



ATO 3 – Lazio Centrale Rieti
Provincia di Rieti

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

(Conforme alla Determina DSID 001-2022 All.3)

Gestore Salvaguardato Consorzio tra i comuni della Media Sabina

Indice

1	Informazioni sulla gestione	4
1.1	Perimetro della gestione e servizi forniti	4
1.1.1	Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale] ..	6
1.1.2	Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale]	6
1.2	Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche	6
1.3	Altre informazioni rilevanti.....	7
2	Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale	7
2.1	Dati patrimoniali	8
2.1.1	Fonti di finanziamento	8
2.1.2	Altri dati economico-finanziari.....	8
2.2	Dati di conto economico	8
2.2.1	Dati di conto economico	8
2.2.2	Focus sugli scambi all'ingrosso	9
2.3	Dati relativi alle immobilizzazioni.....	9
2.3.1	Investimenti e dismissioni	9
2.3.2	Infrastrutture di terzi	10
2.3.3	Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2020 e 2021	10
2.4	Corrispettivi applicati all'utenza finale	10
2.4.1	Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019	10
2.4.2	Nota illustrativa ai sensi del comma 12.5 del TIBSI [eventuale]	Errore. Il segnalibro non è definito.
3	Predisposizione tariffaria.....	10
3.1	Posizionamento nella matrice di schemi regolatori	10
3.1.1	Selezione dello schema regolatorio	11
3.1.1.1	Ammortamento finanziario.....	11
3.1.1.2	Valorizzazione $FNI^{new,a}$	11
3.1.2	Valorizzazione delle componenti del VRG	12
3.1.2.1	Valorizzazione componente Capex	12
3.1.2.2	Valorizzazione componente FoNI	14
3.1.2.3	Valorizzazione componente Opex.....	16
3.1.2.4	Valorizzazione componente ERC.....	18
3.1.2.5	Valorizzazione componente RC_{TOT}	18
3.2	Moltiplicatore tariffario.....	19
3.2.1	Calcolo del moltiplicatore.....	19
3.2.2	Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente	20
3.2.4	Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati	22
4	Piano economico-finanziario del Piano d'Ambito (PEF).....	22
4.1	Piano tariffario	22
4.2	Schema di conto economico.....	24

4.3	Rendiconto finanziario	24
4.4	Stato patrimoniale	25
5	Eventuali istanze specifiche	26
6	Note e commenti sulla compilazione del file RDT2022	26
7	Schema regolatorio di convergenza ai sensi dell'art. 31 del MTI-3 [eventuale]	26

1 Informazioni sulla gestione

1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti

Con riferimento alla gestione per la quale si sottopone all'Autorità la proposta tariffaria oggetto della presente relazione, si richiede di:

- a) attestare la presenza di un titolo giuridico ad esercire il servizio conforme alla normativa *pro tempore* vigente, ai sensi di quanto previsto dall'art. 172 del D.Lgs. 152/2006;

Il presente documento si riferisce alla gestione del servizio idrico integrato per il territorio governato

dall'Ente di Governo dell'ATO3 – Lazio Centrale Rieti e gestito in regime di salvaguardia dal Consorzio Acquedotto tra i comuni della Media Sabina (di seguito Consorzio o Gestore), comprendente 10 comuni ricadenti interamente nel territorio della provincia di Rieti. L'area gestita ha una superficie complessiva di circa 192 kmq, ed una popolazione servita di 10888 unità.

La cronistoria che ha portato alla salvaguardia del gestore si può riassumere nei seguenti punti:

☐ Formale richiesta di salvaguardia da parte del Consorzio all'ATO 3 Rieti, giusto atto prot.n.564 del 10/08/2011;

☐ Sottoscrizione in data 30/08/2012 della convenzione tra i Comuni aderenti e il Consorzio relativa all'esercizio in forma associata del servizio acquedotto;

☐ Decisione n.9 del 13/10/2012 della Conferenza dei Sindaci ATO3 Lazio Centrale con cui è stato salvaguardato il Consorzio;

☐ Nota integrativa del Responsabile STO-ATO3 Rieti del 15/07/2015 riguardante chiarimenti sull'interpretazione della decisione n.9/2012 dell'ATO3 Lazio Centrale Rieti con cui è stata chiarita la salvaguardia anche dei comuni aderenti;

La salvaguardia è il titolo giuridico ad esercire il servizio conforme alla normativa *pro tempore* vigente, ai sensi di quanto previsto dall'art. 172 del D.Lgs. 152/2006 come modificato dall'art. 7 del D.L. n. 133/2014 (c.d. Decreto "Sblocca Italia")

- b) descrivere il territorio servito;

Il territorio del Consorzio si trova ad Ovest della Provincia di Rieti. Caratterizzato prevalentemente da una morfologia di tipo montano-collinare ad eccezione di alcuni Comuni in cui è prettamente collinare.

Tabella 1: Elenco dei Comuni presenti nel Consorzio dei Comuni Media Sabina

Comune	Codice ISTAT	Provincia	Superficie [Km ²]	Distanza dal capoluogo di provincia [Km]
Casperia	57012	Rieti	25,35	37
Configni	57024	Rieti	22,69	32
Cottanello	57026	Rieti	36,53	25
Montasola	57039	Rieti	12,64	33
Montebuono	57040	Rieti	19,62	40
Poggio Catino	57052	Rieti	15,00	30
Roccantica	57061	Rieti	16,69	38
Selci	57065	Rieti	7,76	44
Torri in Sabina	57070	Rieti	26,15	36
Vacone	57072	Rieti	9,14	34

Il Consorzio tra i Comuni della Media Sabina comprende dieci Comuni della Provincia reatina. L'area ha una superficie complessiva di circa 192 kmq, ed una popolazione residente di 9396 abitanti, pari a circa il 5% della popolazione totale della Provincia di Rieti, distribuita in 10 Comuni (dati al 2019, fonte ISTAT). La struttura insediativa è piuttosto modesta; dei dieci Comuni ricadenti nel Consorzio sei hanno una popolazione inferiore a 1000 abitanti e rappresentano il 40% della popolazione totale, mentre i restanti quattro Comuni, con popolazione compresa tra i 1000 ed i 2000 abitanti, rappresentano il 60% della popolazione totale. Il territorio del Consorzio, è caratterizzato da una scarsa densità abitativa con una media di 43ab/kmq, con centri abitati notevolmente distanti tra loro e posti quasi sempre sulla sommità di rilievi, collegati da una rete viaria che include strade statali, provinciali, comunali extraurbane e che vede l'assenza di strade a scorrimento veloce; questa caratteristica trasmette a chi attraversa questo territorio un senso di ampiezza di spazi e di scarsa presenza antropica. Gran parte di queste aree conserva tuttora ambienti naturali pregevoli e ciò contribuisce ad aumentare le loro caratteristiche di naturalità.

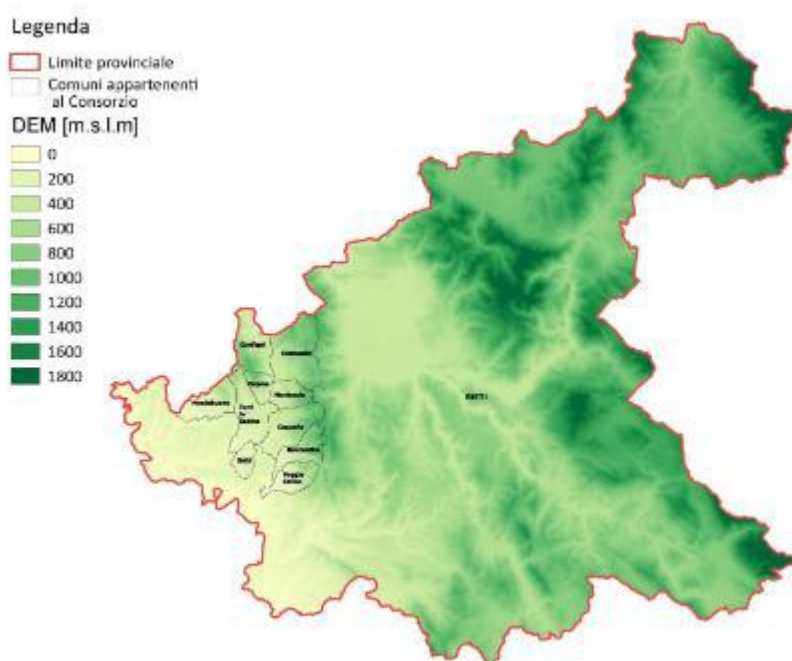


Figura 1: DEM Provincia di Rieti e Perimetro Gestore Salvaguardato

c) indicare i servizi del SII forniti.

Il processo di aggregazione del Consorzio Acquedotto Media Sabina dei servizi di adduzione, captazione, accumulo, distribuzione, fognatura e depurazione ha coinvolto i Comuni di Casperia, Configni, Cottanello, Montasola, Montebuono, Poggio Catino, Roccantica, Selci, Torri in Sabina e Vacone mentre la vendita di risorsa all'ingrosso si riferisce ai Comuni di Tarano, Cantalupo in Sabina e Calvi dell'Umbria.

Nella tabella che segue sono riportate le attività idriche svolte nel 2020 e 2021.

N_Riga	Comune	Acquedotto	Fognatura	Depurazione
1	Casperia (RI)	sì	sì	sì
2	Configni (RI)	sì	sì	sì
3	Cottanello (RI)	sì	sì	sì
4	Montasola (RI)	sì	sì	sì
5	Montebueno (RI)	sì	sì	sì
6	Poggio Catino (RI)	sì	sì	sì
7	Roccantica (RI)	sì	sì	sì
8	Selci (RI)	sì	sì	sì
9	Torri in Sabina (RI)	sì	sì	sì
10	Vacone (RI)	sì	sì	sì

In particolare, non risultano modifiche di perimetro rispetto alle informazioni già comunicate nell'ambito della raccolta dati precedente.

1.1.1 Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale]

Nulla da evidenziare in quanto l'aggregazione è avvenuta in data antecedente al 2018.

1.1.2 Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale]

Nulla da evidenziare

1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

Precisare le attività svolte indicate nelle colonne “Servizio idrico integrato” e “Altre Attività Idriche” di cui al file di raccolta dati, specificando eventuali variazioni rispetto alla predisposizione tariffaria proposta ai sensi dell'aggiornamento tariffario biennale per gli anni 2020 e 2021 di cui alla deliberazione 918/2017/R/IDR.

Inoltre, esplicitare tra le “Altre attività idriche” quelle ricondotte ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale dal pertinente soggetto competente.

Il Consorzio nell'ambito della gestione del SII eroga i servizi di:

- Acquedotto Captazione
- Acquedotto potabilizzazione
- Acquedotto adduzione
- Acquedotto distribuzione
- Acquedotto misura
- Fognatura nera e mista
- Depurazione
- Servizio riscossione
- Vendita all'ingrosso

Mentre, per quanto riguarda le c.d. "Altre attività idriche":

- Case dell'acqua

1.3 Altre informazioni rilevanti

Esplicitare la situazione in merito a:

- cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2020 e 2021, ai sensi dell'art. 8 della deliberazione 580/2019/R/IDR, precisando, in particolare: i) il caso in cui l'adozione della Carta dei servizi, ovvero l'eventuale eliminazione della fatturazione del consumo minimo impegnato, sia avvenuta successivamente alla data del 31 gennaio 2020; ii) gli esiti delle verifiche compiute in ordine al versamento alla Cassa per i servizi energetici (CSEA) delle componenti tariffarie perequative;
- stato di eventuali procedure di crisi di impresa (es. procedure fallimentari, concordato preventivo, altro);
- ricorsi pendenti;
- sentenze passate in giudicato nell'ultimo biennio.

Il Gestore non ha né cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario, né è coinvolto da procedure di crisi di imprese, né ha ricorsi pendenti e sentenze passate in giudicate nell'ultimo biennio;

Si precisa inoltre che:

- i. La Carta dei Servizi è stata approvata con Deliberazione di assemblea consortile n.10 del 02/12/2015. La Carta dei Servizi attualmente vigente è quella approvata con Deliberazione di assemblea consortile n.7 in data 29/07/2016 ed aggiornata con Del. Di assemblea consortile n°12 del 28/08/2018.
- ii. L'Ente d'Ambito ha accertato che il Gestore non applica un consumo minimo impegnato ad alcuna utenza domestica e non domestica.
- iii. Le componenti tariffarie perequative risultano essere versate sino all'ultima fatturazione effettuata.

2 Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale

Per la valorizzazione dei calcoli tariffari dell'anno 2022-2023, sono stati utilizzati dati di bilancio consuntivo 2020 e preconsuntivo 2021.

Le voci di costo e ricavo indicate nella categoria “Servizio idrico integrato” sono afferenti alle attività di cui ai paragrafi 1.1 ed 1.2, a meno dei ricavi derivanti dal servizio “Case dell’acqua” che vengono collocati nella categoria “Altre attività idriche”

L’attività di validazione dei dati è il risultato di una procedura partecipata con il Gestore.

2.1 Dati patrimoniali

2.1.1 Fonti di finanziamento

- Indicare il dettaglio delle fonti di finanziamento, con particolare riferimento a quelle derivanti da mezzi di terzi, specificando il soggetto finanziatore (a titolo esemplificativo, banche, capo gruppo, etc.), le eventuali garanzie richieste, il tasso di interesse medio annuo corrisposto e le date di sottoscrizione e di scadenza di ciascun finanziamento.

Il Consorzio ha come mezzi propri i ricavi.

2.1.2 Altri dati economico-finanziari

Non si registrano variazioni significative rispetto alle precedenti raccolte dati.

2.2 Dati di conto economico

2.2.1 Dati di conto economico

In particolare:

- indicare dettaglio per attività dei ricavi iscritti alla voce “Ricavi da altre attività” non inclusi nelle voci di “ulteriori specificazioni dei ricavi”;
- specificare, per ciascuna delle voci inserite tra le “ulteriori specifiche dei ricavi”, la voce di bilancio di appartenenza (es. A1 o altro);
- specificare, per ciascuna delle voci inserite tra le “ulteriori specifiche dei costi”, la voce di bilancio di appartenenza (es. B6 o altro);
- esplicitare le voci di dettaglio ricomprese nelle voci di bilancio B6, B7 e B10, illustrandone le modalità di valorizzazione;
- esplicitare i criteri e le modalità di valorizzazione dei costi e dei ricavi afferenti alle “Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale”.

Per la valorizzazione dei calcoli tariffari dell’anno 2022-2023, sono stati utilizzati dati di bilancio consuntivo 2020 e preconsuntivo 2021.

Le componenti di costo e ricavo relative ad “Altre attività idriche”, si riferiscono alle attività connesse alle “Case dell’acqua”. Il gestore non ha fornito dati specifici relativi a costi ambientali e della risorsa ERC. Non si registrano voci di conto economico afferenti “Attività diverse”.

Il dettaglio delle “Ulteriori specificazioni dei ricavi” riguarda:

- Ricavi dall’articolazione tariffaria: derivano dalla voce A1 del Bilancio “Ricavi delle vendite e delle prestazioni”.

- Vendita di acqua all'ingrosso: derivano dalla voce A1 del Bilancio "Ricavi delle vendite e delle prestazioni".
- Contributi di allacciamento: derivano dalla voce A1 del Bilancio "Ricavi delle vendite e delle prestazioni".

Le voci indicate nella sezione "Ulteriori specificazioni dei costi" sono relative a quanto di seguito indicato:

- Uso di infrastrutture di terzi - corrispettivi ai gestori preesistenti e altri proprietari: derivano dalla voce B8 del Bilancio "Godimento beni di terzi".

2.2.2 Focus sugli scambi all'ingrosso

In particolare:

- evidenziare il coordinamento tra i dati forniti nella proposta tariffaria elaborata per il gestore (come costi di acquisto all'ingrosso) e i dati forniti nella proposta relativa al gestore grossista (come ricavi da vendite all'ingrosso);
- specificare le differenze - rispetto a quanto comunicato per le proposte tariffarie elaborate ai sensi della deliberazione 918/2017/R/IDR - nelle forniture all'ingrosso, evidenziando eventuali grossisti preesistenti che non esercitano più il servizio, ovvero la presenza di nuovi soggetti grossisti;
- indicare il valore del moltiplicatore applicato dal grossista al gestore interessato dalla predisposizione tariffaria oggetto della presente relazione (specificando la delibera di riferimento). Riferire sia in merito al 2018 che al 2019;
- con riferimento alle vendite all'ingrosso, indicare il valore del moltiplicatore applicato ai soggetti che hanno acquistato all'ingrosso (specificando la delibera di riferimento). Riferire sia in merito al 2018 che al 2019.

- Acquisti all'ingrosso:

Il Consorzio Media Sabina, a seguito del rinnovo, con determinazione Provinciale n° 104 del 08/05/2013, della concessione a derivare 28,5 litri/s di acqua dalle "Sorgenti del Peschiera" ricadenti nel territorio del Comune di Cittaducale per uso idropotabile ai sensi del R.D. 11/12/1933 n° 1775, non riconosce più costi per acquisto di acqua all'ingrosso al gestore Acea ATO2.

- Vendite all'ingrosso:

Relativamente alla vendita di servizi all'ingrosso, il gestore, dopo le operazioni di aggregazione gestionale, fornisce il servizio ai comuni di Tarano, Cantalupo, Comune di Poggio Mirteto e Servizio Idrico Integrato scpa (Comune di Calvi dell'Umbria).

2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1 Investimenti e dismissioni

Gli investimenti sostenuti negli anni 2020 e 2021 sono stati rilevati dalle fonti contabili obbligatorie della società. Tali investimenti risultano di pertinenza del servizio idrico integrato e delle "Altre attività Idriche"; Non sono presenti investimenti afferenti ad "Attività diverse".

Gli investimenti per il biennio 2020 -2021 assommano a 314.655 €.

Nel biennio 2020/1 il Consorzio non ha incassato contributi pubblici.

2.3.2 Infrastrutture di terzi

Il Gestore per il biennio tariffario 2020/1 non valorizza il rimborso delle rate dei mutui contratti dai Comuni per le opere afferenti il servizio idrico. Per il biennio regolatorio successivo si procederà ad un aggiornamento, eventualmente anche a conguaglio, dopo la ricognizione effettuata da EGA.

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

Attestare la corrispondenza - o motivare l'eventuale scostamento - tra la somma degli investimenti programmati per il 2020 e 2021 e gli investimenti realizzati nelle medesime annualità (nuovi investimenti dichiarati nell'ambito del MTI-3).

INVESTIMENTI	2020	2021
Previsti nel tool 2020/1	214.000	110.667
Realizzati	187.944	126.711
Differenza	26.554	+16.044

Lo scostamento tra gli investimenti dichiarati con predisposizione tariffaria ai sensi della Del. 918/2017/R/IDR e gli investimenti effettivamente realizzati deriva dalle seguenti motivazioni:

- ☐ gli investimenti dichiarati in prima istanza erano frutto di indicazioni fornite dai gestori in economia pre-esistenti; solo dopo le acquisizioni e l'avvio della gestione da parte del Consorzio è stato possibile determinare le reali priorità di investimento, in relazione alle emergenze ed alle criticità emerse durante le prime fasi di gestione.
- ☐ Da un miglior grado conoscitivo raggiunto dal gestore, grazie ad operazioni di ricognizione ed all'effettiva operosità su opere, manufatti e reti gestite sul territorio di competenza
- ☐ Dalle criticità emerse nella regolazione della qualità tecnica del SII

2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1 Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019

Si conferma che nell'ammontare derivanti dalla moltiplicazione delle tariffe 2019 per i volumi dell'anno (a-2) non sono presenti né rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008, né agevolazioni tariffarie ISEE, né componenti perequative.

3 Predisposizione tariffaria

3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

3.1.1 Selezione dello schema regolatorio

Si riporta la tabella seguente dove vengono indicati i dati che determinano il quadrante regolatorio e si confermano le osservazioni rappresentate nella precedente proposta tariffaria 2018/9:

SCHEMI REGOLATORI			
	UdM	Del 580/2019/R/IDR	Del 639/2021/R/IDR
VRG ²⁰¹⁸	euro	1.379.098	1.379.098
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	8.904	8.904
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI) oppure } \frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	SI/NO	NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO	NO
$\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	546.000	601.333
RAB _{MTI-2}	euro	0	0
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega \text{ (SI) oppure } \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)			
ψ	(0,4-0,8)	0,40	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	V	V

Si evidenzia che il Gestore ha dichiarato di non aver ricostruito il valore delle immobilizzazioni perché sprovvisto del libro cespiti. Su indicazione dell'Ente di Governo dell'Ambito, il gestore sta predisponendo la stesura del libro cespiti, che presumibilmente concluderà entro il prossimo aggiornamento biennale. Però, nel tool di calcolo Arera, per poter rientrare in uno schema regolatorio, non è possibile azzerare la RAB. Per tale motivo viene simbolicamente assegnato alla RAB il valore 0,1 e modificati i criteri di convalida nella cella I45 nel foglio "Input per calcoli finali".

3.1.1.1 Ammortamento finanziario

Non viene applicato l'ammortamento finanziario.

3.1.1.2 Valorizzazione $FNI^{new,a}$

Laddove ammissibile ai sensi del comma 5.2 del MTI-3, precisare l'eventuale ricorso alla valorizzazione della componente $FNI^{new,a}$, dettagliando i parametri per la relativa determinazione (IP_t^{exp} , $Capex^a$ e ψ).

Non viene valorizzato $FNI^{new,a}$,

3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

Si esplicitano le componenti del VRG:

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC					
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Opex ^a _{end}	euro	868.197	868.197	870.803	870.803
Opex ^a _{al}	euro	859.762	800.171	958.857	1.172.720
Op ^a _{new,a}	euro	0	0	0	0
Opex ^a _{QT}	euro	0	0	0	0
Opex ^a _{QC}	euro	0	0	0	0
Op ^a _{social}	euro	0	0	0	0
Op ^a _{mis}	euro	0	0	0	0
Op ^a _{COVID}	euro	0			
Opex^a (al netto degli ERC)	euro	1.727.959	1.668.368	1.829.661	2.043.523
AMM ^a	euro	2.884	2.884	5.694	5.694
OF ^a	euro	21.199	16.052	15.588	12.561
OFisc ^a	euro	7.975	5.913	5.375	4.164
ΔCUI ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0
Capex^a (al netto degli ERC)	euro	32.058	24.849	26.657	22.419
IP ^a _t ^{exp}	euro	214.000	110.667	138.333	138.333
Capex ^a	euro	32.058	24.849	26.657	22.419
FN^a_{new,a}	euro	46.777	34.327	44.671	46.366
ERC ^a _{capex}	euro	0	0	0	0
ERC ^a _{opex}	euro	0	0	0	0
ERC^a	euro	0	0	0	0

FONDO NUOVI INVESTIMENTI					
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
FN ^a _{FoNI}	euro	46.777	34.327	44.671	46.366
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0	22.929	39.723
ΔCUI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0
ΔT ^{ATO} _{G.ind}	euro	0	0	0	0
ΔT ^{G.tot}	euro	0		0	0
FoNI^a	euro	46.777	34.327	67.600	86.088

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)					
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Opex ^a	euro	1.727.959	1.668.368	1.829.661	2.043.523
Capex ^a	euro	32.058	24.849	26.657	22.419
FoNI ^a	euro	46.777	34.327	67.600	86.088
RC ^a _{TOT}	euro	39.993	94.214	96.097	333.357
ERC ^a	euro	0	0	0	0
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	1.846.787	1.821.758	2.020.015	2.485.388

3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

Non vengono valorizzati LIC riferiti ad opere strategiche

Valorizzazione del capex:

Sviluppo della componente **Capex**

$$Capex^a = AMM^a + OF^a + OFisc^a$$

Componenti nel Piano Tariffario

	2020	2021	2022	2023
Capex	32.058	24.849	26.657	22.419
OF	21.199	16.052	15.588	12.561
OFisc	7.975	5.913	5.375	4.164
AMM	2.884	2.884	5.694	5.694
$\Delta CUIT_{capex}$	0	0	0	0

Componenti calcolate

	2020	2021	2022	2023
Capex			26.657	22.419
OF			15.588	12.561
OFisc			5.375	4.164
AMM			5.694	5.694
$\Delta CUIT_{capex}$			0	0

	2020	2021	2022	2023
Incidenza ERC			0,00%	0,00%

AMM (componente calcolata)			5.694	5.694
AMM (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")			0	0
AMM	2.884	2.884	5.694	5.694

LIC _{ord}			0	0
LIC _{pos}			0	0

	2020	2021	2022	2023
CIN _p	0	0	189.639	293.928
CIN _p / (CIN - LIC _{ord})	0,0%	0,0%	32,9%	49,5%
K _m	2,15%	2,15%	1,83%	1,83%
α	1,58%	1,58%	1,58%	1,58%
S _{LIC}	3,73%	3,73%	2,40%	2,40%

OF (time lag)			2.400	2.344
OF _{imm}			13.187	10.218
OF _{lic, ord}			0	0

OF, di cui ERC			0	0
OF (componente calcolata)			15.588	12.561
OF (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")			0	0
OF	21.199	16.052	15.588	12.561

Rai rate	6,26%	6,26%	5,79%	5,79%
Rai			22.396	17.352
OFisc, di cui ERC			0	0
OFisc (componente calcolata)			5.375	4.164
OFisc (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")			0	0
OFisc	7.975	5.913	5.375	4.164

3.1.2.2 Valorizzazione componente FoNI

Come si evince dal tool di calcolo e dalla documentazione allegata, il Foni è stato utilizzato completamente per la realizzazione di nuovi investimenti, infatti:

Sviluppo della componente **FoNI**

$$FoNI^a = FNI_{FoNI}^a + AMM_{FoNI}^a + \Delta CUIT_{FoNI}^a + \Delta T_{G,ind}^{ATO,a} + \Delta T_{G,TOT}^a$$

Componenti nel Piano Tariffario

	2020	2021	2022	2023
FoNI^a	46.777	34.327	67.600	86.088
AMM ^a _{FoNI}	0	0	22.929	39.723
FNI ^a	46.777	34.327	44.671	46.366
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0
$\Delta T^{ATO}_{G,ind}$	0	0	0	0
$\Delta T_{G,tot}$	0		0	0

Componenti calcolate

	2020	2021	2022	2023
FoNI^a			67.600	86.088
AMM ^a _{FoNI}			22.929	39.723
FNI ^a			44.671	46.366
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$			0	0
$\Delta T^{ATO}_{G,ind}$			0	0
$\Delta T_{G,tot}$			0	0

Controllo sull'eventuale presenza di FoNI - MTI-2 aggiornamento non speso

	2020	2021	2022	2023
FoNI^{a-2} dal foglio "Dati anni precedenti"	117.912	67.884		
FoNI _{spesa} ai sensi del comma 35.3 del MTI-3	100.956	34.000		
$\Sigma FoNI_{noninv}$	16.956	33.884		
$\Sigma FoNI_{noninv}$ (a moneta dell'anno)	17.143	51.264		
dfi	1,011	1,007		

Condizioni di azzeramento delle componenti $\Delta CUIT_{FoNI}$ e AMM_{foni}

	2020	2021	2022	2023
Presenza FoNI _{noninv}	SI	SI		
AMMORTAMENTO FINANZIARIO	SI	SI	SI	SI
Azzeramento $\Delta CUIT^a_{FoNI}$	SI	SI	SI	SI
Azzeramento AMM ^a _{FoNI}	SI	SI		

3.1.2.3 Valorizzazione componente Opex

Ai sensi del comma 17.2 del MTI-3 sono stati indicati nel RDT2022 i seguenti dati:

Sviluppo della componente **Opex**

$$Opex^a = Opex_{end}^a + Opex_{al}^a + Opex_{tel}^a$$

Componenti nel Piano Tariffario

	2020	2021	2022	2023
Opex^a	1.727.959	1.668.368	1.829.661	2.043.523
Opex _{end}	868.197	868.197	870.803	870.803
Opex _{al}	859.762	800.171	958.857	1.172.720
Opex _{tel}	0	0	0	0

Componenti calcolate

	2020	2021	2022	2023
Opex ^a			1.829.661	2.043.523
Opex _{end}			870.803	870.803
Opex _{al}			958.857	1.172.720
Opex _{tel}			0	0

applicando il modello statistico di cui al comma 17.2 del MTI-3 ne derivano i seguenti risultati per la valorizzazione della componente **Opex_{end}^a**:

Opex_{end} - Costi endogeni

	2020	2021	2022	2023
Classe (i)				
Cluster (j)				
y ^{OP}				
Opex _{end} 2016				
Coeff 2016				
ΔOpex				
$\prod(1+I^i)$	1,020	1,021	1,023	1,023
$(1+y_{i,j}^{OP}) \cdot \max(0; \Delta Opex)$	0	0	0	0
Opex_{end} al lordo degli ERC_{end}	868.197	869.065	870.803	870.803
Opex_{end} da formula	868.197	869.065	870.803	870.803
Opex_{end} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")			0	0
Opex_{end} al netto degli ERC_{end}	868.197	868.197	870.803	870.803

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili $Opex_{ai}^a$, non viene quantificata la componente relativa ai costi sostenuti per il trasporto e lo smaltimento dei fanghi di depurazione.

Mentre, per quanto riguarda valorizzazione della componente di costo per l'energia elettrica CO_{EE}^a :

Il trend di forte crescita delle quotazioni delle principali materie prime energetiche sta raggiungendo i massimi storici; in particolare il prezzo dell'energia elettrica all'ingrosso ha recepito gli andamenti dei prezzi del gas e della CO₂ e, in base ai dati di preconsuntivo, il Prezzo Unico Nazionale per l'elettricità durante il 2021 ha subito un incremento nel valore medio superiore al 200% rispetto ai valori dell'anno precedente.

In tali condizioni di mercato CMS ha registrato un incremento del costo di acquisto della componente energia, necessaria per il 2022, pari al 100 %. La componente energia per il 2022 è stata infatti acquistata dalla scrivente ad un prezzo medio di 285 €/MWh contro un prezzo medio di approvvigionamento di 458 €/MWh previsto nel 2023.

Alla luce di quanto sopra evidenziato e nell'ottica di assicurare la sostenibilità economico-finanziaria della gestione, oltre che di contenere l'impatto dei futuri conguagli sulla tariffa applicata ai clienti finali, si ritiene necessario che per le annualità 2022 e 2023, che debba essere valorizzata, la componente aggiuntiva di natura previsionale (Op_{EE}^{exp}), da inserire nell'ambito della componente di costo per l'energia elettrica (CO_{EE}), volta ad anticipare almeno in parte gli effetti del trend di crescita del costo dell'energia elettrica.

Gli effetti già intercettati nelle previsioni 2022 e 2023, attraverso la valorizzazione della summenzionata componente (Op_{EE}^{exp}), saranno sottratti dalle pertinenti componenti a conguaglio relative al successivo periodo regolatorio.

In previsione dell'aggiornamento tariffario 2022-2023, chiede la valorizzazione della componente tariffaria (Op_{EE}^{exp}).

	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Op_{EE}^{exp} - comma 20.2 MTI-3	Euro		643.000	430.000

In applicazione della del. 229/2022:

	2020	2021	2022	2023
$CO_{EE}^{eff,a-2}$			683.703	1.327.291
$CO_{EE}^{medio,a-2}$	0,1473	0,1597	0,1543	0,1618
kWh a^{-2}	0	4.840.189	4.800.000	4.800.000
$\Delta_{risparmio}$			-511.346	-425.364
V_{EE}			0,00	0,00
$\prod(1+l)$	1,020	1,012	1,003	1,002
Limite comma 20.3 MTI-3			171.439	214.003
$Op_{EE}^{exp,a}$ (importo massimo riconoscibile)			171.439	214.003
CO_{EE} ai sensi del comma 20.1 MTI-3			685.755	856.013
CO_{EE}	785.476	727.920	857.194	1.070.016

3.1.2.4 Valorizzazione componente ERC

Il sistema contabile applicato dal Gestore non permette la valorizzazione precisa della componente ERC.

3.1.2.5 Valorizzazione componente RC_{TOT}

Esplicitare e argomentare.

In particolare, con riferimento:

- ai ricavi e ai costi delle “Altre attività idriche”, da utilizzare ai fini del calcolo della componente $Rc_{Attività\ b}^a$, indicare per macro-categorie le principali fonti di ricavo e di costo illustrando le considerazioni svolte in merito alla individuazione, tra le altre attività idriche, di quelle relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale ai fini della valorizzazione di R_{b2}^{a-2} e C_{b2}^{a-2} ;
- agli eventuali recuperi (solo se a vantaggio dell’utenza) degli scostamenti tra la quantificazione delle componenti $Opex_{QC}^a$ e $Opex_{QT}^a$ (riferite alle annualità 2020 e 2021) e i relativi oneri effettivamente sostenuti dal gestore (nelle medesime annualità), esplicitare le voci di costo effettivamente sostenute che differiscono dagli importi comunicati in sede di aggiornamento tariffario biennale 2018-2019;
- all’eventuale recupero dello scostamento tra la quantificazione della componente Op_{Social}^a e l’importo effettivamente impiegato per l’erogazione del bonus idrico integrativo agli aventi diritto, esplicitare le voci di costo effettivamente sostenute rispetto agli importi comunicati in sede di aggiornamento tariffario biennale 2018-2019 ai fini dell’erogazione del bonus idrico integrativo. Indicare, l’eventuale ricorso alla facoltà di destinare ad agevolazioni ulteriori (in favore dei soggetti maggiormente colpiti dagli effetti dell’emergenza COVID-19), rispetto a quelle minime previste dalla regolazione, l’eventuale scostamento in discorso.

In caso di valorizzazione della componente $Rc_{appr2020,COVID}$, ossia di ricorso alla facoltà di rinvio ad annualità successive al 2020 (e comunque non oltre il 2023) del recupero della quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario nel 2020 relativa a eventuali incrementi del moltiplicatore tariffario ϑ per la medesima annualità, esplicitare l’importo rinviato relativo all’anno 2020 e la quota parte recuperata in ciascuna delle annualità 2021, 2022 e 2023, contestualmente attestando che la misura adottata - in una logica di contenimento dell’e tariffe applicate alla generalità dell’utenza - consente comunque il mantenimento dell’equilibrio economico-finanziario della gestione, anche tenuto conto della possibilità di attivazione delle forme di anticipazione finanziaria di cui all’articolo 8 della deliberazione 235/2020/R/IDR.

Si riporta la seguente tabella di sintesi delle diverse componenti RC valorizzate:

<i>Componenti post detrazioni</i>	2020	2021	2022	2023
Rc_{TOT}^a	39.934	94.182	96.097	333.357
Rc_{Vd}	72.492	150.314	182.665	186.203
Rc_{EE}	-35.494	-59.054	-102.079	126.637
Rc_{WS}	0	0	0	0
Rc_{ERC}	0	0	0	0
Rc_{ALTRO}	2.936	2.921	15.511	20.517

Con la conseguente rimodulazione per rientrare nei limiti tariffari:

Componenti nel Piano Tariffario

	2020	2021	2022	2023
Rc_{TOT}^a	39.993	94.214	96.097	333.357
Rc_{TOT}^a calcolato (include inflazione)	39.934	94.182	96.097	333.357
Rc_{TOT}^a da input per calcoli finali	39.993	94.214	96.097	333.357

3.2 Moltiplicatore tariffario

3.2.1 Calcolo del moltiplicatore

Esplicitare la valorizzazione delle diverse componenti della formula del moltiplicatore tariffario, con particolare riferimento a:

- $\sum_u \text{tarif}_u^{2019} \cdot (\text{vscal}_u^{a-2})^T$, precisando la parte di ricavo tariffario derivante dall'applicazione dei corrispettivi all'utenza finale e la parte derivante dalla vendita di servizi all'ingrosso;
- R_b^{a-2} , indicando per macro-categorie le principali fonti di ricavo dei diversi servizi.

Alla luce dei risultati descritti nei successivi paragrafi, fornire adeguata motivazione di un'eventuale valorizzazione del moltiplicatore tariffario inferiore di oltre il 10% rispetto all'anno precedente.

Sviluppo del Moltiplicatore

$$\vartheta^a = \frac{VRG^a}{\sum_u \text{tarifu}^{2019} \cdot (vscal_u^{a-2})^T + R_b^{a-2}}$$

	2020	2021	2022	2023
$\Sigma Tar^{2019} \cdot Vscal^{a-2}$ (include vendita all'ingrosso)	1.705.637	1.644.337	1.541.258	1.483.721
R_b^{a-2}	34.000	35.000	25.000	35.000

VRG^a calcolato			2.020.015	2.485.388
ϑ^a calcolato	1,062	1,085	1,290	1,637
Limite al VRG^a	1.847.494	1.893.244	1.804.401	1.858.114
Limite al moltiplicatore	1,062	1,127	1,152	1,223
info predisposizione iniziale	nei limiti	nei limiti	sovracap	sovracap

VRG^a calc post eventuali detrazioni	1.846.728	1.821.726	2.020.015	2.485.388
ϑ^a calc post eventuali detrazioni	1,062	1,085	1,290	1,637
Limite al VRG^a post eventuali detrazioni	1.847.494	1.893.244	1.804.401	1.858.114
Limite al moltiplicatore post eventuali detrazioni	1,062	1,127	1,152	1,223
info predisposizione intermedia	nei limiti	nei limiti	sovracap	sovracap

VRG^a calc post ulteriori rimodulazioni	1.846.787	1.821.758	2.020.015	2.485.388
ϑ^a calc post ulteriori rimodulazioni	1,062	1,085	1,290	1,637
Limite al VRG^a post ulteriori rimodulazioni	1.847.494	1.893.305	1.804.432	1.858.147
Limite al moltiplicatore post ulteriori rimodulazioni	1,062	1,127	1,152	1,223
info predisposizione finale	nei limiti	nei limiti	sovracap	sovracap

VRG^a (calcolo per applicabile)	1.846.787	1.821.758	2.020.015	2.485.388
ϑ^a (calcolo per applicabile)	1,062	1,085	1,290	1,637
Limite al VRG^a (calcolo per applicabile)	1.847.494	1.893.305	1.804.432	1.858.147
Limite al moltiplicatore (calcolo per applicabile)	1,062	1,127	1,152	1,223
info predisposizione applicabile	nei limiti	nei limiti	sovracap	sovracap

3.2.2 Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Sulla base delle considerazioni espresse ai punti precedenti si riepiloga il valore dimoltiplicatore determinato:

	2022	2023
ϑ^a rideterminato dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 580/2019/R/IDR come integrata e modificata dalla deliberazione 639/2021/R/IDR	1,290	1,637
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 3.3 del MTI-3 (SI/NO)	NO	NO

I valori di moltiplicatore tariffario risultano superiori ai limiti imposti dal c. 3.3 dell'Allegato A alla Del. 580/2019/R/IDR e s.m.i.; per l'applicabilità di tale moltiplicatore viene formulata specifica istanza che viene illustrata anche al punto 3.2.3.

Quanto contenuto nella tabella sopraindicata deriva dalle elaborazioni condotte mediante tool di calcolo allegato alla Determina 1/2022 DSID; di seguito i valori prodotti dalle elaborazioni.

Inoltre:

- Ega con proprio atto deliberativo ha approvato i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti.
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, le componenti di costo afferenti ai costi di morosità (CO_{mor}^a) sono state valorizzate nel rispetto dei limiti fissati, rispettivamente, dal comma 28.2 del MTI-3.
- Non si è ricorso alla facoltà di riconoscere una componente a compensazione degli effetti delle dilazioni di pagamento CO_{dil}^a , ai sensi comma 28.4 del MTI-3 (come integrato dalla deliberazione 235/2020/R/IDR).
- I valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente.

3.2.3 Moltiplicatore tariffario applicabile [eventuale, qualora diverso dal Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente]

Per rispettare l'equilibrio economico finanziario e il raggiungimento di specifici obiettivi programmati, si ritiene necessario formulare istanza (ai sensi del comma 6.5 della deliberazione 580/2019/R/IDR) per il superamento del limite di prezzo annuale di cui al comma 3.3 del MTI-3.

Si precisa che il Consorzio Media Sabina non ha mai presentato analoga istanza in nessuna delle determinazioni tariffarie precedenti.

Le misure di riequilibrio adottate, ai sensi del c. 10.1 dell'Allegato A alla Del 656/2015/R/IDR, sono:

- revisione della predisposizione tariffaria
- revisione del Programma degli Interventi, comunque garantendo il raggiungimento almeno dei livelli minimi di servizio, nonché il soddisfacimento della complessiva domanda dell'utenza.

La presentazione di tale istanza deriva dalla verifica del livello di ricavi previsto inserito nella determinazione tariffaria MTI-3. Tale andamento dei ricavi risulta, per motivi in parte strutturali e in parte contingenti, insufficiente alla copertura dei Costi totali della produzione già a partire dal 2022.

Infatti si osserva, mettendo a confronto i dati di CE 2020 con il 2021 e soprattutto in previsione del budget 2022:

- una evoluzione dei costi efficientabili superiore ai costi endogeni riconosciuti tariffariamente;
- un andamento previsionale dei costi "aggiornabili" che a causa del maggiore costo dell'energia elettrica che si è verificato in particolare nell'ultimo esercizio e che prevedibilmente si ripeteranno per l'esercizio 2022 e 2023;

DATI DI CONTO ECONOMICO	ANNO 2020					ANNO 2021				
	Totale SII	di cui ERC	SII escluso ERC	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse	Totale SII	di cui ERC	SII escluso ERC	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
	COSTI DELLA PRODUZIONE (Euro)	1.826.891	0	1.826.891	0	0	2.218.874	0	2.218.874	0

DATI DI CONTO ECONOMICO	ANNO 2020					ANNO 2021				
	Totale SII	di cui ERC	SII escluso ERC	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse	Totale SII	di cui ERC	SII escluso ERC	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
	VALORE DELLA PRODUZIONE (Euro)	1.491.510		1.491.510	25.000	0	1.507.001		1.507.001	35.000

Le valutazioni sopra riportate sono state desunte dallo sviluppo di un pef previsionale a valori reali, che evidenzia l'impossibilità di mantenere l'equilibrio economico/finanziario della società nel breve termine con un gettito derivante da ricavi determinati per la sola copertura dei costi riconoscibili tariffariamente.

In relazione alle considerazioni sovraeposte, sulla base delle quali viene formulata specifica istanza di superamento del cap, i valori di moltiplicatore applicabile risulta il seguente:

Riepilogo delle decisioni:

	2022	2023
ϑ^a aggiornato applicabile	1,290	1,637

3.2.4 Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati

Esplicitare il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2019 e nella prima fatturazione del 2020:

	ϑ	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2021	1,062	
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2022	1,085	

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

Commentare gli schemi di Piano Tariffario, Conto Economico, Rendiconto finanziario e Stato Patrimoniale contenuti nel file «RDT 2020».

4.1 Piano tariffario

Esplicitare sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni, anche in considerazione della eventuale valorizzazione di moltiplicatori tariffari applicabili differenti da quelli predisposti dal soggetto competente.

EsPLICITARE E ARGOMENTARE SINTETICAMENTE L'eventuale individuazione delle risorse da trasferire al Commissario unico per la realizzazione di interventi in fognatura e depurazione, sulla base delle procedure stabilite dall'Autorità con la deliberazione 440/2017/R/IDR.

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC							
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Opex ^{and}	euro	868.197	868.197	870.803	870.803	870.803	870.803
Opex ^{al}	euro	859.762	800.171	958.857	1.172.720	1.172.720	1.172.720
Op ^{new,a}	euro	0	0	0	0	0	0
Opex ^{GT}	euro	0	0	0	0	0	0
Opex ^{QC}	euro	0	0	0	0	0	0
Op ^{social}	euro	0	0	0	0	0	0
Op ^{mis}	euro	0	0	0	0	0	0
Op ^{COVID}	euro	0					
Opex^a (al netto degli ERC)	euro	1.727.959	1.668.368	1.829.661	2.043.523	2.043.523	2.043.523
AMM ^a	euro	2.884	2.884	5.694	5.694	5.694	5.694
OF ^a	euro	21.199	16.052	15.588	12.561	12.561	12.561
OFisc ^a	euro	7.975	5.913	5.375	4.164	4.164	4.164
ΔCUT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-	-
Capex^a (al netto degli ERC)	euro	32.058	24.849	26.657	22.419	22.419	22.419
IP ^{EXP} _I	euro	214.000	110.667	138.333	138.333	138.333	138.333
Capex ^a	euro	32.058	24.849	26.657	22.419	22.419	22.419
FNI^{new,a}	euro	46.777	34.327	44.671	46.366	46.366	46.366
ERC ^a _{capex}	euro	0	0	0	0	-	-
ERC ^a _{opex}	euro	0	0	0	0	-	-
ERC^a	euro	0	0	0	0	-	-
FONDO NUOVI INVESTIMENTI							
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
FNI ^a _{FoNI}	euro	46.777	34.327	44.671	46.366	46.366	46.366
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0	22.929	39.723	39.723	39.723
ΔCUT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0
ΔT ^{ATO} _{G,inf}	euro	0	0	0	0	0	0
ΔT ^{G,tot}	euro	0		0	0	0	0
FoNI^a	euro	46.777	34.327	67.600	86.088	86.088	86.088
SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)							
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Opex ^a	euro	1.727.959	1.668.368	1.829.661	2.043.523	2.043.523	2.043.523
Capex ^a	euro	32.058	24.849	26.657	22.419	22.419	22.419
FoNI ^a	euro	46.777	34.327	67.600	86.088	86.088	86.088
RC ^a _{TOT}	euro	39.993	94.214	96.097	333.357	333.357	333.357
ERC ^a	euro	0	0	0	0	-	-
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	1.846.787	1.821.758	2.020.015	2.485.388	2.485.388	2.485.388
SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente							
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	1.846.787	1.821.758	2.020.015	2.485.388	2.485.388	2.485.388
R ^{a-2} _b	euro	34.000	35.000	25.000	35.000	35.000	35.000
Σ tariff ²⁰¹⁹ _{vscat} ^{a-2}	euro	1.705.637	1.644.337	1.541.258	1.483.721	1.483.721	1.483.721
g^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,062	1,085	1,290	1,637	1,637	1,637
				1,189	1,269		
RC ^a _{appr2020, COVID}	euro	0					
SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)							
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,062	1,127	1,152	1,223	1,223	1,223
VRG ^a (coerente con g applicabile)	euro	1.846.787	1.821.758	1.804.432	1.858.147	1.858.146,912	1.858.146,912
g^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,062	1,085	1,152	1,223	1,223	1,223
				1,062	1,062		
Meccanismi incentivanti per il miglioramento della qualità, controllo sui livelli raggiunti e modalità di copertura dei premi							
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Strumento allocativo (€/mc)	€/mc	0,00	0,00	0,00	0,00		
(1+y ^{OP} _g)*max(0;ΔOpex)	euro	0	0	0	0		
INVESTIMENTI							
	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Investimenti al lordo dei contributi	euro	214.000	110.667	138.333	138.333	138.333	138.333
Contributi	euro	0	0	0	0	-	-
Investimenti al netto dei contributi	euro	214.000	110.667	138.333	138.333	138.333	138.333
CIN	euro	706.773	591.802	576.707	593.826	593.826	593.826
CIN _b	euro	176.302	198.456	189.639	293.928	293.928	293.928
OF/CIN	%	3,00%	2,71%	2,70%	2,12%	2,12%	2,12%

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del 580/2019/R/IDR
$I_{p,c,t}$	euro	902.629
$FA_{IP,c,t}$	euro	58.889
$CFP_{c,t}$	euro	469.744
$FA_{CFP,c,t}$	euro	22.841
LIC	euro	774.667
VR a fine concessione	euro	1.171.504

4.2 Schema di conto economico

Esplicitare sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni.

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Ricavi da tariffe	euro	1.723.922	1.655.249	1.674.183	1.683.838	1.674.960	1.679.547
Contributi di allacciamento	euro	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Altri ricavi SII	euro	2.736	1.886	3.536	4.993	3.343	1.886
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	36.094	37.968	35.042	36.379	36.203	36.261
Totale Ricavi	euro	1.792.753	1.725.103	1.742.760	1.755.210	1.744.506	1.747.694
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	1.522.717	1.463.126	1.455.206	1.455.206	1.455.206	1.455.206
Costo del personale	euro	205.242	205.242	205.242	205.242	205.242	205.242
Totale Costi	euro	1.727.959	1.668.368	1.660.448	1.660.448	1.660.448	1.660.448
MOL	euro	64.794	56.735	82.312	94.762	84.058	87.246
Ammortamenti	euro	14.744	18.736	14.425	14.425	9.582	4.740
Reddito Operativo	euro	50.050	37.999	67.888	80.337	74.476	82.506
Interessi passivi	euro	-	2.076	6.600	12.850	20.352	27.658
Risultato ante imposte	euro	50.050	35.923	61.288	67.487	54.124	54.848
IRES	euro	12.012	8.622	14.709	16.197	12.990	13.164
IRAP	euro	1.952	1.482	2.648	3.133	2.905	3.218
Totale imposte	euro	13.964	10.104	17.357	19.330	15.894	16.381
Risultato di esercizio	euro	36.086	25.820	43.931	48.157	38.230	38.467

4.3 Rendiconto finanziario

Esplicitare sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni.

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	1.763.916	1.749.463	1.608.597	1.675.820	1.674.960	1.679.547
Contributi di allacciamento	euro	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	36.094	37.968	35.042	36.379	36.203	36.261
RICAVI OPERATIVI	euro	1.830.010	1.817.431	1.673.638	1.742.199	1.741.163	1.745.808
Costi operativi	euro	1.727.959	1.668.368	1.660.448	1.660.448	1.660.448	1.660.448
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	1.727.959	1.668.368	1.660.448	1.660.448	1.660.448	1.660.448
Imposte	euro	13.964	10.104	17.357	19.330	15.894	16.381
IMPOSTE	euro	13.964	10.104	17.357	19.330	15.894	16.381
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	88.087	138.959	- 4.166	62.421	64.821	68.978
Variazioni circolante commerciale	euro	- 29.262	- 29.262	37.413	- 18.596	281	- 1.260
Variazione credito IVA	euro	183.001	181.743	167.364	174.220	174.116	174.581
Variazione debito IVA	euro	382.078	346.234	344.492	344.492	344.492	344.492
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	58.825	- 54.794	- 143.881	- 126.447	- 105.274	- 102.193
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	46.777	34.327	37.696	33.299	25.884	24.026
Altri investimenti	euro	167.223	76.340	72.971	77.368	84.783	86.640
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 155.175	- 165.461	- 254.548	- 237.114	- 215.941	- 212.859
FoNI	euro	46.777	34.327	37.696	33.299	25.884	24.026
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	138.399	163.210	253.452	246.665	240.408	246.491
Erogazione contributi pubblici	euro	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000	- 30.000
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	0	2.076	6.600	12.850	20.352	27.658
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	2.076	6.600	12.850	20.352	27.658
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	2.076	6.600	12.850	20.352	27.658
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	0	- 0	-	-	-	-

4.4 Stato patrimoniale

Esplicitare sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
ATTIVO											
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	515.718	607.648	703.890	800.133	901.217	1.007.143	1.113.070	1.218.996	1.324.923	1.430.850	1.536.776
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	707.908	774.774	978.487	1.175.373	1.345.468	1.516.639	1.687.097	1.857.484	2.027.419	2.196.870	2.365.857
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	707.908	774.774	978.487	1.175.373	1.345.468	1.516.639	1.687.097	1.857.484	2.027.419	2.196.870	2.365.857
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D) Ratei e risconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PASSIVO											
A) Patrimonio netto	36.086	61.906	105.837	153.994	192.224	230.691	265.910	298.794	329.281	357.231	382.555
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	0	36.086	61.906	105.837	153.994	192.224	230.691	265.910	298.794	329.281	357.231
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	36.086	25.820	43.931	48.157	38.230	38.467	35.219	32.884	30.487	27.949	25.324
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D) Debiti	1.006.512	1.141.375	1.363.239	1.579.904	1.816.196	2.056.713	2.299.765	2.545.082	2.792.342	3.041.657	3.293.132
1) obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	138.399	301.608	555.061	801.726	1.042.134	1.288.625	1.540.832	1.797.162	2.057.322	2.321.395	2.589.489
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	348.295	315.621	314.033	314.033	314.033	314.033	314.033	314.033	314.033	314.033	314.033
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	519.818	524.146	494.146	464.146	460.030	454.056	444.901	433.887	420.988	406.229	389.611
E) Ratei e risconti	181.028	179.141	213.301	241.607	238.264	236.378	234.491	232.605	230.718	228.832	226.946
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividend Payout Ratio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

5 Eventuali istanze specifiche

In caso di ulteriori specifiche istanze, dettagliare le motivazioni e corredare con materiale giustificativo.

6 Note e commenti sulla compilazione del file RDT2022

Commentare e motivare eventuali rettifiche ai fogli di dati storici (relativi al biennio regolatorio 2018-2019) forniti dall'Autorità in versione precompilata.

Nel caso di utilizzo del file RDT2022 nelle sezioni di simulazione del calcolo tariffario, indicare eventuali modifiche rispetto alla versione standard proposta.

7 Schema regolatorio di convergenza ai sensi dell'art. 31 del MTI-3 [eventuale]

Da compilare solo in caso di applicazione dell'art. 31 del MTI-3.

Esplicitare e motivare la casistica di appartenenza tra quelle previste ai sensi del comma 31.6 del MTI-3.

Qualora la casistica selezionata sia la a) o la b), fornire il corredo informativo previsto.

Laddove la casistica risulti la c), illustrare l'applicazione di quanto disciplinato al comma 31.8 del MTI-3.

Argomentare l'assolvimento da parte del soggetto competente degli obblighi previsti al comma 31.9 del MTI-3, o, eventualmente, proporre - fornendo adeguata motivazione - una diversa allocazione temporale dei citati obblighi ai sensi del comma 31.10 del medesimo provvedimento.

Corredare con la documentazione esplicitamente prevista al comma 31.4 del MTI-3.