del comma 93.4 dell'Allegato A alla deliberazione 655/2015/R/IDR, si assume per perseguito l'obiettivo per l'annualità 2024 ai fini dell'individuazione della classe di appartenenza e del corrispondente obiettivo per l'annualità 2025

4.2.3 Investimenti infrastrutturali

Non sono presenti interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, collegati al macro-indicatore MC2 in quanto gli ID235 – Software telecottage plus e ID237 - Software Qmatick_piattaforma orchestra centralizzata, si riferiscono all'annualità 2023.

5 Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale

In relazione all'indicatore "RIU-Quota dei volumi depurati destinabili al riutilizzo ma non destinati a tale finalità" di cui al comma 37.3 del MTI-4, si specifica che Medio Chiampo, per la qualità del refluo prodotto, non ha al momento acque reflue destinate al riutilizzo.

In relazione all'indicatore "ENE-Quantità di energia elettrica acquistata" di cui al comma 37.6 del MTI-4, si comunica che il livello di partenza (grandezza $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$) è pari a 13.934.447 kWh e il relativo obiettivo per il 2025³ risulta essere pari a 13.237.724 kWh.

Indicatore ENE	
Valore di partenza $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$	13.934.447 kWh
Obiettivo MTI-4	$(kWh_{2025} / (\sum kWh (2020-2023) / 4) - 1) \leq -0,05$
Valore obiettivo ENE al 2025	13.237.724 kWh

Si fa presente che in sede di raccolta dati RQTI_2024, sono stati comunicati i valori di energia elettrica acquistata e consumata, al netto della quota parte afferente ai consumi della sede amministrativa e del laboratorio di analisi.

Si riportano di seguito per gli anni 2022 e 2023 i consumi di energia elettrica rettificati, comprensivi della quota parte dei servizi comuni suddivisi in acquedotto, fognatura e depurazione, come riportati all'interno dei rispettivi fogli "QT-Acquedotto", "QT-Fognatura" e "QT-Depurazione del tool RDT 2024, come da specifiche ARERA:

³ Si rammenta che le previsioni del MTI-4 richiedono, da parte del competente Ente di Governo, una valutazione volta a tenere conto delle eventuali variazioni di condizioni impiantistiche e di perimetro che risultino significative, in modo da assicurare un confronto omogeneo. A tal fine il soggetto competente si baserà su valutazioni oggettive e accertabili, da rappresentare all'Autorità anche ai fini della verifica del perseguimento dell'obiettivo.

Totale Kwh 2022:	13.776.890 (di cui 84.575 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Acquedotto	1.308.072 (di cui 8.026 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Fognatura	478.145 (di cui 2.935 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Depurazione	11.990.673 (di cui 73.614 riferiti ai servizi comuni)
Totale Kwh 2023:	13.265.284 (di cui 97.518 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Acquedotto	1.584.236 (di cui 11.644 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Fognatura	560.068 (di cui 4.115 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Depurazione	11.120.980 (di cui 81.759 riferiti ai servizi comuni)

6 Interventi associati ad altre finalità

6.1 Interventi finalizzati ad obiettivi diversi da quelli di Qualità tecnica o contrattuale

All'interno della pianificazione in oggetto, sono presenti:

- n. 12 interventi infrastrutturali associati ad obiettivi definiti come "Altro";
- n.1 intervento infrastrutturale definito come Preq3, nello specifico l'ID 239 "Nuova linea fognaria Via Oltrechiampo Zermeghedo vicino discarica", funzionario a colmare la mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.;
- n.1 intervento infrastrutturale definito come Preq4, nello specifico l'ID 218 "Software gestionale manutenzioni Rebecca", funzionario a colmare l'assenza/inadeguatezza del sistema digitale di archiviazione per le infrastrutture".

6.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità relative ad interventi classificati come "Altro" sono le seguenti:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<i>UTZ2.1 Inadeguatezza del servizio di assistenza all'utenza (es. call center, pronto intervento, sportelli e trattamento dei reclami)</i>	Le azioni si rendono necessarie al fine di garantire il miglioramento degli standard qualitativi per il servizio di assistenza agli utenti.
<i>EFF1.1 Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di acquedotto (approvvigionamento, potabilizzazione, distribuzione)</i>	Possibilità di migliorare, mediante interventi infrastrutturali, l'efficienza economica della gestione e i parametri operativi di funzionamento delle infrastrutture di approvvigionamento, distribuzione, potabilizzazione, fognatura e depurazione.
<i>EFF1.2 Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di fognatura</i>	Possibilità di migliorare, mediante interventi infrastrutturali, l'efficienza economica della gestione e i parametri operativi di funzionamento delle infrastrutture di approvvigionamento, distribuzione, potabilizzazione, fognatura e depurazione.
<i>EFF1.3 Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di depurazione</i>	Possibilità di migliorare, mediante interventi infrastrutturali, l'efficienza economica della gestione e i parametri operativi di funzionamento delle infrastrutture di approvvigionamento, distribuzione, potabilizzazione, fognatura e depurazione.
<i>EFF2.1 Necessità di sviluppo di una pianificazione degli interventi di manutenzione e di sostituzione periodica degli asset</i>	Possibilità di migliorare, mediante interventi infrastrutturali, l'efficienza economica della gestione e i parametri operativi di funzionamento delle infrastrutture di approvvigionamento, distribuzione, potabilizzazione, fognatura e depurazione.
<i>EFF3.1 Criticità nella sicurezza delle condizioni di lavoro</i>	Necessità di adeguarsi alle vigenti norme di sicurezza sul lavoro, nelle sedi ed in campo (nelle reti e negli impianti), e alle norme sugli impianti elettrici ed altri impianti.

6.1.2 Investimenti infrastrutturali

Vengono elencati, nella seguente Tabella 15, i principali interventi infrastrutturali inseriti nel Programma degli Interventi 2024-2025, non collegati ad alcun macro-indicatore specifico.

Tabella 15 - Investimenti associati ad Altro (importi in euro)

ID	Descrizione intervento	Valore investimento 2024-2025 (lordo contributi)
122	Acquisto macchine ufficio elettroniche	20.000,00
123	Acquisto mobili e arredi	50.000,00
125	Impianti e macchinari vari	60.000,00
126	Acquisto attrezzature industriali e commerciali	500.000,00
163	Acquisto e manutenzione straordinaria immobile strumentale per ampliamento Sede Amministrativa e Legale - Via Generale Vaccari 12/14 Montebello Vic.	25.000,00
205	Eliminazione delle interferenze con RFI tratto AV/AC Verona Padova - rete acquedotto	289.223,54
206	Eliminazione delle interferenze con RFI tratto AV/AC Verona Padova - rete fognaria	243.847,34
210	Immobile strumentale Via Crosara 2/4/6/8 Zermeghedo	7.940,00
230	Manutenzione straordinaria laboratorio presso impianto di depurazione	1.664,00
241	Opere edili su sala ristoro - cucina sede legale	17.300,00
244	Riqualficazione stoccaggio prodotti chimici presso impianto di depurazione	120.000,00
248	Strumento presso laboratorio per analisi PFAS	350.000,00

Si riporta di seguito la Tabella 16, riepilogativa degli importi previsti nel Pdl 2024-2029, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio), LIC (Lavori In Corso) dell'anno e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 16 – Importi destinati ad interventi relativi ad Altro (importi in euro)

Altro				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	1.031.659	62.267	1.057.727	202.355
2022	820.739	264.526	565.923	-
2023	1.029.566	136.651	957.654	264.474
2024	1.145.987	7.940	1.370.883	88.509
2025	538.988	-	538.988	187.103
2026	1.165.000	-	315.000	-
2027	315.000	-	315.000	-
2028	315.000	-	315.000	-
2029	-	-	-	-
Totale 2024-2029	3.479.975	7.940	2.854.870	275.611

Si specifica che per gli interventi ID 205 e 206, interventi di eliminazione delle interferenze con RFI per l'esecuzione del tratto AV/AC Verona-Padova riguardanti sia rete idrica che rete fognaria, Medio Chiampo risulta soggetto attuatore e tutte le spese sostenute saranno coperte da contributo privato di RFI.

6.1.3 *Interventi gestionali*

Non sono previsti significativi interventi di natura gestionale.

7 Piano delle Opere Strategiche (POS)

Fra gli interventi programmati è prevista la realizzazione di Opere Strategiche come definite all'art. 3 della deliberazione 639/2023/R/IDR. Nei paragrafi successivi si riporta l'elenco degli interventi allocati nel POS e la loro descrizione.

Acquedotto

Vengono elencati nella seguente Tabella 17 gli interventi infrastrutturali inseriti nel Piano delle Opere Strategiche 2024-2035, afferenti al servizio di Acquedotto.

Tabella 17 – 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.
135	Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltre chiampo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1^ e 2^ stralcio	M2	Linea attuale di adduzione inadeguata e sottodimensionata.
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.	M0	La realizzazione è necessaria per reperire risorse idropotabili.

Fognatura e Depurazione

Vengono elencati nella seguente Tabella 18 gli interventi infrastrutturali inseriti nel Piano delle Opere Strategiche 2024-2035, afferenti al servizio di Fognatura e Depurazione.

Tabella 18 – Investimenti del POS afferenti al servizio di Fognatura e Depurazione

ID	Descrizione intervento	Macro-indicatore associato	Note
41	Riqualificazione impianto di depurazione (nuova equalizzazione/omogeneizzazione + pre-ossidazione transitoria)	M6	Ottimizzazione dei processi depurativi dell'impianto.
69	Estensione rete fognaria nera in località Signolo con realizzazione nuovo impianto di sollevamento	M4a	Area non servita da fognatura.
70	Separazioni rete fognarie in località Borgo e adeguamento impianti esistenti	M4a	Rete fognaria vetusta e gli impianti devono essere assoggettati a manutenzione.

ID	Descrizione intervento	Macro-indicatore associato	Note
162	Prolungamento ARICA - Accordo di programma tutela delle acque e gestione integrata delle risorse	M6	Prolungamento dello scarico in una zona di migliore ricettività del corpo idrico.

Si riporta di seguito la Tabella 19, riepilogativa degli importi previsti nel POS 2024-2035, suddivisi per SAL (Valore investimento annuo lordo contributi), IP (Incrementi Patrimoniali, ovvero Entrate in esercizio) e CFP (Contributi a Fondo Perduto pubblici e privati).

Tabella 19 – Importi destinati al POS (importi in euro)

Altro				
Anno	Valore investimento annuo (lordo contributi)	Lavori in corso (LIC dell'anno)	Entrate in esercizio (lordo contributi)	Contributi (Pubblici e Allacci)
2021	229.892	176.308	53.584	-
2022	6.424	6.424	-	-
2023	15.713	15.713	-	-
2024	113.911	113.911	-	324.600
2025	1.432.182	191.074	1.250.000	649.200
2026	819.583	819.583	-	108.200
2027	877.892	-	1.939.460	-
2028	300.000	-	305.096	-
2029	300.000	-	300.000	-
2030	-		-	-
2031	-		-	-
2032	-		-	-
2033	-		-	-
2034	-		-	-
2035	-		-	-
Totale 2024-2035	3.843.568	1.124.568	3.794.556	1.082.000

8 Eventuali istanze specifiche

8.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti

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

8.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale

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

8.3 Altro

Non sussiste la necessità di richiedere altro tipo di istanze.

9 Ulteriori elementi informativi

Non sono presenti ulteriori elementi informativi riguardanti specifiche disposizioni.

10 Dati di Qualità tecnica per gli anni 2022 e 2023 relativi al nuovo perimetro di gestione (eventuale)

[solo per le gestioni per le quali si richieda l'impiego di dati per la definizione degli obiettivi per gli anni 2024-2025 differenti da quelli comunicati nell'ambito della raccolta dati RQTI_2024, fogli con suffisso "_637"]

Non vi sono rettifiche impattanti sui valori dei macro-indicatori da comunicare.

Le uniche rettifiche ai dati di Qualità tecnica comunicati ad aprile 2024 riguardano i valori di Energia elettrica, come meglio specificato al cap. 5, comunque non associata ad alcuna variazione di perimetro gestionale.25

11 Dati di Qualità contrattuale per l'anno 2023 coerenti con i più recenti accadimenti gestionali (eventuale)

[solo per le gestioni per le quali si richieda l'impiego di dati per la definizione degli obiettivi per gli anni 2024-2025 differenti da quelli comunicati nell'ambito della "Raccolta dati: Qualità contrattuale del servizio idrico integrato – anno 2023"]

Non vi sono rettifiche impattanti sui valori dei macro-indicatori da comunicare.



CONSIGLIO DI BACINO VALLE DEL CHIAMPO

ALLEGATO 3

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA MTI-4



ai sensi della Determina del 26 marzo 2024, n. 1/2024-DTAC



Rev.	01	
Data	21/10/2024	

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO – AGGIORNAMENTO PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA MTI-4

1	Informazioni sulla gestione	5
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	6
2	Dati relativi alla gestione nell’ambito territoriale ottimale	7
2.1	Dati patrimoniali.....	7
2.1.1	Fonti di finanziamento	7
2.1.2	Altri dati economico-finanziari.....	9
2.2	Dati di conto economico	10
2.2.1	Dati di conto economico	10
2.2.2	Focus sugli scambi all’ingrosso.....	12
2.3	Dati relativi alle immobilizzazioni	14
2.3.1	Investimenti e dismissioni.....	14
2.3.2	Infrastrutture di terzi.....	18
2.3.3	Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi.....	18
2.4	Corrispettivi applicati all’utenza finale	19
2.4.1	Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023	19
3	Predisposizione tariffaria	20
3.1	Posizionamento nella matrice di schemi regolatori.....	20
3.1.1	Selezione dello schema regolatorio	20
3.1.2	Valorizzazione delle componenti del VRG	21
3.2	Moltiplicatore tariffario.....	31
3.2.1	Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente.....	32
3.2.2	Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati.....	33
4	Piano economico-finanziario del Piano d’Ambito (PEF).....	33
4.1	Piano tariffario	33
4.2	Schema di conto economico	34
4.3	Rendiconto finanziario	34
4.4	Stato patrimoniale.....	35
5	Eventuali istanze specifiche	36
6	Note e commenti sulla compilazione del file RDT2024	36

INDICE DELLE TABELLE E DELLE FIGURE

Tabella 1 - Fonti di finanziamento per le attività del SII	7
Tabella 2 – Finanziamenti 2022.....	8
Tabella 3 – Finanziamenti 2023.....	9
Tabella 4 – Risorse umane.....	10
Tabella 5 – Ulteriori specificazioni dei ricavi.....	10
Tabella 6 – Ricavi da altre attività.....	11
Tabella 7 – Ulteriori specificazioni dei costi	11
Tabella 8 – Acquisiti ingrosso 2022	13
Tabella 9 – Acquisiti ingrosso 2023	13
Tabella 10 – Vendite ingrosso 2022	13
Tabella 11 – Vendite ingrosso 2023	14
2Tabella 12 – IP lordi complessivi 2022 e 2023.....	14
Tabella 13 – Contributi incassati e iscrizione a bilancio.....	15
Tabella 14 – Investimenti 2022 del SII e Altre attività del SII	15
Tabella 15 – Investimenti 2023 del SII e Altre attività del SII	15
Tabella 16 – Dismissioni 2022 e 2023.....	16
Tabella 17 – Immobilizzazioni in corso.....	17
Tabella 18 – Investimenti 2021.....	17
Tabella 19 – Scostamento IP programmati e IP consuntivi 2022 - 2023	18
Tabella 20 – Tasso realizzazione investimenti MTI-3	19
Tabella 20 – Ricavi tariffari.....	19
Tabella 21 – Quadrante regolatorio	20
Tabella 23 – Componente FNI _{FoNI}	21
Tabella 24 – Composizione del VRG.....	21
Tabella 23 – Investimenti programmati 2024-2029.....	23
Tabella 25 – Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti.....	24
Tabella 26 – Componente CAPEX.....	24
Tabella 27 – Interventi Strategici in corso di realizzazione	24
Tabella 28 – Componente FoNI.....	25
Tabella 29 – Calcolo CO _{tot} ^s e CO _{tot}	25
Tabella 30 – Costo trasporto e smaltimento fanghi da depurazione	26
Tabella 31 – Costo energia elettrica.....	27
Tabella 32 – Costo energia elettrica.....	27
Tabella 33 – ERC _{end}	28
Tabella 34 – ERC _{al}	29
Tabella 35 – RC _{TOT}	29
Tabella 36 – RC _{vol}	29
Tabella 37 – RC _{attività b}	29
Tabella 38 – □ Opex _{QC}	30

Tabella 39 – Recupero inflattivo 2023.....	31
Tabella 40 – RC_{ARC}	31
Tabella 41 – Moltiplicatore tariffario.....	31
Tabella 42 – Ricavi della linea b.....	32
Tabella 43 – Teta predisposti dal soggetto competente	32
Tabella 44 – Unpaid Ratio.....	32
Tabella 45 – Componenti del VRG calcolate	33
Tabella 46 – Componenti del VRG nel Piano Tariffario	33
Tabella 47 – Teta applicati.....	33

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 (13 Comuni in Provincia di Vicenza per circa 106.000 abitanti); è affidataria della gestione del S.I.I. sulla base di 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.

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:

- 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.

1.2 Precitazioni 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 639/2023.

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;
- raccolta e allontanamento delle acque meteoriche e di drenaggio urbano mediante la gestione e manutenzione di infrastrutture dedicate (fognature bianche); si specifica che tale è attività era già inclusa nel SII alla data di pubblicazione della deliberazione 639/2023/R/IDR;
- 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;
- 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.

1.3 Altre informazioni rilevanti

Non sono previsti casi di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2024 e 2025.

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 2024-2029 ai sensi della Deliberazione ARERA n. 639/2023 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 2022 e 2023 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 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 2022, la Società ha fatto ricorso all'erogazione di finanziamenti per complessivi euro 2.250.000; nel 2023 l'importo netto delle nuove erogazioni è pari a complessivi euro 3.199.360

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 2022	ANNO 2023
Mezzi Propri	Euro	6.100.000	6.100.000
MEZZI DI TERZI			
Finanziamenti a medio-lungo termine	Euro	9.298.380	10.531.296
<i>di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti</i>	Euro	0	0
Tasso medio finanziamenti a medio-lungo termine	%	2,57%	5,12%
Prestiti obbligazionari	Euro	0	0
Tasso medio Prestiti obbligazionari	%	0,00%	0,00%
Altre passività consolidate	Euro	175.121	175.362

Voci	UdM	ANNO 2022	ANNO 2023
Finanziamenti a breve termine	Euro	500.000	269.468
<i>di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti</i>	<i>Euro</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Tasso medio Finanziamenti a breve termine	%	3,89%	3,89%
Altre passività correnti	Euro	3.542.456	3.238.495
Debiti tributari	Euro	925.684	1.130.849

Tabella 2 – Finanziamenti 2022

Unità di misura varie

Importo finanziato	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione finanziamento	Data di scadenza del finanziamento	Garanzie richieste	Quota capitale 2022 (€)	Tasso medio d'interesse 2022	Quota interessi 2022 (€)	Debito residuo (€) 2022
320.000	Banche	04/03/2008	04/03/2024	altro	23.205	0,79%	419	29.327
1.650.000	BEI	15/12/2007	15/12/2022	altro	126.923	0,62%	787	0
650.000	BEI	15/12/2008	15/12/2022	altro	76.923	0,65%	501	0
1.000.000	BEI	15/06/2009	15/12/2022	altro	76.923	1,00%	771	0
400.000	BEI	15/12/2009	15/12/2022	altro	30.769	1,58%	485	0
965.000	BEI	15/12/2010	15/12/2022	altro	80.417	1,62%	1.299	0
335.000	BEI	15/06/2011	15/12/2022	altro	29.130	1,58%	459	0
2.900.000	Banche	26/03/2021	31/03/2027	nessuna	483.333	1,64%	41.601	2.054.167
2.000.000	Banche	31/03/2020	28/02/2027	altro	272.881	3,57%	55.096	1.272.172
1.250.000	Banche	21/07/2022	30/06/2030	nessuna	0	5,84%	18.933	1.250.000
800.000	Banche	11/02/2021	11/02/2027	nessuna	137.497	2,66%	20.078	617.322
1.000.000	Banche	24/07/2019	24/10/2027	nessuna	132.729	3,94%	33.523	717.121
400.000	Banche	28/05/2019	27/05/2023	nessuna	103.780	2,47%	3.651	44.323
1.000.000	Banche	22/08/2020	22/05/2027	nessuna	161.075	1,70%	15.691	759.399
750.000	Banche	30/09/2021	30/09/2027	nessuna	36.756	1,28%	9.574	713.244
500.000	Banche	13/07/2021	30/06/2027	nessuna	86.957	2,60%	12.432	391.304
500.000	Banche	23/09/2021	30/06/2027	nessuna	50.000	1,73%	8.625	450.000
500.000	Banche	21/10/2022	21/10/2027	nessuna	0	4,40%	3.192	500.000
200.000	Banche	21/04/2022	21/04/2025	nessuna	0	5,54%	4.637	200.000
300.000	Banche	21/04/2022	21/04/2025	nessuna	0	5,51%	7.413	300.000

Tabella 3 – Finanziamenti 2023

Unità di misura varie

Importo finanziato	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione finanziamento	Data di scadenza del finanziamento	Garanzie richieste	Quota capitale 2023 (€)	Tasso medio d'interesse 2023	Quota interessi 2023 (€)	Debito residuo (€) 2023
320.000	Banche	04/03/2008	04/03/2024	altro	23.337	2,43%	713	5.990
550.000	Banche	14/11/2023	14/11/2033	altro	3.365	5,95%	4.252	546.635
2.900.000	Banche	26/03/2021	31/03/2027	nessuna	483.333	4,46%	91.564	1.570.833
2.000.000	Banche	31/03/2020	28/02/2027	altro	282.586	5,99%	76.220	989.586
1.250.000	Banche	21/07/2022	30/06/2030	nessuna	44.643	5,84%	73.033	1.205.357
800.000	Banche	11/02/2021	11/02/2027	nessuna	135.190	5,10%	31.463	482.132
1.000.000	Banche	24/07/2019	24/10/2027	nessuna	129.808	6,74%	48.333	587.313
400.000	Banche	28/05/2019	27/05/2023	nessuna	44.323	1,52%	674	0
1.000.000	Banche	22/08/2020	22/05/2027	nessuna	163.813	4,47%	33.964	595.586
750.000	Banche	30/09/2021	30/09/2027	nessuna	135.435	4,02%	28.644	577.809
500.000	Banche	13/07/2021	30/06/2027	nessuna	86.957	5,23%	20.469	304.348
500.000	Banche	23/09/2021	30/06/2027	nessuna	100.000	4,56%	20.500	350.000
500.000	Banche	21/10/2022	21/10/2027	nessuna	67.513	4,40%	22.004	432.487
200.000	Banche	21/04/2022	21/04/2025	nessuna	63.793	5,54%	11.088	136.207
300.000	Banche	21/04/2022	21/04/2025	nessuna	95.695	5,51%	16.536	204.305
149.360	Banche	27/03/2023	30/06/2024	nessuna	88.723	5,96%	3.716	60.637
500.000	Banche	09/03/2023	09/09/2029	nessuna	17.928	5,10%	20.522	482.072
1.500.000	Banche	27/09/2023	30/06/2028	nessuna	0	7,30%	29.429	1.500.000
500.000	Banche	23/10/2023	23/10/2028	nessuna	0	6,65%	6.456	500.000

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 2022 e nel 2023 alla quale si rimanda integralmente per i contenuti (cfr. Allegato 3).

In ragione dell'istanza sopra citata, si illustrano i dettagli dei valori inseriti alla voce Costi per eventi eccezionali:

- i. per l'anno 2022, con impatto tariffario nel 2024, 122.326 euro;

ii. per l'anno 2023 con impatto tariffario nel 2025, 164.065 euro.

Di seguito si riporta la consistenza del personale dipendente nonché dei co.co.co. per gli anni 2022 e 2023 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)
2022	2	386.539	1	94.998	34	1.347.177	25	1.660.300	2	58.925
2023	2	347.229	4	289.700	31	1.508.853	26	1.421.871	1	3.902

Nel corso del 2022 e 2023 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 104.294 nel 2022 e euro 20.140 nel 2023 (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 639.473 per il 2022 ed euro 513.127 per il 2023 (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 2023 costi per euro 96.703 in riferimento a progetti legati a studio ed implementazione di processi di caratterizzazione del refluo delle aziende conferenti al depuratore, studio e sviluppo di un processo di ottimizzazione della qualità dell'acqua di scarico del depuratore tramite ozono e allo studio di un cruscotto di business intelligence per l'analisi dei dati del servizio idrico integrato.

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

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Ricavi da articolazione tariffaria	1.497.163	A1	1.408.004	A1
Vendita di acqua all'ingrosso	100.897	A1	60.250	A1
Fornitura bocche antincendio	0	A1	0	A1
Fognatura e depurazione civile (approvvigionamento autonomo)	8.612	A1	7.310	A1
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali	8.034.678	A1	8.447.901	A1
Contributi di allacciamento	9.306	A1	16.395	A1
Prestazioni e servizi accessori (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	16.110	A1	16.320	A1
Trattamento bottini	622.603	A1	583.030	A1

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Vendita di servizi a terzi	335.732	A1	270.629	A1
Spurgo pozzi neri	15.241	A1	14.565	A1
Case dell'acqua	16.768	A1	18.011	A1
Contributi in conto esercizio	403.135	A5	268.635	A5
Rimborsi e indennizzi	29.777	A5	42.800	A5
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	6.932	A1	13.241	A1

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

Tabella 6 – Ricavi da altre attività

Unità di misura euro

RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ (NON INCLUSI NELLE VOCI PRECEDENTI)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Ribassi e abbuoni passivi	-4	A1	0	A1
Rivalsa costi diversi	165	A5	159	A5
Contributi in conto impianti	502	A5	464	A5
Arrotondamenti attivi	4	A5	5	A5
Altri ricavi e proventi imponibili	6.265	A5	12.612	A5
Ricavi per cessione cespiti ammortizzati	0	A5	1	A5

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

Tra i contributi in conto esercizio iscritti alla voce A5 del conto economico rientrano:

- Credito di imposta per energia;
- Credito di imposta per gas;
- Credito di imposta per gasolio per autotrazione;
- Credito Ricerca e Sviluppo.

Si specifica che alla voce A5 sono iscritte le quote di competenza dei contributi c/impianti per allacciamenti e degli altri contributi percepiti per finalità di investimento in infrastrutture del SII. Si rimanda al paragrafo 2.3.1 per gli opportuni approfondimenti.

Tabella 7 – Ulteriori specificazioni dei costi

Unità di misura euro

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2020	Importo SII+AAI 2021	Voce Bilancio 2021
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	-	-	-	-
Costi connessi all'erogazione di liberalità	27.556	B14	26.479	B14
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	119.304	B7	90.353	B7
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	40.263	B14	65.664	B14
Contributi associativi	8.074	B14	7.337	B14
Spese di viaggio e di rappresentanza	48.274	B7	15.169	B7

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2020	Importo SII+AAI 2021	Voce Bilancio 2021
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito	14.245	B14	16.710	B14
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati)	-	-	-	-
di cui della voce B7): lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive (ad esempio gestione call center) e consulenze	639.473	B7	513.127	B7
Uso infrastrutture di terzi				
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	95.674	B14	95.674	B8
Oneri locali				
canoni di derivazione/sottensione idrica	19.149	B8	31.004	B8
contributi per consorzi di bonifica	3.910	B8	4.341	B8
altri oneri locali (TOSAP, COSAP, TARSU)	37.530	B14	37.993	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 2022

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	Fognatura (nera e mista)	2.878	SI	1,079	1,079	1,079	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Depurazione	5.980	SI	1,079	1,079	1,079	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Fognatura (nera e mista)	334	SI	1,079	1,079	1,079	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Depurazione	701	SI	1,079	1,079	1,079	398/2023

Tabella 9 – Acquisiti ingrosso 2023

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	Fognatura (nera e mista)	2.734	SI	1,144	1,144	1,144	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Depurazione	5.681	SI	1,144	1,144	1,144	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Fognatura (nera e mista)	332	SI	1,144	1,144	1,144	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Depurazione	697	SI	1,144	1,144	1,144	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Acquedotto distribuzione	490	SI	1,144	1,144	1,144	398/2023

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

Tabella 10 – Vendite ingrosso 2022

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	Depurazione	144.370	0,4550	65.688	NO	0,856	0,909	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Fognatura (nera e mista)	144.370	0,2180	31.473	NO	0,856	0,909	398/2023

Tabella 11 – Vendite ingrosso 2023

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	Depurazione	118.048	0,4289	50.631	SI	0,966	0,966	398/2023
ACQUE DEL CHIAMPO	Depurazione	20.831	0,4617	9.619	SI	0,966	0,966	398/2023

Il Consiglio di Bacino ha provveduto a verificare la coerenza dei dati riferiti agli scambi tra i due Gestori del proprio ambito.

Si fa presente che per il 2022, a causa di un errore nei dati di origine del software della fatturazione, sono state applicate al gestore Acque del Chiampo per i servizi di fognatura e depurazione le tariffe con teta 2021.

Dal 2023 si è proceduto a stipulare con il Gestore Acque del Chiampo una nuova convenzione, la quale prevede la fatturazione del solo servizio di depurazione.

2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1 Investimenti e dismissioni

Gli investimenti, al lordo dei contributi, entrati in esercizio complessivamente nel 2022 sono pari a 1.199.440 euro e nel 2023 pari a 2.520.033 euro.

2Tabella 12 – IP lordi complessivi 2022 e 2023

Unità di misura: euro

Tipologia attività	2022	2021
SII	1.199.440	2.520.033
Altre Attività Idriche	0	0
Totale	1.199.440	2.520.033

Nel 2022 sono stati incassati contributi pubblici e privati per complessivi euro 106.752 di cui:

- 58.629 euro a titolo di contributi privati per allacciamenti e sdoppiamenti idrici e fognari
- 48.123 euro a titolo di contributi pubblici

Nell'esercizio 2023 sono stati incassati contributi privati per complessivi euro 308.767 di cui:

- 44.293 euro a titolo di contributi per allacciamenti e sdoppiamenti idrici e fognari;
- 264.474 euro da *Consorzio Iricav Due* a titolo di contributi privati per la risoluzione delle interferenze Linea AV/AC Verona - Padova.

Si fa presente inoltre che nel 2023 si è proceduto alla restituzione delle economie relative ad alcuni investimenti realizzati negli anni precedenti per i quali erano stati incassati dei contributi pubblici negli anni 2019 e 2021 per un importo pari a 51.270 euro.

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	Sopravvenienza passiva	Risconto passivo
2022	58.629	Privato	662	-	57.967
2022	48.123	Pubblico	-	-	48.123
Totale 2022	106.752		662	-	106.090
2023	44.293	Privato	339	-	43.954
2023	264.474	Privato	-	-	264.474
Totale 2023	308.767		339	-	308.428

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.

Di seguito il dettaglio degli IP e CFP degli anni 2022 e 2023.

Tabella 14 – Investimenti 2022 del SII e Altre attività del SII

Unità di misura: euro

Categoria di cespiti	Attività	Tipologia di costo sotteso	IP	CFP*
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Non ERC	235.060	0
Altri impianti	Comune	Non ERC	60.822	0
Altri impianti	Comune	Env	0	48.123
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	Acquedotto	Res	1.577	0
Condotte di acquedotto	Acquedotto	Res	29.675	0
Condotte fognarie	Fognatura	Non ERC	159.194	24.443
Costruzioni leggere	Comune	Non ERC	29.584	0
Fabbricati industriali	Comune	Non ERC	104.358	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Acquedotto	Res	90.347	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Depurazione	Env	19.750	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Fognatura	Non ERC	6.583	0
Laboratori e attrezzature	Comune	Non ERC	68.367	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Acquedotto	Res	172.784	34.186
Serbatoi	Acquedotto	Res	35.500	0
Sistemi informativi	Comune	Non ERC	88.399	0
Terreni	Comune	Res	52.756	0
Terreni	Comune	Non ERC	44.684	0
Totale			1.199.440	106.752

Tabella 15 – Investimenti 2023 del SII e Altre attività del SII

Unità di misura: euro

Categoria di cespiti	Attività	Tipologia di costo sotteso	IP	CFP*
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	Non ERC	376.861	0
Altri impianti	Comune	Non ERC	29.873	0

Categoria di cespiti	Attività	Tipologia di costo sotteso	IP	CFP*
Altri impianti	Comune	Env	365.289	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Acquedotto	Res	349.018	0
Condotte di acquedotto	Acquedotto	Res	19.760	0
Condotte fognarie	Fognatura	Non ERC	187.058	155.860
Costruzioni leggere	Comune	Env	61.786	0
Fabbricati industriali	Comune	Non ERC	192.886	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Acquedotto	Res	152.517	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Depurazione	Env	135.000	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Fognatura	Non ERC	39.700	0
Laboratori e attrezzature	Comune	Non ERC	26.060	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Acquedotto	Res	355.143	152.907
Serbatoi	Acquedotto	Res	49.000	0
Sistemi informativi	Comune	Non ERC	97.746	0
Fabbricati industriali	Comune	Env	0	-42.199
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Depurazione	Env	0	-9.072
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Depurazione	Env	82.338	0
Totale			2.520.033	257.496

Di seguito il riepilogo delle dismissioni effettuate nel 2022 e 2023.

Tabella 16 – Dismissioni 2022 e 2023

Unità di misura: euro

Categoria del cespite	Attività	Anno dismissione	Anno cespite	IP
Fabbricati industriali	Fognatura	2022	2021	3.302
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Acquedotto	2022	2021	3.714
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2019	1.500
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2018	900
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2018	967
Altri impianti	Comune	2022	2007	482
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2003	1.611
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2005	883
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2013	550
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2007	33.333
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2016	11.000
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2015	495
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	1997	1.549

Categoria del cespite	Attività	Anno dismissione	Anno cespite	IP
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	1997	1.549
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	1997	1.549
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	2000	322
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	1997	258
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2022	1999	2.820
Altri impianti	Comune	2023	2008	16.000
Altri impianti	Comune	2023	2016	16.500
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2023	2018	1.925
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2023	1997	323
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Comune	2023	1997	2.247

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

Tabella 17 – Immobilizzazioni in corso

Unità di misura: euro

Tipologia saldo LIC	2022	2023
Saldo LIC_{ord} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	1.083.944	1.034.169
Saldo LIC_{pos} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	265.007	280.044

Gli investimenti complessivi riferiti all'anno 2021 non sono stati oggetto di modifica rispetto a quanto rendicontato a consuntivo nella precedente predisposizione tariffaria.

Tabella 18 – Investimenti 2021

Unità di misura: euro

Categoria del cespite	Tipologia di costo sotteso	Attività	IP	CFP
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Non ERC	Acquedotto	16.175	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Non ERC	Acquedotto	51.628	0
Condotte fognarie	Non ERC	Fognatura	21.562	111.493
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Non ERC	Fognatura	845.973	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Env	Depurazione	73.084	133.089
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Env	Depurazione	239.905	14.344
Fabbricati industriali	Non ERC	Comune	280.617	57.959
Sistemi informativi	Non ERC	Comune	210.909	4.000
Condotte di acquedotto	Non ERC	Acquedotto	1.101.025	0
Altri impianti	Env	Comune	48.936	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Non ERC	Comune	332.805	0
Altri impianti	Non ERC	Comune	62.510	0

Categoria del cespite	Tipologia di costo sotteso	Attività	IP	CFP
Serbatoi	Res	Acquedotto	2.983	0
Autoveicoli - automezzi	Non ERC	Comune	8.254	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Env	Depurazione	33.242	0
Terreni	Non ERC	Comune	118.192	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Non ERC	Acquedotto	4.201	86.863

2.3.2 Infrastrutture di terzi

Non si registrano variazioni afferenti a proprietari terzi di infrastrutture ed agli altri corrispettivi per il periodo 2024-2029 rispetto al periodo regolatorio precedente.

2.3.3 Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi

Con riferimento all'anno 2022:

- gli investimenti pianificati nella precedente predisposizione tariffaria ammontavano a 1.977.126 euro;
- gli investimenti consuntivati nel 2022 sono pari a 1.199.440 euro;
- non erano stati previsti contributi pubblici e/o privati, mentre si sono registrati incassi per complessivi euro 106.752.

Con riferimento all'anno 2023:

- gli investimenti programmati nella precedente predisposizione tariffaria ammontavano a 2.741.877 euro;
- gli investimenti a consuntivo nel 2023 ammontano a 2.520.033 euro;
- l'incassato effettivo, al netto dei contributi restituiti come indicato nel paragrafo 2.3.1 si è attestato a 257.496 euro, a fronte di una previsione di incasso nullo.

Si fa presente che a partire dall'inizio del secondo semestre 2022 è iniziato un periodo di forte contrazione dei reflui scaricati dagli utenti industriali afferenti al distretto conciario che si è protratto fino alla fine del primo semestre 2023. Pertanto, la Società ha dovuto rimodulare in riduzione gli investimenti da realizzare in modo da garantire l'equilibrio economico, patrimoniale e finanziario.

Tabella 19 – Scostamento IP programmati e IP consuntivi 2022 - 2023

Unità di misura: euro

	2022	2023
Investimenti programmati	1.977.126	2.741.877
Investimenti consuntivi	1.199.440	2.520.033
<i>differenza</i>	<i>777.686</i>	<i>221.844</i>

Si dettaglia di seguito il tasso di realizzazione degli investimenti programmati MTI-3.

Tabella 20 – Tasso realizzazione investimenti MTI-3

Unità di misura: varie

Inv realizzati 2020-2023 + Delta LIC 2019-2023	euro	11.408.623
Inv Programmati (2020-2023)	euro	11.956.834
ϵ_{MTI-3}	%	95,4%

2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1 Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023

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 2022 e per il 2023 (0,909 per il 2022 e 0,966 per il 2023).

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 2022 e 2023, distinti tra gettito da utenze civili e gettito da utenze industriali autorizzate allo scarico in pubblica fognatura.

Tabella 21 – Ricavi tariffari

Unità di misura: euro

Tipologia d'utenza	$tar^{2023} * vsca^{2022}$	$tar^{2023} * vsca^{2023}$	$tar^{2022} * vsca^{2022}$
Civili	1.591.044	1.408.004	1.497.163
<i>Industriali autorizzati allo scarico in pubblica fognatura</i>	<i>8.624.891</i>	<i>8.509.681</i>	<i>8.115.969</i>
Industriali autorizzati allo scarico in pubblica fognatura <i>post</i> applicazione condizione di sostenibilità su singolo utente p-esimo <i>ex</i> comma 21.2 TICSI		8.447.901	8.034.678
Totale		9.855.905	9.531.841

Si precisa che dalla moltiplicazione delle tariffe 2023 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.

Per quanto riguarda le utenze raggruppate, si precisa che il Gestore ha provveduto a valorizzare le apposite sezioni del foglio struttura corrispettivi.

In merito alla prima applicazione delle disposizioni previste al Titolo 6 del TIMSII, si fa presente che la modalità informativa utilizzata prevalentemente è quella cartacea.

3 Predisposizione tariffaria

3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

3.1.1 Selezione dello schema regolatorio

Tabella 22 – Quadrante regolatorio

Unità di misura: varie

<i>Identificazione della riga della matrice di schemi</i>	2024-2029
$(\sum 2024-2029 I_{pa}^{exp} + CFP_a^{exp})$	16.835.545
RAB MTI-3	18.790.339
$(\sum 2024-2029 I_{pa}^{exp} + CFP_a^{exp}) / RAB_{MTI-3}$	0,9

<i>riga della matrice</i>	2
---------------------------	---

<i>Identificazione della colonna della matrice di schemi</i>	2024-2029
Aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative	NO
VRG ²⁰²²	10.244.820
pop + 0,25pop _{flut}	11.232
VRG²⁰²² / pop + 0,25pop_{flut}	912

<i>colonna della matrice</i>	2
------------------------------	---

<i>Identificazione dello schema della matrice MTI-4</i>	2024-2029
selezione dello schema	Schema V
limite alla crescita annuale del moltiplicatore tariffario	1,0845

Il VRG medio che risulta dal rapporto tra il VRG²⁰²²e $[pop + 0,25pop_{flut}]$ 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 dal 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 2024-2029 come previsti dal Piano degli Interventi dettagliato nella relazione di accompagnamento dedicata.

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 6.2 del MTI-4) componente incrementale del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI).

In considerazione della rilevanza degli investimenti da realizzare dall'annualità 2024 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 ψ .

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

Si precisa ai fini del contenimento delle tariffe EGA ha ritenuto opportuno non riconoscere tale componente tariffaria ad eccezione delle tariffe 2028 (nel 2029 non risulta FNI da calcolo).

Tabella 23 – Componente FNI_{FoNI}

Unità di misura: varie

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
I_p^{exp}	2.131.170	3.194.626	2.606.371	2.553.642	2.538.250	1.328.250
Capex ^a	1.262.848	1.520.020	1.798.138	2.045.063	2.065.405	2.178.933
ψ [0,4÷0,8]	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
$FNI^{new,a}$ da formula	694.657	1.339.685	646.586	406.863	378.276	0
$FNI^{new,a}$ rinunciato da soggetto compilante	694.657	1.339.685	646.586	406.863	0	0
FNI^a	0	0	0	0	378.276	0

3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

Tabella 24 – Composizione del VRG

Unità di misura: euro, varie

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<i>Capex^a</i>	<i>AMM^a</i>	689.573	750.857	840.276	935.855	935.041	980.575
	<i>OF^a</i>	449.490	451.976	479.184	601.378	616.675	686.289
	<i>OFisc^a</i>	155.794	163.193	172.200	214.665	221.869	243.241
	<i>$\Delta CUIT_{capex}^a$</i>	-	-	-	-	-	-
	Totale	1.294.857	1.366.026	1.491.661	1.751.898	1.773.584	1.910.104
<i>FoNI^a</i>	<i>FNI_{FoNI}^a</i>	-	-	-	-	378.276	-
	<i>AMM_{FoNI}^a</i>	-	-	-	832.873	779.784	746.324
	<i>$\Delta CUIT_{FoNI}^a$</i>	-	-	-	106.841	102.121	97.402
	Totale	-	-	-	939.715	1.260.181	843.726
<i>Opex^a</i>	<i>$Opex_{end}^a$</i> (netto ERC)	2.268.792	2.142.459	2.582.137	2.582.137	2.582.137	2.582.137
	<i>$Opex_{nl}^a$</i> (netto ERC)	2.984.252	3.128.289	3.130.641	3.129.395	3.101.268	3.094.327
	<i>$Opex_{tel}^a$</i>	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003
	di cui <i>$Op^{new,a}$</i> (netto ERC)	-	-	-	-	-	-
	di cui <i>$Opex_{OT}^a$</i> (netto ERC)	-	-	-	-	-	-
	di cui <i>$Opex_{OC}^a$</i>	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003
	di cui <i>Op_{social}^a</i>	-	-	-	-	-	-
	di cui <i>$Op_{mis}^a Op_{social}^a$</i>	-	-	-	-	-	-
	Totale						

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ERC ^a	ERC ^a _{Capex}	-32.009	153.993	306.477	293.165	291.821	268.829
	ERC ^a _{Capex} ERC ^a _{end}	5.309.688	5.436.021	4.996.343	4.996.343	4.996.343	4.996.343
	ERC ^a _{al}	23.035	32.908	32.908	32.908	32.908	32.908
	ERC ^a _{tel}	-	-	-	-	-	-
	di cui Op ^{new,a} esplicitati come ERC	-	-	-	-	-	-
	di cui Opex ^a _{QT} esplicitati come ERC	-	-	-	-	-	-
	Totale	5.300.714	5.622.922	5.335.728	5.322.416	5.321.072	5.298.080
Rc ^a _{TOT}	Rc ^a _{VOL}	-181.214	1.441.121	-	-	-	-
	Rc ^a _{EE}	490.726	529.607	-	-	-	-
	Rc ^a _{ws}	465	1.503	-	-	-	-
	Rc ^a _{ERC}	-8.240	16.243	9.873	-	-	-
	Rc ^a _{ALTRO}	497.704	865.393	21.982	19.142	19.142	19.142
	di cui Rc ^a _{Attività b}	17.330	17.310	17.310	17.310	17.310	17.310
	di cui scostamento CO ^{a-2} _{res}	5.726	-1.069	2.876	-	-	-
	di cui costi in eventi eccezionali per il pieno recupero dei costi energia 2022	-	-	-	-	-	-
	di cui altri costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	122.326	164.065	-	-	-	-
	di cui scostamento Opex _{OC}	- 6.818	- 6.955	-	-	-	-
	di cui scostamento Opex _{QT}	-	-	-	-	-	-
	di cui scostamento Op ^a _{social}	-	-	-	-	-	-
	di cui scostamento OP ^a _{mis}	-	-	-	-	-	-
	di cui decurtazione dei costi riconosciuti per applicazione penali di qualità tecnica e contrattuale	-	-	-	-	-	-

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	di cui altre previste	359.140	692.042	1.796	1.833	1.833	1.833
	$\prod_{t=a-1}^a (1 + I^t)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
	Totale	975.107	3.124.421	31.855	19.142	19.142	19.142
	Totale riconosciuto	383.733	539.855	900.000	388.000	600.000	1.377.223
Rc_{ARC}^a (valori inflazionati)	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. a) (onere fiscale IRAP)	3.016	0	-	-	-	-
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. b) (CCN)	47.780	4.697	-	-	-	-
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. c) (penale mancata realizzazione investimenti)	15.380	14.717	-	-	-	-
	$\prod_{t=a-1}^a (1 + I^t)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
	Totale	66.176	19.414	-	-	-	-
VRG^a		12.245.351	12.812.555	13.453.171	14.126.564	14.651.246	15.118.601

Il quadrante regolatorio V è determinato sulla base degli investimenti finanziati con la tariffa previsti nel periodo 2024-2029 come pianificati nel Piano degli Interventi.

Gli interventi risultanti dal PdI e dal POS sono stati programmati al fine di proseguire nel miglioramento dei servizi erogati con riferimento ai parametri di qualità tecnica, per il dettaglio si rimanda all'apposita Relazione di accompagnamento dedicata

Tabella 25 – Investimenti programmati 2024-2029

Unità di misura: euro

Categoria di cespiti	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Condotte di acquedotto	4.784	1.467.456	282.375	887.250	985.750	550.750
Opere idrauliche fisse di acquedotto	500.236	2.333.988	122.500	515.000	335.000	55.000
Serbatoi	32.228	0	0	80.000	0	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	764.821	0	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Condotte fognarie	68.847	185.000	155.000	1.934.460	860.096	655.000
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	140.000	0	0	0	0	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	0	100.000	0	0	0	0
Altri impianti	279.980	30.000	30.000	30.000	30.000	0
Laboratori e attrezzature	350.000	0	0	0	0	0
Sistemi informativi	2.240	0	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	200.000	0	0	0	0	0

Categoria di cespiti	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Fabbricati industriali	297.093	0	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	405.000	285.000	285.000	285.000	285.000	0
totale	3.145.230	4.501.444	974.875	3.831.710	2.595.846	1.360.750

Non si prevedono aggregazioni, ovvero di variazioni significative dei processi tecnici del gestore tali da dar luogo al fabbisogno di oneri aggiuntivi.

3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

Le immobilizzazioni in corso riferite ad opere strategiche (LIC_{POS}^a) riguardano principalmente i seguenti interventi:

- Estensione rete fognaria nera in località Signolo con realizzazione nuovo impianto di sollevamento;
- Separazioni rete fognarie in località Borgo e adeguamento impianti esistenti;
- Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechampo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1^ e 2^ stralcio.

Di seguito si fornisce il dettaglio dell'accantonamento ai sensi del comma 10.1 lett. f) MTI-4 che nel 2023 afferisce a:

- euro 12.191 afferenti a penali stadio II RQTI 2020-2021;
- euro 28.759 afferenti a penali stadio IV RQTI 2020-2021;
- euro 14.333 30.557 afferenti a penali RQTI 2018-2029;
- euro 282.068 afferenti alla penale per mancata realizzazione degli investimenti previsti nel quadriennio 2016-2019 che la Società ha accantonato nel 2021 e non ha ancora proceduto a svincolare.

Tabella 26 – Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti

Unità di misura: euro

	2022	2023
Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti <i>comma 10.1 lett. f) MTI-4</i>	282.068	353.577

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

Tabella 27 – Componente CAPEX

Unità di misura: euro

<i>Componenti nel Piano Tariffario</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Capex	1.294.857	1.366.026	1.491.661	1.751.898	1.773.584	1.910.104
OF	449.490	451.976	479.184	601.378	616.675	686.289
OFisc	155.794	163.193	172.200	214.665	221.869	243.241
AMM	689.573	750.857	840.276	935.855	935.041	980.575
$\Delta CUIT_{capex}$	0	0	0	0	0	0

Con riferimento al valore del saldo delle immobilizzazioni in corso riferito ad opere strategiche (LIC_{POS}), si elencano gli interventi infrastrutturali ad esso riconducibili:

Tabella 28 – Interventi Strategici in corso di realizzazione

Unità di misura: -

ID intervento	Intervento pianificato
---------------	------------------------

pianificato	
64	Rifacimento e potenziamento tratto terminale adduzione e distribuzione Cavalloni - Gambellara Nord - Capo di Sopra
69	Estensione rete fognaria nera in località Signolo con realizzazione nuovo impianto di sollevamento
70	Separazioni rete fognarie in località Borgo e adeguamento impianti esistenti
135	Rifacimento e potenziamento adduzione pozzo Oltrechiamo - serbatoio Marconi Zermeghedo e adeguamento distribuzione 1^ e 2^ stralcio
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.
162	Prolungamento ARICA - Accordo di programma tutela delle acque e gestione integrata delle risorse

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 2024, 2025 e 2026 al fine del rispetto del cap tariffario di riferimento.

Per gli anni 2022 e 2023 non è presente *FoNI^a_{non inv}*, ovvero gli incrementi patrimoniali (IP) del 2022 e 2023 risultano essere maggiori del FoNI approvato per gli stessi anni.

Si specificano di seguito le componenti di FoNI calcolate

Tabella 29 – Componente FoNI

Unità di misura: euro

<i>Componenti nel Piano Tariffario</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
FoNI^a	0	0	0	939.715	1.260.181	843.726
AMM ^a _{FoNI}	0	0	0	832.873	779.784	746.324
FNI ^a	0	0	0	0	378.276	0
ΔCUIT ^a _{FoNI}	0	0	0	106.841	102.121	97.402
<i>Componenti calcolate</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
FoNI^a	1.697.451	2.332.369	1.600.605	1.346.578	1.260.181	843.726
AMM ^a _{FoNI}	881.792	876.403	842.458	832.873	779.784	746.324
FNI ^a	694.657	1.339.685	646.586	406.863	378.276	0
ΔCUIT ^a _{FoNI}	121.001	116.281	111.561	106.841	102.121	97.402

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 18.1 del MTI-4.

Tabella 30 – Calcolo CO^s_{tot} e CO_{tot}

Unità di misura: varie

Componente	UdM	Dati 2020	Note
Costo energia elettrica	euro	2.030.297	Costo Energia Elettrica da altre imprese (SII+AAI)

Componente	UdM	Dati 2020	Note
Consumo energia elettrica	Kwh	13.357.137	Kwh effettivamente consumati
Costo del lavoro	Euro	3.338.535	Costo del personale (voce b9)
Popolazione servita (n. abitanti residenti serviti)	Unità	11.202	Popolazione residente servita (PRA) del servizio acquedotto
Popolazione servita acquedotto (PRA)	Unità	11.202	Popolazione residente servita del servizio acquedotto
Abitanti equivalenti	Unità	472.000	Abitanti Equivalenti serviti da depurazione
Costi acquisto all'ingrosso	Euro	9.428	Costo effettivo di acquisto di acqua all'ingrosso (water+other)
Volumi A20	Mc	950.358	Volume di acqua fatturato
Lunghezza della rete	Km	125	Lunghezza rete servizio acquedotto
Popolazione fluttuante	unità	250	Popolazione fluttuante servizio acquedotto
PREQ1_4	SI/NO	0	Rispetto prerequisiti RQTI
PREQ3	SI/NO	0	Rispetto prerequisito RQTI
M1a	mc/km/gg	18,24	Perdite idriche lineari
CO^S_{tot}	Euro	1.376.849	
CO_{tot}	Euro	11.846.390	

Rispetto ai dati rendicontati da Gestore:

- la differenza tra gli Opex_{end} riconosciuti al gestore nel 2020 e i costi operativi efficientabili CO_{eff} sostenuti dal Gestore nella medesima annualità risulta negativa, dunque il ΔOpex è nullo;
- dato il punto precedente, lo strumento allocativo da applicare all'utenza destinato all'alimentazione del Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato risulta nullo;
- il coefficiente $\gamma_{i,j}^{OP}$, in base alla classe *i*, in cui il gestore si posiziona in considerazione del pertinente livello *pro capite* del costo operativo totale sostenuto nel 2020, e al cluster *j*, in cui ricade il medesimo operatore tenuto conto del relativo costo operativo stimato, risulta

$$\text{pari a } \gamma_{Cover,C}^{OP} = -\frac{7}{8}.$$

Di seguito il dettaglio della componente $CO_{\Delta fanghi}^a$ per gli anni 2024-2029 basata sui costi effettivamente sostenuti dal Gestore negli anni 2017, 2022 e 2023 per il trasporto e smaltimento fanghi da depurazione, così come desumibile dalle fonti contabili. I costi si riferiscono ai soli fanghi da depurazione verso scariche.

Tabella 31 – Costo trasporto e smaltimento fanghi da depurazione

Unità di misura: varie

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Co ^{effettivo,2017} _{fanghi}	921.444	921.444	921.444	921.444	921.444	921.444
Co ^{effettivo,a-2} _{fanghi}	657.687	381.619	381.619	381.619	381.619	381.619
F	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
$\prod(1+I^i)$ (da 2018 a a-2)	1,030	1,077	1,171	1,171	1,171	1,171
$\prod(1+I^i)$ (da 2018 ad a)	1,171	1,171	1,171	1,171	1,171	1,171
$CO_{\Delta fanghi}$ (rispetto condizionalità)	SI	SI	SI	SI	SI	SI

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO_{\Delta fanghi}$	0	0	0	0	0	0

Come riportato in tabella, il gestore ha sostenuto costi nel 2022 e 2023 più bassi rispetto a quanto sostenuto nel 2017, pertanto la componente tariffaria in oggetto risulta pari a zero.

Di seguito il dettaglio dei costi sostenuti nel 2022 e 2023 per l'energia elettrica e riconosciuti in tariffa per gli anni 2024-2029.

Tabella 32 – Costo energia elettrica

Unità di misura: euro, varie

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO_{EE}^{eff,a-2}$ massimo ammissibile	2.777.109	2.879.518	2.879.518	2.879.518	2.879.518	2.879.518
Anticipazione trend di diminuzione costo EE	0	0	0	0	0	0
$CO_{EE}^{eff,a-2}$ al netto dell'anticipazione	2.777.109	2.879.518	2.879.518	2.879.518	2.879.518	2.879.518
kWh ^{a-2} (acquistati e consumati)	13.776.890	13.265.284	13.265.284	13.265.284	13.265.284	13.265.284
kWh _{aut} ^{a-2} (autoprodotti e consumati)	0	0	0	0	0	0
$S(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	14.124.358	14.073.648	13.934.447	13.911.484	13.393.186	13.265.284
<i>Assenza di double counting</i>	NO	NO	NO	NO	NO	NO
$\Delta_{risparmio}^{new}$	70.042	175.473	145.256	140.272	27.764	0
γ_{EE}^{new}	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
$\prod(1+\Gamma)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
CO_{EE}	3.177.370	3.180.644	2.915.832	2.914.586	2.886.459	2.879.518

Si fa presente che per errore non sono stati ricompresi nella rendicontazione RQTI 2024 i Kwh afferenti ai servizi comuni (sedi e laboratorio analisi). Si riportano di seguito per l'anno 2022 e 2023 il totale dei Kwh comprensivi della quota parte dei servizi comuni suddivisi in Acquedotto, Fognatura e Depurazione.

2022:

- Kwh servizio Acquedotto 1.308.072 (di cui 8.026 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Fognatura 478.145 (di cui 2.935 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Depurazione 11.990.673 (di cui 73.614 riferiti ai servizi comuni)

2023:

- Kwh servizio Acquedotto 1.584.236 (di cui 11.644 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Fognatura 560.068 (di cui 4.115 riferiti ai servizi comuni)
- Kwh servizio Depurazione 11.120.980 (di cui 81.759 riferiti ai servizi comuni)

Si conferma che il Gestore ha rendicontato il costo dell'energia elettrica al lordo dei contributi in conto esercizio sia per il 2022 sia per il 2023 e che tali contributi sono stati rendicontati con effetto nei COres a favore dell'utenza.

Per quanto riguarda gli OPEX_{QC} di seguito si fornisce il dettaglio.

Tabella 33 – Costo energia elettrica

Unità di misura: euro, varie

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
--	------	------	------	------	------	------

<i>Opex^a_{QC} - adeguamenti agli standard di qualità contrattuale di cui alla deliberazione 655/2015/R/IDR (comma 19.9 lett. a)</i>	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003
<i>Opex^a_{QC} - oneri aggiuntivi relativi per l'adeguamento agli obiettivi di cui alla deliberazione 547/2019/R/IDR (comma 19.9 lett. a)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Opex^a_{QC} (comma 19.9 lett. b)</i>	0	0	0	0	0	0
Opex^a_{QC}	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003	13.003

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 34 – ERC_{end}

Unità di misura: euro

Valori da bilancio dell'anno <i>a-2</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.659.577	1.702.530	1.702.530	1.702.530	1.702.530	1.702.530
B7) Altri servizi da altre imprese del gruppo	0	0	0	0	0	0
B7) Altri servizi da altre imprese	1.290.856	1.491.539	1.491.539	1.491.539	1.491.539	1.491.539
B8) Per godimento beni di terzi	135.070	161.588	161.588	161.588	161.588	161.588
B9) Per il personale	1.586.776	1.630.566	1.630.566	1.630.566	1.630.566	1.630.566
B14) Oneri diversi di gestione	-2.204	10.120	10.120	10.120	10.120	10.120
$\prod(1+I)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
ERC_{end}^a	5.309.688	5.436.021	4.996.343	4.996.343	4.996.343	4.996.343

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 35 – ERC_{al}

Unità di misura: euro

Valori da bilancio dell'anno <i>a-2</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Canoni di derivaz/sottens idrica (quota ERC)	19.125	28.567	28.567	28.567	28.567	28.567
contributi per consorzi di bonifica	3.910	4.341	4.341	4.341	4.341	4.341
Comunità Montane (quota ERC)	0	0	0	0	0	0
canoni per restituzione acque	0	0	0	0	0	0
oneri per la gestione di aree di salvaguardia	0	0	0	0	0	0
ERC_{al}^a	23.035	32.908	32.908	32.908	32.908	32.908

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 2024-2029.

Tabella 36 – RC_{TOT}

Unità di misura: euro

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
RC_{TOT}^a (Componenti nel Piano Tariffario)	383.733	539.855	900.000	388.000	600.000	1.377.223
RC_{TOT}^a calcolato (include inflazione)	975.107	3.124.421	31.855	19.142	19.142	19.142

Di seguito il dettaglio delle principali variabili di conguaglio alla base del calcolo del RC_{TOT}.

Tabella 37 – RC_{vol}

Unità di misura: varie

	2024	2025
\mathfrak{G}^{a-2} ai fini del calcolo dei conguagli	0,909	0,966
$\text{tarif}^{2019} \cdot \text{vscal}^{a-4}$	10.388.457	11.759.006
$\mathfrak{G}^{a-2} \cdot \text{tarif}^{2019} / \text{vscal}^{a-4}$ (minuendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	9.447.788	11.357.276
$(\text{tarif}^{a-2} \cdot \text{vscal}^{a-2})$ (sottraendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	9.629.002	9.916.155
RC_{vol} (per dettaglio, ingrosso, ind)	-181.214	1.441.121
RC _{vol} da calcolo	-181.214	1.441.121
RC _{vol} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0
RC_{vol}^a	-181.214	1.441.121

Premesso che il gettito da corrispettivi della Società è costituito per il 90% da ricavi relativi ai reflui scaricati da utenti industriali allacciati alla pubblica fognatura, il conguaglio R_{vol} 2025 risente principalmente di due fattori:

- nel 2023 sono stati scaricati circa 470.000 mc di reflui in meno rispetto al 2021, pari ad una contrazione del 17%;
- il carico inquinante dei reflui scaricati nel 2023 è risultato minore rispetto a quello registrato nel 2021.

Tabella 38 – RC_{attività b}

Unità di misura: euro

	2024	2025

%b	0,5	0,5
R _{b1} ^{a-2}	980.507	881.465
C _{b1} ^{a-2}	904.250	824.530

γ_b	0,5	0,5
R _{b2} ^{a-2}	16.768	18.011
C _{b2} ^{a-2}	44.500	32.888
RC ^a _{b1}	38.129	28.467
RC ^a _{b2}	-20.799	-11.157
RC^a Attività b	17.330	17.310

Variazioni sistemi ed eventi eccezionali

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

- a) per l’anno 2022, con impatto tariffario nel 2024:
 - 122.326 euro per maggiori costi operativi sostenuti per emergenza PFAS;
- b) per l’anno 2023 con impatto tariffario nel 2025:
 - 164.065 euro per maggiori costi operativi sostenuti per emergenza PFAS.

Rc Δ Opex_{QC}

Si riporta in tabella il dettaglio relativo al recupero dello scostamento tra la quantificazione della componente Opex_{QC}, riferita alle annualità 2024 e 2025, e i relativi oneri effettivamente sostenuti nell’anno a-2.

Tabella 39 – Δ Opex_{QC}

Unità di misura: euro

	2024	2025
Opex _{QC} effettivamente sostenuti dal gestore (anno a-2)	13.140	13.003
Opex ^{a-2} _{QC}	19.958	19.958
ΔOpex_{QC}	-6.818	-6.955

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.

Penalità RQSII e RQTI a decurtazione VRG

Non sono state comminate al Gestore penalità RQTI e RQSII a decurtazione del VRG.

Recupero straordinario inflazione 2023

Inoltre, si è provveduto al recupero dell’effetto inflattivo sui costi operativi e sui conguagli delle tariffe 2023; in particolare per tali conguagli sono state considerate le seguenti variabili 2023: Opex_{end} + ERC_{end} + RC_{tot} riconosciuti.

Tabella 40 – Recupero inflattivo 2023

Unità di misura: euro

Voci	2025
Costi operativi e conguagli 2023	7.341.560
<i>di cui Opex_{end}</i>	2.176.280
<i>di cui ERC_{end}</i>	4.489.285
<i>di cui Rc</i>	675.996
Costi operativi e conguagli 2023 compresa inflazione 4,5%	7.671.931
Recupero straordinario inflazione	330.370

Recupero volumi 2021

Per quanto riguarda il recupero dei volumi 2021, si riscontra un conguaglio pari a 256 euro dato dalla differenza tra i volumi effettivi ed i volumi rendicontati nella precedente predisposizione tariffaria a preconsuntivo.

Rc_{appr}

Nella voce Rc_{ALTRO} è inoltre compreso l'importo complessivamente pari a euro 717.251, afferente ai conguagli maturati nel terzo periodo regolatorio, il cui riconoscimento è stato posticipato nelle tariffe post 2023.

3.1.2.6 Altre regole per i conguagli Rc_{ARC}

Sulla base di quanto previsto dall'Autorità all'art. 29 del MTI-4, in ottemperanza a talune sentenze del Consiglio di Stato, il Gestore ha presentato istanza per la copertura dei costi efficienti delle precedenti predisposizioni tariffarie attraverso la valorizzazione della componente Rc_{ARC}. Per maggiori dettagli si rimanda all'apposita istanza e annessa Relazione tecnica (Allegato 2).

Tabella 41 – Rc_{ARC}

Unità di misura: euro

	2024	2025
Rc _{ARC} - art. 29 lett a) MTI-4	2.653	0
Rc _{ARC} - art. 29 lett b) MTI-4	42.024	4.317
Rc _{ARC} - art. 29 lett c) MTI-4	13.527	13.527
Rc_{ARC} - art. 29 MTI-4	58.204	17.844

3.2 Moltiplicatore tariffario

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 2022 che per il 2023.

Tabella 42 – Moltiplicatore tariffario

Unità di misura: euro

variabili	2024	2025
$\Sigma \text{tarif}^{2023} * \text{vscal}^{a-2}$	10.293.966	9.994.255
<i>di cui utenza finale</i>	1.591.044	1.408.004
<i>di cui industriali</i>	8.624.891	8.509.681
<i>di cui vendita servizi all'ingrosso</i>	61.921	60.250

variabili	2024	2025
di cui ricavi di a	16.110	16.320
R_b^{a-2}	997.275	899.476

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

Tabella 43 – Ricavi della linea b

Unità di misura: euro

Voci	2024	2025
Trattamento bottini	622.603	583.030
Vendita di servizi a terzi	335.732	270.629
Spurgo pozzi neri	15.241	14.565
Case dell'acqua	16.768	18.011
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	6.932	13.241
Totale R^{a-2}_{b2}	16.768	18.011
Totale R^{a-2}_{b1}	980.507	881.465

3.2.1 Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Si riportano di seguito i *Theta* approvati dal Consiglio di Bacino Valle Chiampo, con atto deliberativo 06 del 28.10.2024.

Tabella 44 – Teta predisposti dal soggetto competente

Unità di misura: euro

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
θ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR	1,085	1,176	1,235	1,297	1,345	1,388
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 4.3 del MTI-4 (SI/NO)	SI	SI	SI	SI	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 24 e 30.2 del MTI-4. 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 2022-2023, ovvero il 0,45%.

Tabella 45 – Unpaid Ratio

Unità di misura: euro

	2024	2025
fatturato ^{a-2}	10.623.207	10.933.764
Unpaid Ratio [UR] reale	0,10%	0,44%
Unpaid Ratio [UR] art. 30 MTI-4	2,40%	2,40%
Unpaid Ratio [UR] indicato	0,45%	0,45%
CO_{mor}^a	47.804	49.202

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 46 – Componenti del VRG calcolate

Unità di misura: euro

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
VRG^a	14.534.176	17.729.490	14.185.631	14.164.570	14.070.389	13.760.520
Capex ^a	1.294.857	1.366.026	1.491.661	1.751.898	1.773.584	1.910.104
FoNI ^a	1.697.451	2.332.369	1.600.605	1.346.578	1.260.181	843.726
Opex ^a	5.266.046	5.283.752	5.725.782	5.724.536	5.696.409	5.689.468
ERC ^a	5.300.714	5.622.922	5.335.728	5.322.416	5.321.072	5.298.080
RcTOT ^a	975.107	3.124.421	31.855	19.142	19.142	19.142

Tabella 47 – Componenti del VRG nel Piano Tariffario

Unità di misura: euro

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
VRG^a	12.245.351	12.812.555	13.453.171	14.126.564	14.651.246	15.118.601
Capex ^a	1.294.857	1.366.026	1.491.661	1.751.898	1.773.584	1.910.104
FoNI ^a	0	0	0	939.715	1.260.181	843.726
Opex ^a	5.266.046	5.283.752	5.725.782	5.724.536	5.696.409	5.689.468
ERC ^a	5.300.714	5.622.922	5.335.728	5.322.416	5.321.072	5.298.080
RcTOT ^a	383.733	539.855	900.000	388.000	600.000	1.377.223

3.2.2 Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati

Di seguito i teta applicati nell'ultima fatturazione del 2023 e nella prima del 2024.

Tabella 48 – Teta applicati

Unità di misura: numero

	θ	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2023	0,966	Applicato sulle tariffe 2019 Teta approvato da ARERA con Delibera 398/2023/R/IDR
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2024	0,966	

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 639/2023/R/IDR e ss.mm.ii. a cui si rimanda per ogni riferimento di dettaglio;

- per l'aggiornamento del periodo 2024-2029 del quarto 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 2024 (con effetto in tariffa dal 2026);
- non è stata applicata inflazione a partire dal 2026 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.

Si rimanda al *tool* tariffario allegato per i risultati di dettaglio.

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 a-2 e le tariffe dell'articolazione tariffaria del 2023 al quale è applicato il *theta* dell'anno a;
- i ricavi da altre attività idriche negli anni sono determinati a partire dai dati di consuntivo del 2022 e 2023;
- i costi operativi fino al termine della concessione sono calcolati sulla base dei costi consuntivati nel 2022;
- gli oneri finanziari sono calcolati sulla base dell'effettivo fabbisogno per investimenti ad un tasso finito pari al 4%;
- i cespiti sono ammortizzati sulla base della vita utile regolatoria;
- inflazione nulla applicata a costi e ricavi dal 2026 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?	NO
4	Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	SI

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 4%, 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) ad eccezione del biennio 2024 e 2025;
- lo stock di debito non rimborsato a fine concessione è pari a circa 15,7 milioni di euro;
- il valore residuo a fine concessione è pari a 18 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.

Nonostante le perdite in conto economico nei primi due anni di piano, in relazione alle condizioni sopra riportate, si ritiene che nel complesso il piano assicuri l'equilibrio economico –finanziario.

Si rimanda al *tool* tariffario allegato per i risultati di dettaglio.

4.4 Stato patrimoniale

Lo stato patrimoniale è stato redatto dal 2024 a fine concessione. Tale prospetto risulta utile per la verifica del mantenimento dell'equilibrio economico finanziario.

Si rimanda al *tool* tariffario allegato per i risultati di dettaglio.

5 Eventuali istanze specifiche

La società ha presentato le seguenti istanze:

- Istanza per il riconoscimento dei maggiori costi legati all'emergenza PFAS (Allegato 1);
- Istanza per il riconoscimento del recupero dell'efficientamento dei costi e quindi della valorizzazione della componente RC_{ARC} (Allegato 2)

6 Note e commenti sulla compilazione del file RDT2024

Ai fini della predisposizione tariffaria MTI-4 ai sensi della Delibera ARERA n.639/2023/R/idr è stato utilizzato il *tool* di calcolo messo a disposizione dall'Autorità e pubblicato nel suo sito istituzionale mentre il Piano economico e finanziario, sviluppato dal 2024 fino al termine della concessione, è stato predisposto utilizzando apposito tool di calcolo elaborato da ANEA, l'Associazione Nazionale degli Enti d'Ambito.

Con riferimento al *tool* dell'ARERA, ai fini della corretta quantificazione delle componenti per la predisposizione tariffaria, è stato necessario apportare le modifiche suggerite da ANEA nel documento '*Segnalazioni_RDT2024.pdf*' allegato alla pubblicazione del *tool* PEF ANEA.