Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione

Sede legale:
via Palladio, 128
fraz. Novoledo
36030 Villaverla (VI)

Sede operativa:
Corso Stati Uniti, 14/D
35127 PADOVA

Relazione di accompagnamento ai sensi della Determina ARERA del 26 marzo 2024, n. 1/2024-DTAC

PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 (MTI-4) PER IL GESTORE ACEGASAPSAMGA S.p.A.

Indice della relazione

1. INFORMAZIONI SULLA GESTIONE 5
1.1. PERIMETRO DELLA GESTIONE E SERVIZI FORNITI 5
1.2. PRECISAZIONI SU SERVIZI SII E ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE 5
1.3. ALTRE INFORMAZIONI RILEVANTI 6
2. DATI RELATIVI ALLA GESTIONE NEL TERRITORIO 6
2.1. DATI TECNICI E PATRIMONIALI 7
2.1.1. DATI TECNICI 7
2.1.2. FONTI DI FINANZIAMENTO 8
2.1.3. ALTRI DATI ECONOMICO-FINANZIARI 9
2.2. DATI DI CONTO ECONOMICO 12
2.2.1. DATI DI CONTO ECONOMICO 12
2.2.2. FOCUS SUGLI SCAMBI ALL'INGROSSO 18
2.3. DATI RELATIVI ALLE IMMOBILIZZAZIONI 20
2.3.1. INVESTIMENTI E DISMISSIONI 20
2.3.2. INFRASTRUTTURE DI TERZI 23
2.3.3. CONTROLLO SULLA REALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI ATTESI CON RIFERIMENTO AGLI ANNI 2022 E 2023 24
2.4. CORRISPETTIVI APPLICATI ALL'UTENZA FINALE 28
2.4.1. AMBITI TARIFFARI APPLICATI 28
2.4.2. STRUTTURA DEI CORRISPETTIVI APPLICATA NEL 2023 28
3. PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA 31
3.1. POSIZIONAMENTO NELLA MATRICE DI SCHEMI REGOLATORI 31
3.1.1. SELEZIONE DELLO SCHEMA REGOLATORIO 31
3.1.1.1. AMMORTAMENTO FINANZIARIO 37
3.1.1.2. VALORIZZAZIONE FNINEW,A 37
3.1.2. VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG 38
3.1.2.1. VALORIZZAZIONE COMPONENTE CAPEX 41
3.1.2.2. VALORIZZAZIONE COMPONENTE FONI 43
3.1.2.3. VALORIZZAZIONE COMPONENTE OPEX 43
3.1.2.4. VALORIZZAZIONE COMPONENTE ERC 47
3.1.2.5. VALORIZZAZIONE COMPONENTE RCTOT 49
3.1.2.6. ALTRE REGOLE PER I CONGUAGLI RCARC 53
3.2. MOLTIPLICATORE TARIFFARIO 54
3.2.1. CALCOLO DEL MOLTIPLICATORE 54
3.2.2. MOLTIPLICATORE TARIFFARIO APPROVATO DAL SOGGETTO COMPETENTE 55
3.2.3. CONFRONTO CON IL MOLTIPLICATORE PREVIGENTE 56
4. PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO DEL PIANO D'AMBITO (PEF) 57
4.1. PIANO TARIFFARIO 58
4.2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO 59
4.3. RENDICONTO FINANZIARIO 60
4.4. STATO PATRIMONIALE 62
4.5. CONCLUSIONI RELATIVE AL PEF 62
5. EVENTUALI ISTANZE SPECIFICHE 63
6. NOTE E COMMENTI SULLA COMPILAZIONE DEL FILE «RDT 2024» 63

Indice delle tabelle

TABELLA 1: CLASSIFICAZIONE ATTIVITÀ SVOLTE 5
TABELLA 2: DATI TECNICI 7
TABELLA 3: FONTI DI FINANZIAMENTO 8
TABELLA 4: ALTRI DATI ECONOMICO FINANZIARI 9
TABELLA 5: COMPONENTI PEREQUATIVE UI 12
TABELLA 6: RICAVI E COSTI 2022 12
TABELLA 7: RICAVI E COSTI 2023 14
TABELLA 8: ULTERIORE SPECIFICAZIONE DI RICAVI E COSTI 2022 E 2023 15
TABELLA 9: RIMBORSI DAGLI UTENTI FINALI RELATIVI ALLA GESTIONE DELLA MOROSITÀ" 17
TABELLA 10: RICAVI ISCRITTI ALLA VOCE "RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ (NON INCLUSI NELLE SUDDETTE VOCI)" 17
TABELLA 11: DETTAGLIO PRESTAZIONE ACCESSORIE E PENALI 17
TABELLA 12: ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE RELATIVE AD OBIETTIVI DI SOSTENIBILITÀ ENERGETICA ED AMBIENTALE 18
TABELLA 13: SCAMBI ALL'INGROSSO 18
TABELLA 14: VERIFICA TETA INGROSSO SOGGETTO A CUI SI VENDE 19
TABELLA 15: VERIFICA TETA INGROSSO SOGGETTO DA CUI SI ACQUISTA 19
TABELLA 16: INVESTIMENTI RENDICONTATI ANNO 2022 E 2023 20
TABELLA 17: DETTAGLIO CFP 2022_2023 22
TABELLA 18: INCIDENZA ENV, RES 23
TABELLA 19: ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI 23
TABELLA 20: VARIAZIONE MUTUI ANNUALITÀ 2022-2023 23
TABELLA 21: PREVISIONE MUTUI 2024-2030 23
TABELLA 22: CONFRONTO TRA IP PIANIFICATI E IP CONSUNTIVATI – ANNO 2022 24
TABELLA 23: CONFRONTO TRA IP PIANIFICATI E IP CONSUNTIVATI – ANNO 2023 26
TABELLA 24: TASSO REALIZZAZIONE INVESTIMENTI MTI-3 28
TABELLA 25: NUOVA STRUTTURA QUOTA VARIABILE 28
TABELLA 26: NUOVA STRUTTURA QUOTA FISSA 29
TABELLA 27: NUOVA STRUTTURA QUOTA VARIABILE ACQUEDOTTO PRO CAPITE 30
TABELLA 28: RICAVI DA ARTICOLAZIONE TARIFFARIA 30
TABELLA 29: TITOLO 6 TIMSII UTENZE RAGGRUPPATE 31
TABELLA 30: INVESTIMENTI DEL PERIODO 2024-2029 32
TABELLA 31: RIEPILOGO INVESTIMENTI PREVISTI DEL PERIODO 2024-2029 35
TABELLA 32: POSIZIONAMENTO NELLA MATRICE DI SCHEMI REGOLATORI 36
TABELLA 33: COMPONENTE FNI 37
TABELLA 34: VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG ANTE RIMODULAZIONI 38
TABELLA 35: VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG POST RIMODULAZIONI 40
TABELLA 36: SITUAZIONE LIC AL 31.12.2022 ED AL 31.12.2023 41
TABELLA 37: PENALI DA ACCANTONARE 42
TABELLA 38: COMPONENTE CAPEX 42
TABELLA 39: COMPONENTE FONI CALCOLATE 43
TABELLA 40: COMPONENTE FONI NEL PIANO TARIFFARIO 43
TABELLA 41: CONTROLLO SUL RISPETTO DEL VINCOLO DI DESTINAZIONE DEL FONI 43
TABELLA 42: OPEX ENDOGENI 44
TABELLA 43: STRUMENTO ALLOCATIVO (€/MC) 44
TABELLA 44: TOTALE VOLUMI 44
TABELLA 45: ONERI AGGIUNTIVI PER LO SMALTIMENTO DEI FANGHI DI DEPURAZIONE 45
TABELLA 46: COSTI EE 45
TABELLA 47: CO_{ATO} ACEGASAPSAMGA 46
TABELLA 48: CORES ACEGASAPSAMGA 46
TABELLA 49: OP_{SOCIAL} ACEGASAPSAMGA 46
TABELLA 50: OP_{QT} ACEGASAPSAMGA 47
TABELLA 51: INCIDENZA ENV, RES 47
TABELLA 52: ERC ENDOGENI/AGGIORNABILI 2022_2023 47
TABELLA 53: ERC RES/ENV 2022_2023 48
TABELLA 54: DETTAGLIO COSTI ERCEND 2022 48
TABELLA 55: DETTAGLIO COSTI ERCEND 2023 49
TABELLA 56: VALORIZZAZIONE RCVOL 49
TABELLA 57: VALORIZZAZIONE DI RC_{EE} 50
TABELLA 58: VALORIZZAZIONE RC_{ALTRO} 50

TABELLA 59: RICAVI R_B "ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE" 51
TABELLA 60: COSTI C_B "ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE" 51
TABELLA 61: RECUPERO A VANTAGGIO UTENZA OPEX $_{QT}$ 52
TABELLA 62: CONFRONTO TRA OPEX $_{QT}$ RICONOSCIBILI ED EFFETTIVI 52
TABELLA 63: INTEGRAZIONE COMPONENTI A CONGUAGLIO – RECUPERO VOLUMI 2021 53
TABELLA 64: INTEGRAZIONE COMPONENTI A CONGUAGLIO – RECUPERO STRAORDINARIO INFLAZIONE 53
TABELLA 65: COMPONENTE RC_{ARC} 53
TABELLA 66: CONGUAGLI MTI-4 54
TABELLA 67: RICAVI S.I.I. PER CALCOLO Θ^{2024} E Θ^{2025} 55
TABELLA 68: MOLTIPLICATORE TARIFFARIO PER IL PERIODO 2024-2029 55
TABELLA 69: VRG ANTE RIMODULAZIONE 56
TABELLA 70: MOLTIPLICATORI TARIFFARI APPLICATI ULTIMA FATTURAZIONE 2023 E PRIMA FATTURAZIONE 2024 56
TABELLA 71: EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO PARAMETRI 58
TABELLA 72: SINTESI EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO 62
TABELLA 73: MODIFICHE MODELLO RDT 2024 64
TABELLA 74: PIANO TARIFFARIO ACEGASAPSAMGA S.P.A. 2024-2030 – SCHEMI REGOLATORI 67
TABELLA 75: PIANO TARIFFARIO ACEGASAPSAMGA S.P.A. 2024-2030 68
TABELLA 76: CONTO ECONOMICO ACEGASAPSAMGA S.P.A. 2024-2030 69
TABELLA 77: STATO PATRIMONIALE ACEGASAPSAMGA S.P.A. 2024-2030 70
TABELLA 78: RENDICONTO FINANZIARIO ACEGASAPSAMGA S.P.A. 2024-2030 71

1. Informazioni sulla gestione

1.1. Perimetro della gestione e servizi forniti

La società AcegasApsAmga S.p.A. svolge per il Consiglio di Bacino Bacchiglione la gestione del SII in 12 Comuni di cui 11 ricadenti nella provincia di Padova e 1 nella provincia di Venezia. La società eroga il servizio in forza del mantenimento della concessione vigente in capo al gestore AcegasApsAmga S.p.A., rispettivamente nel comune di Abano Terme sino all'individuazione del gestore unico d'Ambito e nel comune di Padova sino al 21.12.2028, ai sensi dell'art. 113, comma 15 bis del D.Lgs. 267/2000. Inoltre, a seguito della fusione per incorporazione di APGA S.r.l. (gestore salvaguardato nell'Ambito Bacchiglione) in AcegasApsAmga S.p.A., con deliberazione assembleare n. 10 del 28.09.2007, codesto Ente d'Ambito ha stabilito di prendere atto che AcegasApsAmga S.p.A., conserva i diritti e gli obblighi che avrebbero avuto separatamente le due società, ai sensi dell'art. 2504 bis del codice civile, e rimane dunque titolare, sino alla naturale scadenza, degli affidamenti del servizio idrico integrato secondo il regime proprio delle due società prima dell'aggregazione. Pertanto, al gestore risultante dalla fusione è riconosciuto il diritto al mantenimento della preesistente concessione nei dieci Comuni serviti nel periodo di salvaguardia dal gestore APGA S.r.l. sino alla loro naturale scadenza fissata al 31.12.2030.

1.2. Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

Le attività svolte dal Gestore indicate nelle colonne "Servizio Idrico Integrato" e "Altre Attività Idriche", sono quelle riportate nella seguente tabella:

Tabella 1: Classificazione attività svolte

<table>
<tr><th>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</th><th>ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE</th></tr>
<tr><td>Captazione</td><td>Trattamento bottini</td></tr>
<tr><td>Potabilizzazione</td><td>Installazione e manutenzione bocche antincendio</td></tr>
<tr><td>Adduzione</td><td>Rilascio autorizzazioni allo scarico</td></tr>
<tr><td>Acquedotto distribuzione</td><td>Vendita di servizi a terzi</td></tr>
<tr><td>Fognatura</td><td>Recupero di energia elettrica e termica e di materie prime mediante impianti o specifici trattamenti integrati nelle infrastrutture idriche</td></tr>
<tr><td>Depurazione</td><td>Diffusione di energia elettrica da fonti rinnovabili per l'alimentazione degli impianti del Servizio Idrico Integrato</td></tr>
<tr><td>Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)</td><td rowspan="8">Lavori c/terzi:
Lottizzazioni;
Realizzazione di infrastrutture del servizio idrico integrato per conto di un altro soggetto;
Pulizia fontane;
Case dell'acqua e fontanelle;
Istruttoria, collaudo e rilascio parere tecnico di accettabilità per opere di urbanizzazione e di allacciamento realizzati da terzi.</td></tr>
<tr><td>Vendita di acqua all'ingrosso</td></tr>
<tr><td>Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale</td></tr>
<tr><td>Fornitura bocche antincendio</td></tr>
<tr><td>Fognatura e depurazione civile (utenti con approvvigionamento autonomo)</td></tr>
<tr><td>Fognatura e depurazione di acque reflue industriali (utenze industriali che scaricano in pubblica fognatura)</td></tr>
<tr><td>Allacciamenti idrici e fognari</td></tr>
</table>

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE
Prestazioni e servizi accessori conto utenti (attivazione, disattivazione e riattivazione della fornitura, trasformazione d'uso, volture, subentri, preparazione di preventivi, letture una tantum, sopralluoghi e verifiche)	
Lavori conto terzi	

Le attività di raccolta e allontanamento delle acque meteoriche e di drenaggio urbano mediante la gestione e manutenzione di infrastrutture dedicate (fognature bianche) non sono incluse nel SII alla data di pubblicazione della deliberazione 639/2023/R/IDR (recante il MTI-4), e si precisa che le medesime continuino ad essere incluse tra le "attività non idriche che utilizzano anche infrastrutture del servizio idrico integrato".
Per quanto riguarda le "Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale", il gestore ha valorizzato dei costi e ricavi relativi alla sezione "b) riduzione dell'utilizzo della plastica mediante la promozione del consumo di acqua potabile anche tramite l'installazione di fontanelle" ed alla sezione "c) recupero di energia - elettrica e termica - e di materie prime mediante impianti o specifici trattamenti integrati nelle infrastrutture idriche, nonché diffusione di energia da fonti rinnovabili per l'alimentazione degli impianti del servizio idrico integrato".
I costi di allacciamento sono capitalizzati e quindi iscritti nello Stato Patrimoniale tra le immobilizzazioni, mentre i contributi di allacciamento sono iscritti come ricavi di esercizio.

1.3. Altre informazioni rilevanti

Oltre a quanto già riportato si chiarisce quanto segue:

- non sussistono cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2024 e 2025, tra quelle individuate ai sensi dell'art. 9 della deliberazione 639/2023/R/IDR;
- risultano eseguiti i versamenti alla Cassa per i servizi energetici (CSEA) delle componenti tariffarie perequative;
- non vi sono situazioni giuridico-patrimoniali critiche (es. procedure fallimentari, concordato preventivo, altro);
- non vi sono ricorsi pendenti o sentenze passate in giudicato di rilevanza.

2. Dati relativi alla gestione nel territorio

Si precisa che per la valorizzazione dei calcoli tariffari dell'anno 2024 sono stati utilizzati i dati di bilancio consuntivi dell'anno 2022. La determinazione delle tariffe per l'anno 2025 è stata effettuata, invece, con i dati di bilancio preconsuntivo dell'anno 2023 e dove non disponibili si sono utilizzati i dati del bilancio consuntivo 2022. Preso atto della dichiarazione del legale rappresentante del gestore attestante la congruenza tra i dati indicati ai fini tariffari e le poste desumibili dalle fonti contabili obbligatorie, l'Ente d'ambito, inoltre, ai fini della verifica e validazione delle informazioni fornite dal gestore, trattandosi di una società multiutility operante su più servizi e su più ambiti territoriali, e quindi essendo i bilanci rappresentativi dell'intera gestione, si è servito dei dati trasmessi annualmente dal gestore all'ARERA ai fini dell'adempimento delle disposizioni in materia di obblighi di separazione contabile (unbundling) come contenute nella deliberazione 137/2016/R/COM. Si specifica, tuttavia, che per quanto riguarda i dati dell'anno 2023, avendo il gestore portato a termine la raccolta e trasmissione dei CAS ai fini dell'unbundling ARERA in quest'ultimo periodo, di fatto questo Ente

d'ambito non è riuscito ad operare una vera e propria validazione; per questo motivo i dati per l'anno 2023 vengono indicati di preconsuntivo.

Ai fini del calcolo dei ricavi, secondo la formula $\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet \left(\underline{vscal}_u^{2023}\right)^T$, da utilizzare per il calcolo tariffario, si sono considerati i volumi e le quote fisse 2023 basati su dati 2023 preconsuntivi.

I dati di fatturato alla base del calcolo dell'Rc_{vol} si riferiscono ad un'estrazione dati dal software gestionale di fatturazione al 31/03/2024.

Nei paragrafi successivi si evidenziano alcuni approfondimenti relativi ai contenuti dei documenti inviati dal gestore.

2.1. Dati tecnici e patrimoniali

2.1.1. Dati tecnici

I dati tecnici afferenti il territorio sono riportati nella tabella seguente:

Tabella 2: Dati tecnici

FORNITURA ELETTRICA		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2021
Totale consumo di energia elettrica	kWh	17.972.486	18.142.713	18.378.211
di cui, in salvaguardia	kWh			
Energia elettrica, quantità acquistata e consumata	kWh	17.972.486	18.142.713	18.378.211
Energia elettrica, quantità autoprodotta e consumata	kWh	0	0	0
I costi di produzione dell'energia elettrica autoprodotta e consumata, ivi compresi quelli di capitale, non sono coperti da altre componenti tariffarie	SI/NO	NO	NO	
Costo energia elettrica a bilancio	Euro	6.679.956	4.208.638	4.064.937
di cui, in salvaguardia	Euro			
Costo medio della fornitura elettrica	Euro/kWh	0,37168	0,23197	
Costo medio della fornitura elettrica per l'acquisto in regime di salvaguardia	Euro/kWh			
Si esclude di avere acquistato energia elettrica in regime di salvaguardia per almeno 4 mesi	SI/NO	SI	SI	SI

SERVIZIO ACQUEDOTTO		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComA**)	N	12	12
Popolazione residente servita (**PRA**)	N	296.694	297.413
Volume di acqua fatturato (**A20**)	m3	29.212.371	28.812.795
Utenze totali (**UtT**)	N	150.340	150.965
Popolazione fluttuante (**PFA**)	N	35.065	35.065
Superficie (**SUA**)	km2	410	410
Lunghezza rete (**L**)	km	2.059	2.060

SERVIZIO FOGNATURA		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComF**)	N	12	12
Popolazione residente servita (**PRF**)	N	271.213	271.951
Lunghezza rete fognaria (**LL**)	km	1.436	1.436
Popolazione fluttuante (**PFF**)	N	35.065	35.065
Superficie (**SUF**)	km2	410	410

SERVIZIO DEPURAZIONE		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComD**)	N	12	12
Popolazione residente servita (**PRD**)	N	267.777	268.542
Popolazione fluttuante (**PFD**)	N	35.065	35.065
Superficie (**SUD**)	km2	410	410
Abitanti Equivalenti serviti da depurazione	A.E.	335.065	335.215

Si è verificata la coerenza dei dati con quelli già trasmessi ai sensi della raccolta dati "Qualità tecnica (RQTI) – monitoraggio" (RQTI 2023).

2.1.2. Fonti di finanziamento

I dati ricompresi all'interno delle "Fonti di finanziamento" sono stati desunti dalle voci di bilancio relative agli anni di competenza. In particolare, per quanto attiene al valore complessivo dei "Mezzi Propri" è stato inserito il totale del patrimonio netto riportato a bilancio comprendente il capitale sociale, la riserva legale, le altre riserve e l'utile di esercizio.
Nei "Mezzi di Terzi", invece, si distinguono:

- finanziamenti a medio-lungo termine, quali debiti verso istituti di credito e società capogruppo;
- finanziamenti a breve termine, quali debiti verso istituti di credito e società capogruppo;
- altre passività correnti comprendono debiti verso fornitori, altri debiti, la quota a breve dei risconti passivi, ecc.;
- debiti tributari.

Il dettaglio delle fonti di finanziamento e la consistenza dei fondi degli esercizi 2022 e 2023 è di seguito riportato. E' stata valorizzata, inoltre, la voce "Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti comma 10.1 lett. f) MTI-4" dove è iscritto, secondo quanto disciplinato al comma 10.1 lett. f) del MTI-4, l'importo della penalità nei casi previsti dal comma 29.1 della RQTI

Tabella 3: Fonti di finanziamento

		ANNO 2022	ANNO 2023
Mezzi Propri	Euro	102.731.234	102.731.234

MEZZI DI TERZI		ANNO 2022	ANNO 2023
Finanziamenti a medio-lungo termine	Euro	84.455.004	84.354.983
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro	0	0
Tasso medio finanziamenti a medio-lungo termine	%	3,00%	3,00%
Prestiti obbligazionari	Euro	0	0
Tasso medio Prestiti obbligazionari	%	0,00%	0,00%
Altre passitivtà consolidate	Euro	2.253.902	2.253.902
Finanziamenti a breve termine	Euro	10.684.810	10.684.810
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro	0	0
Tasso medio Finanziamenti a breve termine	%	1,90%	1,90%
Altre passività correnti	Euro	55.699.852	55.699.852
Debiti tributari	Euro	1.587.017	1.587.017

TFR, FONDO RISCHI E ALTRI		ANNO 2022	ANNO 2023
TFR	Euro	1.788.508	1.788.508
Fondo di quiescenza	Euro	0	0
Fondo rischi e oneri	Euro	922.133	922.133
Fondo rischi su crediti	Euro	0	0
Fondo svalutazione crediti	Euro	2.950.635	2.950.635
Valore Deposito cauzionale	Euro	2.440.495	2.440.495
Fondo imposte e tasse (anche differite)	Euro	0	0
Fondo sentenza Corte Costituzionale 335/2008	Euro	0	0
Fondo per il ripristino di beni di terzi	Euro	0	0
Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti comma 10.1 lett. f) MTI-4	Euro	0	107.869
Fondo per il finanziamento di tariffe sociali o di solidarietà	Euro	0	0

2.1.3. Altri dati economico-finanziari

Per quanto riguarda la componente UR, il valore calcolato si ottiene come rapporto fra l'incassato nel 2022 e 2023 del fatturato effettuato nei due anni precedenti (ovvero 2020 e 2021). Il valore di questo dato per il 2022 è 2,13% e per il 2023 di 2,68%.

Tabella 4: Altri dati economico finanziari

MOROSITA'		ANNO 2022	ANNO 2023
Unpaid Ratio (UR) a 24 mesi effettivamente rilevato	%	2,13%	2,68%
Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità	Euro	844.023	664.077

IMPOSTE		ANNO 2022	ANNO 2023
IRES	Euro	2.502.581	1.422.537
IRAP	Euro	401.878	400.728
Imposte differite	Euro		
Imposte anticipate	Euro	716.778	675.754
Aliquota media di tassazione, IRAP inclusa	%	27,90%	23,29%

ALTRI DATI PER CALCOLO RC		ANNO 2022	ANNO 2023
Contributo versato ad ARERA	Euro	14.880	15.660
Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali	Euro	1.035.697	
di cui: per eventi eccezionali, ***energia elettrica***	Euro	1.035.697	
di cui: per eventi eccezionali, ***altro***	Euro		
Costo delle forniture all'ingrosso transfrontaliere	Euro		
Rimborsi effettuati ai sensi sentenza CC 335/2008 ed eccedenti la quota riconosciuta in tariffa	Euro		
$FONI_{noninv}$ - riportare il dato in eccedenza rispetto alle componenti $\Delta CUIT_{FoNI}$ e AMM_{FoNI} - comma 28.1 lett. e) MTI-4	Euro		
$FoNI_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 MTI-4	Euro	86.524	478.071
Scostamento in ordine ai volumi fatturati (a-2) comma 28.3 lett. a) MTI-4	Euro		-214.725
Costi operativi e conguagli (a-2) comma 28.3 lett. b) MTI-4	Euro		27.219.665

ALTRI DATI PER CALCOLO RC		per tariffe 2024	per tariffe 2025
RC_{ARC} - art. 29 lett a) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro	0	0
RC_{ARC} - art. 29 lett b) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro		88.392
RC_{ARC} - art. 29 lett c) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro	0	0
Penalità RQSII - Delibera 476/2023/R/IDR (decurtazione VRG)	Euro	0	0
Penalità RQTI - Delibera 477/2023/R/IDR (decurtazione VRG)	Euro	0	0

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLA COMPONENTE CAPEX		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
ΔCUIT capex (dettagliare nella relazione le motivazioni della collocazione tra i capex)	Euro								
Ammortamento finanziario ammissibile ai sensi del comma 11.8 lettera a) MTI-4	SI/NO	NO							

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLE COMPONENTI OPEX E RC		ANNO 2022	ANNO 2023
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore (al lordo degli ERC) (commi 19.8 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro	111.016	111.016
$Opex^{a}_{QC}$ - effettivamente sostenuti per adeguamenti agli standard di qualità contrattuale di cui alla deliberazione 655/2015/R/IDR (commi 19.9 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro		
$Opex^{a}_{QC}$ - effettivamente sostenuti per l'adeguamento agli obiettivi di cui alla deliberazione 547/2019/R/IDR (commi 19.9 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro		
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore per bonus integrativo (comma 28.1 MTI-4)	Euro	180.000	180.000
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore ex comma 7.3 lett. a), REMSII (comma 28.1 MTI-4)	Euro		
Op_{mis} effettivamente sostenuti dal gestore (comma 28.1 MTI-4)	Euro		
$CO_{\Delta fanghi}$ (rispetto condizionalità comma 23.2 MTI-4)	SI/NO	SI	SI

ULTERIORI SPECIFICAZIONI PER LE COMPONENTI $OPEX_{tel}$		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
$Opex_{qc}$ - comma 19.9 lettera b) MTI-4	Euro								
Op_{social} - comma 19.10 lettera a), MTI-4	Euro			200.000	220.000	235.000	250.000	250.000	250.000
Op_{social} - comma 19.10 lettera b), MTI-4	Euro								
Op_{mis} - comma 19.11 MTI-4	Euro								
$Op_{ws}^{exp,a}$ - comma 22.2 MTI-4	Euro								
Op^{new}- comma 19.2 MTI-4 (al lordo degli ERC)	Euro			0	0	0	0	0	0
Op^{new} esplicitati come ERC, comma 27.1 MTI-4	Euro								

ULTERIORI SPECIFICAZIONI PER I CALCOLI TARIFFARI		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Anticipazione trend di diminuzione costo energia (in riduzione del costo massimo ammissibile di energia elettrica)	Euro			4.820.626	2.111.767	400.000	400.000	400.000	400.000
Contributi in c/e (eventuale correzione double counting)	Euro			953.008	381.500	0	0	0	0
ERC_{opex} da piano tariffario	Euro			6.522.975	5.254.151	5.254.151	5.254.151	5.254.151	5.254.151
Res_{opex} - comma 27.2 MTI-4	Euro								

Con riferimento alla concessione di agevolazioni tariffarie per la fornitura del servizio idrico integrato a favore delle cosiddette "utenze deboli", di cui alla componente OP_{social}. L'ammontare totale stanziato nel biennio 2022-2023 è pari ad € 360.000 ed il gestore ha comunicato di aver corrisposto tutto l'importo stanziato. Pertanto, nell'ambito delle componenti a conguaglio riferite al 2024 e al 2025 (secondo le modalità e nei limiti di quanto disposto dal comma 28.1 del MTI-4), non vi è nulla da recuperare tra quanto quantificato nella componente tariffaria di natura previsionale per il 2022 e il 2023 e gli oneri effettivamente sostenuti per finalità sociali nelle medesime annualità.

Si specifica che è stata valorizzata la voce relativa ai "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali", che nei limiti di quanto disposto dal comma 28.1 del MTI-4, può contenere la valorizzazione nell'ambito della voce connessa al verificarsi di eventi eccezionali dell'importo volto al pieno recupero dei costi di energia elettrica effettivamente sostenuti nel 2022, come risultante da apposita istanza e di cui si argomenterà più dettagliatamente al paragrafo 3.1.2.5.

Sulla base di quanto previsto dall'Autorità all'art. 29 del MTI-4, in ottemperanza a talune sentenze del Consiglio di Stato, l'Ente di governo dell'ambito ha proceduto, su istanza del gestore per la copertura dei costi efficienti, a riconsiderare le predisposizioni tariffarie relative alle precedenti annualità, valorizzando la componente di conguaglio aggiuntiva Rc_{ARC}^{a}. Il dettaglio degli importi ricondotti alle componenti tariffarie in discorso e le valutazioni svolte in merito alla loro quantificazione sono riportati al paragrafo 3.1.2.5.

Per quanto riguarda i valori riportati tra le ulteriori specificazioni per i calcoli tariffari, ovvero la valutazione sottesa alla quantificazione della voce $CO_{EE}^{effettivi,a-2}$ nel caso sia stata valorizzata per un valore inferiore a quello massimo ammissibile (al fine di anticipare il possibile trend di diminuzione del costo dell'energia), e l'evidenza delle voci attraverso le quali il credito d'imposta sull'energia elettrica è considerato nel calcolo tariffario a beneficio dell'utenza, si rimanda alle valutazioni svolte al paragrafo 3.1.2.3.

Il gestore ha provveduto a versare le componenti perequative quali Ui1, Ui2, Ui3, Ui4 e dello strumento allocativo $(1+\gamma^{OP}_{i,j})*\max(0;\Delta Opex)$ come di seguito rendicontate:

Tabella 5: Componenti perequative UI

ALTRI IMPORTI IN BOLLETTA		ANNO 2022	ANNO 2023
Ui1 (importo fatturato componente Ui1)	Euro	264.787	312.235
Ui2 (importo fatturato componente Ui2)	Euro	596.694	587.903
Ui3 (importo fatturato componente Ui3)	Euro	1.069.651	1.129.326
Ui4 (importo fatturato componente Ui4)	Euro	265.595	158.459
Componente $[(1+\gamma^{OP}_{i,j})*\max\{0;\Delta Opex\}]$ (importo fatturato)	Euro	398.815	877.726
Altre componenti perequative	Euro		

Con riferimento alla sezione relativa alla consistenza ed ai costi per il personale, i dati ivi inseriti appaiono congruenti tra gli anni, inoltre il costo del personale riflette quanto riportato alla voce B9 dei "Dati_conto_economico".

2.2. Dati di conto economico

2.2.1. Dati di conto economico

La società AcegasApsAmga S.p.A. è una società multiutility operante anche fuori dall'ambito territoriale "Bacchiglione". I dati contabili dell'anno 2022 fanno riferimento al bilancio consuntivo approvato dal Gestore, ma essendo in presenza di un bilancio consolidato ai fini della rappresentazione riportata nel foglio "Dati_conto_economico" ci si è serviti dei dati trasmessi dal gestore all'ARERA in adempimento alle disposizioni in materia di obblighi di separazione contabile (unbundling) per l'anno oggetto di rilevazione. Per quanto riguarda l'anno 2023 il gestore ha provveduto ad approvare il bilancio consuntivo, ed in continuità con quanto rappresentato per l'anno 2022 i dati riportati nel foglio "Dati_conto_econ" derivano dagli adempimenti unbundling per l'anno 2023, dove disponibili, altrimenti si sono riportati i dati dell'anno 2022. Infatti, avendo il gestore portato a termine la raccolta e trasmissione CAS ai fini dell'unbundling ARERA in quest'ultimo periodo, di fatto non è riuscito a fornire i dati completi; per questo motivo i dati per l'anno 2023 vengono indicati di preconsuntivo.
Per i dati 2022 è stata operata una validazione degli stessi, verificando che i dati inseriti risultino congruenti con i dati dell'unbundling ed effettuando - laddove richiesto - le opportune riclassificazioni coerenti con le disposizioni contenute nei documenti deliberativi dell'Autorità. Nella tabella di seguito si dà evidenza dei valori rappresentati.

Tabella 6: Ricavi e costi 2022

	ANNO 2022		
	Totale SII	**Altre attività idriche (c.d. Attività b)**	**Attività diverse**
VALORE DELLA PRODUZIONE (Euro)	**66.048.113**	**2.196.518**	**0**
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	55.172.166	1.037.837	
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	

	ANNO 2022		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	7.498.547	15.980	
di cui per realizzazione allacciamenti idrici e fognari	*1.541.720*	*0*	
A5) Altri ricavi e proventi	3.377.400	1.142.701	
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	

	ANNO 2022		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
COSTI DELLA PRODUZIONE (Euro)	**50.473.729**	**2.189.562**	**0**
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.275.649	29.125	
di cui per materiali per manutenzioni	1.756.847	17.039	
di cui per reagenti	593.836	1.219	
B7) Per servizi	**18.018.868**	**1.915.067**	**0**
energia elettrica da altre imprese del gruppo	6.612.371	55.879	
energia elettrica da altre imprese	11.706	0	
ricerca perdite (da terzi)	0	0	
ricerca perdite (da altre imprese del gruppo)	0	0	
smaltimento rifiuti (da terzi)	0	0	
smaltimento rifiuti (da altre imprese del gruppo)	0	0	
trasporto e smaltimento fanghi (da terzi)	1.573.787	0	
trasporto e smaltimento fanghi (da altre imprese del gruppo)	4.596	0	
manutenzioni ordinarie (da terzi)	2.336.514	747.746	
manutenzioni ordinarie (da altre imprese del gruppo)	55.690	0	
altri servizi da altre imprese del gruppo	4.202.722	28.215	
altri servizi da altre imprese	3.221.483	1.083.227	
B8) Per godimento beni di terzi	1.154.934	2.081	
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	0	0	
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	0	0	
B9) Per il personale	10.869.363	206.985	
di cui per salari e stipendi	7.575.289	144.256	
di cui per trattamento di fine rapporto (inclusa rivalutazione)	*427.427*	*8.139*	
B10) Ammortamenti e svalutazioni	15.983.664	35.107	
di cui per altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	
di cui per svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.008.788	0	
di cui per Immobilizzazioni immateriali: avviamenti, capitalizzazione concessione, etc.	*1.516.035*	*0*	
B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	
B12) Accantonamenti per rischi	303.769	0	

	ANNO 2022		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
B13) Altri accantonamenti	-55.606	0	
B14) Oneri diversi di gestione	923.087	1.198	

Tabella 7: ricavi e costi 2023

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
VALORE DELLA PRODUZIONE (Euro)	**65.562.479**	**1.948.065**	**0**
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	55.384.534	891.725	0
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	*0*
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	7.479.010	0	0
di cui per realizzazione allacciamenti idrici e fognari	*1.580.108*		
A5) Altri ricavi e proventi	2.698.935	1.056.340	0
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	*0*

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
COSTI DELLA PRODUZIONE (Euro)	**48.942.726**	**1.469.182**	**0**
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.613.656	3.430	
di cui per materiali per manutenzioni	2.022.773	668	
di cui per reagenti	1.025.568	1.311	
B7) Per servizi	**15.560.606**	**1.251.767**	**0**
energia elettrica da altre imprese del gruppo	4.178.670	21.432	
energia elettrica da altre imprese	8.536	0	
ricerca perdite (da terzi)	0	0	
ricerca perdite (da altre imprese del gruppo)	0	0	
smaltimento rifiuti (da terzi)	0	0	
smaltimento rifiuti (da altre imprese del gruppo)	0	0	
trasporto e smaltimento fanghi (da terzi)	1.560.410	1.646	
trasporto e smaltimento fanghi (da altre imprese del gruppo)	3.593	0	
manutenzioni ordinarie (da terzi)	3.492.898	196.667	
manutenzioni ordinarie (da altre imprese del gruppo)	257.406	0	
altri servizi da altre imprese del gruppo	2.357.961	0	
altri servizi da altre imprese	3.701.133	1.032.023	

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
B8) Per godimento beni di terzi	1.736.683	0	
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	0	0	
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	0	0	
B9) Per il personale	10.320.598	195.000	
di cui per salari e stipendi	7.273.872	138.388	
di cui per trattamento di fine rapporto (inclusa rivalutazione)	*411.058*	*7.825*	
B10) Ammortamenti e svalutazioni	16.455.669	18.985	
di cui per altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	
di cui per svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.014.109	0	
di cui per Immobilizzazioni immateriali: avviamenti, capitalizzazione concessione, etc.	*1.517.983*	*0*	
B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	
B12) Accantonamenti per rischi	282.212	0	
B13) Altri accantonamenti	-18.641	0	
B14) Oneri diversi di gestione	991.944	0	

Tabella 8: Ulteriore specificazione di ricavi e costi 2022 e 2023

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Ricavi da articolazione tariffaria	45.780.070	A1	47.447.509	A1
Vendita di acqua all'ingrosso	1.531.860	A1	1.490.127	A1
Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)				
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale				
Vendita di acqua forfetaria				
Fornitura bocche antincendio	428.308	A1	406.706	A1
Fognatura e depurazione civile (approvvigionamento autonomo)				
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali	993.264	A1	1.053.026	A1
Contributi di allacciamento	817.173	A1	968.521	A1
Prestazioni e servizi accessori	643.212	A1	399.100	A1
Vendita di acqua con autobotte				
Trattamento percolati				
Trattamento bottini	803.915	A1	739.539	A1
Gestione fognature bianche (v. comma 1.1 All. A del 639/2023/R/idr)				
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (v. comma 1.1 All. A del 639/2023/R/idr)				
Installazione/gestione bocche antincendio				
Vendita di servizi a terzi				
Lavori conto terzi	59.971	A5	480.617	A5
Spurgo pozzi neri				
Rilascio autorizzazioni allo scarico	171.562	A1	152.186	A1
Lottizzazioni				
Riuso delle acque di depurazione				

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Case dell'acqua				
Proventi straordinari				
Contributi in conto esercizio	953.008	A5	381.500	A5
Rimborsi e indennizzi	1.951.834	A5	1.382.440	A5
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	95.746	A5		

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie				
Rettifiche di valori di attività finanziarie				
Costi connessi all'erogazione di liberalità	30.000	B14		
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	84.156	B7	82.362	B7
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	47.518	B14	59.479	B14
Oneri straordinari				
Spese processuali				
di cui spese processuali in cui la parte è risultata soccombente				
Contributi associativi	15.265	B7	14.946	B7
Spese di viaggio e di rappresentanza	157.628	B14	172.340	B14
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito				
Canoni di affitto immobili non industriali	1.541.720	B6/B7	1.580.108	B6/B7
Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari				
Gestione fognature bianche (v. comma 1.1 All. A. del 639/2023/R/idr)				
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (v. comma 1.1 All. A. del 639/2023/R/idr)				
Perdite su crediti per la sola quota parte eccedente l'utilizzo del fondo				
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				
Trasporto e smaltimento fanghi non già inclusi nella voce B7)				
Uso infrastrutture di terzi				
rimborso mutui di comuni, aziende speciali, società patrimoniali	454.576	B8	461.688	B8
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	667.724	B8	667.724	B8
corrispettivi a gestori preesistenti, altri proprietari				
Oneri locali				
canoni di derivazione/sottensione idrica	282.371	B8	272.251	B8
contributi per consorzi di bonifica	139.743	B14	115.384	B14
contributi a comunità montane				
canoni per restituzione acque				
oneri per la gestione di aree di salvaguardia				
Altri oneri locali (Canone unico, IMU, TARI)	266.952	B14	313.752	B14

Si precisa che nel prospetto relativo alle "ulteriori specificazioni dei ricavi":

- i ricavi di A.1 ed A.5, utilizzati nel tool concorrono alla stima delle spese funzionamento ARERA, è pertanto sono stati posti pari alla contabilità unbundling, risultando una proxy migliore per la stima di tali spese di funzionamento;
- i ricavi da articolazione tariffaria, come previsto dalla nota del tool ARERA, sono stati compilati sulla base dei dati fatturati all'utente finale e all'ingrosso. Queste voci influenzano sia il calcolo della morosità che il CCN ed è coerente che siano calcolate sull'importo fatturato. Pertanto, i valori dei ricavi contenuti nelle ulteriori specificazioni dei ricavi non riconciliano con quelli di bilancio riportati nella voce A.1. e A.5 del conto economico;
- nei "rimborsi ed indennizzi" come nelle precedenti predisposizioni tariffarie è stato incluso il valore relativo alla gestione della morosità;

Tabella 9: Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità"

Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità			
Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità **solo se** iscritti nella voce di bilancio A1 e/o A5 **Sono esclusi gli interessi di mora iscritti nella macroclasse C oneri finanziari**	**UdM**	**Anno 2022**	**Anno 2023**
Rimborsi addebitati agli utenti per oneri previsti dal REMSI	Euro	844.023	664.077
Spese di spedizione sollecito bonario di pagamento e della comunicazione di costituzione in mora	Euro		
Altri rimborsi non disciplinati dal REMSI			
Altri rimborsi aventi natura simile non ricompresi nelle precedenti voci e iscritti in bilancio in A1 e/o A5.	Euro		
Totale rimborsi relativi alla gestione della morosità	**Euro**	**844.023**	**664.077**
Rimborsi e indennizzi (ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI)	**Euro**	**1.951.834**	**1.382.440**

- nei Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci) sono valorizzati ricavi residuali e marginali, come da tabella:

Tabella 10: Ricavi iscritti alla voce "Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)"

		ANNO 2022	**ANNO 2023**
DETTAGLIO dei RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ indicati nelle ALTRE ATTIVITA' IDRICHE	Euro	**95.746**	**0**
Cessione di energia elettrica a terzi	Euro	23,18	
Altri ricavi e proventi (A5) - Casette dell'acqua	Euro	44.872,76	
Vendite Interne	Euro	50.850,00	

- nella seguente tabella è riportato il dettaglio delle prestazioni accessorie al fine di accertare l'esclusione dei ricavi dovuti ai rimborsi delle spese postali, bolli per invio documentazione e/o comunicazioni, i corrispettivi di allacciamento ed i ricavi della gestione della morosità, che seguono trattamenti tariffari diversi ai fini regolatori.

Tabella 11: Dettaglio prestazione accessorie e penali

Sono esclusi i rimborsi delle spese postali, bolli per invio documentazione e/o comunicazioni, i corrispettivi allacciamento e i ricavi della gestione della morosità	**Tipo di dato**	**Anno 2022**	**Anno 2023**
voce PRESTAZIONI E SERVIZI ACCESSORI prospetto RDT	**Euro**	643.212	399.100
PRESTAZIONI ACCESSORIE e PENALI DA REGOLAMENTO	**Euro**	643.212	399.100
Avvio e cessazione del rapporto contrattuale esclusi i casi per morosità (Ad es. Nuove attivazioni/riattivazioni di forniture idriche anche ad uso temporaneo, volture o subentro di utenza, cessazione utenza, chiusura e/o riapertura contatore, diritto di chiamata, sopralluogo e preventivazione)	Euro	499.966	310.219

Sono esclusi i rimborsi delle spese postali, bolli per invio documentazione e/o comunicazioni, i corrispettivi allacciamento e i ricavi della gestione della morosità	Tipo di dato	Anno 2022	Anno 2023
Gestione del rapporto contrattuale esclusi i casi per morosità (Ad es. prova taratura contatore, Verifica livello di pressione, sostituzione di contatore rotto dal gelo, incuria, danni di terzi)	Euro	143.246	88.881

Per quanto riguarda la valorizzazione delle voci B6, B7 e B10, si specifica che:

- voce B6 è composta principalmente dagli acquisti a magazzino dei materiali per le manutenzioni e dall'acquisto di prodotti chimici;
- voce B7 accoglie principalmente il costo dell'energia elettrica, la manutenzione impianti e reti, lo smaltimento fanghi e rifiuti ed infine nella voce "altri servizi da altre imprese" tutte le altre attività inerenti altri servizi industriali, commerciali e amministrativi, compresi gli acquisti dei servizi all'ingrosso;
- voce B10 contiene i valori di ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali e l'accantonamento svalutazione crediti.

La voce "Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari", contiene i costi che poi sono capitalizzati attraverso la voce A4.

Per quanto riguarda le "Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale", il gestore ha valorizzato dei costi e ricavi relativi alle seguenti sezioni:

Tabella 12: Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DELLE ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE (Euro)	ANNO 2022		ANNO 2023		NOTE
Altre attività idriche relative ai seguenti obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale	**Ricavi**	**Costi**	**Ricavi**	**Costi**	
b) riduzione dell'utilizzo della plastica mediante la promozione del consumo di acqua potabile anche tramite l'installazione di fontanelle	43.474	58.035	25.125	79.308	Casette dell'acqua
c) recupero di energia - elettrica e termica - e di materie prime mediante impianti o specifici trattamenti integrati nelle infrastrutture idriche, nonché diffusione di energia da fonti rinnovabili per l'alimentazione degli impianti del servizio idrico integrato	123.823	324	41.274	2.102	cessione EE prodotta dal Cogeneratore di Ca' Nordio e relativi costi

2.2.2. Focus sugli scambi all'ingrosso

I soggetti con cui si hanno scambi di servizi all'ingrosso sono riportati nella seguente tabella:

Tabella 13: Scambi all'ingrosso

Tipo di scambio	SERVIZIO	ID_AEEG	Nome soggetto	Partita Iva
Vendita	Adduzione	2967	ETRA SPA	03278040245
	Depurazione			
Acquisto	Depurazione			
Vendita	Adduzione	10612	acquevenete SPA	00064780281
Acquisto	Adduzione			

	Depurazione			
Vendita	**Acquedotto distribuzione**	**14159**	Viacqua S.p.A.	03196760247

Con riferimento ai servizi venduti dal gestore AcegasApsAmga S.p.A., qualora il rapporto di vendita/acquisto si realizza con soggetti operanti nell'ambito Bacchiglione si è potuto operare un confronto incrociato dei dati al fine di verificare l'applicazione del coefficiente teta come deliberato. Il Gestore, nei casi in cui ha applicato i teta, ha riportato quelli proposti dal Consiglio di Bacino con la deliberazione assembleare n. 5 del 24/11/2022, e che sono i seguenti:

- il ϑ pari 1,115 per l'anno 2022;
- il ϑ pari 1,156 per l'anno 2023.

In tal senso relativamente ai rapporti di vendita già esistenti al 2019 si riporta di seguito la tabella di verifica.

Tabella 14: Verifica teta ingrosso soggetto a cui si vende

Idgestore	Soggetto da cui si acquista	ATO	Servizio	QV 2019 (Euro/Anno) Anno base	QV 2022 Dichiarata	QV 2022 Calcolata	QV 2023 Dichiarata	QV 2023 Calcolata
10612	acquevenete spa	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione	0,2047	0,2282	0,2283	0,2366	0,2367
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Adduzione	0,2047	0,2282	0,2283	0,2366	0,2367
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Depurazione	0,3388	0,3479	0,3778	0,3608	0,3918
14159	Viacqua S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Acquedotto distribuzione		0,2282		0,2366	

A seguito della sottoscrizione di una convenzione tra AcegasApsAmga S.p.A. e Viacqua S.p.A., a partire dal 2022 è attivo un nuovo interscambio per la vendita di acqua all'ingrosso per alcune utenze ubicate in via Boschetto in Comune di Villaverla, applicando la stessa tariffa già applicate da AcegasApsAmga in altri interscambi esistenti con i gestori *acquevenete* ed Etra.
Con riferimento agli acquisti all'ingrosso, relativamente ai rapporti già esistenti al 2019, si riporta di seguito la tabella di verifica della corretta applicazione dei teta.

Tabella 15: Verifica teta ingrosso soggetto da cui si acquista

Idgestore	Soggetto da cui si acquista	ATO	Servizio	QV 2019 (Euro/Anno) Anno base	QV 2022 Dichiarata	QV 2022 Calcolata	QV 2023 Dichiarata	QV 2023 Calcolata
10612	acquevenete spa	ATO B - BACCHIGLIONE	Depurazione	0,5595	0,5802	0,5802	0.6024	0,6014
10612	acquevenete spa	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione	0,3775	0,3914	0,3914	0,4058	0,4058
10612	acquevenete spa	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione		0,2176		0,2043	
10612	acquevenete spa	ATO P - POLESINE	Adduzione		0,2176		0,2043	
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Depurazione	0,3388	0,3560	0,3893	0,3773	0,4126

Per quanto riguarda il nuovo servizio di adduzione acquistato da acquevenete S.p.A., che vede coinvolti i consigli di bacino Bacchiglione e Polesine, si tratta della cessione di acqua attraverso l'infrastruttura S.A.Ve.C. gestita da *acquevenete* S.p.A. ed ETRA S.p.A. Infatti, a far data dal 30.12.2020 ai sopramenzionati gestori (incluso anche il gestore Veritas S.p.A.) sono state trasferite le opere

costituenti l'infrastruttura S.A.Ve.C. Il S.A.Ve.C. è una grande condotta di interconnessione tra i diversi acquedotti che percorre un'area molto vasta interna alle province di Venezia, Padova, Rovigo e Vicenza, realizzata per finalità pubbliche e con risorse pubbliche e gestita, prima di tale cessione, in concessione dalla società regionale Veneto Acque S.p.A. Si tratta, pertanto, di un'opera sovra-ambito di primaria importanza per garantire un corretto approvvigionamento idropotabile per il Veneto, ed assicurare un'adeguata protezione della risorsa idrica. L'infrastruttura S.A.Ve.C. attraverso la risorsa prodotta dalla centrale di Carmignano di Brenta situata nel campo pozzi di Camazzole permette di rifornire altri sistemi idrici diversi da quelli gestiti da *acquevenete*, ETRA e Veritas. Nello specifico permette di rifornire il sistema idrico gestito dal gestore AcegasApsAmga S.p.A. L'infrastruttura S.A.Ve.C., trasferita ai gestori del SII e da questi gestita secondo la propria quota di proprietà non permette di identificare un unico soggetto regolato erogatore del servizio all'ingrosso (Grossista) e di conseguenza l'applicazione di un moltiplicatore tariffario (teta), pertanto, i Consigli di Bacino Bacchiglione, Brenta e Polesine hanno ritenuto corretto predisporre una tariffa che rifletta le caratteristiche di questa tipologia di fornitura garantendo la copertura dei costi sostenuti per la fornitura del servizio, assicurando quindi da un lato la congruità della stessa, dall'altro l'equilibrio economico e finanziario della singola transazione per tutte le parti interessate secondo lo schema approvato con delibera di Comitato del CdB Bacchiglione n. 94 del 20.12.2023, del CdB Brenta n. 40 del 20.12.2023 e del CdB Polesine n. 57 del 21.12.2023.

2.3. Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1. Investimenti e dismissioni

Ai fini del calcolo tariffario gli importi degli investimenti realizzati nelle annualità 2022 e 2023 derivano dai dati di bilancio. Per le motivazioni riportate al paragrafo 2.2.1 i dati dell'anno 2023 devono essere considerati di preconsuntivo.

Tabella 16: Investimenti rendicontati anno 2022 e 2023

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	13.158.365	605.520
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	1.950.786	
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2022	66.745	
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	269.340	
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	271.789	
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2022	18.626	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	164.401	
Altri impianti	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	76.700	
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	397.021	
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	37.091	

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	10.852	
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	759.772	
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	45.406	
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	24.809	
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	1.591.191	
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	411.517	
Sistemi informativi di depurazione	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	66.639	
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	4.383	
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	3.881.682	211.653
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	12.934	
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	266.183	
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	22.270	
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Res	2022	81.684	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2022	4.929	
Fabbricati non industriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2022	35.885	
TOTALE				**2022**	**23.630.998**	**817.173**
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	1.725.516	1.620.098
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	2.767	
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	2.564.437	500.000
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	40.750	
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2023	3.056.284	459.884
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	984.621	250.000
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	146.585	
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	397.021	

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Sistemi informativi	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2023	16.211	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2023	4.929	
Fabbricati non industriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2023	19.674	
TOTALE				**2023**	**8.958.793**	**2.829.983**

I contributi a fondo perduto indicati rappresentano i contributi incassati nell'anno, e comprendono i corrispettivi percepiti per la realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari, oltre che contributi stanziati dagli Enti pubblici, come da tabella seguente:

Tabella 17: Dettaglio CFP 2022_2023

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Anno cespite	CFP (Euro)	Descrizione
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	605.520	Realizzazione e bonifica allacci acquedotto
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2022	211.653	Realizzazione e bonifica allacci fognatura
TOTALE		**2022**	**817.173**	
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	1.620.098	PNRR SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT ATO BACCHIGLIONE - LOTTO 2 - LAVORI; SIR 3 -ACQUEDOTTO; Realizzazione e bonifica allacci acquedotto
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	459.884	SIR 3 FOGNATURA; Realizzazione e bonifica allacci fognatura
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	500.000	PNRR SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT ATO BACCHIGLIONE - LOTTO 2 - CONTATORI
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	2023	250.000	PNRR SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT ATO BACCHIGLIONE - LOTTO 2 - STUDI
TOTALE		**2023**	**2.829.983**	

Per quanto riguarda l'attribuzione delle immobilizzazioni del gestore alla componente ERC^{a}_{Capex}, tale componente di costo è stata calcolata come media tra Env^{a}_{Capex} e Res^{a}_{Capex}, a partire dalla rendicontazione degli investimenti 2022 e 2023 per le tipologie di costo inerenti alle attività di stoccaggio, di approvvigionamento, alla potabilizzazione ed alla depurazione, e, in particolare, agli interventi di potenziamento e adeguamento degli impianti di depurazione, funzionali ad assicurare un'adeguata qualità della risorsa restituita all'ambiente. Si evidenziano di seguito le percentuali riportate:

Tabella 18: Incidenza ENV, RES

	Valore
incidenza ENV (%)	8,94%
incidenza RES (%)	0,51%

Nella categoria cespiti "Altre immobilizzazioni materiali e immateriali" figurano le immobilizzazioni riportate nella seguente tabella.

Tabella 19: Altre immobilizzazioni materiali e immateriali

DETTAGLIO CATEGORIA 16- ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI				
CATEGORIA IMMOBILIZZAZIONE	SPECIFICAZIONE		2022	2023
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ATTREZZATURA GENERICA		164.401	146.585
ALTRI SERVIZI IDRICI	ATTREZZATURA GENERICA		4.929	4.929
TOTALE			**169.330**	**151.513**

2.3.2. Infrastrutture di terzi

Non si segnalano variazioni nell'elenco dei soggetti proprietari ai fini dei corrispettivi MT/AC.
Rispetto a quanto riportato nel precedente calcolo tariffario per il biennio 2022-2023, si è proceduto ad accertare le eventuali modifiche sui mutui intervenute per effetto dell'applicazione di tassi variabili, o altre variazioni dovute alla rinegoziazione dei contratti di mutuo originari.
Nella tabella di seguito riportata si dà evidenza delle variazioni intervenute.

Tabella 20: Variazione mutui annualità 2022-2023

COMUNI	VALORI MTI-3			VALORI AGGIORNATI			DELTA	
	2022	2023		2022	2023		2022	2023
Abano Terme	155.444	155.444		155.444	155.444		0	0
Arzergrande	0	0		0	0		0	0
Brugine	0	0		0	0		0	0
Codevigo	0	0		0	0		0	0
Cona	0	0		0	0		0	0
Correzzola	0	0		0	0		0	0
Legnaro	0	0		0	0		0	0
Padova	256.931	256.931		255.836	255.836		1.094	1.094
Piove di Sacco	0	0		0	0		0	0
Polverara	0	0		0	0		0	0
Pontelongo	0	0		0	0		0	0
Sant'Angelo di Piove di Sacco	49.313	49.313		49.313	49.313		0	0
TOTALE	**461.687**	**461.687**		**460.593**	**460.593**		**1.094**	**1094**

Nella tabella di seguito si dà evidenza, invece, dell'importo dei mutui ancora in essere che annualmente il soggetto gestore è tenuto a trasferire alle amministrazioni comunali, secondo il piano di rimborso ad oggi conosciuto.

Tabella 21: Previsione mutui 2024-2030

COMUNI	VALORI PREVISTI						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Abano Terme	155.444	155.444	155.444	155.444	155.444	155.444	155.444
Arzergrande	0	0	0	0	0	0	0

COMUNI	VALORI PREVISTI						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Brugine	0	0	0	0	0	0	0
Codevigo	0	0	0	0	0	0	0
Cona	0	0	0	0	0	0	0
Correzzola	0	0	0	0	0	0	0
Legnaro	0	0	0	0	0	0	0
Padova	255.836	255.836	255.836	255.836	255.836	255.836	255.836
Piove di Sacco	0	0	0	0	0	0	0
Polverara	0	0	0	0	0	0	0
Pontelongo	0	0	0	0	0	0	0
Sant'Angelo di Piove di Sacco	49.313	49.313	49.313	49.313	49.313	49.313	49.313
TOTALE	**460.593**	**460.593**	**460.593**	**460.593**	**460.593**	**460.593**	**460.593**

2.3.3. Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi con riferimento agli anni 2022 e 2023

Con riferimento agli investimenti del periodo 2022-2023, nelle tabelle seguenti si riportano gli scostamenti fra la somma degli investimenti programmati, ivi inclusi quelli per i quali erano previsti contributi a fondo perduto, (ossia $(IP_{2022}^{exp} + CFP_{2022}^{exp})$ e $(IP_{2023}^{exp} + CFP_{2023}^{exp})$) e quelli realizzati nelle medesime annualità (nuovi investimenti dichiarati nell'ambito del MTI-4). Preme specificare che tale confronto è fatto fra gli IP previsti, intesi come valore investimento annuo pianificato, e gli IP consuntivi, intesi come valore investimento annuo consuntivo.

Tabella 22: Confronto tra IP pianificati e IP consuntivati – Anno 2022

ANNO 2022			PIANIFICATO		CONSUNTIVATO	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Terreni	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	2022	150.000	0	43.386	0
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	6.932.903	875.000	10.371.155	605.520
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2022	2.197.226	0	3.288.214	211.653
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	2022	0	0	626.280	0
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	2022	0	0	106.251	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	1.416.118	0	1.936.631	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2022	1.410.000	0	1.112.106	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0

ANNO 2022			PIANIFICATO		CONSUNTIVATO	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2022	4.715.000	0	4.784.056	86.524
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Servizio idrico integrato	2022	152.940	0	106.007	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	0	0	42.731	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	330.000	0	407.839	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	578.000	0	569.117	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2022	878.000	0	282.606	0
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	80.000	0	20.500	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	2022	0	0	803.767	0
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	108.500	0	105.568	0
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	160.000	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	114.000	0	38.068	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	150.000	0	245.744	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	Servizio idrico integrato	2022	60.000	0	14.111	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	2022	20.000	0	0	0

ANNO 2022			PIANIFICATO		CONSUNTIVATO	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	2022	0	0	63.691	0
			19.452.687	**875.000**	**24.967.827**	**903.697**

Tabella 23: Confronto tra IP pianificati e IP consuntivati – Anno 2023

ANNO 2023			PIANIFICATO		CONSUNTIVATO	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Terreni	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	2023	192.471	0	59.300	0
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	4.543.494	1.875.000	8.258.266	1.620.098
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	1.819.792	0	3.465.459	459.884
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	2023	0	0	626.280	0
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	2023	0	0	106.251	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	2.018.892	0	2.604.767	500.000
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	0	0	41.259	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2023	2.380.654	0	1.207.227	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2023	3.277.775	0	2.392.827	478.071
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Servizio idrico integrato	2023	0	0	1.400.348	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	0	0	67.334	0

ANNO 2023			PIANIFICATO		CONSUNTIVATO	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	163.600	0	375.394	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	688.675	0	587.252	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2023	926.748	0	1.289.868	0
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	0	0	61.559	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	2023	0	0	886.629	0
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	115.483	0	338.202	250.000
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	152.533	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	105.859	0	33.122	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	264.648	0	190.559	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	38.494	0	19.039	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	2023	19.247	0	44.835	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	2023	0	0	63.691	0
			16.708.366	**1.875.000**	**24.119.468**	**3.308.054**

In entrambe le annualità 2022 e 2023 si evidenzia come l'ammontare IP di consuntivo dato dagli investimenti realizzati nell'anno sia maggiore rispetto a quanto previsto.

Ai fini della verifica sull'effettiva realizzazione degli investimenti programmati per il periodo 2020-2023, volta ad assicurare in particolare la corretta attribuzione negli schemi regolatori pro tempore vigenti, si riporta nella tabella sottostante il valore del tasso di realizzazione τ_{MTI-3} come definito al comma 35.4 del MTI-4.

Tabella 24: Tasso realizzazione investimenti MTI-3

Descrizione		2019	2020	2021	2022	2023	Totale
$\sum_t {}_{2020}^{2023}\left[\sum_c(IP_{t,c}) + \Delta LIC_t\right]$	Investimenti realizzati al lordo dei contributi		15.338.209	15.780.450	23.630.998	8.958.793	**63.708.452**
	Lavori in corso (LIC)	11.751.935	14.970.230	19.085.010	20.928.136	34.972.894	**23.220.959**
	Totale investimenti realizzati lordo contributi						**86.929.411**
$\sum_t {}_{2020}^{2023}(IP_t^{exp} + CFP_t^{exp})$			17.582.560	17.788.468	19.452.687	16.708.366	**71.532.081**
τ_{MTI-3}							**1,215**

2.4. Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1. Ambiti tariffari applicati

La struttura degli ambiti tariffari non è variata rispetto a quanto presentato nelle precedenti approvazioni tariffarie.

2.4.2. Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023

Come già riportato nella precedente relazione, con delibera assembleare n. 17 del 13.12.2018, la struttura dei corrispettivi tariffari è variata per via dell'applicazione della nuova articolazione agli utenti dell'Ambito Bacchiglione in conformità alla deliberazione ARERA 665/2017/R/IDR recante il Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI).

Tabella 25: Nuova struttura quota variabile

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia	Classe di consumo (m^3/anno)
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso domestico	Residente * pro capite di tipo standard (3 componenti)	agevolata	0 - 72
				base	73 - 144
				I° eccedenza	145 - 216
				II° eccedenza	217 - 288
				III° eccedenza	oltre 288
			Non residente	base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 216
				II° eccedenza	217 - 288
				III° eccedenza	oltre 288
ACEGASAPSAMGA	Fognatura	Uso domestico	Residente	fascia unica	
			Non residente	fascia unica	
ACEGASAPSAMGA	Depurazione	Uso domestico	Residente	fascia unica	
			Non residente	fascia unica	
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso industriale		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso artigianale e commerciale		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia	Classe di consumo (m^3/anno)
				II° eccedenza	oltre 300
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso agricolo e zootecnico	Agricolo	base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
			Zootecnico	fascia unica	
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso pubblico non disalimentabile		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso pubblico disalimentabile		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
ACEGASAPSAMGA	Fognatura	Uso industriale		fascia unica	
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica	
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica	
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica	
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica	
ACEGASAPSAMGA	Depurazione	Uso industriale		fascia unica	
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica	
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica	
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica	
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica	

Tabella 26: Nuova struttura quota fissa

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
ACEGASAPSAMGA	Fognatura	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
ACEGASAPSAMGA	Depurazione	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
ACEGASAPSAMGA	Acquedotto	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia
ACEGASAPSAMGA	Fognatura	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica
ACEGASAPSAMGA	Depurazione	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica

Tabella 27: Nuova struttura quota variabile acquedotto pro capite

ACEGASAPSAMGA - Quota variabile acquedotto pro capite					
Numerosità effettiva componenti utenza (art. 3,4, lett. b) TICSI)	**CLASSE DI CONSUMO**				
N.	Agevolata (m3/anno)	Base (m3/anno)	I° eccedenza (m3/anno)	II° eccedenza (m3/anno)	III° eccedenza (m3/anno)
1	0 - 24	25 - 48	49 - 72	72 - 96	oltre 96
2	0 - 48	49 - 96	97 - 144	144 - 192	oltre 192
3	0 - 72	73 - 144	145 - 216	217 - 288	oltre 288
4	0 - 96	97 - 192	193 - 288	289 - 384	oltre 384
5	0 - 120	121 - 240	241 - 360	360 - 480	oltre 480
6	0 - 144	144 - 288	289 - 432	433 - 576	oltre 576
7	0 - 168	169 - 336	337 - 504	504 - 672	oltre 672
8	0 - 192	193 - 384	384 - 576	577 - 768	oltre 768
9 e più	0 - 216	217 - 427	428 - 640	641 - 854	oltre 854

Si riporta di seguito il totale che risulta dalla moltiplicazione delle tariffe 2023 (quote fisse e quote variabili) per volumi/utenze dell'anno (a-2) utilizzato ai fini del moltiplicatore tariffario.

Tabella 28: Ricavi da articolazione tariffaria

GESTORE	$tar^{2023}*vscal^{2022}$	$tar^{2023}*vscal^{2023}$
ACEGASAPSAMGA S.p.A.	**47.918.070**	**47.854.215**

Si precisa, tuttavia, che i volumi e le quote fisse 2023 possono essere ancora in corso di fatturazione all'utenza, pertanto i ricavi utilizzati ai fini del calcolo tariffario sono basati su dati 2023 preconsuntivi. Si conferma che dalla moltiplicazione delle tariffe 2023 per i volumi dell'anno (a-2) si ottiene un ammontare che non considera né i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008, né le agevolazioni tariffarie ISEE, né le componenti perequative.

Si riportano, inoltre, i dati forniti dal gestore con riferimento all'utenza raggruppata/condominiale e degli utenti indiretti a seguito della prima applicazione delle disposizioni previste al Titolo 6 del

TIMSII (Allegato A alla deliberazione 218/2016/R/IDR, come integrato dalla deliberazione 609/2021/R/IDR).

Tabella 29: Titolo 6 TIMSII utenze raggruppate

Informazioni alle utenze indirette e strumenti per la corretta applicazione dell'articolazione tariffaria (articoli 20 e 21 - Titolo 6 TIMSII)	**ANNO 2023**
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali ai cui utenti indiretti sono state fornite le informazioni di cui al comma 20.1 (lettere da *a*) a *g)*) e di cui al comma 20.2 lettera *a)* del TIMSII in relazione all'articolazione approvata, aggiungendo informazioni specifiche relative alla costruzione della tariffa per le utenze domestiche residenti ai sensi del TICSI	870
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali sono state fornite tali informazioni	16507
Indicare la modalità utilizzata in via prevalente	altro
Indicare quante modalità sono state utilizzate	1
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali ai cui utenti indiretti sono state fornite le indicazioni di cui al comma 20.2 lettera *b)* del TIMSII in relazione alle modalità utilizzabili per comunicare la numerosità del proprio nucleo familiare e la presenza o meno di contatori divisionali, prevedendo almeno una modalità via e-mail ed una tramite numero di telefono per messaggistica	870
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali sono state fornite tali indicazioni	16507
di cui utenti indiretti sottesi che hanno comunicato la numerosità del proprio nucleo familiare e la presenza o meno di contatori divisionali	0
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali per i cui utenti indiretti è stato fornito il modulo, di cui al comma 20.2 lettera *c)* del TIMSII, per l'espressione del consenso ad essere contattati personalmente dal gestore, indicando la modalità prescelta (cartacea, e-mail, telefono, messaggistica, altro)	870
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali è stato fornito tale modulo	16507
di cui utenti indiretti sottesi che hanno espresso consenso ad essere contattati personalmente dal gestore	0
Indicare la modalità prescelta in via prevalente per essere contattati personalmente dal gestore	altro
Indicare la seconda modalità prescelta in via prevalente per essere contattati personalmente dal gestore	altro
Indicare se è reso disponibile o concordato con l'Ente di governo dell'ambito competente il testo di cui al comma 20.3 del TIMSII al fine di rendere edotte le utenze indirette circa le motivazioni sottostanti le previsioni normative e regolamentari in tema di misurazione individuale dei consumi e di equa applicazione delle articolazioni tariffarie	SI
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali alle quali è stato fornito lo strumento di calcolo previsto dal comma 21.1 del TIMSII che consente la ripartizione degli importi fatturati tra ciascuna utenza indiretta secondo i criteri stabiliti nel TICSI	870
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali è stato fornito tale strumento di calcolo	16507
Indicare la modalità di fruizione dello strumento resa disponibile dal gestore	in download da sito web
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali alle quali, ai sensi del comma 21.4 del TIMSII, ai fini dell'applicazione del comma 3.4, lettera *b)* del TICSI, laddove l'informazione non sia già disponibile, è stato richiesto formalmente all'amministratore del condominio o al referente dell'utenza raggruppata l'effettiva numerosità dei componenti di ciascuna utenza domestica residente, da utilizzare ai fini della puntuale applicazione del criterio pro capite	0
di cui utenze raggruppate/condominiali che hanno dato riscontro al gestore di tale richiesta	0

3. Predisposizione tariffaria

3.1. Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

3.1.1. Selezione dello schema regolatorio

Di seguito si riportano i valori aggiornati delle grandezze che rilevano ai fini dell'individuazione del pertinente schema regolatorio, ai sensi del comma 6.1 del MTI-4, nello specifico la quantificazione degli investimenti, ivi inclusi quelli che si prevede di realizzare con contributi a fondo perduto, pianificati per il quarto periodo regolatorio 2024-2029, $\sum_{2024}^{2029} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$.

Il programma degli interventi contiene gli investimenti necessari per risolvere le criticità individuate nel territorio.

In particolare, per il settore acquedotto è prevista la continuazione degli interventi generalizzati di sostituzione e adeguamento delle reti idriche ammalorate sulla base delle risultanze e valutazioni

tecniche connesse ai progetti di asset management, e degli interventi generalizzati di potenziamento dei sistemi di adduzione e manutenzione straordinaria su impianti e serbatoi sulla base delle risultanze e valutazioni tecniche connesse all'attività di gestione delle reti e monitoraggio degli interventi manutentivi.

Sempre nel settore acquedotto, sono inoltre previsti gli interventi necessari per garantire l'approvvigionamento idropotabile da altre parti del territorio regionale, mediante opere strategiche necessarie per garantire acqua potabile di buona qualità verso quelle aree del territorio attualmente alimentate da acqua soggetta a possibili contaminazioni, mediante il sistema idrico MOSAV; sono inoltre previsti gli interventi generalizzati di manutenzione straordinaria sugli impianti di potabilizzazione dell'acqua, al fine di garantire acqua di qualità da distribuire alla popolazione residente.

Per il settore fognario-depurativo, il programma degli interventi contiene la prosecuzione degli investimenti che andranno a risolvere le criticità legate alla inadeguatezza delle condizioni fisiche delle reti e degli impianti e alla risoluzione delle problematiche degli allagamenti, con la contestuale separazione della rete ove tecnicamente ed economicamente sostenibile (con particolare attenzione al sistema fognario della città di Padova); inoltre, sono previste risorse per gli interventi di adeguamento degli sfioratori esistenti, per gli interventi di estensione delle reti fognarie in zone ancora sprovviste del servizio e per il potenziamento e adeguamento degli impianti di depurazione esistenti (e in particolare è prevista la prosecuzione degli interventi di adeguamento/potenziamento del depuratore della città di Padova).

Per quanto riguarda gli investimenti inseriti come interventi POS, sono stati individuati e riproposti alcuni interventi acquedottistici strategici necessari per interconnettere sistemi idrici esistenti, per riqualificare le grandi adduttrici in cemento amianto, per riqualificare i serbatoi oramai obsoleti e interventi necessari per l'adeguamento ed efficientamento energetico degli impianti di depurazione presenti nel territorio.

Tabella 30: Investimenti del periodo 2024-2029

Categoria di cespiti	IP 2024	CFP 2024	IP 2025	CFP 2025
Condotte di acquedotto	12.894.687	3.579.119	11.947.284	4.705.682
Opere idrauliche fisse di acquedotto	734.862	0	689.532	0
Serbatoi	198.167	0	418.917	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	1.561.955	0	1.593.969	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	3.676.436	2.500.000	3.160.396	2.500.000
Sistemi informativi di acquedotto	840.757	0	840.757	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	28.344	0	193.949	0
Condotte fognarie	2.209.956	200.057	2.850.080	750.057
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	44.800	0	322.400	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	209.954	0	183.171	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	21.600	0	21.600	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	216.130	0	188.558	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	0	0	0	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0

Categoria di cespiti	IP 2024	CFP 2024	IP 2025	CFP 2025
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	5.771.891	0	10.696.442	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	1.500.676	480.000	2.698.976	3.406.607
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	61.751	0	53.874	0
Telecontrollo e teletrasmissione	0	0	0	0
Altri impianti	550.931	0	640.884	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati non industriali	0	0	0	0
Fabbricati industriali	61.751	0	0	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	17.276	0	16.147	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0	0	0
Totale	**30.601.924**	**6.759.176**	**36.516.936**	**11.362.346**

Categoria di cespiti	IP 2026	CFP 2026	IP 2027	CFP 2027
Condotte di acquedotto	12.904.049	2.856.396	15.089.541	800.227
Opere idrauliche fisse di acquedotto	295.825	0	228.336	0
Serbatoi	1.678.542	0	1.663.542	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	1.573.274	0	855.354	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	2.297.239	500.000	2.297.239	0
Sistemi informativi di acquedotto	84.000	250.000	84.000	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	133.532	0	67.957	0
Condotte fognarie	3.294.657	200.057	3.886.929	200.057
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	150.000	0	150.000	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	311.065	0	211.192	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	71.600	0	21.600	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	228.490	0	217.403	0

Categoria di cespiti	IP 2026	CFP 2026	IP 2027	CFP 2027
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	0	0	0	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	5.203.168	1.029.324	1.403.252	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	793.993	971.652	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	65.283	0	62.115	0
Telecontrollo e teletrasmissione	0	0	0	0
Altri impianti	88.185	0	0	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati non industriali	0	0	0	0
Fabbricati industriali	0	0	0	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0	0	0
Totale	**29.172.903**	**5.807.429**	**26.238.460**	**1.000.283**

Categoria di cespiti	IP 2028	CFP 2028	IP 2029	CFP 2029
Condotte di acquedotto	16.422.943	800.227	16.320.948	800.227
Opere idrauliche fisse di acquedotto	50.000	0	50.000	0
Serbatoi	400.000	0	400.000	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	771.406	0	657.977	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	1.918.461	0	2.170.721	0
Sistemi informativi di acquedotto	84.000	0	84.000	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0
Condotte fognarie	3.592.417	200.057	3.551.405	200.057
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	150.000	0	150.000	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0

Categoria di cespiti	IP 2028	CFP 2028	IP 2029	CFP 2029
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	230.000	0	230.000	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	21.600	0	21.600	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	150.000	0	50.000	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	0	0	0	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	2.826.105	0	3.624.010	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	50.000	0	50.000	0
Telecontrollo e teletrasmissione	0	0	0	0
Altri impianti	0	0	0	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati non industriali	0	0	0	0
Fabbricati industriali	0	0	0	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0	0	0
Totale	**26.666.931**	**1.000.283**	**27.360.660**	**1.000.283**

Tabella 31: Riepilogo investimenti previsti del periodo 2024-2029

Riepilogo investimenti previsti	**UdM**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Valore investimento annuo (lordo contributi)- da foglio "*Pdl-cronoprogramma_investimenti*"	euro	30.601.924	36.516.936	29.172.903	26.238.460	26.666.931	27.360.660
Valore investimento annuo (lordo contributi)- da foglio "*Piano_Tariffario*"	euro	30.601.924	36.516.936	29.172.903	26.238.460	26.666.931	27.360.660
Check coerenza Valore investimento annuo	euro	-	-	-	-	-	-
Entrata in esercizio al lordo dei contributi	euro	34.982.713	37.900.978	35.744.386	25.707.424	24.414.858	24.476.882

incidenza ERC Res	%	9%	7%	4%	5%	3%	3%
incidenza ERC Env	%	27%	28%	40%	13%	3%	2%
Contributi - da foglio "*Pdl-cronoprogramma_investimenti*"	euro	6.759.176	11.362.346	5.807.429	1.000.283	1.000.283	1.000.283
Contributi - da foglio "*Piano_Tariffario*"	euro	6.759.176	11.362.346	5.807.429	1.000.283	1.000.283	1.000.283
Check coerenza Contributi	euro	-	-	-	-	-	-
Valore investimento annuo (netto contributi)	euro	23.842.749	25.154.590	23.365.475	25.238.177	25.666.648	26.360.377

Pertanto, come previsto dal comma 5.3 della Delibera 639/2023/R/IDR, acquisita la proposta del gestore riguardo agli interventi necessari al relativo conseguimento, si è proceduto alla predispone del Piano delle Opere Strategiche e ad aggiornare il programma degli interventi, da cui l'estratto sopra riportato relativo al periodo 2024-2029.

In base alle regole di determinazione della matrice di schemi regolatori si ha che:

a) $\sum_{2024}^{2029} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}) \sum_{2020}^{2023} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$ che il soggetto competente ritiene necessari nell'arco dei 6 anni che vanno dal 2024 al 2029, ivi inclusi quelli che si prevede di realizzare con contributi a fondo perduto già stanziati ed effettivamente disponibili ammonta ad € 176.557.815;

b) il valore della RAB_{MTI-3} è posto pari al valore IMN^{2023} che risulta pari a € 226.707.339.

Di conseguenza, il rapporto tra il fabbisogno degli investimenti 2024-2029 e la RAB_{MTI-3} è maggiore del valore ω definito dall'art. 6.3 del MTI-4 pari a 0,5.

Sempre ai fini della determinazione della matrice di schemi regolatori si ha inoltre che:

c) pop + 0,25 pop_{flut}, calcolato come il numero di abitanti residenti serviti cui aggiungere 0,25*abitanti fluttuanti determinati dal gestore nell'anno 2022 è pari a 305.460;

d) il VRG^{2022} è pari a € 50.241.863.

Pertanto, il rapporto tra VRG^{2022} e pop + 0,25 pop_{flut} è superiore al valore VRG_{PM} = 159 definito dall'art. 6.1 del MTI-4.

In base alle considerazioni appena espresse, ecco riportato di seguito lo schema regolatorio in cui il soggetto gestore si colloca.

Tabella 32: Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
VRG^{2022}	euro	50.241.863
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	305.460
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ (SI) oppure $\frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{flut}} > VRG_{PM}$(NO)	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	176.557.815

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
RAB_{MTI-3}	euro	226.707.339
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ (NO)	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)	A/B	Schema regolatorio
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	V

3.1.1.1. *Ammortamento finanziario*

L'Ente d'Ambito, in accordo con il gestore, non intende avvalersi della facoltà di riconoscere l'ammortamento finanziario.

3.1.1.2. *Valorizzazione $FNI^{new,a}$*

Lo schema regolatorio V nel quale si colloca il Gestore permette di beneficiare di una componente incrementativa del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI) denominata FNI^{new} (art. 6.2 del MTI-4). Il valore prescelto del parametro ψ - nell'ambito del range (0,4-0,8) – è stato posto pari a 0,4. L'attivazione di tale componente è soggetta ai limiti di cui all'art. 16.2 della Delibera 639/2023/R/IDR, pertanto, nel caso di specie non genera gettito tariffario aggiuntivo come riportato nella seguente tabella, nella quale si dettagliano i parametri per la relativa determinazione (IP_t^{exp}, $Capex^a$ e ψ):

Tabella 33: Componente FNI

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ip_a^{exp}	23.842.749	25.154.590	23.365.475	25.238.177	25.666.648	26.360.377
$Capex^a$	25.580.414	26.221.177	27.280.772	29.157.009	30.180.861	31.026.319
ψ [0,4÷0,8]	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
$FNI^{new,a}$ da formula	0	0	0	0	0	0
$FNI^{new,a}$ rinunciato da soggetto compilante	0	0	0	0	0	0
FNI^a	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

3.1.2. Valorizzazione delle componenti del VRG

Tabella 34: Valorizzazione delle componenti del VRG ante rimodulazioni

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
$Capex^a$	AMM^a	9.550.924	9.617.782	9.999.813	10.964.369	11.388.029	11.679.285	
	OF^a	9.964.602	10.319.130	10.778.917	11.349.564	11.751.324	12.113.990	
	$OFisc^a$	3.646.057	3.804.844	3.922.429	4.086.049	4.187.667	4.299.259	
	$\Delta CUIT^a_{capex}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**23.161.582**	**23.741.756**	**24.701.159**	**26.399.982**	**27.327.021**	**28.092.534**	
$FoNI^a$	FNI^a_{FoNI}	0	0	0	0	0	0	
	AMM^a_{FoNI}	3.051.812	3.220.973	3.428.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	Voci da rimodulare
	$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**3.051.812**	**3.220.973**	**3.428.030**	**3.966.636**	**4.295.830**	**4.374.633**	
$Opex^a$	$Opex^a_{end}$ (netto ERC)	20.131.793	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	
	$Opex^a_{al}$ (netto ERC)	4.261.951	5.014.498	6.106.218	6.009.415	6.008.558	6.008.558	
	$Opex^a_{tel}$	303.108	323.108	338.108	353.108	353.108	353.108	
	di cui $Op^{new,a}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^a_{QT}$ (netto ERC)	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	
	di cui $Opex^a_{QC}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui Op^a_{social}	200.000	220.000	235.000	250.000	250.000	250.000	
	di cui $OP^a_{mis}\mathrm{Op}^{\mathrm{a}}_{\mathrm{social}}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**24.696.852**	**28.402.810**	**29.509.530**	**29.427.727**	**29.426.870**	**29.426.870**	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
ERC^a	ERC^a_{Capex}	2.418.831	2.479.420	2.579.614	2.757.027	2.853.840	2.933.785	
	$\mathrm{ERC}^{\mathrm{a}}_{\mathrm{Capex}} ERC^a_{end}$	7.799.927	4.866.516	4.866.516	4.866.516	4.866.516	4.866.516	Voci da detrarre
	ERC^a_{al}	322.114	387.635	387.635	387.635	387.635	387.635	
	ERC^a_{tel}	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Op^{new,a}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^a_{QT}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**10.540.873**	**7.733.572**	**7.833.765**	**8.011.178**	**8.107.991**	**8.187.936**	
Rc^a_{TOT}	Rc^a_{VOL}	-651.791	-434.971	0	0	0	0	
	Rc^a_{EE}	3.350.943	937.042	0	0	0	0	
	Rc^a_{ws}	391.965	541.610	0	0	0	0	
	Rc^a_{ERC}	-59.012	-83.150	0	0	0	0	
	Rc^a_{ALTRO}	1.389.480	1.483.673	0	4.866.468	4.866.468	4.866.468	
	di cui $Rc^a_{Attività\ b}$	48.507	245.181	0	0	0	0	
	di cui scostamento $\mathrm{CO}^{\mathrm{a-2}}_{\mathrm{res}}$	138.134	107.787	0	0	0	0	
	di cui costi in eventi eccezionali per il pieno recupero dei costi energia 2022	1.035.697	0					
	di cui altri costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento $Opex_{QC}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento $Opex_{QT}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento Op^a_{social}	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento OP^a_{mis}	0	0	0	0	0	0	
	di cui decurtazione dei costi riconosciuti per applicazione penali di qualità tecnica e contrattuale	0	0					
	di cui altre previste	0	1.010.160	0	0	0	0	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	$\prod_{t=a-1}^{a}\left(1+I^{t}\right)$	1,1370	1,0880	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
	Totale	**4.421.585**	**2.444.204**	**0**	**4.866.468**	**4.866.468**	**4.866.468**	Voci da rimodulare
Rc_{ARC}^{a} (valori inflazionati)	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. a) (onere fiscale IRAP)	0	0					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. b) (CCN)	0	88.392					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. c) (penale mancata realizzazione investimenti)	0	0					
	$\prod_{t=a-1}^{a}\left(1+I^{t}\right)$	1,1370	1,0880					
	Totale	**0**	**96.171**					Voci da rimodulare
VRG^{a}		**65.872.704**	**65.639.485**	**65.472.484**	**72.671.990**	**74.024.181**	**74.948.442**	

Tabella 35: Valorizzazione delle componenti del VRG post rimodulazioni

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
$Capex^{a}$	AMM^{a}	9.550.924	9.617.782	9.999.813	10.964.369	11.388.029	11.679.285	
	OF^{a}	9.964.602	10.319.130	10.778.917	11.349.564	11.751.324	12.113.990	
	$OFisc^{a}$	3.646.057	3.804.844	3.922.429	4.086.049	4.187.667	4.299.259	
	$\Delta CUIT_{capex}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**23.161.582**	**23.741.756**	**24.701.159**	**26.399.982**	**27.327.021**	**28.092.534**	
$FoNI^{a}$	FNI_{FoNI}^{a}	0	0	0	0	0	0	
	AMM_{FoNI}^{a}	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	Voci detratte
	$\Delta CUIT_{FoNI}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**0**	**1.000.000**	**3.178.030**	**3.966.636**	**4.295.830**	**4.374.633**	
$Opex^{a}$	$Opex_{end}^{a}$ (netto ERC)	20.131.793	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	
	$Opex_{al}^{a}$ (netto ERC)	4.261.951	5.014.498	6.106.218	6.009.415	6.008.558	6.008.558	
	$Opex_{tel}^{a}$	303.108	323.108	338.108	353.108	353.108	353.108	
	di cui $Op^{new,a}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex_{QT}^{a}$ (netto ERC)	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	
	di cui $Opex_{QC}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui Op_{social}^{a}	200.000	220.000	235.000	250.000	250.000	250.000	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	di cui OP^a_{mis} $\mathrm{Op}^{\mathrm{a}}_{\mathrm{social}}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**24.696.852**	**28.402.810**	**29.509.530**	**29.427.727**	**29.426.870**	**29.426.870**	
ERC^a	ERC^a_{Capex}	2.418.831	2.479.420	2.579.614	2.757.027	2.853.840	2.933.785	
	$\mathrm{ERC}^{\mathrm{a}}_{\mathrm{Capex}}$ ERC^a_{er}	6.264.279	4.866.516	4.866.516	4.866.516	4.866.516	4.866.516	Voci detratte
	ERC^a_{al}	258.696	387.635	387.635	387.635	387.635	387.635	Voci detratte
	ERC^a_{tel}	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Op^{new,a}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^a_{QT}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**8.941.806**	**7.733.572**	**7.833.765**	**8.011.178**	**8.107.991**	**8.187.936**	
Rc^a_{TOT}	Rc^a_{TOT} da input per calcoli finali	0	0	530.000	3.200.000	7.000.000	10.831.364	Voci rimodulate
	Totale	**0**	**0**	**530.000**	**3.200.000**	**7.000.000**	**10.831.364**	
VRG^a		**56.800.241**	**60.878.138**	**65.752.484**	**71.005.522**	**76.157.713**	**80.913.337**	

3.1.2.1. Valorizzazione componente Capex

Tale componente è stata valorizzata secondo le previsioni contenute all'art. 8 del MTI-4.
La tabella successiva rappresenta la situazione dei LIC al 31.12.2022 ed al 31.12.2023.

Tabella 36: Situazione LIC al 31.12.2022 ed al 31.12.2023

SALDO LIC	**2022**	**2023**
Saldo LIC_{ord} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	14.902.550	25.809.264
Saldo LIC_{pos} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	6.025.586	9.163.631

In particolare, i LIC_{POS} al 31.12.2022 ed al 31.12.2023 riguardano principalmente gli interventi di ampliamento e adeguamento dell'impianto di depurazione di Cà Nordio in Comune di Padova (compresa l'installazione dei bioessiccatori fanghi), necessari per l'efficientamento del processo depurativo presso l'impianto e la riduzione dei fanghi prodotti, e per l'adeguamento impiantistico del serbatoio Palermo in Comune di Padova; tali interventi sono descritti in modo dettagliato nella relazione di accompagnamento al Programma degli Interventi.

Nella tabella che segue si evidenzia, inoltre, l'accantonamento operato dal gestore, come previsto dal comma 29.1 della RQTI, delle penalità per il mancato rispetto degli obiettivi di qualità tecnica che alimentano il fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti di cui alla lett. f) del comma 10.1 del MTI-4, e ricompreso nella voce $FAcc^a$.

Tabella 37: Penali da accantonare

PENALE DA ACCANTONARE	Macro-indicatore						
Biennio di riferimento	M1	M2	M3	M4	M5	M6	Totale
Delibera 17 ottobre 2023 477/2023/R/idr - Risultati 2020/2021	107.869						**107.869**

Complessivamente la componente $\boldsymbol{Capex_a}$ è composta dai valori riportati nella seguente tabella.

Tabella 38: Componente Capex

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza ERC parametrica	9,46%	9,46%	9,46%	9,46%	9,46%	9,46%
AMM (componente calcolata)	10.548.354	10.622.195	11.044.123	12.109.410	12.577.314	12.898.987
AMM_{env} + AMM_{res}	997.431	1.004.413	1.044.310	1.145.041	1.189.285	1.219.702
AMM (componente calcolata, al netto degli ERC)	9.550.924	9.617.782	9.999.813	10.964.369	11.388.029	11.679.285
AMM (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
AMM	**9.550.924**	**9.617.782**	**9.999.813**	**10.964.369**	**11.388.029**	**11.679.285**
LIC_{ord}	14.902.550	25.809.264	16.462.472	7.550.743	7.573.512	6.926.724
LIC_{pos}	6.025.586	9.163.631	8.869.339	13.240.755	4.750.669	4.023.202
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
CIN_{fp}	59.218.732	59.567.599	63.105.802	72.040.118	77.058.941	77.730.029
CIN_{fp} / (CIN - LIC_{ord})	22,3%	22,5%	22,1%	23,0%	23,8%	23,4%
K_m	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%
α	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%
OF (*time lag*)	1.441.968	1.429.593	1.638.366	1.814.626	1.991.736	2.099.503
OF_{imm}	8.923.165	8.869.409	9.580.987	10.394.580	10.660.206	10.980.871
$OF_{lic, ord}$	640.102	1.097.786	685.237	325.626	326.608	298.715
OF (componente calcolata)	11.005.234	11.396.787	11.904.590	12.534.832	12.978.549	13.379.089
OF_{env} + OF_{res}	1.040.632	1.077.657	1.125.674	1.185.268	1.227.225	1.265.099
OF (componente calcolata, al netto degli ERC)	9.964.602	10.319.130	10.778.917	11.349.564	11.751.324	12.113.990
OF (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
OF	**9.964.602**	**10.319.130**	**10.778.917**	**11.349.564**	**11.751.324**	**12.113.990**
Rai rate	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%
Rai	16.778.437	17.509.145	18.050.248	18.803.194	19.270.823	19.784.345
OFisc (componente calcolata)	4.026.825	4.202.195	4.332.060	4.512.767	4.624.997	4.748.243
$OFISC_{env}$ + $OFISC_{res}$	380.768	397.351	409.631	426.718	437.330	448.984
OFisc (componente calcolata, al netto degli ERC)	3.646.057	3.804.844	3.922.429	4.086.049	4.187.667	4.299.259
OFisc ((eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
OFisc	**3.646.057**	**3.804.844**	**3.922.429**	**4.086.049**	**4.187.667**	**4.299.259**

3.1.2.2. Valorizzazione componente FoNI

Con riferimento alla componente FONI si precisa che:

- è stata valorizzata la componente FNI_{FoNI} con ψ pari a 0,4. Vale quanto argomentato al paragrafo 3.1.1.2;
- i valori di AMM_{FoNI} derivano dai CFP del Gestore.

Di seguito si riportano sia le componenti calcolate che quelle effettivamente riportate nel Piano Tariffario:

Tabella 39: Componente FoNI calcolate

Componenti calcolate	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^a$	**3.051.812**	**3.220.973**	**3.428.030**	**3.966.636**	**4.295.830**	**4.374.633**
AMM^a_{FoNI}	3.051.812	3.220.973	3.428.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633
FNI^a	0	0	0	0	0	0
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0	0	0

Tabella 40: Componente FoNI nel Piano Tariffario

Componenti nel Piano Tariffario	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^a$	**0**	**1.000.000**	**3.178.030**	**3.966.636**	**4.295.830**	**4.374.633**
AMM^a_{FoNI}	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633
FNI^a	0	0	0	0	0	0
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0	0	0

Al fine del rispetto dell'obbligo di destinazione del FoNI, si riporta la tabella presente nel tool di calcolo ARERA.

Tabella 41: Controllo sul rispetto del vincolo di destinazione del FoNI

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^{a-2}$ *dal foglio "Dati anni precedenti"*	**86.524**	**478.071**	**0**	**1.000.000**	**3.178.030**	**3.966.636**
$FoNI_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 del MTI-4	**86.524**	**478.071**	**0**	**1.000.000**	**3.178.030**	**3.966.636**
$FoNI_{noninv}$	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
$\Sigma FoNI_{noninv}$ *(a moneta dell'anno)*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
dfl	1,063	1,028	1,000	1,000	1,000	1,000
Verifica $FoNI_{spesa}$	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**

La componente $FoNI^t_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 del MTI-4 è stata valorizzata con gli importi degli IP complessivamente spesi nell'anno. Non è presente, pertanto, $FoNI^a_{non_inv}$.

3.1.2.3. Valorizzazione componente Opex

Per la valorizzazione di tale componente si è fatto riferimento alle disposizioni contenute al Titolo 5 della Delibera 639/2023/R/IDR, in particolare, il calcolo della componente $Opex^a_{end}$ ha origine dal calcolo effettuato per l'anno 2022 ovvero dal costo individuato ai fini della determinazione tariffaria 2022, secondo le previsioni dell'articolo 17 del MTI-3 e dall'applicazione delle regole previste al comma 18.1 del MTI-4 che conducono all'individuazione:

- del margine $\Delta Opex$, determinato in ragione dalla eventuale differenza tra i costi operativi endogeni riconosciuti al gestore nella tariffa dell'annualità 2020 e il costo operativo efficientabile riferito alla medesima annualità;
- del 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, calcolato (sulla base dei dati riferiti all'annualità 2020) applicando il modello statistico di cui al comma 18.2 del MTI-4.

Il valore calcolato della componente $Opex_{end}^{2022}$ e della quota a decurtazione $\left[\left(1+\gamma_{i,j}^{OP}\right) * \max\{0; \Delta Opex\}\right]$, da versare sul conto - istituito presso CSEA - di cui all'articolo 36-bis del MTI-3 è riportato nella seguente tabella.

Tabella 42: Opex endogeni

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Classe (i)	**A**	**A**	**A**	**A**	**A**	**A**
Cluster (j)	B	B	B	B	B	B
γ^{OP}	**-1**	**-1**	**-1**	**-1**	**-1**	**-1**
$Opex_{end}$ 2020	24.491.487	24.491.487	24.491.487	24.491.487	24.491.487	24.491.487
Coeff 2020	15.451.519	15.451.519	15.451.519	15.451.519	15.451.519	15.451.519
ΔOpex	**9.039.968**	**9.039.968**	**9.039.968**	**9.039.968**	**9.039.968**	**9.039.968**
$\prod(1+I^t)$	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137
$(1+\gamma^{OP}_{i,j})$*max(0;ΔOpex)	0	0	0	0	0	0
$Opex_{end}$ al lordo degli **ERC_{end}**	**27.931.720**	**27.931.720**	**27.931.720**	**27.931.720**	**27.931.720**	**27.931.720**
$Opex_{end}$ da formula	**20.131.793**	**23.065.204**	**23.065.204**	**23.065.204**	**23.065.204**	**23.065.204**
$Opex_{end}$ (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
$Opex_{end}$ al netto degli ERC_{end}	**20.131.793**	**23.065.204**	**23.065.204**	**23.065.204**	**23.065.204**	**23.065.204**

Tabella 43: Strumento allocativo (€/mc)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Quota da recupero efficienza (€/mc)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
$(1+\gamma^{OP}_{i,j})$*max(0;ΔOpex)	0	0	0	0	0	0
Volumi	65.941.015	65.957.956	65.957.956	65.957.956	65.957.956	65.957.956

Tabella 44: Totale volumi

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Acquedotto	23.918.994	23.899.552	23.899.552	23.899.552	23.899.552	23.899.552
Fognatura	20.279.018	20.326.999	20.326.999	20.326.999	20.326.999	20.326.999
Depurazione	19.987.219	20.038.602	20.038.602	20.038.602	20.038.602	20.038.602
Volumi utenze industriali di cui al Titolo 4 (TICSI)	1.755.784	1.692.804	1.692.804	1.692.804	1.692.804	1.692.804
Volumi per esprimere la quota da recupero efficienza in unità di consumo	65.941.015	65.957.956	65.957.956	65.957.956	65.957.956	65.957.956

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili $Opex_{al}^{a}$, gli stessi sono stati valorizzati secondo le previsioni dell'art. 20 del MTI-4.

In particolare, la quantificazione della componente tariffaria $CO^{a}_{\Delta fanghi}$, considera i costi effettivamente sostenuti per il trasporto e lo smaltimento dei fanghi di depurazione come desumibili dalle fonti contabili obbligatorie dell'anno 2017 ($CO^{effettivo,2017}_{fanghi}$) rispetto a quelli afferenti all'anno (a-2). Essendo verificate le condizionalità di cui al comma 23.2 del MTI-4, la tabella successiva dettaglia gli oneri aggiuntivi riconosciuti per lo smaltimento dei fanghi di depurazione:

Tabella 45: Oneri aggiuntivi per lo smaltimento dei fanghi di depurazione

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Co^{effettivo,2017}_{fanghi}$	904.511	904.511	904.511	904.511	904.511	904.511
$Co^{effettivo,a-2}_{fanghi}$	1.578.383	1.565.649	1.565.649	1.565.649	1.565.649	1.565.649
F	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
$\prod(1+I^t)$ (da 2018 a a-2)	1,030	1,077	1,171	1,171	1,171	1,171
$\prod(1+I^t)$ (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
$CO_{\Delta fanghi}$	**713.789**	**622.657**	**484.879**	**484.879**	**484.879**	**484.879**

Il gestore ha rispettato le condizionalità di cui al comma 23.2 del MTI-4, come meglio specificato nella relazione di accompagnamento al PdI.

Per quanto riguarda la valorizzazione della componente di costo per l'energia elettrica CO^{a}_{EE}, si è operato come segue:

- al fine di anticipare il *trend* di diminuzione del costo dell'energia, la quantificazione della voce $CO^{effettivi,a-2}_{EE}$ è stata valorizzata per un valore inferiore rispetto a quello massimo ammissibile, pur mantenendo l'equilibrio economico-finanziario della gestione;

- è stato calcolato il risparmio del costo conseguente a un contenimento della quantità di energia elettrica complessivamente consumata per la gestione del SII (a parità di condizioni impiantistiche e di perimetro), ai sensi del comma 21.1 del MTI-4.

Alla luce delle considerazioni appena riportate, nella tabella successiva si dettaglia la valorizzazione delle componenti di costo per l'energia elettrica considerate in tariffa.

Tabella 46: Costi EE

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO^{eff,a-2}_{EE}$ massimo ammissibile	6.679.956	4.208.638	4.208.638	4.208.638	4.208.638	4.208.638
Anticipazione trend di diminuzione costo energia	4.820.626	2.111.767	400.000	400.000	400.000	400.000
$CO^{eff,a-2}_{EE}$ al netto dell'anticipazione	1.859.330	2.096.871	3.808.638	3.808.638	3.808.638	3.808.638
kWh^{a-2} (acquistati e consumati)	17.972.486	18.142.713	18.142.713	18.142.713	18.142.713	18.142.713
kWh_{aut}^{a-2} (autoprodotti e consumati)	0	0	0	0	0	0
$\Sigma(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	19.339.455	18.509.212	18.053.451	18.159.031	18.100.156	18.142.713
Assenza di double counting	NO	NO	NO	NO	NO	NO
$\Delta_{risparmio}^{new}$	141.419	42.359	-18.738	3.426	-8.934	0
γ_{EE}^{new}	0,25	0,25	0,00	0,25	0,00	0,25
$\prod(1+I^t)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
CO_{EE}	**2.154.181**	**2.292.917**	**3.808.638**	**3.809.494**	**3.808.638**	**3.808.638**

Per quanto riguarda la componente di costo CO^a_{altri} che tra le varie voci quantifica anche il costo di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito (CO^a_{ATO}), considerata l'istanza presentata ai sensi del comma 24.3 del MTI-4, come richiamata al paragrafo 5, è stato quantificato con i valori di seguito riportati:

Tabella 47: CO_{ATO} AcegasApsAmga

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CO^{a-2}_{ATO}	157.628	172.340	172.340	172.340	172.340	172.340
Produttoria(1+I^t) 2014 - anno a	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008
Produttoria(1+I^t) mobile di 2 anni	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
CO^a_{ATO}	**270.000**	**270.000**	**270.000**	**172.340**	**172.340**	**172.340**

Con riguardo, invece, alla quantificazione della voce CO^a_{res} (che, ai sensi del MTI-4, comprende una componente negativa pari ai contributi in conto esercizio percepiti nell'anno $(a-2)$), essa ricomprende anche gli importi percepiti dal gestore nel biennio 2022 e 2023 quale credito d'imposta ricevuto per l'energia elettrica, proprio perché iscritto come contributo in c/e. Al fine di considerare nel calcolo tariffario l'effettivo beneficio per l'utenza di tale credito d'imposta percepito, si è operato attraverso la detrazione di tale voce dai proprio dai costi degli oneri locali CO^a_{res}.

Tabella 48: CO*res* AcegasApsAmga

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Oneri locali $^{a-2}$ (esclusi ERC)	366.952	313.752	313.752	313.752	313.752	313.752
Contributi in c/e $^{a-2}$	953.008	381.500	0	0	0	0
CO^a_{res}	**-586.056**	**-67.748**	**313.752**	**313.752**	**313.752**	**313.752**

Per quanto riguarda la richiesta di riconoscimento - ai sensi dell'art. 19 del MTI-4 - dei seguenti costi operativi associati a specifiche finalità ($Opex^a_{tel}$), si specifica quanto segue:

- OP^a_{social} di cui al comma 19.10 del MTI-4, come già in passato tale componente è destinata alla copertura degli oneri connessi al mantenimento delle agevolazioni migliorative locali - ovvero all'introduzione di condizioni di maggior favore - rispetto a quelle minime previste dalla regolazione nazionale (c.d. bonus idrico integrativo). Nella seguente tabella si riportano gli importi stanziati relativi alla componente OP^a_{social}:

Tabella 49: Op_{social} AcegasApsAmga

		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Op_{social} - comma 19.10 lettera a), MTI-4	Euro	200.000	220.000	235.000	250.000	250.000	250.000

- $Opex^a_{QT} OP^a_{QT}$ di cui al comma 19.8 lett. a) del MTI-4 relativamente ad aspetti riconducibili all'adeguamento agli standard di qualità tecnica di cui alla RQTI, previa presentazione di motivata istanza. Tale istanza presentata dal gestore in continuità con quanto fatto nei periodi regolatori precedenti, richiamata al paragrafo 5, richiede il riconoscimento di costi operativi, nei limiti degli oneri effettivamente rendicontati con riferimento all'annualità 2023. Nella seguente tabella si riportano gli importi stanziati relativi alla componente OP^a_{QT}:

Tabella 50: OP_{QT} AcegasApsAmga

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex^a_{QT}$ lett. a)	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108
$Opex^a_{QT}$ lett. b)	0	0	0	0	0	0
$Opex^a_{QT}$ lett. c)	0	0	0	0	0	0
$Opex_{QT}$ (al netto della componente ERC_{QT})	**103.108**	**103.108**	**103.108**	**103.108**	**103.108**	**103.108**

3.1.2.4. Valorizzazione componente ERC

Per la valorizzazione di tale componente si è fatto riferimento alle disposizioni contenute al Titolo 6 della Delibera 639/2023/R/IDR, in particolare, con riferimento alla componente ERC^a_{Capex}, l'attribuzione delle immobilizzazioni è stata fatta come media, a partire dalla rendicontazione degli investimenti 2022 e 2023, redatta ai sensi dell'unbundling contabile, includendo gli interventi relativi alle attività di stoccaggio, di approvvigionamento, alla potabilizzazione ed alla depurazione, e, in particolare, agli interventi di potenziamento e adeguamento degli impianti di depurazione, funzionali ad assicurare un'adeguata qualità della risorsa restituita all'ambiente.
La suddivisione tra le componenti Env^a_{Capex} e Res^a_{Capex} ai sensi del comma 26.1 del MTI-4, porta alle seguenti percentuali:

Tabella 51: Incidenza ENV, RES

	Valore
incidenza ENV (%)	8,94%
incidenza RES (%)	0,51%

Per quanto riguarda la componente ERC^a_{Opex}, non risulta valorizzata la quota parte riferita agli oneri riconducibili ai costi della risorsa (Res^a_{Opex}) come declinata al comma 27.2 del MTI-4, pertanto, nei limiti del valore $Opex^a_{end}$, le sole voci di costo operativo del bilancio imputate come costi ambientali e della risorsa endogeni (ERC_{end}), sono stati attribuiti sempre dal gestore in base ai criteri adottati con l'unbundling contabile ed in particolare con l'attribuzione diretta delle voci di costo riferite allo stoccaggio ed approvvigionamento, alla potabilizzazione, alla depurazione e alle operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete.
Le voci di costo operativo del bilancio che sono state imputate come costi ambientali e della risorsa aggiornabili (ERC_{al}) si riferiscono a oneri locali, quali i canoni di derivazione e i contributi per consorzi di bonifica.

Tabella 52: ERC Endogeni/Aggiornabili 2022_2023

Costi ambientali ERC		**Anno 2022**			**Anno 2023**	
Endogeni/Aggiornabili	**ERC**	**ERCend**	**ERCal**	**ERC**	**ERCend**	**ERCal**
B6) Per materie prime	**1.286.726**	1.286.726	0	**1.149.940**	1.149.940	0
di cui per materiali per manutenzioni	**84.433**	84.433	0	**72.380**	72.380	0
di cui per reagenti	**593.219**	593.219	0	**1.021.590**	1.021.590	0
B7) Per servizi	**5.913.505**	4.336.143	1.577.362	**3.402.245**	1.846.343	1.555.902
di cui per energia elettrica	**0**		0	**0**		0
di cui per ricerca perdite	**0**		0	**0**		0
di cui per smaltimento rifiuti	**0**		0	**0**		0
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**1.577.362**		1.577.362	**1.555.902**		1.555.902
di cui per manutenzioni ordinarie	**319.295**	319.295	0	**977.076**	977.076	0
di cui per altri servizi	**4.016.848**	4.016.848	0	**869.267**	869.267	0

Costi ambientali ERC		Anno 2022			Anno 2023	
Endogeni/Aggiornabili	**ERC**	**ERCend**	**ERCal**	**ERC**	**ERCend**	**ERCal**
B8) Per godimento beni di terzi	**449.364**	127.250	322.114	**839.140**	451.506	387.635
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**		0	**0**		0
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**		0	**0**		0
B9) Per il personale	**1.272.484**	1.272.484	0	**1.178.756**	1.178.756	0
B14) Oneri diversi di gestione	**157.028**	157.028	0	**630.820**	630.820	0
Totale ERC per natura	**8.470.033**	**6.570.557**	**1.899.476**	**7.144.931**	**5.201.395**	**1.943.537**
canoni derivazione idrica	**182.371**		182.371	**272.251**		272.251
contributi per consorzi di bonifica	**139.743**		139.743	**115.384**		115.384
contributi a comunità montane	**0**		0	**0**		0
canoni per restituzione acque	**0**		0	**0**		0
oneri aree di salvaguardia	**0**		0	**0**		0
Totale ERCal per destinazione	**322.114**		**322.114**	**387.635**		**387.635**

Tabella 53: ERC RES/ENV 2022_2023

Costi ambientali ERC		Anno 2022			Anno 2023	
RES/ENV	**ERC**	**RES**	**ENV**	**ERC**	**RES**	**ENV**
B6) Per materie prime	**1.286.726**	127.392	1.159.333	**1.149.940**	84.237	1.065.703
di cui per materiali per manutenzioni	**84.433**	51.427	33.006	**72.380**	24.855	47.525
di cui per reagenti	**593.219**	54.927	538.292	**1.021.590**	54.353	967.237
B7) Per servizi	**5.913.505**	1.258.058	4.655.447	**3.402.245**	527.368	2.874.877
di cui per energia elettrica	**0**		0	**0**		0
di cui per ricerca perdite	**0**		0	**0**		0
di cui per smaltimento rifiuti	**0**		0	**0**		0
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**1.577.362**	23.844	1.553.518	**1.555.902**	21.430	1.534.472
di cui per manutenzioni ordinarie	**319.295**	48.305	270.989	**977.076**	61.127	915.949
di cui per altri servizi	**4.016.848**	1.185.908	2.830.940	**869.267**	444.811	424.456
B8) Per godimento beni di terzi	**449.364**	377.532	71.832	**839.140**	376.423	462.718
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**		0	**0**		0
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**		0	**0**		0
B9) Per il personale	**1.272.484**	170.415	1.102.069	**1.178.756**	195.757	982.998
B14) Oneri diversi di gestione	**157.028**	48.683	108.345	**630.820**	708	630.112
Totale ERC per natura	**8.470.033**	**1.961.042**	**6.508.991**	**7.144.931**	**1.179.464**	**5.965.468**
canoni derivazione idrica	**182.371**	**182.371**		**272.251**	**272.251**	
contributi per consorzi di bonifica	**139.743**	**67.910**	71.832	**115.384**	**104.172**	11.212
contributi a comunità montane	**0**			**0**		
canoni per restituzione acque	**0**			**0**		
oneri aree di salvaguardia	**0**			**0**		
Totale ERCal per destinazione	**322.114**	**250.282**	**71.832**	**387.635**	**376.423**	**11.212**

Tabella 54: Dettaglio costi ERCend 2022

Costi ambientali ERC		Anno 2022			
Dettaglio ARERA costi endogeni	**ERCend**	**Stoccaggio approvvigionamento**	**Perdite rete**	**Potabilizzazione**	**Depurazione**
B6) Per materie prime	**1.286.726**			127.392	**1.159.333**
di cui per materiali per manutenzioni	**84.433**			51.427	**33.006**

Costi ambientali ERC		Anno 2022			
Dettaglio ARERA costi endogeni	**ERCend**	**Stoccaggio approvvigionamento**	**Perdite rete**	**Potabilizzazione**	**Depurazione**
di cui per reagenti	**593.219**			54.927	**538.292**
B7) Per servizi	**4.336.143**			1.234.214	**3.101.929**
di cui per energia elettrica	**0**				**0**
di cui per ricerca perdite	**0**				**0**
di cui per smaltimento rifiuti	**0**				**0**
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**0**			0	**0**
di cui per manutenzioni ordinarie	**319.295**			48.305	**270.989**
di cui per altri servizi	**4.016.848**			1.185.908	**2.830.940**
B8) Per godimento beni di terzi	**127.250**			127.250	**0**
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**				**0**
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**				**0**
B9) Per il personale	**1.272.484**			170.415	**1.102.069**
B14) Oneri diversi di gestione	**157.028**			48.683	**108.345**
Totale ERC per natura di costo	**12.193.425**	**0**	**0**	**3.048.522**	**9.144.903**

Tabella 55: Dettaglio costi ERCend 2023

Costi ambientali ERC		Anno 2023			
Dettaglio ARERA costi endogeni	**ERCend**	**Stoccaggio approvvigionamento**	**Perdite rete**	**Potabilizzazione**	**Depurazione**
B6) Per materie prime	**1.149.940**			84.237	**1.065.703**
di cui per materiali per manutenzioni	**72.380**			24.855	**47.525**
di cui per reagenti	**1.021.590**			54.353	**967.237**
B7) Per servizi	**1.846.343**			505.938	**1.340.405**
di cui per energia elettrica	**0**				
di cui per ricerca perdite	**0**				
di cui per smaltimento rifiuti	**0**				
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**0**				
di cui per manutenzioni ordinarie	**977.076**			61.127	**915.949**
di cui per altri servizi	**869.267**			444.811	**424.456**
B8) Per godimento beni di terzi	**451.506**				**451.506**
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**				
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**				
B9) Per il personale	**1.178.756**			195.757	**982.998**
B14) Oneri diversi di gestione	**630.820**			708	**630.112**
Totale ERC per natura di costo	**8.197.677**	**0**	**0**	**1.371.785**	**6.825.892**

3.1.2.5. Valorizzazione componente RC_{TOT}

Di seguito si esplicitano le componenti di RC quali elementi principali del conguaglio.

Tabella 56: Valorizzazione RCvol

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ϑ^{a-2} ai fini del calcolo dei conguagli	1,115	1,156	1,084	1,176	1,270	1,372
$tarif^{2019}*vscal^{a-4}$	43.290.548	43.292.864	0	0	0	0
$\vartheta^{a-2}*tarif^{2019}/vscal^{a-4}$ (minuendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	48.268.961	50.046.551	0	0	0	0
($tarif^{a-2}vscal^{a-2}$) (sottraendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	48.842.236	50.446.340	50.446.340	50.446.340	50.446.340	50.446.340

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rc_{vol} (per dettaglio, ingrosso, ind)	**-573.275**	**-399.789**	**0**	**0**	**0**	**0**

Rc_{vol} da calcolo	-573.275	-399.789	0	0	0	0
Rc_{vol} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
Rc_{vol}^{a}	**-573.275**	**-399.789**				

Tabella 57: Valorizzazione di RC_{EE}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO^{eff,a-2}_{EE}$	6.679.956	4.208.638	4.208.638	4.208.638	4.208.638	4.208.638
$CO^{medio,a-2}_{EE}$ / dal 2026: $Benchmark_{a-2}^{EE}$	0,2855	0,2436	da individuare	da individuare	da individuare	da individuare
kWh^{a-2}	17.972.486	18.142.713	18.142.713	18.142.713	18.142.713	18.142.713
kWh^{a-2} (acquistati e consumati)	17.972.486	18.142.713	18.142.713	18.142.713	18.142.713	18.142.713
kWh_{aut}^{a-2} (autoprodotti e consumati)	0	0	0	0	0	0
$\Sigma kWh^{a-n}/4$ / dal 2026: $\Sigma(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	19.339.455	18.509.212	18.053.451	18.159.031	18.100.156	18.142.713
$CO^{medio,a-2}_{EE} * kWh^{a-2}*1,1$	5.644.259	4.861.521				
$\Delta_{risparmio}$ / dal 2026: $\Delta_{risparmio}^{new}$	429.297	85.018	0	0	0	0
γ_{EE} / dal 2026: γ_{EE}^{new}	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
CO_{EE}^{a-2}	2.804.301	3.368.641	2.154.181	2.292.917	3.808.638	3.809.494

Rc_{EE} da calcolo	2.947.283	861.251	0	0	0	0
Rc_{EE} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
Rc_{EE}^{a}	**2.947.283**	**861.251**	**0**	**0**	**0**	**0**

Per quanto riguarda la componente Rc_{Altro} di seguito si esplicitano le principali voci oggetto di conguaglio.

Tabella 58: Valorizzazione Rc_{Altro}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Rc^{a}_{Attiv\ b}$	48.507	245.181	0	0	0	0
Rc^{a}_{res}	138.134	107.787	0	0	0	0
Rc^{a}_{ARERA}	-237	542	0	0	0	0
Costo forniture all'ingrosso transfrontaliere	0	0				
Rc_{IP} (valori a moneta a-2, include eventuale $FoNI_{noninv}$)	0	0				
Costi per variazioni sistemiche / eventi eccezionali	1.035.697	0				
$Rimb_{335}^{a}$	0	0				
Rc^{a}_{appr}	0	0	0	4.866.468	4.866.468	4.866.468
$\Delta Opex_{QC}$	0	0	0	0	0	0
$\Delta Opex_{QT}$	0	0	0	0	0	0
ΔOp_{social}	0	0	0	0	0	0
ΔOp_{mis}	0	0	0	0	0	0
Penalità RQSII - Delibera 476/2023/R/IDR	0	0				
Penalità RQTI - Delibera 477/2023/R/IDR	0	0				
Recupero volumi 2021		-214.725				
Recupero energia elettrica 2021		0				
Recupero straordinario inflazione		1.224.885				

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rc^{a}_{Altro} da calcolo	1.222.101	1.363.670	0	4.866.468	4.866.468	4.866.468
Rc^{a}_{Altro} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
Rc^{a}_{Altro}	**1.222.101**	**1.363.670**	**0**	**4.866.468**	**4.866.468**	**4.866.468**

Tra le voci sopra riportate si specifica che è stata valorizzata la voce relativa ai "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali", al fine di ricomprendere dei costi che non sono stati già oggetto di conguaglio in altre componenti tariffarie. Pertanto, figura la valorizzazione nell'ambito della voce connessa al verificarsi di eventi eccezionali dell'importo volto al pieno recupero dei costi di energia elettrica effettivamente sostenuti nel 2022, come risultante da apposita istanza presentata dal gestore. Inoltre, avendo già fatto ricorso ad analoga misura straordinaria relativamente ai costi energetici riferiti al 2021, la riproposizione dell'istanza è corredata da una descrizione delle azioni intraprese per il contenimento del costo dell'energia e dei risultati raggiunti in termini di risparmio energetico.

Con riferimento ai ricavi e ai costi delle "Altre attività idriche", da utilizzare ai fini del calcolo della componente $Rc^{a}_{Attività_b}$, si indicano di seguito per macro-categorie le principali fonti di ricavo e di costo.

Tabella 59: Ricavi R_b "Altre attività idriche"

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale	0	0	0	0	0	0
Prestazioni e servizi accessori	10.200	0	0	0	0	0
Vendita di acqua con autobotte	0	0	0	0	0	0
Trattamento percolati	0	0	0	0	0	0
Trattamento bottini	803.915	739.539	739.539	739.539	739.539	739.539
Installazione/manutenzione bocche antincendio	0	0	0	0	0	0
Vendita di servizi a terzi	0	0	0	0	0	0
Lavori conto terzi	52.160	25.837	25.837	25.837	25.837	25.837
Spurgo pozzi neri	0	0	0	0	0	0
Rilascio autorizzazioni allo scarico	171.562	152.186	152.186	152.186	152.186	152.186
Lottizzazioni	0	0	0	0	0	0
Riuso delle acque di depurazione	0	0	0	0	0	0
Case dell'acqua	0	0	0	0	0	0
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	95.746	0	0	0	0	0

Totale R^{a-2}_{b2}	**167.297**	**66.399**	**66.399**	**66.399**	**66.399**	**66.399**

Totale R^{a-2}_{b1}	**966.286**	**851.163**	**851.163**	**851.163**	**851.163**	**851.163**

Tabella 60: Costi C_b "Altre attività idriche"

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CO altre attività idriche	2.154.455	1.450.198	1.450.198	1.450.198	1.450.198	1.450.198

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	0	0	0	0	0	0
Rettifiche di valori di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
Costi connessi all'erogazione di liberalità	0	0	0	0	0	0
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	361	0	0	0	0	0
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	120	0	0	0	0	0
Oneri straordinari	0	0	0	0	0	0
Spese processuali in cui la parte è risultata soccombente	0	0	0	0	0	0
Perdite su crediti per la sola quota parte eccedente l'utilizzo del fondo	0	0	0	0	0	0
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati)	0	0	0	0	0	0
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	15.980	0	0	0	0	0
Rimborsi e indennizzi	1.046.955	1.030.503	1.030.503	1.030.503	1.030.503	1.030.503
Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari	0	0	0	0	0	0

Totale C^{a-2}_{b2}	**58.358**	**81.410**	**81.410**	**81.410**	**81.410**	**81.410**

Totale C^{a-2}_{b1}	**1.032.680**	**338.285**	**338.285**	**338.285**	**338.285**	**338.285**

Nella tabella di seguito si riportano con riferimento agli $Opex^{a}_{QT}$ delle annualità 2022 e 2023 gli oneri effettivamente sostenuti dal gestore, nelle medesime annualità, esplicitando le voci di costo effettivamente sostenute che differiscono dagli importi comunicati in sede di predisposizione tariffaria MTI-3 per gli anni 2022 e 2023.

Tabella 61: Recupero a vantaggio utenza Opex $_{QT}$

	2024	2025
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore	111.016	111.016
$Opex^{a-2}_{QT}$	103.108	103.108
$\Delta Opex_{QT}$	**0**	**0**

Tabella 62: confronto tra Opex $_{QT}$ riconoscibili ed effettivi

	$Opex_{QT}$ 2022 riconoscibili	$Opex_{QT}$ 2022 effettivi	$Opex_{QT}$ 2023 riconoscibili	$Opex_{QT}$ 2023 effettivi
Verifica scolmatori	51.555	42.000	51.555	42.000
Campionamento acqua	34.393	50.909	34.393	50.909
Nuovi obblighi registro unico	17.160	18.107	17.160	18.107
$\Delta Opex_{QT}$	**103.108**	**111.016**	**103.108**	**111.016**

Il gestore ha provveduto a riestrarre i volumi e le utenze 2021, si è quindi provveduto a calcolare l'ulteriore conguaglio sui ricavi tariffari 2021 ammessi in tariffa come esplicitato nella tabella seguente.

In tale voce trovano collocazione anche le eventuali differenze emerse per quanto riguarda i rapporti all'ingrosso, in quanto come già riportato nel calcolo dell'aggiornamento biennale MTI-3 si era in presenza di dati preconsuntivi. Pertanto all'interno della valorizzazione di questa componente $Rc_{vol2021}$ quello che viene recuperato si riferisce allo scostamento dei volumi venduti riferiti all'anno 2021.

Tabella 63: Integrazione componenti a conguaglio – recupero volumi 2021

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Recupero volumi 2021		**-214.725**				

E' stato valorizzato, infine, il recupero dell'effetto inflattivo sui costi operativi e sui conguagli quantificati nelle predisposizioni tariffarie del 2023, secondo quanto previsto dal comma 28.3 del MTI-4.

Tabella 64: Integrazione componenti a conguaglio – recupero straordinario inflazione

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Costi operativi e conguagli 2023		27.219.665				
sottraendo^{a-2}		28.444.550				
Recupero straordinario inflazione		**1.224.885**				

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, l'Ente di governo dell'ambito, su istanza del gestore per la copertura dei costi efficienti, ha proceduto a riconsiderare le predisposizioni tariffarie relative alle precedenti annualità, valorizzando la componente Rc^{a}_{ARC}, opportunamente inflazionata, come meglio dettagliato di seguito. In particolare l'istanza del gestore fa riferimento alla componente RC^{a}_{ARC} di cui all'art. 29 lett b) del MTI-4 che per quanto concerne le predisposizioni tariffarie riferite al periodo 2014-2015 (*ex* MTI), al periodo 2016-2019 (*ex* MTI-2) e al periodo 2020-2023 (*ex* MTI-3), permette il recupero dello scostamento tra quanto riconosciuto nelle pertinenti predisposizioni tariffarie in applicazione delle regole per il calcolo del "*Capitale investito netto del gestore del SII*" rinvenibili nei menzionati metodi tariffari e quanto risulta determinando la "*quota a compensazione del capitale circolante netto*", CCN(in ciascuno dei menzionati periodi regolatori) considerando nel computo non soltanto le specifiche categorie di ricavo e di costo afferenti al servizio idrico integrato, ma anche le corrispondenti categorie di ricavo e di costo afferenti alle altre attività idriche.
Dalle valutazioni svolte in merito a tale quantificazione, come riportato nella seguente tabella, il gestore ha diritto ad inserire tali valori come recupero delle componenti RC^{a}_{ARC} art. 29 MTI-4.

Tabella 65: Componente RC_{ARC}

Lettera b	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	
CCN AAI											
CCN a-2	201.421	201.421	123.166	123.166	203.932	203.932	122.474	75.394	122.204	122.204	
∏(1+It)aa-2	*1,0526*	*1,0424*	*1,0050*	*0,9990*	*1,0060*	*1,0070*	*1,0201*	*1,0110*	*1,0030*	*1,0020*	
CCNa infla due anni	212.017	209.969	123.781	123.043	205.154	205.359	124.935	76.223	122.571	122.448	
Oneri Finanziari su CCN AAI											
Oneri fin (ante 2012)	*4,19%*	*4,19%*	*3,65%*	*3,65%*	*3,80%*	*3,80%*	*3,73%*	*3,73%*	*3,41%*	*3,41%*	

Lettera b	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
CCNa infla due anni (Solo Of)	**8.873**	**8.788**	**4.522**	**4.495**	**7.802**	**7.810**	**4.663**	**2.845**	**4.176**	**4.172**	
Oneri Fiscali su CCN AAI											
Oneri fisc (Rai rate * tc)	*1,87%*	*1,87%*	*1,74%*	*1,74%*	*1,51%*	*1,51%*	*1,50%*	*1,50%*	*1,39%*	*1,39%*	
CCNa infla due anni (Solo Ofisc)	**3.973**	**3.934**	**2.151**	**2.139**	**3.091**	**3.094**	**1.878**	**1.146**	**1.702**	**1.700**	
Oneri totali su CCN AAI											
CCNa infla due anni	**12.846**	**12.722**	**6.673**	**6.634**	**10.893**	**10.904**	**6.542**	**3.991**	**5.878**	**5.872**	
Coefficiente I 2023	1,0810	1,0745	1,0756	1,0767	1,0692	1,0597	1,0481	1,0471	1,0450	1,0450	**Totale**
CCN2023 infl 2023	**13.886**	**13.670**	**7.178**	**7.142**	**11.646**	**11.554**	**6.856**	**4.179**	**6.143**	**6.136**	**88.392**

In accordo con il gestore, i conguagli sono stati ripartiti in tariffa secondo lo schema seguente, operando in una logica di sostenibilità delle tariffe applicate alla generalità dell'utenza.

Tabella 66: Conguagli MTI-4

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
RC$_{TOT}$ MTI-4 calcolati (include inflazione)	non compilabile	**4.421.585**	**2.540.375**	**0**	**4.866.468**	**4.866.468**	**4.866.468**
Sviluppo **richiesto** dei conguagli **MTI-4**	non compilabile	0	0	530.000	3.200.000	7.000.000	10.831.364
eventuale **rinuncia** a conguagli RC **MTI-4**		**0**					
RCTOT MTI-4 calcolati (include inflazione)	non compilabile	**0**	**0**	**530.000**	**3.200.000**	**7.000.000**	**10.831.364**
RC MTI-4 post 2029	non compilabile	**0**					
RC$_{TOT}$ - verifica rispetto comma 28.2 MTI-4	**info**						

3.2. Moltiplicatore tariffario

3.2.1. Calcolo del moltiplicatore

Ai fini del calcolo dei ricavi, secondo la formula $\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$, da utilizzare per il calcolo tariffario si sono considerati i volumi e le quote fisse dell'anno 2022 e dell'anno 2023 basati su un'estrazione dati dal software gestionale di fatturazione al 31/03/2024. Si precisa, tuttavia, che i volumi e le quote fisse 2023 possono essere ancora in fase di fatturazione all'utenza, pertanto, i ricavi utilizzati ai fini del calcolo tariffario sono basati su dati 2023 preconsuntivi.
Ai fini del calcolo del moltiplicatore tariffario sono stati adottati i seguenti valori:

- Ricavi servizio idrico integrato, inteso come ricavi da articolazione tariffaria utenti civile ed industriali, prestazioni e servizi accessori, ricavi R_a e ricavi da vendita di acqua all'ingrosso:

Tabella 67: Ricavi S.I.I. per calcolo ϑ^{2024} e ϑ^{2025}

Ricavo	ϑ^{2024}	Note
$\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet (\underline{vscal}_u^{a-2})^T$ Utenza	49.653.080	Sono ottenuti come sommatoria dei prodotti scalari del vettore delle componenti tariffarie 2023, per il trasposto del vettore delle variabili di scala effettivamente rilevate per l'anno 2022 (tariffe 2023 per volumi 2022).
$\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet (\underline{vscal}_u^{a-2})^T$ Ingrosso	1.587.925	
Ricavo	**ϑ^{2025}**	**Note**
$\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet (\underline{vscal}_u^{a-2})^T$ Utenza	49.355.313	Sono ottenuti come sommatoria dei prodotti scalari del vettore delle componenti tariffarie 2023, per il trasposto del vettore delle variabili di scala stimato da preconsuntivo 2023 (tariffe 2023 per volumi preconsuntivi 2023).
$\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet (\underline{vscal}_u^{a-2})^T$ Ingrosso	1.490.127	

Per quanto riguarda i ricavi R_b^{a-2}, gli stessi sono stati indicati per le macro-categorie delle principali fonti di ricavo dei diversi servizi alla Tabella *59*.

3.2.2. Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Nella tabella seguente si riportano i valori del moltiplicatore tariffario per gli anni {2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029}, come determinati dal soggetto competente ai sensi della Delibera ARERA 639/2023/R/IDR, recante "Approvazione del Metodo Tariffario per il quarto periodo regolatorio (MTI-4)".

Tabella 68: Moltiplicatore tariffario per il periodo 2024-2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ϑ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR	1,084	1,176	1,270	1,372	1,471	1,563
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 4.3 del MTI-4 (SI/NO)	SI	SI	SI	SI	SI	SI

- Il moltiplicatore tariffario è stato approvato con delibera dell'assemblea del Consiglio di Bacino Bacchiglione n. _ di reg. del 22.10.2024;
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, le componenti di costo afferente ai costi di morosità CO_{mor}^a è stata valorizzata nel rispetto dei limiti fissati dal comma 30.2 del MTI-4;
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, la componente di costo afferente alle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito CO_{ATO}^a è stata valorizzata nel rispetto dei limiti fissati dall'art. 24 del MTI-4, tenendo conto,

tuttavia, dell'istanza presentata ai sensi del comma 24.3, come meglio dettagliato ai paragrafi 3.1.2.3 e 5;

- Si attesta che i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente, specificando che il medesimo è stato redatto tenendo conto delle eventuali rinunce e/o rimodulazioni (operate con l'accordo del gestore) relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria, secondo quanto già dettagliato nel precedente paragrafo 3.1.2;
- I valori del VRG e del moltiplicatore tariffario risultanti dal calcolo elaborato ai sensi della disciplina tariffaria prima di procedere alle rinunce e/o rimodulazioni menzionate al precedente alinea, sono di seguito riportati:

Tabella 69: VRG ante rimodulazione

VRG ANTE RIMODULAZIONI	2024	2025	2026	2027	2028	2029
VRG^a calcolato	65.872.704	65.639.485	65.472.484	72.671.990	74.024.181	74.948.442
θ^a calcolato	1,258	1,268	1,265	1,404	1,430	1,448

3.2.3. Confronto con il moltiplicatore previgente

Il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2023 corrisponde a quello proposto dal Consiglio di Bacino Bacchiglione come da deliberazione assembleare n. 5 di reg. del 24.11.2022. Per la prima fatturazione 2024 il gestore si è attenuto a quanto concordato con lo scrivente Ente d'Ambito, come da nota prot. n. 1934 del 18.12.2023, applicando il moltiplicatore tariffario predisposto per l'anno 2024 con la delibera sopra richiamata, in attesa di predisporre l'aggiornamento tariffario secondo la metodologia deliberata dall'ARERA.

Tabella 70: Moltiplicatori tariffari applicati ultima fatturazione 2023 e prima fatturazione 2024

	ϑ	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2023	1,156	Predisposto dal Consiglio di Bacino con deliberazione n. 5 di reg. del 24.11.2022
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2024	1,199	Nota Consiglio di Bacino n. 1934 del 18.12.2023

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

Il PEF si compone di:

- Piano tariffario;
- Conto economico;
- Stato Patrimoniale;
- Rendiconto finanziario.

Il Piano Economico Finanziario (PEF) fa parte dell'insieme degli atti di cui si compone lo "specifico schema regolatorio" ed è adottato ai sensi dei commi 4.2, lett. b), e 6.1, lett. b), della deliberazione 639/2023/R/IDR, esplicitando il vincolo ai ricavi del gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario teta (θ) che ogni gestore applica in ciascun ambito, per le singole annualità del periodo 2024-2029. In particolare, il PEF è stato sviluppato in conformità alle seguenti indicazioni metodologiche contenute di seguito:

a) il PEF sviluppa il vincolo ai ricavi del gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario teta (ϑ) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie 2024-2029 sulla base dei criteri di cui alla deliberazione 639/2023/R/IDR;
b) l'aggiornamento del PEF è stato sviluppato a partire dai valori delle componenti di costo delle immobilizzazioni e di costo operativo, incluse le transazioni all'ingrosso, individuate per l'anno 2024 ai sensi del MTI-4;
c) a partire dalla predisposizione tariffaria del 2030, le componenti tariffarie sono calcolate mediante l'applicazione reiterata dei criteri di cui al MTI-4 (riferiti al quarto periodo regolatorio 2024-2029), fatta eccezione per i criteri riconducibili a specifiche misure straordinarie la cui applicazione è circoscritta alle annualità espressamente indicate nel MTI-4;
d) l'aggiornamento del PEF è predisposto assumendo la costanza, per tutto il periodo di riferimento, dei volumi erogati (come determinati, per l'anno di consuntivo 2023 ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR);
e) tutte le componenti di costo, incluse le transazioni all'ingrosso, sono proiettate negli anni successivi al 2024 a moneta costante, assumendo quindi un'inflazione pari a zero;
f) il PEF assume in ciascun anno: i) la completa realizzazione degli investimenti previsti nel PdI, per il medesimo ammontare e nei tempi ivi stabiliti, ipotizzando anche l'entrata in esercizio delle immobilizzazioni in base alla tipologia di intervento, considerato che l'investimento realizzato nell'anno a rileva ai fini tariffari nell'anno (a + 2); ii) il perseguimento dei previsti obiettivi di qualità tecnica e contrattuale fissati dalla regolazione;
g) gli ammortamenti sono calcolati sulla base della vita utile regolatoria;
h) per il finanziamento degli investimenti, il PEF assegna priorità all'utilizzo del FoNI;
i) le nuove attività e le variazioni sistemiche sono valutate ed inserite con le modalità e la tempistica previste nei pertinenti atti di pianificazione adottati a livello locale;
j) a partire dal 2030, ove ne ricorrano i presupposti, il PEF evidenzia – nell'ambito della componente a conguaglio delle annualità individuate – gli importi riferiti a pregresse annualità (approvati dal soggetto competente) le cui modalità di recupero siano previste successivamente al 2029;
k) Il FoNI è destinato esclusivamente al finanziamento degli investimenti.

La predisposizione del PEF ha fatto uso dello specifico tool di calcolo fornito da ANEA, effettuando le specifiche verifiche di correttezza e rispondenza alla situazione implementata.

Si specifica, inoltre, che:

- la delibera 639/2023/R/IDR da un lato non richiede che al termine dell'affidamento sia completamente rimborsato il nuovo finanziamento, eventualmente necessario per la realizzazione del piano degli interventi, invece prevede una specifica regolazione del valore residuo degli asset;
- con la deliberazione 656/2015/R/IDR vengono specificatamente regolati al Titolo IV dello schema di convenzione tipo la cessazione ed il subentro, prevedendo specifiche procedure a garanzia del rispetto della "chiusura" degli eventuali finanziamenti ancora in essere attraverso la specifica definizione del valore di rimborso;
- il prospetto di rendiconto finanziario previsto nel tool ARERA MTI-4, accosta le voci "valore residuo" e "Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)";
- il tool di calcolo ANEA sviluppa il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e lo Stato Patrimoniale regolatori in versione semplificata.

Il tool ANEA rappresenta, pertanto, la sintesi dell'equilibrio economico-finanziario in forma semplificata valutando la sussistenza dell'equilibrio economico finanziario della gestione attraverso i seguenti parametri:

Tabella 71: Equilibrio economico finanziario parametri

1	Il valore residuo è superiore o pari allo stock di debito non rimborsato?	il PEF si intende in sostanziale equilibrio economico e finanziario in quanto l'importo del valore residuo è in grado di coprire l'importo non ammortizzato dei cespiti. PEF potenzialmente Finanziabile
2	Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico e finanziario in quanto al termine della concessione il gestore non riscontra alcuna passività. PEF potenzialmente Finanziabile
3	Il risultato d'esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico in quanto la gestione non evidenzia perdite d'esercizio in nessun anno pianificato
4	Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico e finanziario in quanto al termine della concessione il gestore non riscontra alcuna passività

Se si realizzano le condizioni 3 e 4 e almeno una dei punti 1 o 2, il PEF è in equilibrio economico finanziario.

4.1. Piano tariffario

Per quanto attiene al Piano tariffario, è stato sviluppato seguendo le indicazioni della deliberazione 639/2023/R/IDR.

Per la produzione dei dati del periodo 2024-2029 è stato utilizzato il tool di calcolo messo a disposizione da ARERA con la determina DTAC del 26 marzo 2024 n. 1/2024, mentre per gli anni successivi è stato utilizzato il tool ANEA.

Si riepilogano di seguito le principali ipotesi sottese al piano tariffario:

- adozione dell'ammortamento regolatorio;
- costo della morosità posto pari al 0% per tutto il periodo di piano;
- rimodulazione dei conguagli nel periodo 2024-2029, come già presentato in Tabella 66;
- è stata valorizzata per tutto il periodo di piano la componente AMM_{cfp}, come riconosciuta in tariffa;
- lo schema regolatorio permette di beneficiare di una componente incrementativa del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI) denominata FNI_{FoNI}. Il valore prescelto del

parametro ψ - nell'ambito del range (0,4-0,8) – è stato posto pari a 0,4 per tutto il periodo dal 2024 al 2030;

- è stato inserito per l'anno 2030 l'importo delle componenti MT e AC;
- con riferimento alla quantificazione del valore residuo al termine della concessione (anno 2030) è stata utilizzata la formula riportata all'art. 31.1 del MTI-4 senza includere la valorizzazione di eventuali partite pregresse e conguagli (in quanto non presenti), né eventuale saggio a copertura degli oneri di garanzia.

4.2. Schema di conto economico

Occorre precisare che il conto economico, così redatto, deve essere inteso come un "conto economico regolatorio" che ha quindi l'obiettivo di accertare unicamente un sostanziale equilibrio economico della gestione nel medio lungo periodo. Non può essere, pertanto, considerato un documento assimilabile al "conto economico previsionale incluso nel business plan aziendale" che ha, al contrario, lo scopo di misurare il risultato economico atteso (utile o perdita) che scaturisce dalla contrapposizione, in ciascun esercizio, dei ricavi e dei costi (previsti) dell'attività aziendale.

Di seguito si esplicitano sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni di costruzione del conto economico.

Ricavi

I ricavi da tariffe (al netto del FoNI) sono costruiti pari ai Ricavi da articolazione tariffaria (garantiti) (ovvero $\vartheta^a \ \sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet (\underline{vscal_u^{a-2}})^T$) al netto degli RC_{TOT}, supponendo quindi che il Gestore, iscrivendosi a ricavo l'ammontare dei ricavi garantiti, si sia già iscritto i conguagli nei bilanci degli esercizi precedenti.

I Ricavi da tariffa sono indicati sia al netto della componente tariffaria FoNI, dei Ricavi R_a e dei Ricavi R_b.

I contributi di allacciamento non sono indicati nell'apposita voce del prospetto ARERA di Conto Economico in quanto sono già presenti come "Quota annuale risconto contributi c/impianti" che unitamente ai ricavi di R_a confluisce nella voce "Altri ricavi SII". Questo in analogia alla previsione dei contributi per allacciamento tra i CFP del piano degli interventi.

Gli Altri ricavi SII sono pari alla somma dei Ricavi R_a, come valorizzati nel Piano Tariffario, e della quota annuale risconto contributi c/impianti.

Gli Altri ricavi SII sono pari alla somma dei Ricavi R_a, come valorizzati nel Piano Tariffario, e della quota annuale risconto contributi c/impianti.

I Ricavi da Altre Attività Idriche sono pari ai Ricavi R_b, come valorizzati nel Piano Tariffario.

Costi

I costi sono la somma di tutti i costi dello sviluppo tariffario come previsto al Titolo 5 dell'Allegato A alla delibera ARERA 639/2023/R/IDR.

Si sottolinea che i costi contengono anche l'IRAP del 2011. Non essendo sottratta, i costi sono di fatto, prudenzialmente, sovrastimati.

I Costi del personale sono posti pari a quelli indicati nel 2023 nel foglio "Dati_conto_econ", aggiornati con l'inflazione a moneta 2024.

I Costi Operativi (al netto del costo del personale) sono costruiti come differenza tra i costi complessivi come sopra definiti e i costi del personale.

Ammortamenti

Gli ammortamenti sono calcolati sulla stessa RAB dello sviluppo tariffario ponendo, a differenza di questo, gli ammortamenti nell'anno a e non nell'anno a+2 e non incrementando il valore dei cespiti con il deflatore ma utilizzando i dati a costo storico. Il calcolo degli ammortamenti è svolto con le stesse vite utili utilizzate per lo sviluppo tariffario.

Interessi passivi

Gli interessi passivi sono pari alla somma degli interessi sui finanziamenti pregressi e agli interessi simulati per il nuovo finanziamento. Gli interessi sui nuovi finanziamenti sono calcolati ipotizzando prudenzialmente il tasso all-in al 4%.

Ires

E' calcolata pari al prodotto del risultato ante imposte e l'aliquota indicata (24%).

Irap

È calcolata pari al prodotto del risultato ante imposte e l'aliquota è stata assunta pari a 4,20% per la Regione Veneto.

4.3. Rendiconto finanziario

Anche con riferimento al rendiconto finanziario, occorre specificare che il documento di pianificazione ha finalità prettamente regolatorie (da non confondersi quindi con l'analogo documento inserito nei business plan aziendali), volto in particolare ad accertare unicamente un sostanziale equilibrio finanziario della gestione. In sostanza il PEF regolatorio, attraverso il conto economico ed il rendiconto finanziario, redatti in coerenza con gli esiti tariffari riportati nel Piano Tariffario, hanno l'obiettivo generale di verificare che il pertinente schema regolatorio adottato dall'EGA garantisca un sostanziale equilibrio economico e finanziario della gestione fino al termine della concessione.
Il Rendiconto finanziario regolatorio è stato predisposto analizzando i flussi di cassa annuali e, qualora emerga un fabbisogno di liquidità conseguente alla realizzazione degli investimenti, si è ipotizzata la sua copertura con ricorso ad un nuovo finanziamento bancario (tiraggio) nella misura tale da coprire anche gli interessi generati dal finanziamento stesso. La quota capitale annuale da rimborsare è calcolata in base alla liquidità d'esercizio dei flussi di cassa disponibili (la quota capitale da rimborsare dunque si adatta ai 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.
Di seguito si esplicitano sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni di costruzione del rendiconto finanziario.

Ricavi Operativi

Le voci "Ricavi da Tariffa SII (al netto del FoNI)", "Contributi di allacciamento", "Altri ricavi SII" e "Ricavi da Altre Attività Idriche" sono pari ai valori del Conto Economico.

Costi operativi monetari

I costi operativi sono pari a quelli del Conto Economico.

Imposte

Le imposte sono pari a quelle del Conto Economico e sono collocate sull'anno in corso e quello successivo secondo le percentuali di pagamento indicate.

Flussi di cassa economico

Sono pari a Ricavi operativi sottratti i Costi operativi monetari e le imposte.

Variazioni circolante commerciale

La variazione del circolante è calcolata applicando i giorni di incasso e pagamento ai ricavi e costi, incluso IVA. I giorni di incasso sono stati posti pari a 90, mentre i giorni di pagamento sono stati posti pari a 60.

Variazione credito IVA / debito IVA

Il debito e credito IVA è calcolato considerando che il gestore opera in regime di *split payment*, pertanto risulta avere esclusivamente IVA a debito nella misura del 10% applicata alle vendite.

Flussi di cassa operativo

Sono pari ai Flussi di cassa economico sommati alle Variazioni circolante commerciale e alla Variazione credito IVA/debito IVA.

Altri investimenti

La voce è posta pari al valore degli investimenti indicati nel Piano Tariffario.

Flusso di cassa ante fonti finanziamento

Sono pari ai Flussi di cassa operativo sottratti gli Altri investimenti.

Erogazione debito finanziario a breve

La voce è posta pari a zero.

Erogazione debito finanziario medio - lungo termine

L'erogazione del finanziamento è simulata a partire dal fabbisogno finanziario che emerge dal Rendiconto Finanziario.

Erogazione contributi pubblici

Si tratta dei contributi presenti nello Sviluppo Tariffario.

Apporto capitale sociale

La voce è posta pari a zero.

Flusso di cassa disponibile per rimborsi

Sono pari ai Flussi di cassa economico sommati alle Variazioni circolante commerciale e alla Variazione credito IVA/debito IVA.

Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi

E' riportato il piano di rimborso così come previsto dal gestore.

Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi

E' riportato il piano di rimborso così come previsto dal gestore.

Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti

È posta pari al valore che consente di ottenere un DSCR pari a quello obiettivo.

Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti

È pari al prodotto del tasso di interesse per il debito residuo medio dell'anno precedente.

Totale servizio del debito

È pari alla somma del Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi, del Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi, Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti e del Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti.

Flusso di cassa disponibile post servizio del debito

È pari al Flusso di cassa disponibile per rimborsi sottratto il servizio del debito.

Valore residuo a fine concessione

È pari al valore indicato nel Piano Tariffario.

Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)

È pari alla somma della quota capitale e interessi del nuovo finanziamento degli anni successivi a quello di fine affidamento.

4.4. Stato Patrimoniale

Lo schema di Stato Patrimoniale è stato compilato nelle voci per le quali si potevano disporre di informazioni rese disponibili nella rilevazione dei dati propedeutici alla predisposizione tariffaria.
In tal senso, in analogia con gli altri documenti di pianificazione, lo Stato patrimoniale allegato all'appendice si può definire uno "Stato patrimoniale Regolatorio", non tenendo quindi conto di informazioni di budget di cui solo il gestore dispone. Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione dello Stato Patrimoniale:

- non sono state distinte le immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie ma viene riportato nell'attivo solo il valore delle immobilizzazioni nel suo complesso;
- nel patrimonio netto sono riportati unicamente i valori relativi all'utile (o perdita) d'esercizio e quelli relativi al capitale sociale;
- nel PEF regolatorio non è prevista la distribuzione di dividendi.

4.5. Conclusioni relative al PEF

Il PEF regolatorio predisposto per il gestore, ai fini della verifica dell'equilibrio economico e finanziario, può essere valutato in funzione delle seguenti verifiche:

Tabella 72: Sintesi Equilibrio Economico Finanziario

Valore residuo a fine concessione	292.472.275
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	0
Il valore residuo è superiore o pari allo stock di debito non rimborsato?	SI
Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	SI
Il risultato d'esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	SI
Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	SI

Secondo le linee metodologiche descritte nei paragrafi precedenti, il Piano Economico Finanziario presenta i seguenti risultati:

1. il risultato di esercizio del conto economico è sempre in utile per tutta la durata dell'affidamento, evidenziando quindi un equilibrio economico della gestione;
2. il flusso di cassa disponibile post servizio del debito risulta maggiore o uguale a zero in tutti gli anni di affidamento;
3. il modello pur facendo emergere un nuovo finanziamento, si riesce comunque a rimborsarlo entro il termine della scadenza della concessione.

Sulla base delle ipotesi adottate e sopra descritte, si può attestare che il PEF è in equilibrio economico finanziario.

5. Eventuali istanze specifiche

Le istanze presentate dal gestore AcegasApsAmga S.p.A., con le motivazioni ivi contenute, ritenute accoglibili dal Consiglio di Bacino riguardano i seguenti punti:

- Istanza presentata ai sensi del comma 28.1 lett. f) finalizzata al riconoscimento tra i costi per "variazioni sistemiche o per eventi eccezionali", nei limiti di quanto disposto dal del MTI-4, la valorizzazione dell'importo volto al pieno recupero dei costi di energia elettrica effettivamente sostenuti nel 2022;
- Istanza per la copertura dei costi efficienti, valorizzando la componente Rc_{ARC}^{a}, di fatto riconsiderando le predisposizioni tariffarie relativamente alle voci di cui al comma 29.1 lett. b);
- Istanza per il riconoscimento dei costi per gli adeguamenti agli standard di qualità tecnica ($OpexQT$) di cui al comma 19.8 dell'Allegato A alla delibera 639/2023/R/IDR, in continuità con quanto fatto nelle precedenti predisposizioni tariffarie.

Inoltre, il Consiglio di Bacino Bacchiglione presenta istanza per il riconoscimento della componente a copertura delle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito superiori a quelli indicati al comma 24.2 dell'Allegato A della delibera ARERA n. 639/2023/R/IDR.

6. Note e commenti sulla compilazione del file «RDT 2024»

Le simulazioni tariffarie sono state realizzate utilizzando il tool allegato alla determina ARERA 1/2024 DTAC del 26 marzo 2024 tenendo conto delle indicazioni contenute dalla nota di ANEA trasmessa agli associati in data 27/05/2024.
La nota ANEA individua alcune criticità nel tool di calcolo allegato alla determina ARERA 1/2024 - DTAC del 26 marzo 2024, anticipate e condivise agli uffici di ARERA, in merito alle modalità di calcolo di alcune componenti tariffarie relativamente alle annualità 2024-2029.

Di seguito si riepilogano brevemente alcune delle correzioni apportate:

Tabella 73: Modifiche modello RDT 2024

Foglio Dati anni precedenti

Corretti i ricavi da vendita servizi all'ingrosso che non erano agganciati alle celle relative agli importi che riflettono le tariffe dell'anno base 2019 (tarif2019*vscala-4) delle annualità tariffarie di riferimento.

Foglio Nuovi Investimenti

Nella riga 4 le LIC_{ord} si agganciano alla riga 146 del foglio PDI-riepilogo relativa al Saldo LIC_{ord} (Capex) e non al Saldo LIC_{ord} complessivo di riga 143. Corretto il riferimento.

Foglio IMN Proprietari Investimenti

Nella riga 6 laddove presente nelle formule il testo "SE(O($Q6;$E6="");0;S" deve essere sostituito con "=SE(O(VALORE(DESTRA(R$5;4))<$K6+2;$Q6;$E6="";E($K6>2011;$K6+2+R6<=VALORE (DESTRA(R$5;4))));0;S".

Foglio Capex

- Righe 53 e 54 sono stati corretti i riferimenti a cui puntano LIC_{ord} e LIC_{pos} come segue:

LIC_{ord}	='PdI-riepilogo'!C143	='PdI-riepilogo'!D143	='PdI-riepilogo'!E143	='PdI-riepilogo'!F143	='PdI-riepilogo'!G143	='PdI-riepilogo'!H143
LIC_{pos}	='PdI-riepilogo'!C147	='PdI-riepilogo'!D147	='PdI-riepilogo'!E147	='PdI-riepilogo'!F147	='PdI-riepilogo'!G147	='PdI-riepilogo'!H147

- Riga 67:

Formule da correggere

67	$OF_{LIC,ord}$	PdI-riepilogo'!C142	PdI-riepilogo'!D142	PdI-riepilogo'!E142	PdI-riepilogo'!F142	PdI-riepilogo'!G142	PdI-riepilogo'!H142

Formule corrette

67	$OF_{LIC,ord}$	PdI-riepilogo'!C139	PdI-riepilogo'!D139	PdI-riepilogo'!E139	PdI-riepilogo'!F139	PdI-riepilogo'!G139	PdI-riepilogo'!H139

- Riga 111: Per la determinazione dei Ricavi delle altre attività idriche è stato considerato il valore di A1 nel foglio Dati_Conto_Economico in quanto la formulazione proposta non intercettava i ricavi delle Altre Attività Idriche.
- Riga 121: Riportata la formula contenuta nella cella C121 alle celle a destra.

CIN_{fp}	+(TT_riepilogo_IMN!E12)	+(TT_riepilogo_IMN!F12)	+(TT_riepilogo_IMN!G12)	+(TT_riepilogo_IMN!H12)	+(TT_riepilogo_IMN!I12)	+(TT_riepilogo_IMN!J12)

Foglio ERC

La riga 185 a partire dalla colonna D l'inflazione è stata aggiornata seguendo la progressione (1,137) e, pertanto, rendendo lo sviluppo di questi ERC concettualmente analogo al calcolo degli $Opex_{end}$, favorendo la corretta ripartizione degli stessi.

Foglio FONI

La riga 121 relativa al FoNI spesa dal 2026 (cella E121), agganciando al FoNI speso del foglio PdI_Consolidamento, non svolge la verifica del FoNI non inv come richiesto dalla delibera. Per essere coerente con l'MTI-4 la cella E121 e seguenti dovrebbe confrontare la spesa in investimenti sostenuta nell'anno a-2 con il FoNI del Piano Tariffario riconosciuto nel medesimo anno a-2 e quindi prendere il minimo dei due valori.

Nella cella E121 è stata inserita la seguente formula =MIN(C10;'PdI-riepilogo'!D18), la cella D18 del foglio 'PdI-riepilogo' aggancia gli investimenti che si ipotizzano entrare in esercizio nel 2024 e così per le annualità successive.

Foglio RC

- Riga 46: cancellate le formule inserite nelle celle E46:H46;
- Si sono modificate le righe 121, 137, 138 e 139 a partire dalla colonna E fino alla H, in modo che gli eventuali valori calcolati siano pari a zero. Questo perché il calcolo del conguaglio per gli anni dal 2026 in avanti non si basa su dati consuntivi ma solo sull'iterazione delle ipotesi del modello, pertanto, si implementerà nel prossimo aggiornamento con i dati consuntivi;
- Riga 241:

				Formule da correggere		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore	0	0	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!T:T;'Pdl-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!U:U;'Pdl-crono_ges'!K:K;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!V:V;'Pdl-crono_ges'!L:L;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!W:W;'Pdl-crono_ges'!M:M;"Non ERC")

				Formule corrette		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore	0	0	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!T:T;'Pdl-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!U:U;'Pdl-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!V:V;'Pdl-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('Pdl-crono_ges'!W:W;'Pdl-crono_ges'!J:J;"Non ERC")

Foglio Input_per_calcoli_finali

È stata modificata la formula della cella O32 in quanto non faceva riferimento alla "Presenza di nuovi processi tecnici gestiti".

Foglio TT_Riepilogo IMN

Modificate le formule contenute nell'area E42:J85. In particolare è stato modificato il riferimento al foglio IMN_gestore colonna H.

A titolo di esempio si riporta di seguito l'operazione compiuta relativamente alla componente IML della tabella riferita a ERCenv con le formule da correggere e le relative modifiche:

Formule da correggere

Immobilizzazioni nette del gestore - di cui ERCenv

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IML	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!$I:$I;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AL:AL;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AW:AW;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BH:$BH;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	OMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BS:$BS;IMN_gestore!$G:$G;"Env")

Formule corrette

Immobilizzazioni nette del gestore - di cui ERCenv

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IML	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AL:AL;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AW:AW;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BH:$BH;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	OMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BS:$BS;IMN_gestore!$H:$H;"Env")

Foglio PDI Riepilogo

- Righe 137 e 138: modificato il denominatore della formula come segue:

Formule da correggere

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza Res_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F80/TT_riepilogo_IMN!F32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G80/TT_riepilogo_IMN!G32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H80/TT_riepilogo_IMN!H32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I80/TT_riepilogo_IMN!I32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J80/TT_riepilogo_IMN!J32;0);0)
Incidenza Env_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F68/TT_riepilogo_IMN!F32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G68/TT_riepilogo_IMN!G32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H68/TT_riepilogo_IMN!H32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I68/TT_riepilogo_IMN!I32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J68/TT_riepilogo_IMN!J32;0);0)

Formule corrette

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza Res_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F80/TT_riepilogo_IMN!F20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G80/TT_riepilogo_IMN!G20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H80/TT_riepilogo_IMN!H20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I80/TT_riepilogo_IMN!I20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J80/TT_riepilogo_IMN!J20;0);0)
Incidenza Env_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F68/TT_riepilogo_IMN!F20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G68/TT_riepilogo_IMN!G20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H68/TT_riepilogo_IMN!H20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I68/TT_riepilogo_IMN!I20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J68/TT_riepilogo_IMN!J20;0);0)

In linea con le segnalazioni di ANEA con riferimento al saldo LIC_{ord} è stata data una rappresentazione coerente con quanto indicato all'allegato A, della delibera 639/2023 in cui il Saldo LIC fa riferimento a tutti i LIC, anche quelli degli anni precedenti, se movimentati negli ultimi 4 anni. In particolare per ciascun anno si è provveduto a ricostruire il saldo LIC_{ord} di ciascun anno in funzione dell'ultimo anno di movimentazione degli importi di ogni investimento che compongono il saldo LIC.

Tabella 74: Piano tariffario AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030 – Schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	50.241.863
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	305.460
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ (*SI*) *oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$(*NO*)	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}$	euro	176.557.815
RAB_{MTI-3}	euro	226.707.339
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ (*SI*) *oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ (*NO*)	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	**(I, II, III, IV, V, VI)**	**V**

Tabella 75: Piano tariffario AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
$Opex^a_{end}$	euro	20.131.793	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.651.432
$Opex^a_{al}$	euro	4.261.951	5.014.498	6.106.218	6.009.415	6.008.558	6.008.558	6.008.558
$Op^{new,a}$	euro	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a_{QT}$	euro	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108
$Opex^a_{QC}$	euro	0	0	0	0	0	0	0
Op^a_{social}	euro	200.000	220.000	235.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Op^a_{mis}	euro	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**24.696.852**	**28.402.810**	**29.509.530**	**29.427.727**	**29.426.870**	**29.426.870**	**30.013.099**
AMM^a	euro	9.550.924	9.617.782	9.999.813	10.964.369	11.388.029	11.679.285	11.972.012
OF^a	euro	9.964.602	10.319.130	10.778.917	11.349.564	11.751.324	12.113.990	12.165.656
$OFisc^a$	euro	3.646.057	3.804.844	3.922.429	4.086.049	4.187.667	4.299.259	4.401.744
$\Delta CUIT^a_{Capex}$	euro	0	0	0	0	0	0	-
$Capex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**23.161.582**	**23.741.756**	**24.701.159**	**26.399.982**	**27.327.021**	**28.092.534**	**28.539.411**
IP_t^{exp}	euro	23.842.749	25.154.590	23.365.475	25.238.177	25.666.648	26.360.377	24.404.690
$Capex^a$	euro	25.580.414	26.221.177	27.280.772	29.157.009	30.180.861	31.026.319	31.519.865
$FNI^{new,a}$	euro	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**
ERC^a_{capex}	euro	2.418.831	2.479.420	2.579.614	2.757.027	2.853.840	2.933.785	2.980.454
ERC^a_{opex}	euro	6.522.975	5.254.151	5.254.151	5.254.151	5.254.151	5.254.151	4.667.923
ERC^a	euro	**8.941.806**	**7.733.572**	**7.833.765**	**8.011.178**	**8.107.991**	**8.187.936**	**7.648.376**

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
FNI^a_{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0
AMM^a_{FoNI}	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	euro	0	0	0	0	0	0	0
$FoNI^a$	euro	**0**	**1.000.000**	**3.178.030**	**3.966.636**	**4.295.830**	**4.374.633**	**4.390.099**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
$Opex^a$	euro	24.696.852	28.402.810	29.509.530	29.427.727	29.426.870	29.426.870	30.013.099
$Capex^a$	euro	23.161.582	23.741.756	24.701.159	26.399.982	27.327.021	28.092.534	28.539.411
$FoNI^a$	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
RC^a_{TOT}	euro	0	0	530.000	3.200.000	7.000.000	10.831.364	
ERC^a	euro	8.941.806	7.733.572	7.833.765	8.011.178	8.107.991	8.187.936	7.648.376
VRG^a predisposto dal soggetto competente	**euro**	**56.800.241**	**60.878.138**	**65.752.484**	**71.005.522**	**76.157.713**	**80.913.337**	**70.590.985**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	56.800.241	60.878.138	65.752.484	71.005.522	76.157.713	80.913.337	70.590.985
R^{a-2}_b	euro	1.133.583	917.563	917.563	917.563	917.563	917.563	917.563
Σ $tarif^{2023*}vscal^{a-2}$	euro	51.241.005	50.845.440	50.845.440	50.845.440	50.845.440	50.845.440	50.845.440
ϑ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	**1,084**	**1,176**	**1,270**	**1,372**	**1,471**	**1,563**	**1,364**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,176	1,275	1,378	1,488	1,596	**1,695**
VRG^a (coerente con ϑ applicabile)	euro	**56.800.241**	**60.878.138**	**65.752.484**	**71.005.522**	**76.157.713**	**80.913.337**	**70.590.985**
ϑ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	**1,084**	**1,176**	**1,270**	**1,372**	**1,471**	**1,563**	**1,364**

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0
$(1+\gamma^{OP}_{t,j})$*max(0;ΔOpex)	euro	0	0	0	0	0	0	0

INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Investimenti al lordo dei contributi	**euro**	**30.601.924**	**36.516.936**	**29.172.903**	**26.238.460**	**26.666.931**	**27.360.660**	**25.404.973**
Contributi	euro	6.759.176	11.362.346	5.807.429	1.000.283	1.000.283	1.000.283	1.000.283
Investimenti al netto dei contributi	euro	23.842.749	25.154.590	23.365.475	25.238.177	25.666.648	26.360.377	24.404.690
CIN	euro	281.035.247	291.044.317	301.736.093	320.624.605	331.825.628	339.285.652	346.442.040
CIN_b	euro	59.218.732	59.567.599	63.105.802	72.040.118	77.058.941	77.730.029	78.651.510
OF/CIN	%	3,92%	3,92%	3,95%	3,91%	3,91%	3,94%	3,88%

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)

	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	*Del. 639/2023/R/IDR*
$Ip_{c,t}$	euro	806.721.318
$FA_{P,c,t}$	euro	429.222.333
$CFP_{c,t}$	euro	173.277.672
$FA_{CFP,c,t}$	euro	88.250.962
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	**292.472.276**

Tabella 76: Conto economico AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Ricavi da tariffe	euro	54.884.369	58.329.619	60.371.949	62.032.764	62.924.707	63.649.199	64.405.308
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	3.564.468	3.933.438	4.311.908	4.492.763	4.533.601	4.659.871	4.647.317
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.229.370	1.079.140	1.165.543	1.258.660	1.349.989	1.434.288	1.251.312
Totale Ricavi	**euro**	**59.678.207**	**63.342.197**	**65.849.400**	**67.784.186**	**68.808.296**	**69.743.358**	**70.303.936**
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	19.778.856	22.215.990	23.322.710	23.240.907	23.240.051	23.240.051	23.240.051
Costo del personale	euro	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971
Totale Costi	**euro**	**31.219.827**	**33.656.961**	**34.763.681**	**34.681.878**	**34.681.022**	**34.681.022**	**34.681.022**
MOL	**euro**	**28.458.380**	**29.685.236**	**31.085.719**	**33.102.308**	**34.127.275**	**35.062.337**	**35.622.915**
Ammortamenti	euro	12.824.455	14.395.020	15.580.683	16.180.286	16.326.218	16.325.429	17.088.564
Reddito Operativo	**euro**	**15.633.925**	**15.290.216**	**15.505.036**	**16.922.022**	**17.801.057**	**18.736.908**	**18.534.351**
Interessi passivi	euro	2.963.979	3.049.997	3.216.501	3.314.309	3.302.836	3.165.183	2.998.700
Risultato ante imposte	**euro**	**12.669.947**	**12.240.219**	**12.288.535**	**13.607.714**	**14.498.221**	**15.571.725**	**15.535.650**
IRES	euro	3.040.787	2.937.653	2.949.248	3.265.851	3.479.573	3.737.214	3.728.556
IRAP	euro	656.625	642.189	651.212	710.725	747.644	786.950	778.443
Totale imposte	**euro**	**3.697.412**	**3.579.842**	**3.600.460**	**3.976.576**	**4.227.217**	**4.524.164**	**4.506.999**
Risultato di esercizio	**euro**	**8.972.535**	**8.660.377**	**8.688.075**	**9.631.137**	**10.271.003**	**11.047.561**	**11.028.651**

Tabella 77: Stato Patrimoniale AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

STATO PATRIMONIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
ATTIVO							
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	**261.430.037**	**280.395.682**	**292.092.068**	**300.244.950**	**310.585.664**	**321.620.895**	**329.937.304**
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	**36.967.456**	**37.802.283**	**38.003.613**	**36.014.514**	**30.322.669**	**20.759.813**	**17.955.857**
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	36.967.456	37.802.283	38.003.613	36.014.514	30.322.669	20.759.813	17.955.857
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0	0	0
D) Ratei e risconti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

PASSIVO							
A) Patrimonio netto	**111.703.769**	**120.364.146**	**129.052.221**	**138.683.358**	**148.954.362**	**160.001.923**	**171.030.574**
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	102.731.234	111.703.769	120.364.146	129.052.221	138.683.358	148.954.362	160.001.923
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.972.535	8.660.377	8.688.075	9.631.137	10.271.003	11.047.561	11.028.651
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.788.508**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**
D) Debiti	**130.762.579**	**132.896.518**	**130.925.647**	**126.436.673**	**119.464.839**	**108.550.754**	**101.747.224**
1) obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	5.143.874	9.058.992	10.007.663	8.458.810	3.098.481	108.210	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495
7) debiti verso fornitori	8.303.142	9.678.234	8.654.525	8.160.307	8.230.600	8.344.637	8.023.155
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	114.875.068	111.718.796	109.822.962	107.377.061	105.695.262	97.657.412	91.283.574
E) Ratei e risconti	**53.220.504**	**62.118.791**	**67.299.303**	**68.320.922**	**69.670.621**	**71.009.520**	**72.296.852**

Dividend Payout Ratio	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

Tabella 78: Rendiconto finanziario AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	54.884.369	58.329.619	60.901.949	65.232.764	69.924.707	74.480.562	64.405.308
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	686.502	469.379	506.961	547.463	587.187	623.853	544.267
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.229.370	1.079.140	1.165.543	1.258.660	1.349.989	1.434.288	1.251.312
RICAVI OPERATIVI	**euro**	**56.800.241**	**59.878.138**	**62.574.453**	**67.038.886**	**71.861.882**	**76.538.704**	**66.200.886**
Costi operativi	euro	31.219.827	33.656.961	34.763.681	34.681.878	34.681.022	34.681.022	34.681.022
COSTI OPERATIVI MONETARI	**euro**	**31.219.827**	**33.656.961**	**34.763.681**	**34.681.878**	**34.681.022**	**34.681.022**	**34.681.022**
Imposte	euro	3.697.412	3.579.842	3.600.460	3.976.576	4.227.217	4.524.164	4.506.999
IMPOSTE	**euro**	**3.697.412**	**3.579.842**	**3.600.460**	**3.976.576**	**4.227.217**	**4.524.164**	**4.506.999**
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	**euro**	**21.883.002**	**22.641.335**	**24.210.312**	**28.380.432**	**32.953.643**	**37.333.518**	**27.012.866**
Variazioni circolante commerciale	euro	540.266	540.266	- 1.755.038	- 1.705.120	- 1.237.862	- 1.154.470	2.482.473
Variazione credito IVA	euro	5.680.024	5.987.814	6.257.445	6.703.889	7.186.188	7.653.870	6.620.089
Variazione debito IVA	euro	20.000	22.000	23.500	25.000	25.000	25.000	25.000
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	**euro**	**22.423.267**	**23.289.470**	**22.455.274**	**26.675.313**	**31.715.781**	**36.179.048**	**29.495.339**
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
Altri investimenti	euro	30.601.924	35.516.936	25.994.873	22.271.824	22.371.101	22.986.027	21.014.874
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	**euro**	**- 8.178.657**	**- 13.227.466**	**- 6.717.629**	**436.853**	**5.048.850**	**8.818.388**	**4.090.366**
FoNI	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	4.492.513	4.024.029	1.057.442	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	6.759.176	11.362.346	5.807.429	1.000.283	1.000.283	1.000.283	1.000.283
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	**euro**	**3.073.031**	**3.158.909**	**3.325.272**	**5.403.772**	**10.344.964**	**14.193.304**	**9.480.748**
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	109.053	108.912	108.771	108.630	108.490	108.350	108.210
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	2.963.979	2.960.147	2.956.320	2.952.498	2.948.681	2.944.869	2.941.062
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	1.440.223	5.251.839	2.881.922	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	89.850	260.181	361.811	354.155	220.314	57.638
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**3.073.031**	**3.158.909**	**3.325.272**	**4.863.162**	**8.663.165**	**6.155.454**	**3.106.910**
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**-**	**-**	**-**	**540.610**	**1.681.798**	**8.037.850**	**6.373.838**
Valore residuo a fine concessione	euro							292.472.276
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro							-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	n.d.
TIR levered	%	n.d.
ADSCR	n.	1,54
DSCR minimo	n.	1,11
LLCR	n.	1,48

Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione

Sede legale:
via Palladio, 128
fraz. Novoledo
36030 Villaverla (VI)

Sede operativa:
Corso Stati Uniti, 14/D
35127 PADOVA

Relazione di accompagnamento ai sensi della Determina ARERA del 26 marzo 2024, n. 1/2024-DTAC

PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 (MTI-4) PER IL GESTORE ACQUEVENETE S.p.A.

Indice della relazione

1. INFORMAZIONI SULLA GESTIONE 5
1.1. PERIMETRO DELLA GESTIONE E SERVIZI FORNITI 5
1.2. PRECISAZIONI SU SERVIZI SII E ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE 7
1.3. ALTRE INFORMAZIONI RILEVANTI 8
2. DATI RELATIVI ALLA GESTIONE NELL'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE 9
2.1. DATI TECNICI E PATRIMONIALI 9
2.1.1. DATI TECNICI 9
2.1.2. FONTI DI FINANZIAMENTO 10
2.1.3. ALTRI DATI ECONOMICO-FINANZIARI 11
2.2. DATI DI CONTO ECONOMICO 14
2.2.1. DATI DI CONTO ECONOMICO 14
2.2.2. FOCUS SUGLI SCAMBI ALL'INGROSSO 20
2.3. DATI RELATIVI ALLE IMMOBILIZZAZIONI 24
2.3.1. INVESTIMENTI E DISMISSIONI 24
2.3.2. INFRASTRUTTURE DI TERZI 28
2.3.3. CONTROLLO SULLA REALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI ATTESI CON RIFERIMENTO AGLI ANNI 2022 E 2023 31
2.4. CORRISPETTIVI APPLICATI ALL'UTENZA FINALE 33
2.4.1. AMBITI TARIFFARI APPLICATI 33
2.4.2. STRUTTURA DEI CORRISPETTIVI APPLICATA NEL 2023 33
3. PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA 37
3.1. POSIZIONAMENTO NELLA MATRICE DI SCHEMI REGOLATORI 37
3.1.1. SELEZIONE DELLO SCHEMA REGOLATORIO 37
3.1.1.1. AMMORTAMENTO FINANZIARIO 41
3.1.1.2. VALORIZZAZIONE $FNI^{NEW,A}$ 41
3.1.2. VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG 42
3.1.2.1. VALORIZZAZIONE COMPONENTE CAPEX 45
3.1.2.2. VALORIZZAZIONE COMPONENTE FONI 46
3.1.2.3. VALORIZZAZIONE COMPONENTE OPEX 47
3.1.2.4. VALORIZZAZIONE COMPONENTE ERC 50
3.1.2.5. VALORIZZAZIONE COMPONENTE RC_{TOT} 53
3.2. MOLTIPLICATORE TARIFFARIO 56
3.2.1. CALCOLO DEL MOLTIPLICATORE 56
3.2.2. MOLTIPLICATORE TARIFFARIO APPROVATO DAL SOGGETTO COMPETENTE 57
3.2.3. CONFRONTO CON I MOLTIPLICATORI PRECEDENTEMENTE APPLICATI 58
4. PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO DEL PIANO D'AMBITO (PEF) 59
4.1. PIANO TARIFFARIO 60
4.2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO 61
4.3. RENDICONTO FINANZIARIO 62
4.4. STATO PATRIMONIALE 64
4.5. CONCLUSIONI RELATIVE AL PEF 64
5. EVENTUALI ISTANZE SPECIFICHE 65
6. NOTE E COMMENTI SULLA COMPILAZIONE DEL FILE «RDT 2024» 65

Indice delle tabelle

TABELLA 1: CLASSIFICAZIONE ATTIVITÀ SVOLTE 8
TABELLA 2: DATI TECNICI 9
TABELLA 3: ENERGIA ELETTRICA CONFRONTO RQTI_2024 ED RDT_2024 10
TABELLA 4: FONTI DI FINANZIAMENTO 11
TABELLA 5: ALTRI DATI ECONOMICO FINANZIARI 11
TABELLA 6: COMPONENTI PEREQUATIVE UI 13
TABELLA 7: SPESA IN RICERCA E SVILUPPO 14
TABELLA 8: RICAVI E COSTI 2022 14
TABELLA 9: RICAVI E COSTI 2023 16
TABELLA 10: ULTERIORE SPECIFICAZIONE DI RICAVI E COSTI 2022 E 2023 17
TABELLA 11: RIMBORSI DAGLI UTENTI FINALI RELATIVI ALLA GESTIONE DELLA MOROSITÀ" 19
TABELLA 12: RICAVI ISCRITTI ALLA VOCE "RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ (NON INCLUSI NELLE SUDDETTE VOCI)" 19
TABELLA 13: DETTAGLIO PRESTAZIONE ACCESSORIE E PENALI 20
TABELLA 14: SCAMBI ALL'INGROSSO 20
TABELLA 15: VERIFICA TETA INGROSSO SOGGETTO A CUI SI VENDE 21
TABELLA 16: RIPARTIZIONE S.A.VE.C. 22
TABELLA 17: VERIFICA TETA INGROSSO SOGGETTO DA CUI SI ACQUISTA 23
TABELLA 18: INVESTIMENTI RENDICONTATI ANNO 2022 E 2023 24
TABELLA 19: DETTAGLIO CFP 2022_2023 27
TABELLA 20: INCIDENZA ENV, RES 27
TABELLA 21: ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI 28
TABELLA 22: INFRASTRUTTURA S.A.VE.C. RENDICONTATA NELL'ANNO 2020 28
TABELLA 23: VARIAZIONE MUTUI ANNUALITÀ 2022-2023 28
TABELLA 24: PREVISIONE MUTUI 2024-2036 30
TABELLA 25: CONFRONTO TRA IP PIANIFICATI E IP CONSUNTIVATI – ANNO 2022 31
TABELLA 26: CONFRONTO TRA IP PIANIFICATI E IP CONSUNTIVATI – ANNO 2023 32
TABELLA 27: TASSO REALIZZAZIONE INVESTIMENTI MTI-3 33
TABELLA 28: NUOVA STRUTTURA QUOTA VARIABILE 33
TABELLA 29: NUOVA STRUTTURA QUOTA FISSA 34
TABELLA 30: NUOVA STRUTTURA QUOTA VARIABILE ACQUEDOTTO PRO CAPITE 35
TABELLA 31: RICAVI DA ARTICOLAZIONE TARIFFARIA 35
TABELLA 32: TITOLO 6 TIMSII UTENZE RAGGRUPPATE 36
TABELLA 33: INVESTIMENTI DEL PERIODO 2024-2029 37
TABELLA 34: RIEPILOGO INVESTIMENTI PREVISTI DEL PERIODO 2024-2029 40
TABELLA 35: POSIZIONAMENTO NELLA MATRICE DI SCHEMI REGOLATORI 41
TABELLA 36: COMPONENTE FNI 42
TABELLA 37: VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG ANTE RIMODULAZIONI 42
TABELLA 38: VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG POST RIMODULAZIONI 44
TABELLA 39: SITUAZIONE LIC AL 31.12.2022 ED AL 31.12.2023 45
TABELLA 40: COMPONENTE CAPEX NEL PIANO TARIFFARIO 46
TABELLA 41: COMPONENTE FONI CALCOLATE 47
TABELLA 42: COMPONENTE FONI NEL PIANO TARIFFARIO 47
TABELLA 43: CONTROLLO SUL RISPETTO DEL VINCOLO DI DESTINAZIONE DEL FONI 47
TABELLA 44: OPEX ENDOGENI 48
TABELLA 45: STRUMENTO ALLOCATIVO (€/MC) 48
TABELLA 46: TOTALE VOLUMI 48
TABELLA 47: ONERI AGGIUNTIVI PER LO SMALTIMENTO DEI FANGHI DI DEPURAZIONE 48
TABELLA 48: COSTI EE 49
TABELLA 49: CO_{ATO} VIACQUA 50
TABELLA 50: OP_{SOCIAL} VIACQUA 50
TABELLA 51: INCIDENZA ENV, RES 51
TABELLA 52: ERC ENDOGENI/AGGIORNABILI 2022_2023 51
TABELLA 53: ERC RES/ENV 2022_2023 51
TABELLA 54: DETTAGLIO COSTI ERCEND 2022 52
TABELLA 55: DETTAGLIO COSTI ERCEND 2023 52
TABELLA 56: VALORIZZAZIONE RCVOL 53
TABELLA 57: VALORIZZAZIONE DI RC_{EE} 53
TABELLA 58: VALORIZZAZIONE RC_{ALTRO} 54

TABELLA 59: RICAVI R_B "ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE" 54
TABELLA 60: COSTI C_B "ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE" 55
TABELLA 61: RECUPERO OP_{SOCIAL} 56
TABELLA 62: CONGUAGLI MTI-4 56
TABELLA 63: RICAVI S.I.I. PER CALCOLO Θ^{2024} E Θ^{2025} 56
TABELLA 64: MOLTIPLICATORE TARIFFARIO PER IL PERIODO 2024-2029 57
TABELLA 65: VRG ANTE RIMODULAZIONE 58
TABELLA 66: MOLTIPLICATORI TARIFFARI APPLICATI ULTIMA FATTURAZIONE 2023 E PRIMA FATTURAZIONE 2024 58
TABELLA 67: EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO PARAMETRI 60
TABELLA 68: SINTESI EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO 64
TABELLA 69: MODIFICHE MODELLO RDT 2024 65
TABELLA 70: PIANO TARIFFARIO *ACQUEVENETE* S.P.A. 2024-2036 – SCHEMI REGOLATORI 68
TABELLA 71: PIANO TARIFFARIO ACQUEVENETE S.P.A. 2024-2036 69
TABELLA 72: CONTO ECONOMICO ACQUEVENETE S.P.A. 2024-2036 70
TABELLA 73: STATO PATRIMONIALE ACQUEVENETE S.P.A. 2024-2036 71
TABELLA 74: RENDICONTO FINANZIARIO ACQUEVENETE S.P.A. 2024-2036 72

1. Informazioni sulla gestione

1.1. Perimetro della gestione e servizi forniti

Con atto notarile del 9.11.2017 è stata formalizzata la fusione per incorporazione della società Polesine Acque S.p.A. nella società Centro Veneto Servizi S.p.A., con efficacia dal 1° dicembre 2017.
La società post aggregazione è denominata *acquevenete* S.p.A., e gestisce il Servizio Idrico Integrato sugli Ambiti Territoriali Bacchiglione e Polesine interessando comuni ricadenti nelle province di Padova, Rovigo, Vicenza, Venezia e Verona, mantenendo la sede legale, la partita Iva, il codice fiscale e l'iscrizione al Rea di Centro Veneto Servizi S.p.A., quale società incorporante.
Ai sensi dell'art. 2504-bis c.c., *acquevenete* S.p.A. assume tutti i diritti e gli obblighi della società incorporata Polesine Acque S.p.A., proseguendo nella totalità dei suoi rapporti giuridici, attivi e passivi, anteriori alla fusione.
Tale fusione ha pertanto coinvolto due gestori di due ambiti distinti, seppure confinanti, Bacchiglione e Polesine facendo nascere un gestore di dimensioni maggiori che continua ad avere come riferimento due Consigli di Bacino distinti.
Questo Ente d'Ambito nella presente relazione rappresenta i risultati per *acquevenete* S.p.A. relativi all'ex gestione Centro Veneto Servizi S.p.A. Tale gestore svolge per il Consiglio di Bacino Bacchiglione la gestione del SII in 55 Comuni di cui 46 ricadenti nella provincia di Padova e 9 nella provincia di Vicenza. Si segnala, infatti, che come sancito dalla Legge Regionale 29 dicembre 2023 n. 35, è stato istituito il nuovo Comune di Santa Caterina d'Este derivante dalla fusione dei Comuni di Carceri e Vighizzolo d'Este.
La società eroga il servizio in forza della deliberazione assembleare con cui l'Ente d'Ambito ha effettuato l'affidamento della gestione secondo il modello "in house providing" (provvedimento assembleare n. 5 del 21.03.2006). La gestione è 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").
In data 18/02/2019 prot. CdB "Bacchiglione" n. 214/2019 il gestore *acquevenete* S.p.A. ha presentato nota avente come oggetto: "Istanza di riequilibrio economico-finanziario ai sensi dell'art. 9 della Convenzione". Lo scrivente Consiglio di Bacino ha provveduto ad istruire ed analizzare questa istanza, da cui ne è scaturita la delibera assembleare n. 3 di reg. del 16.04.2019 avente ad oggetto "Approvazione istanza per l'estensione del termine di affidamento della gestione alla società *acquevenete* S.p.A. ex sub ambito C.V.S. S.p.A. ai sensi del combinato disposto degli artt. 5, 20, 21 e 22 della convenzione vigente", con la quale si è modificato l'art. 5, comma 1) della Convenzione fissando la durata dell'affidamento fino al 31.12.2036.
La presente delibera è stata trasmessa all'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente in data 17.04.2019 con nota ns. prot. n. 512.
L'Ente d'Ambito con propria deliberazione n. 9 di reg. del 15.12.2020 ha provveduto ad aggiornare le predisposizioni tariffarie ai sensi della delibera ARERA 580/2019/R/IDR per il terzo periodo regolatorio MTI-3, trasmettendole all'Autorità per la successiva approvazione.
Con la deliberazione 30 novembre 2021, 551/2021/R/IDR l'Autorità ha approvato gli specifici schemi regolatori, recanti le predisposizioni tariffarie per il periodo 2020-2023, proposti dal Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione, tuttavia con riferimento al gestore *acquevenete* S.p.A. e all'istanza per l'estensione della durata dell'affidamento approvata da questo Ente, l'ARERA ha trasmesso la deliberazione 551/2021/R/IDR alla Regione Veneto ai fini della valutazione degli eventuali seguiti di

competenza ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 172, comma 4, del D. lgs. 152/06. Inoltre, nelle more delle valutazioni da parte della Regione Veneto, l'Autorità ha richiesto al Consiglio di Bacino di procedere, nell'ambito dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie per le annualità 2022 e 2023, all'adeguamento dei documenti di pianificazione (programma degli interventi e piano economico finanziario) elaborando i medesimi per una durata commisurata alla scadenza dell'affidamento originariamente previsto per la società *acquevenete* S.p.A. (2026).
Avverso la deliberazione ARERA 551/2021/R/IDR, limitatamente alla parte in cui si esprime in merito alle misure di riequilibrio decise dal Consiglio di Bacino e segnatamente sulla estensione della durata degli affidamenti del SII al gestore *acquevenete* S.p.A. questo Ente ha notificato ricorso all'Autorità in data 28.01.2022. Anche il gestore *acquevenete* S.p.A., ha presentato ricorso per l'annullamento in parte qua della deliberazione ARERA 551/2021/R/IDR.
La Regione Veneto, nel merito delle valutazioni richieste dall'Autorità con la delibera 551/2021/R/IDR, ha fornito riscontro alla stessa con nota prot. n. 238564 del 25.05.2022, specificando che:

- "appare chiara la volontà del Consiglio di Bacino Bacchiglione di proseguire nel percorso finalizzato al gestore unico d'Ambito, sancita in molteplici atti già emessi dal medesimo Ente. Tale percorso dovrà essere necessariamente di medio – lungo termine, in modo da non creare situazioni di criticità del settore, sia a livello di gestione degli aventi titolo, sia a livello di sostenibilità economico finanziaria di un affidamento che ad oggi comprende anche le opere del Mo.S.A.V. – S.A.Ve.C. La volontà di giungere all'affidamento al gestore unico è testimoniata peraltro dal progressivo accorpamento delle gestioni esistenti avvenuto nel corso degli ultimi anni nell'A.T.O. "Bacchiglione";
- "E' chiaramente giustificata dal Consiglio di Bacino la decisione, già presa anni orsono, e comunicata a codesta Autorità, di prolungare la concessione dei due gestori *acquevenete* S.p.A. e Viacqua S.p.A. con la necessità di salvaguardare l'equilibrio economico finanziario in relazione alla realizzazione degli investimenti previsti, peraltro di importanza strategica anche per la Regione. Tale possibilità appare coerente con le disposizioni regolamentarie di ARERA, sancite in particolare dalla Convenzione Tipo di cui alla Deliberazione n. 656/2015/R/IDR".

In ultimo, la Regione fa presente che "il potere sostitutivo previsto dall'art. 172, comma 4, del D. lgs. 152/06, è, comunque, esercitabile nel caso in cui l'Ente di governo non provveda nei termini stabiliti agli adempimenti previsti dai commi 1, 2 e 3 del medesimo articolo. Nel presente caso non risulta che vi sia stata inerzia del Consiglio di Bacino "Bacchiglione" né pare che la Regione possa annullare o dichiarare l'inefficacia degli atti di proroga adottati dall'Ente di governo e approvati *per silentium* da codesta Autorità, potendo intervenire e provvedere in via sostitutiva unicamente qualora si verificasse un'inerzia del Consiglio di Bacino nell'ipotesi, non attuale, che siano caducati gli effetti di tali atti".
In data 05.10.2022 si è tenuta l'udienza pubblica dinanzi al Tar che ha riunito i ricorsi presentati sia da questo Ente che dai gestori *acquevenete* e Viacqua.

In data 02.11.2022 sono state pubblicate le sentenze 2405, 2412 e 2414 che nel dichiarare i ricorsi presentati sia dallo scrivente Ente che dai gestori inammissibili ha comunque specificato che "*nel caso di specie ARERA si è limitata a segnalare alla Regione Veneto l'avvenuta estensione della durata degli affidamenti affinché la Regione stessa, nell'ambito dei propri poteri e secondo autonome valutazioni, verificasse la sussistenza dei presupposti per esercitare i poteri sostitutivi previsti dalla normativa di riferimento. A margine della circostanza (sopravvenuta) per cui la Regione ha ritenuto di non dar corso al procedimento di cui all'art. 172, comma 4 del D.lgs. 152/2006, la "determinazione" di ARERA si è risolta in un mero atto di impulso, sollecitatorio di un diverso procedimento "governato" da un'altra*

amministrazione, ovvero, appunto, la Regione. Tale atto di impulso non determina alcuna lesione nella sfera giuridica del Consiglio di Bacino ricorrente. I provvedimenti con i quali l'Ente ha autorizzato le estensioni temporali degli affidamenti a Viacqua e acquevenete sono validi ed efficaci, in quanto non incisi dalla deliberazione di ARERA che sulla questione si è limitata ad effettuare una segnalazione all'amministrazione competente all'esercizio dei poteri sostitutivi, ai sensi dell'art. 172 comma 4 del Codice dell'Ambiente. ARERA non è intervenuta sui predetti provvedimenti, ma ha segnalato all'Amministrazione competente una circostanza astrattamente sussumibile sotto il disposto della norma surrichiamata. Tale determinazione non ha alcuna forza autoritativa e, di conseguenza, alcuna portata lesiva. Ne deriva l'assenza di interesse alla relativa impugnazione. Quanto alla parte della deliberazione con cui ARERA ha richiesto all'Ente di procedere - nell'ambito dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie per le annualità 2022 e 2023 - all'adeguamento dei documenti di pianificazione (programma degli interventi e piano economico finanziario) elaborando i medesimi per una durata commisurata alle scadenze originariamente pattuite con i gestori acquevenete e Viacqua, ovvero il 2026, la relativa censura dedotta con il secondo mezzo di gravame è generica e come tale inammissibile. In ogni caso – sotto altro e concorrente profilo – non si vede, anche in tal caso, quale lesione possa comportare la richiesta di aggiornare i documenti di programmazione con un orizzonte temporale al 2026, posto che tale scadenza si colloca all'interno della durata stabilita degli affidamenti approvati dall'Ente ricorrente costituendo dunque un ordinario e obbligato sviluppo della programmazione (anche) fino al 2036".

Lo stesso TAR nella sentenza 2414 inoltre chiarisce che "*La deliberazione impugnata, nella parte in cui ha richiesto al Consiglio di Bacino di procedere, nell'ambito dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie per le annualità 2022 e 2023, all'adeguamento dei documenti di pianificazione e di rielaborare il programma degli interventi ed il piano economico-finanziario per la durata originaria dell'affidamento del servizio idrico integrato, con scadenza al 2026, si limita a richiamare il Consiglio di Bacino all'adempimento degli ordinari obblighi di sviluppo della programmazione. Tale richiesta non è idonea ad incidere sulla validità e sull'efficacia della misura di riequilibrio economico-finanziario dell'estensione della durata dell'affidamento del servizio idrico integrato fino al 31 dicembre 2036, disposta dal Consiglio di Bacino in favore della società ricorrente con deliberazione n. 3 del 16 aprile 2019".*

Di fatto le sopramenzionate sentenze hanno comunque chiarito che "*i provvedimenti con i quali l'Ente ha autorizzato le estensioni temporali degli affidamenti a Viacqua e acquevenete sono validi ed efficaci"*.

Lo scrivente Consiglio di Bacino, infine, ha provveduto con la Delibera assembleare n. 5 di reg. del 24.11.2022 "all'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie MTI-3 per il biennio 2022-2023 per i gestori Acegasapsamga S.p.A., *acquevenete* S.p.A. e Viacqua S.p.A." ed al caricamento dei dati sul portale dedicato. Al momento, tuttavia, non è stata condotta alcuna istruttoria da parte dell'Autorità e, pertanto, le proposte tariffarie non risultano approvate dalla stessa.

1.2. Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

Le attività svolte dal Gestore indicate nelle colonne "Servizio Idrico Integrato" e "Altre Attività Idriche", sono quelle riportate nella seguente tabella:

Tabella 1: Classificazione attività svolte

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE
Captazione	Trattamento percolati da discarica
Potabilizzazione	Trattamento bottini
Adduzione	Installazione e manutenzione bocche antincendio
Acquedotto distribuzione	Rilascio autorizzazioni allo scarico
Fognatura	Lottizzazioni
Depurazione	Lavori c/terzi
Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)	
Vendita di servizi all'ingrosso (acquedotto, fognatura e depurazione)	
Fornitura bocche antincendio	
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale	
Fognatura e depurazione civile (utenti con approvvigionamento autonomo)	
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali (utenze industriali che scaricano in pubblica fognatura)	
Allacciamenti idrici e fognari	
Prestazioni e servizi accessori conto utenti (attivazione, disattivazione e riattivazione della fornitura, trasformazione d'uso, volture, subentri, preparazione di preventivi, letture una tantum, sopralluoghi e verifiche)	
Gestione morosità (l'invio di solleciti e comunicazioni, la sospensione e riattivazione della fornitura)	

Le attività di raccolta e allontanamento delle acque meteoriche e di drenaggio urbano mediante la gestione e manutenzione di infrastrutture dedicate (fognature bianche) non sono incluse nel SII alla data di pubblicazione della deliberazione 639/2023/R/IDR (recante il MTI-4), e si precisa che le medesime continuino ad essere incluse tra le "attività non idriche che utilizzano anche infrastrutture del servizio idrico integrato".

I costi di allacciamento sono capitalizzati e quindi iscritti nello Stato Patrimoniale tra le immobilizzazioni, ed i relativi contributi di allacciamento sono iscritti nello Stato Patrimoniale tra i risconti passivi.

1.3. Altre informazioni rilevanti

Oltre a quanto già riportato si chiarisce quanto segue:

- non sussistono cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2024 e 2025, tra quelle individuate ai sensi dell'art. 9 della deliberazione 639/2023/R/IDR;
- risultano eseguiti i versamenti alla Cassa per i servizi energetici (CSEA) delle componenti tariffarie perequative;
- non vi sono situazioni giuridico-patrimoniali critiche (es. procedure fallimentari, concordato preventivo, altro);
- non vi sono ricorsi pendenti o sentenze passate in giudicato di rilevanza.

2. Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale

Si precisa che per la valorizzazione dei calcoli tariffari dell'anno 2024 sono stati utilizzati i dati di bilancio consuntivi dell'anno 2022. Per la determinazione delle tariffe per l'anno 2025, i dati dell'anno 2023 vengono indicati di preconsuntivo avendo il gestore portato a termine la raccolta e trasmissione dei CAS ai fini dell'unbundling ARERA in quest'ultimo periodo. Pertanto, questo Ente d'ambito non è riuscito ad operare una vera e propria validazione.
Preso atto della dichiarazione del legale rappresentante del gestore attestante la congruenza tra i dati indicati ai fini tariffari e le poste desumibili dalle fonti contabili obbligatorie, l'Ente d'ambito, inoltre, ai fini della verifica e validazione delle informazioni fornite dal gestore, trattandosi di una società operante su due ambiti territoriali, e quindi essendo i bilanci rappresentativi dell'intera gestione, si è servito dei dati trasmessi annualmente dal gestore all'ARERA ai fini dell'adempimento delle disposizioni in materia di obblighi di separazione contabile (unbundling) come contenute nella deliberazione 137/2016/R/COM.
Ai fini del calcolo dei ricavi, secondo la formula $\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet \left(\underline{vscal}_u^{2023}\right)^T$, da utilizzare per il calcolo tariffario si sono considerati i volumi e le quote fisse 2023 basati su dati 2023 preconsuntivi.
I dati di fatturato alla base del calcolo dell'Rc_{vol} si riferiscono ad un'estrazione dati dal software gestionale di fatturazione al 31/03/2024.
Nei paragrafi successivi si evidenziano alcuni approfondimenti relativi ai contenuti dei documenti inviati dal gestore.

2.1. Dati tecnici e patrimoniali

2.1.1. Dati tecnici

I dati tecnici afferenti al territorio sono riportati nella tabella seguente:

Tabella 2: Dati tecnici

FORNITURA ELETTRICA		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2021
Totale consumo di energia elettrica	kWh	27.930.798	27.212.525	29.366.688
di cui, in salvaguardia	kWh			
Energia elettrica, quantità acquistata e consumata	kWh	27.918.093	27.198.655	29.359.983
Energia elettrica, quantità autoprodotta e consumata	kWh	12.705	13.870	6.705
I costi di produzione dell'energia elettrica autoprodotta e consumata, ivi compresi quelli di capitale, non sono coperti da altre componenti tariffarie	SI/NO	NO	NO	
Costo energia elettrica a bilancio	Euro	9.063.086	6.920.327	5.496.628
di cui, in salvaguardia	Euro			
Costo medio della fornitura elettrica	Euro/kWh	0,32463	0,25444	
Costo medio della fornitura elettrica per l'acquisto in regime di salvaguardia	Euro/kWh			
Si esclude di avere acquistato energia elettrica in regime di salvaguardia per almeno 4 mesi	SI/NO	SI	SI	SI

SERVIZIO ACQUEDOTTO		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComA**)	N	56	56
Popolazione residente servita (**PRA**)	N	244.300	244.148
Volume di acqua fatturato (**A20**)	m3	16.153.199	15.930.220
Utenze totali (**UtT**)	N	117.095	117.698
Popolazione fluttuante (**PFA**)	N	2.633	2.633
Superficie (**SUA**)	km2	1.101	1.101
Lunghezza rete (**L**)	km	4.118	4.129

SERVIZIO FOGNATURA		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComF**)	N	56	56
Popolazione residente servita (**PRF**)	N	188.920	189.203
Lunghezza rete fognaria (**LL**)	km	1.661	1.669
Popolazione fluttuante (**PFF**)	N	2.633	2.633
Superficie (**SUF**)	km2	1.101	1.101

SERVIZIO DEPURAZIONE		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComD**)	N	56	56
Popolazione residente servita (**PRD**)	N	188.377	188.853
Popolazione fluttuante (**PFD**)	N	2.633	2.633
Superficie (**SUD**)	km2	1.101	1.101
Abitanti Equivalenti serviti da depurazione	A.E.	194.224	195.472

Si è verificata la coerenza dei dati con quelli già trasmessi ai sensi della raccolta dati "Qualità tecnica (RQTI) – monitoraggio" (RQTI 2023). Si segnala che da tale verifica risulta questa differenza con riferimento al "Totale consumo energia elettrica" come da seguente tabella. Tale differenza, tuttavia, non influisce sulla definizione degli obiettivi previsti dalla RQTI per gli anni 2024 e 2025.

Tabella 3: Energia Elettrica confronto RQTI_2024 ed RDT_2024

	ANNO 2022	ANNO 2023
RQTI_2024	**28.309.583**	**27.569.319**
RDT_2024	**27.918.093**	**27.198.655**
Differenze	**-391.490**	**-370.664**

2.1.2. Fonti di finanziamento

I dati ricompresi all'interno delle "Fonti di finanziamento" sono stati desunti dalle voci di bilancio relative agli anni di competenza. In particolare, per quanto attiene al valore complessivo dei "Mezzi Propri" è stato inserito il totale del patrimonio netto riportato a bilancio comprendente il capitale sociale, la riserva legale, le altre riserve e l'utile di esercizio.
Nei "Mezzi di Terzi", invece, si distinguono:

- finanziamenti a medio-lungo termine, quali debiti verso istituti di credito;
- prestito obbligazionario concesso dalla BEI, quale Viveracqua Hydrobond la cui garanzia è data da una riserva di cassa del 20 % messa a disposizione dagli stessi Emittenti (Credit Enhancement);
- altre passività consolidate che comprendono i fondi per rischi ed oneri, i risconti passivi, i depositi cauzionali degli utenti ed il fondo TFR;

– altre passività correnti che comprendono debiti verso fornitori, altri debiti, la quota a breve dei risconti passivi, ecc.

Il dettaglio delle fonti di finanziamento e la consistenza dei fondi degli esercizi 2022 e 2023 è di seguito riportato.

Tabella 4: Fonti di finanziamento

		ANNO 2022	ANNO 2023
Mezzi Propri	Euro	210.599.766	211.916.842

MEZZI DI TERZI		ANNO 2022	ANNO 2023
Finanziamenti a medio-lungo termine	Euro	10.304.727	7.923.636
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro		
Tasso medio finanziamenti a medio-lungo termine	%	1,68%	4,39%
Prestiti obbligazionari	Euro	49.233.497	45.822.076
Tasso medio Prestiti obbligazionari	%	2,33%	2,18%
Altre passitivtà consolidate	Euro		
Finanziamenti a breve termine	Euro		
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro		
Tasso medio Finanziamenti a breve termine	%		
Altre passività correnti	Euro	106.029.311	114.998.164
Debiti tributari	Euro	405.564	474.744

TFR, FONDO RISCHI E ALTRI		ANNO 2022	ANNO 2023
TFR	Euro	1.124.461	1.013.804
Fondo di quiescenza	Euro	0	0
Fondo rischi e oneri	Euro	1.749.202	1.873.703
Fondo rischi su crediti	Euro	0	0
Fondo svalutazione crediti	Euro	5.532.235	6.559.788
Valore Deposito cauzionale	Euro	4.104.058	3.911.700
Fondo imposte e tasse (anche differite)	Euro	0	0
Fondo sentenza Corte Costituzionale 335/2008	Euro	0	0
Fondo per il ripristino di beni di terzi	Euro	0	0
Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti comma 10.1 lett. f) MTI-4	Euro	0	0
Fondo per il finanziamento di tariffe sociali o di solidarietà	Euro	0	0

2.1.3. Altri dati economico-finanziari

Per quanto riguarda la componente UR, il valore calcolato si ottiene come rapporto fra l'incassato nel 2022 e 2023 del fatturato effettuato nei due anni precedenti (ovvero 2020 e 2021). Il valore di questo dato per il 2022 è 2,44% e per il 2023 di 2,37%.

Tabella 5: Altri dati economico finanziari

MOROSITA'		ANNO 2022	ANNO 2023
Unpaid Ratio (UR) a 24 mesi effettivamente rilevato	%	2,44%	2,37%

MOROSITA'		ANNO 2022	ANNO 2023
Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità	Euro	48.142	40.625

IMPOSTE		ANNO 2022	ANNO 2023
IRES	Euro	0	345.102
IRAP	Euro	147.860	239.010
Imposte differite	Euro	0	0
Imposte anticipate	Euro	44.023	280.998
Aliquota media di tassazione, IRAP inclusa	%	36,00%	36,00%

ALTRI DATI PER CALCOLO RC		ANNO 2022	ANNO 2023
Contributo versato ad ARERA	Euro	12.042	13.508
Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali	Euro	0	0
di cui: per eventi eccezionali, ***energia elettrica***	Euro	0	
di cui: per eventi eccezionali, ***altro***	Euro	0	0
Costo delle forniture all'ingrosso transfrontaliere	Euro	0	0
Rimborsi effettuati ai sensi sentenza CC 335/2008 ed eccedenti la quota riconosciuta in tariffa	Euro	0	0
$FONI_{noninv}$ - riportare il dato in eccedenza rispetto alle componenti $\Delta CUIT_{FoNI}$ e AMM_{FoNI} - comma 28.1 lett. e) MTI-4	Euro	0	0
$FoNI_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 MTI-4	Euro	0	0
Scostamento in ordine ai volumi fatturati (a-2) comma 28.3 lett. a) MTI-4	Euro		
Costi operativi e conguagli (a-2) comma 28.3 lett. b) MTI-4	Euro		

ALTRI DATI PER CALCOLO RC		per tariffe 2024	per tariffe 2025
RC_{ARC} - art. 29 lett a) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro		
RC_{ARC} - art. 29 lett b) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro		
RC_{ARC} - art. 29 lett c) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro		
Penalità RQSII - Delibera 476/2023/R/IDR (decurtazione VRG)	Euro	0	0
Penalità RQTI - Delibera 477/2023/R/IDR (decurtazione VRG)	Euro	0	0

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLA COMPONENTE CAPEX		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
ΔCUIT capex (dettagliare nella relazione le motivazioni della collocazione tra i capex)	Euro								
Ammortamento finanziario ammissibile ai sensi del comma 11.8 lettera a) MTI-4	SI/NO	NO							

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLE COMPONENTI OPEX E RC		ANNO 2022	ANNO 2023
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore (al lordo degli ERC) (commi 19.8 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro	0	0
$Opex^{a}_{QC}$ - effettivamente sostenuti per adeguamenti agli standard di qualità contrattuale di cui alla deliberazione 655/2015/R/IDR (commi 19.9 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro	0	0

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLE COMPONENTI OPEX E RC		ANNO 2022	ANNO 2023
$Opex^{a}_{QC}$ - effettivamente sostenuti per l'adeguamento agli obiettivi di cui alla deliberazione 547/2019/R/IDR (commi 19.9 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro	0	0
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore per bonus integrativo (comma 28.1 MTI-4)	Euro	118.517	118.517
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore ex comma 7.3 lett. a), REMSII (comma 28.1 MTI-4)	Euro	0	0
Op_{mis} effettivamente sostenuti dal gestore (comma 28.1 MTI-4)	Euro	0	0
$CO_{\Delta fanghi}$ (rispetto condizionalità comma 23.2 MTI-4)	SI/NO	SI	SI

ULTERIORI SPECIFICAZIONI PER LE COMPONENTI $OPEX_{tel}$		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
$Opex_{qc}$ - comma 19.9 lettera b) MTI-4	Euro								
Op_{social} - comma 19.10 lettera a), MTI-4	Euro			120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Op_{social} - comma 19.10 lettera b), MTI-4	Euro								
Op_{mis} - comma 19.11 MTI-4	Euro								
$Op_{ws}^{exp,a}$ - comma 22.2 MTI-4	Euro								
Op^{new}- comma 19.2 MTI-4 (al lordo degli ERC)	Euro			0	0	0	0	0	0
Op^{new} esplicitati come ERC comma 27.1 MTI-4	Euro								

ULTERIORI SPECIFICAZIONI PER I CALCOLI TARIFFARI		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Anticipazione trend di diminuzione costo energia (in riduzione del costo massimo ammissibile di energia elettrica)	Euro			3.465.373	1.166.373	665.493	665.493	665.493	665.493
Contributi in c/e (eventuale correzione double counting)	Euro			0	0	0	0	0	0
ERC_{opex} da piano tariffario	Euro			2.710.991	2.755.283	2.255.283	2.155.283	1.855.283	1.755.283
Res_{opex} - comma 27.2 MTI-4	Euro								

Con riferimento alla concessione di agevolazioni tariffarie per la fornitura del servizio idrico integrato a favore delle cosiddette "utenze deboli", di cui alla componente OP_{social}. L'ammontare totale stanziato nel biennio 2022-2023 è stato pari ad € 240.000 ed il gestore ha comunicato di aver corrisposto l'importo di € 237.034. Pertanto, nell'ambito delle componenti a conguaglio riferite al 2024 e al 2025 (secondo le modalità e nei limiti di quanto disposto dal comma 28.1 del MTI-4), si è provveduto al recupero (a vantaggio dell'utenza) dello scostamento tra quanto quantificato nella componente tariffaria di natura previsionale per il 2022 e il 2023 e gli oneri effettivamente sostenuti per finalità sociali nelle medesime annualità.

Il gestore ha provveduto a versare le componenti perequative quali Ui1, Ui2, Ui3, Ui4 e dello strumento allocativo $(1+\gamma^{OP}_{i,j})*\max(0;\Delta Opex)$ come di seguito rendicontate ed il dato è stato validato con i prospetti rendicontati a CSEA.

Tabella 6: Componenti perequative UI

ALTRI IMPORTI IN BOLLETTA		ANNO 2022	ANNO 2023
Ui1 (importo fatturato componente Ui1)	Euro	158.819	175.945

ALTRI IMPORTI IN BOLLETTA		ANNO 2022	ANNO 2023
Ui2 (importo fatturato componente Ui2)	Euro	357.342	333.406
Ui3 (importo fatturato componente Ui3)	Euro	634.669	655.350
Ui4 (importo fatturato componente Ui4)	Euro	158.819	95.651
Componente [(1+$\gamma^{OP}_{i,j}$)*max{0;ΔOpex}] (importo fatturato)	Euro	202.812	184.991
Altre componenti perequative	Euro		

Con riferimento alla sezione relativa alla consistenza ed ai costi per il personale, i dati ivi inseriti appaiono congruenti tra gli anni, inoltre il costo del personale riflette quanto riportato alla voce B9 dei "Dati_conto_economico".

Sulla spesa in ricerca e sviluppo si è indicato il totale della spesa riportando, pertanto, la quota parte dei costi operativi e degli investimenti.

Tabella 7: Spesa in ricerca e sviluppo

		2022	2023
Totale spesa in ricerca e sviluppo	Euro	37.352	0
Totale investimento in ricerca e sviluppo		0	0
TOTALE		**37.352**	**0**

2.2. Dati di conto economico

2.2.1. Dati di conto economico

La società *acquevenete* S.p.A. opera anche fuori dall'ambito territoriale "Bacchiglione". I dati contabili dell'anno 2022 fanno riferimento al bilancio consuntivo approvato dal Gestore, ma essendo in presenza di un bilancio consolidato ai fini della rappresentazione riportata nel foglio "Dati_conto_economico" ci si è serviti dei dati trasmessi dal gestore all'ARERA in adempimento alle disposizioni in materia di obblighi di separazione contabile (unbundling) per l'anno oggetto di rilevazione. Per quanto riguarda l'anno 2023 il gestore ha provveduto ad approvare il bilancio consuntivo, ed in continuità con quanto rappresentato per l'anno 2022 i dati riportati nel foglio "Dati_conto_econ" derivano dagli adempimenti unbundling per l'anno 2023. Tuttavia, avendo il gestore portato a termine la raccolta e trasmissione dei CAS ai fini dell'unbundling ARERA in quest'ultimo periodo, di fatto questo Ente d'ambito non è riuscito ad operare una vera e propria validazione; per questo motivo i dati per l'anno 2023 vengono indicati di preconsuntivo.
Per i dati 2022 è stata operata una validazione degli stessi, verificando che i dati inseriti risultino congruenti con i dati dell'unbundling ed effettuando - laddove richiesto - le opportune riclassificazioni coerenti con le disposizioni contenute nei documenti deliberativi dell'Autorità. Nella tabella di seguito si dà evidenza dei valori rappresentati.

Tabella 8: Ricavi e costi 2022

	ANNO 2022		
	Totale SII	**Altre attività idriche (c.d. Attività b)**	**Attività diverse**
VALORE DELLA PRODUZIONE (Euro)	**53.014.649**	**718.933**	**264.044**
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	44.965.174	672.221	156.374

	ANNO 2022		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
di cui da altre imprese del gruppo			
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	1.862.028	251	
di cui per realizzazione allacciamenti idrici e fognari			
A5) Altri ricavi e proventi	6.187.447	46.461	107.670
di cui da altre imprese del gruppo			

	ANNO 2022		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
COSTI DELLA PRODUZIONE (Euro)	**50.204.334**	**602.511**	**85.064**
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.896.673	116.444	
di cui per materiali per manutenzioni	804.074		
di cui per reagenti	739.275	116.444	
B7) Per servizi	**18.010.768**	**376.034**	**85.064**
energia elettrica da altre imprese del gruppo			
energia elettrica da altre imprese	8.884.273	178.813	
ricerca perdite (da terzi)			
ricerca perdite (da altre imprese del gruppo)			
smaltimento rifiuti (da terzi)	214.305		
smaltimento rifiuti (da altre imprese del gruppo)			
trasporto e smaltimento fanghi (da terzi)	1.826.331	136.025	
trasporto e smaltimento fanghi (da altre imprese del gruppo)			
manutenzioni ordinarie (da terzi)	4.046.775	24.384	85.034
manutenzioni ordinarie (da altre imprese del gruppo)			
altri servizi da altre imprese del gruppo			
altri servizi da altre imprese	3.039.084	36.812	30
B8) Per godimento beni di terzi	45.972	571	
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo			
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo			
B9) Per il personale	8.270.403	73.660	
di cui per salari e stipendi	5.955.765	50.037	
di cui per trattamento di fine rapporto (inclusa rivalutazione)	*461.448*	*3.828*	
B10) Ammortamenti e svalutazioni	15.357.886	10.749	0
di cui per altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
di cui per svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.043.832		

	ANNO 2022		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
di cui per Immobilizzazioni immateriali: avviamenti, capitalizzazione concessione, etc.	*320.461*		
B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	439.744		
B12) Accantonamenti per rischi	739.891	10.109	
B13) Altri accantonamenti			
B14) Oneri diversi di gestione	2.442.997	14.944	

Tabella 9: Ricavi e costi 2023

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
VALORE DELLA PRODUZIONE (Euro)	**53.212.449**	**1.081.810**	**197.007**
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	43.543.668	1.005.733	74.844
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	*0*
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	2.801.045	759	0
di cui per realizzazione allacciamenti idrici e fognari	*0*		
A5) Altri ricavi e proventi	6.867.735	75.317	122.163
di cui da altre imprese del gruppo			

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
COSTI DELLA PRODUZIONE (Euro)	**49.166.920**	**732.363**	**132.277**
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.878.677	144.551	
di cui per materiali per manutenzioni	1.156.951		
di cui per reagenti	1.246.264	142.886	

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
B7) Per servizi	**17.049.829**	**372.265**	**132.277**
energia elettrica da altre imprese del gruppo			
energia elettrica da altre imprese	6.795.515	124.812	
ricerca perdite (da terzi)			
ricerca perdite (da altre imprese del gruppo)			
smaltimento rifiuti (da terzi)	254.488	28.729	
smaltimento rifiuti (da altre imprese del gruppo)			
trasporto e smaltimento fanghi (da terzi)	1.935.596	126.181	
trasporto e smaltimento fanghi (da altre imprese del gruppo)			
manutenzioni ordinarie (da terzi)	4.575.901	23.684	132.247
manutenzioni ordinarie (da altre imprese del gruppo)			
altri servizi da altre imprese del gruppo			
altri servizi da altre imprese	3.488.328	68.859	30
B8) Per godimento beni di terzi	34.135	995	
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo			
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo			
B9) Per il personale	8.456.314	151.610	
di cui per salari e stipendi	6.182.068	110.417	
di cui per trattamento di fine rapporto (inclusa rivalutazione)	*383.682*	*6.938*	
B10) Ammortamenti e svalutazioni	16.011.860	29.767	
di cui per altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
di cui per svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.295.748		
di cui per Immobilizzazioni immateriali: avviamenti, capitalizzazione concessione, etc.			
B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-596.085		
B12) Accantonamenti per rischi	121.996	2.504	
B13) Altri accantonamenti			
B14) Oneri diversi di gestione	2.210.194	30.671	

Tabella 10: Ulteriore specificazione di ricavi e costi 2022 e 2023

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Ricavi da articolazione tariffaria	36.881.174	A1	38.101.928	A1
Vendita di acqua all'ingrosso	790.519	A1	1.022.364	A1
Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)	0		0	
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale	0		0	
Vendita di acqua forfetaria	0		0	
Fornitura bocche antincendio	0		0	
Fognatura e depurazione civile (approvvigionamento autonomo)	0		0	
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali	809.699	A1	740.414	A1
Contributi di allacciamento	0		0	

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Prestazioni e servizi accessori	204.208	A1	193.195	A1
Vendita di acqua con autobotte	0		0	
Trattamento percolati	0		0	
Trattamento bottini	563.612	A1	787.376	A1
Gestione fognature bianche (v. comma 1.1 All. A del 639/2023/R/idr)	0		0	
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (v. comma 1.1 All. A del 639/2023/R/idr)	0		0	
Installazione/gestione bocche antincendio	32.809	A1	30.146	A1
Vendita di servizi a terzi	0		0	
Lavori conto terzi	0		0	
Spurgo pozzi neri	0		0	
Rilascio autorizzazioni allo scarico	75.800	A1	72.910	A1
Lottizzazioni	0		0	
Riuso delle acque di depurazione	0		0	
Case dell'acqua	0		0	
Proventi straordinari	2.476.922	A5	3.608.628	A5
Contributi in conto esercizio	1.131.225	A5	567.045	A5
Rimborsi e indennizzi	120.417	A5	156.417	A5
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	23.075	A5	166.813	A5

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	0		124.500	B14
Rettifiche di valori di attività finanziarie	0		0	
Costi connessi all'erogazione di liberalità	21.000	B14	14.841	B14
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	98.768	B7	120.223	B7
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	0		11.000	B14
Oneri straordinari	919.097	B14	644.361	B14
Spese processuali	1.930	B14	0	
di cui spese processuali in cui la parte è risultata soccombente	0		0	
Contributi associativi	19.335	B14	19.880	B14
Spese di viaggio e di rappresentanza	8.741	B7	2.156	B7
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito	140.427	B14	143.547	B14
Canoni di affitto immobili non industriali	0		0	
Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari	0		0	
Gestione fognature bianche (v. comma 1.1 All. A. del 639/2023/R/idr)	0		0	
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (v. comma 1.1 All. A. del 639/2023/R/idr)	0		0	
Perdite su crediti per la sola quota parte eccedente l'utilizzo del fondo	0		0	
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati)	0		0	
di cui della voce B7): lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive (ad esempio gestione call center) e consulenze	0		0	
Trasporto e smaltimento fanghi non già inclusi nella voce B7)	0		0	

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Uso infrastrutture di terzi				
rimborso mutui di comuni, aziende speciali, società patrimoniali	645.432	B14	628.637	B14
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	0		0	
corrispettivi a gestori preesistenti, altri proprietari	0		0	
Oneri locali				
canoni di derivazione/sottensione idrica	42.553	B14	82.982	B14
contributi per consorzi di bonifica	451.887	B14	409.555	B14
contributi a comunità montane	0		0	
canoni per restituzione acque	0		0	
oneri per la gestione di aree di salvaguardia	0		0	
Altri oneri locali (Canone unico, IMU, TARI)	119.148	B14	208.311	B14

Si precisa che nel prospetto relativo alle "ulteriori specificazioni dei ricavi":

- i ricavi di A.1 ed A5, utilizzati nel tool concorrono alla stima delle spese funzionamento ARERA, è pertanto sono stati posti pari alla contabilità unbundling, risultando una proxy migliore per la stima di tali spese di funzionamento;
- i ricavi da articolazione tariffaria, come previsto dalla nota del tool ARERA, sono stati compilati sulla base dei dati fatturati all'utente finale e all'ingrosso. Queste voci influenzano sia il calcolo della morosità che il CCN ed è coerente che siano calcolate sull'importo fatturato. Pertanto, i valori dei ricavi contenuti nelle ulteriori specificazioni dei ricavi non riconciliano con quelli di bilancio riportati nella voce A.1. e A.5 del conto economico;
- nei "rimborsi ed indennizzi" come nelle precedenti predisposizioni tariffarie è stato incluso il valore relativo alla gestione della morosità;

Tabella 11: Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità"

Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità			
Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità **solo se** iscritti nella voce di bilancio A1 e/o A5 **Sono esclusi gli interessi di mora iscritti nella macroclasse C oneri finanziari**	**UdM**	**Anno 2022**	**Anno 2023**
Rimborsi addebitati agli utenti per oneri previsti dal REMSI	Euro		
Spese di spedizione sollecito bonario di pagamento e della comunicazione di costituzione in mora	Euro	n.d.	n.d.
Altri rimborsi non disciplinati dal REMSI			
Altri rimborsi aventi natura simile non ricompresi nelle precedenti voci e iscritti in bilancio in A1 e/o A5.	Euro	n.d.	n.d.
Totale rimborsi relativi alla gestione della morosità	**Euro**	**48.142**	**40.625**
Rimborsi e indennizzi (ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI)	**Euro**	**120.417**	**156.417**

- nei Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci) sono valorizzati ricavi residuali e marginali, come da tabella:

Tabella 12: Ricavi iscritti alla voce "Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)"

	Tipo di dato	2022	2023
DETTAGLIO dei RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ indicati nelle ALTRE ATTIVITA' IDRICHE	Euro	**23.075**	**166.813**
0284000200 RICAVI DA VENDITA MATERIALI	Euro	22.524	34.938
0284004000 - Analisi E Controlli Di Conformita'(Laboratorio)	Euro		115.301
0284001100 - Proventi da fitti	Euro		15.125

	Tipo di dato	2022	2023
Altri ricavi residuali	Euro	551	1.449

- nella seguente tabella è riportato il dettaglio delle prestazioni accessorie al fine di accertare l'esclusione dei ricavi dovuti ai rimborsi delle spese postali, bolli per invio documentazione e/o comunicazioni, i corrispettivi di allacciamento ed i ricavi della gestione della morosità, che seguono trattamenti tariffari diversi ai fini regolatori.

Tabella 13: Dettaglio prestazione accessorie e penali

Sono esclusi i rimborsi delle spese postali, bolli per invio documentazione e/o comunicazioni, i corrispettivi allacciamento e i ricavi della gestione della morosità	**Tipo di dato**	**Anno 2022**	**Anno 2023**
voce PRESTAZIONI E SERVIZI ACCESSORI prospetto RDT	**Euro**	204.208	193.195
PRESTAZIONI ACCESSORIE e PENALI DA REGOLAMENTO	**Euro**		
Avvio e cessazione del rapporto contrattuale esclusi i casi per morosità (Ad es. Nuove attivazioni/riattivazioni di forniture idriche anche ad uso temporaneo, volture o subentro di utenza, cessazione utenza, chiusura e/o riapertura contatore, diritto di chiamata, sopralluogo e preventivazione)	Euro	n.d.	n.d.
Gestione del rapporto contrattuale esclusi i casi per morosità (Ad es. prova taratura contatore, Verifica livello di pressione, sostituzione di contatore rotto dal gelo, incuria, danni di terzi)	Euro	n.d.	n.d.

Per quanto riguarda la valorizzazione delle voci B6, B7 e B10, si specifica che:

- voce B6 è composta principalmente dagli acquisti a magazzino dei materiali per le manutenzioni e dall'acquisto di prodotti chimici
- voce B7 accoglie principalmente il costo dell'energia elettrica, la manutenzione impianti e reti, lo smaltimento fanghi e rifiuti ed infine nella voce "altri servizi da altre imprese" tutte le altre attività inerenti altri servizi industriali, commerciali e amministrativi. Contiene anche gli acquisti dei servizi all'ingrosso che sono stati spostati da B.6 a B.7 in ossequio alle istruzioni ARERA;
- voce B10 contiene i valori di ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali e l'accantonamento svalutazione crediti.

Per il gestore in questione non risultano valorizzati costi e ricavi afferenti alle "Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale".

2.2.2. Focus sugli scambi all'ingrosso

I soggetti con cui si hanno scambi di servizi all'ingrosso sono riportati nella seguente tabella:

Tabella 14: Scambi all'ingrosso

Tipo di scambio	SERVIZIO	ID_AEEG	Nome soggetto	Partita Iva
Acquisto	Depurazione	630	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	02728750247
	Acquedotto distribuzione9			
Vendita	Acquedotto distribuzione			
	Fognatura (nera e mista)			

Tipo di scambio	SERVIZIO	ID_AEEG	Nome soggetto	Partita Iva
Acquisto	Acquedotto Adduzione	926	AcegasApsAmga S.p.A.	00930530324
Vendita	Acquedotto distribuzione			
	Acquedotto Adduzione			
	Depurazione			
Vendita	Fognatura (nera e mista)	2967	ETRA SPA	03278040245
	Depurazione			
Acquisto	Acquedotto Adduzione	12732	Acque Veronesi s.c. a r.l.	03567090232
Vendita	Acquedotto Adduzione	10612	acquevenete spa – area ex Polesine Acque S.p.A.	00064780281
Acquisto	Acquedotto Adduzione	14159	Viacqua S.p.a.	03196760247
Vendita	Acquedotto Adduzione			
	Acquedotto distribuzione			
	Altri servizi idrici			

Con riferimento ai servizi venduti dal gestore *acquevenete* S.p.A., qualora il rapporto di vendita/acquisto si concretizzi con soggetti operanti nell'ambito Bacchiglione si è potuto operare un confronto incrociato dei dati al fine di verificare l'applicazione del coefficiente teta come deliberato.

Il Gestore, nei casi in cui ha applicato i teta, ha riportato quelli proposti dal Consiglio di Bacino con la deliberazione assembleare n. 5 del 24/11/2022:

- ϑ pari 1,037 per l'anno 2022;
- ϑ pari 1,075 per l'anno 2023.

In tal senso relativamente ai rapporti di vendita già esistenti al 2019 si riporta di seguito la tabella di verifica.

Tabella 15: Verifica teta ingrosso soggetto a cui si vende

Idgestore	Soggetto a cui si vende	ATO	Servizio	QV 2019 (Euro/Anno) Anno base	QV 2022 Dichiarata	QV 2022 Calcolata	QV 2023 Dichiarata	QV 2023 Calcolata
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Fognatura (nera e mista)	0,3439	0,3566	0,3566	0,3697	0,3697
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Depurazione	0,7753	0,8040	0,8040	0,8335	0,8335
630	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ATO VC - VALLE DEL CHIAMPO	Acquedotto distribuzione	0,3755	0,3914	0,3914	0,4059	0,4058
630	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ATO VC - VALLE DEL CHIAMPO	Fognatura (nera e mista)	0,3439	0,3566	0,3566	0,3697	0,3697
926	AcegasApsAmga S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Acquedotto distribuzione	0,3755	0,3914	0,3914	0,4058	0,4058
926	AcegasApsAmga S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione		0,0764		0,0773	
926	AcegasApsAmga S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Depurazione	0,5595	0,5802	0,5802	0,6024	0,6014
10612	acquevenete spa	ATO P - POLESINE	Adduzione	0,2553	0,1283	0,2647	0,1330	0,2744
14159	Viacqua S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione	0,3633	0,3914	0,3914	0,4058	0,4058

Idgestore	Soggetto a cui si vende	ATO	Servizio	QV 2019 (Euro/Anno) Anno base	QV 2022 Dichiarata	QV 2022 Calcolata	QV 2023 Dichiarata	QV 2023 Calcolata
14159	Viacqua S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Acquedotto distribuzione	0,2572	0,2667	0,2667	0,2765	0,2765

Per quanto riguarda la tariffa di vendita all'ingrosso del servizio di adduzione ai gestori Acque del Chiampo S.p.A. e Viacqua S.p.A. si specifica, come già riportato nella precedente relazione, che nell'anno 2019 non è stato applicato il valore corretto (€ 0,3775), ottenuto a partire da una tariffa 2015 pari ad € 0,3852.

Si segnala che a partire dall'anno 2021, a seguito dell'acquisizione dell'infrastruttura S.A.Ve.C., vi è con il gestore AcegasApsAmga S.p.A. la vendita di acqua all'ingrosso (distribuzione). La relativa tariffa è stata determinata in conformità ai criteri stabiliti con la deliberazione del Comitato Istituzionale n. 94 di reg. del 20.12.2023 avente come oggetto "Approvazione tariffa per la cessione di acqua attraverso l'infrastruttura S.A.Ve.C. gestita da *acquevenete* S.p.A. ed ETRA S.p.A." ed analoghe delibere prese anche dagli altri due Consigli di Bacino Brenta e Polesine.

Il S.A.Ve.C. è una grande condotta di interconnessione tra i diversi acquedotti che percorre un'area molto vasta interna alle province di Venezia, Padova, Rovigo e Vicenza, realizzata per finalità pubbliche e con risorse pubbliche e gestita in concessione da Veneto Acque. Al fine di poter recuperare i costi di realizzazione delle opere la Regione con deliberazione della Giunta n. 1946 del 23 dicembre 2019 ha modificato, aggiornandola, la convezione del 12 settembre 1990 che disciplinava i rapporti con la concessionaria Veneto Acque S.p.A. prevedendo che alla gestione e all'esercizio delle opere del S.A.Ve.C. provvedano, mediante un trasferimento patrimoniale ed un sub affidamento, i gestori del servizio idrico integrato costituiti da società interamente pubbliche in possesso dei requisiti prescritti dall'ordinamento comunitario per la gestione in house ed individuati in *acquevenete* S.p.A., Etra S.p.A. e Veritas S.p.A..

Di tale infrastruttura S.A.Ve.C. sono stati identificati due sottosistemi funzionali capaci di operare autonomamente, equivalenti a porzioni distinte dell'opera, destinando la parte occidentale a ETRA e *acquevenete* e la parte orientale a Veritas, come da schema seguente.

Tabella 16: Ripartizione S.A.Ve.C.

Descrizione	Gestore
Campo pozzi di Camazzole, serbatoio di accumulo e relative interconnessioni, compresa la Concessione di grande derivazione d'acqua sotterranea a mezzo di n. 9 pozzi per uso potabile, attualmente assentita fino a 950 l/s con Decreti del Direttore dell'U.O. Genio Civile di Padova n. 546 del 09.07.2018 e n. 406 del 15.09.2020	50 % ETRA 50% ACQUEVENETE
Tratta 3-4-18 (Carmignano – Cadoneghe)	ETRA
Tratta 2 (Cadoneghe – Tergola)	ETRA
Tratta 7-8-9 (Padova – Cavarzere)	ACQUEVENETE
Tratta 10-11 (Cavarzere – Cavanella)	ACQUEVENETE
Tratta 12 (Cavanella – Chioggia)	VERITAS
Tratta sub lagunare (Chioggia – Venezia)	VERITAS
Tratta 1-2 (Tergola – Gazzera)	VERITAS

L'infrastruttura S.A.Ve.C. attraverso la risorsa prodotta dalla centrale di Carmignano di Brenta situata nel campo pozzi di Camazzole permette di rifornire altri sistemi idrici diversi da quelli gestiti da *acquevenete*, ETRA e Veritas. Nello specifico permette di rifornire il sistema idrico gestito dal gestore AcegasApsAmga S.p.A.

Al fine di calcolare la tariffa di interscambio da applicare al gestore AcegasApsAmga S.p.A. è stato istituito un tavolo di lavoro tra i gestori ETRA S.p.A., *acquevenete* S.p.A. e i consigli di Bacino Brenta, Bacchiglione e Polesine, in quanto i costi di gestione sono inerenti principalmente alla centrale di Carmignano ed al campo pozzi di Camazzole che sono detenuti in comproprietà al 50% proprio da questi due gestori. Considerata la comproprietà delle opere, non potendo identificare un unico soggetto regolato erogatore del servizio, di conseguenza non potendo far rientrare nel PEF regolatorio singolarmente redatto per - ETRA S.p.A., *acquevenete* S.p.A. tale gestione comune, si è deciso di costruire un modello tariffario che esuli dall'applicazione del theta dei singoli gestori, ma che garantisca comunque la copertura dei costi sostenuti per la fornitura del servizio, assicurando quindi da un lato la congruità della stessa e dall'altro l'equilibrio economico e finanziario della singola transazione per tutte le parti interessate

La tariffa applicata riflette, pertanto, le condizioni previste dalla deliberazione del Comitato Istituzionale n. 94 di reg. del 20.12.2023 e l'ammontare riportato in termini di volume e quota variabile rispecchia l'attribuzione sancita in precedenza dall'atto notarile, che ha attribuito il 5% quale quota di competenza al Consiglio di Bacino Bacchiglione.

Con riferimento agli acquisti all'ingrosso, relativamente ai rapporti già esistenti al 2019, si riporta di seguito la tabella di verifica della corretta applicazione dei teta.

Tabella 17: Verifica teta ingrosso soggetto da cui si acquista

Idgestore	Soggetto da cui si acquista	ATO	Servizio	QV 2019 (Euro/Anno) Anno base	QV 2022 Dichiarata	QV 2022 Calcolata	QV 2023 Dichiarata	QV 2023 Calcolata
14159	Viacqua S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione	0,2511	0,2734	0,2734	0,2840	0,2840
926	AcegasApsAmga S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione	0,2047	0,2282	0,2282	0,2366	0,2366
630	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ATO VC - VALLE DEL CHIAMPO	Depurazione	0,5320	0,5742	0,5740	0,6086	0,6086
630	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ATO VC - VALLE DEL CHIAMPO	Depurazione	0,5750	0,6206	0,6204	0,6578	0,6578
12732	Acque Veronesi s.c. a r.l.	ATO V - VERONA	Adduzione	0,2572	0,3015	0,3027	0,3050	0,3236
12732	Acque Veronesi s.c. a r.l.	ATO V - VERONA	Adduzione	0,0311	0,0337	0,0366	0,0365	0,0391

Per quanto riguarda l'acquisto del servizio di adduzione dal gestore Acque Veronesi S.p.A., come già specificato nelle precedenti approvazioni tariffarie, sostituisce quello presente fino all'anno 2017 con la società Acque Potabili S.p.A. A tutti i gestori limitrofi, pertanto, il servizio è reso dalla società Acque Veronesi S.p.A. proprietaria della Centrale di Madonna di Lonigo col relativo campo pozzi di Almisano e condotta di adduzione. Il territorio a cui fa riferimento la Centrale è stato interessato negli ultimi anni da un importante problema di inquinamento da composti perfluoro-alchilici (PFAS), su cui sono intervenute le Autorità Sanitarie Nazionali e Regionali. Come specificato nella relazione di accompagnamento redatta dal Consiglio di Bacino Veronese, ai sensi della determina n. 1/2020 DSID del 29/06/2020, con relativa approvazione da parte di ARERA delibera 518/2020/R/IDR degli specifici schemi regolatori recanti le predisposizioni tariffarie per il periodo 2020-2023, essendo la centrale di Madonna di Lonigo interessata da questo problema di inquinamento, il Gestore Acque Veronesi è stato costretto ad affrontare ingenti costi incrementali di potabilizzazione negli anni 2018-19, per ottemperare ai regolamenti regionali atti a garantire la salute pubblica.
"Le ATO ed i Gestori coinvolti nello scambio di acqua afferente alla Centrale di Lonigo hanno concordato sulla necessità di definire un costo industriale di gestione di tale impianto, data l'inefficacia

dell'applicazione di un theta aziendale generale a una tariffa di scambio troppo vecchia, e quindi calcolata in una situazione completamente differente (assenza di inquinamento). Le dinamiche di aumento dei costi di potabilizzazione, così come le future dinamiche di decremento dei costi di potabilizzazione, hanno infatti un andamento molto più variabile rispetto all'andamento della tariffa del gestore Acque Veronesi (che negli ultimi anni ha avuto un incremento costante del 4,5% della tariffa). Come sono cresciuti esponenzialmente i costi negli ultimi due anni a seguito dell'introduzione delle delibere regionali e la determinazione degli obiettivi di PFAS pari a 0, così i costi diminuiranno drasticamente una volta realizzati gli importanti investimenti tesi a smettere di utilizzare le falde acquifere inquinate. Quindi a seguito di accordi intraziendali per gli anni 2018, 2019 e successivi sono state definite tariffe di scambio acqua all'ingrosso che non corrispondono all'applicazione del theta di Acque Veronesi, ma che rappresentano il reale andamento dei costi di gestione dell'impianto ai fini di tutela della salute pubblica".

Fino ad oggi, anche considerando quale tariffa iniziale il valore di € 0,2617 €/mc riferita all'anno 2015 per il gestore Acque Potabili, si ha un andamento coerente negli anni con gli incrementi tariffari ammessi. Tuttavia, proprio per il fatto che con il passaggio alla gestione di Acque Veronesi la tariffa è stata definita ad un costo industriale di gestione, non si può garantire per il futuro un valore di incremento ancora coerente con gli incrementi theta.

L'interscambio (acquedotto distribuzione) tra *acquevenete* e il gestore Viacqua si configura come una rivendita, pertanto, la tariffa applicata dal gestore *acquevenete* nei confronti di Viacqua non è altro che la tariffa applicata a monte dal gestore Acque Veronesi. Tuttavia, ai fini della predisposizione tariffaria, si fornisce una ricostruzione della tariffa coerente con i teta applicati dal gestore *acquevenete*, garantendo allo stesso tempo la copertura integrale dei costi.

In aggiunta a quanto sopra riportato, essendo stata trasferita sia ad *acquevenete* S.p.A. (quota percentuale comuni consorzio 57,3 %) che a Viacqua S.p.A. (quota percentuale comuni consorzio 42,7 %) la gestione delle infrastrutture in precedenza in capo ad Acque Potabili S.p.A., è stato riportato sotto la voce "Altri servizi idrici", come svolgimento di altri lavori e servizi conto terzi, il costo sostenuto per le manutenzioni che annualmente è addebitato in quota parte da *acquevenete* a Viacqua sempre con riferimento a questo complesso rapporto di interscambio.

2.3. Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1. Investimenti e dismissioni

Ai fini del calcolo tariffario gli importi degli investimenti realizzati nelle annualità 2022 e 2023 derivano dai dati di bilancio. Per le motivazioni riportate al paragrafo 2.2.1 i dati dell'anno 2023 devono essere considerati di preconsuntivo.

Tabella 18: Investimenti rendicontati anno 2022 e 2023

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	161.692	
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	95.486	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	231.557	

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	267.944	
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	15.129	
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	108.837	
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	3.853.527	
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	202.280	183.346
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	6.654.980	6.415.875
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	743.777	523.835
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	Depurazione	Non ERC	2022	604.598	
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2022	114.053	
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Res	2022	101.411	
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Env	2022	579.471	99.041
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	108.866	
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2022	238.525	
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	1.190.678	
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	1.190.678	
TOTALE				**2022**	**16.463.488**	**7.222.097**
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	228.429	
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	207.505	
Terreni	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	6.750	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	71.541	

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	365.276	
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	775.459	
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	373.498	
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	821.309	1.120.000
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2023	3.410.964	651.173
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2023	261.424	126.360
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	28.452.726	4.917.548
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	734.017	440.739
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	Depurazione	Non ERC	2023	499.050	
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2023	90.685	
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Res	2023	144.338	
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Env	2023	323.866	19.136
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	12.425	
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2023	210.032	
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2023	80.202	
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	634.711	
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2023	634.711	
TOTALE				**2023**	**38.338.919**	**7.274.956**

I contributi a fondo perduto indicati rappresentano i contributi incassati nell'anno, e comprendono i corrispettivi percepiti per la realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari, oltre che contributi stanziati dagli Enti pubblici, come segue:

Tabella 19: Dettaglio CFP 2022_2023

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Anno cespite	CFP (Euro)	Descrizione
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2022	183.346	Allacci fognatura
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	6.415.875	Nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana - opere emergenziali PFAS - Prog. 900
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	523.835	Allacci acquedotto
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2022	99.041	Lavori di adeguamento impiantistico presso la centrale idrica di Piacenza d'Adige (PD) - 1036 contributo VAIA Adeguamento comparto filtri a carbone attivo della centrale di potabilizzazione di Anguillara Veneta (PD) - 1072 Contributo VAIA
TOTALE		**2022**	**7.222.097**	
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	1.120.000	PNRR: Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti - 1187 RICERCA PERDITE
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	651.173	Intervento di ampliamento/adeguamento rete fognaria e suddivisione acque nere e bianche nei comuni del comprensorio ricadenti nel bacino scolante della Laguna di Venezia – Comuni di Monselice, Bagnoli di Sopra, Conselve, Candiana e Terrassa Padovana - 820 Regione Veneto
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	126.360	Allacci fognatura
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	4.917.548	Nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana - opere emergenziali PFAS - Prog. 900. I restanti € 53.560 sono contributi da privati per nuove tratte di condotte idriche
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	440.739	Allacci acquedotto
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2023	19.136	Adeguamento comparto filtri a carbone attivo della centrale di potabilizzazione di Anguillara Veneta (PD) - 1072 Contributo VAIA
TOTALE		**2023**	**7.274.956**	

Per quanto riguarda l'attribuzione delle immobilizzazioni del gestore alla componente ERC^{a}_{Capex}, tale componente di costo è stata calcolata come media tra Env^{a}_{Capex} e Res^{a}_{Capex}, a partire dalla rendicontazione degli investimenti 2022 e 2023 per le tipologie di costo inerenti alle attività di stoccaggio, di approvvigionamento, alla potabilizzazione ed alla depurazione, e, in particolare, agli interventi di potenziamento e adeguamento degli impianti di depurazione, funzionali ad assicurare un'adeguata qualità della risorsa restituita all'ambiente. Si evidenziano di seguito le percentuali riportate:

Tabella 20: Incidenza ENV, RES

	Valore
incidenza ENV (%)	2,03%
incidenza RES (%)	1,40%

Nella categoria cespiti "Altre immobilizzazioni materiali e immateriali" figurano le immobilizzazioni riportate nella seguente tabella.

Tabella 21: Altre immobilizzazioni materiali e immateriali

DETTAGLIO CATEGORIA 16- ALTRE IMMOBILIZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI				
VOCE	SPECIFICAZIONE		2022	2023
	n.d.		n.d.	n.d.
	n.d.		n.d.	n.d.
TOTALE			231.557	71.541

Si segnala, come già riferito nella precedente relazione, che tra gli investimenti rendicontati a partire dall'anno 2020 figura anche l'immobilizzazione riferita all'infrastruttura dello Schema Acquedottistico del Veneto Centrale (di seguito S.A.Ve.C.), oggetto di cessione da parte della società regionale Veneto Acque S.p.A.

I beni afferenti al S.A.Ve.C. sono stati iscritti nel libro cespiti del gestore *acquevenete* S.p.A. al valore netto contabile, come risultante dall'atto notarile, al netto dei contributi pubblici e degli ammortamenti, con distinzione delle quote di competenza ATO Polesine e ATO Bacchiglione. Non sussistono, pertanto, operazioni di double counting nell'iscrizione di tali cespiti.

Dei cespiti totali acquisiti da *acquevenete* S.p.A. come dettagliatamente individuati all'interno dell'atto notarile, soltanto il 5% è stato attribuito quale quota di competenza al Consiglio di Bacino Bacchiglione. Il relativo dettaglio è riportato nella seguente tabella.

Tabella 22: Infrastruttura S.A.Ve.C. rendicontata nell'anno 2020

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto		2020	4.989.478	
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	Comune		2020	10.522	

2.3.2. Infrastrutture di terzi

Si segnala che nell'elenco dei soggetti proprietari ai fini dei corrispettivi MT/AC, come sancito dalla Legge Regionale 29 dicembre 2023 n. 35, è stato inserito il nuovo Comune di Santa Caterina d'Este derivante dalla fusione dei Comuni di Carceri e Vighizzolo d'Este.
Rispetto a quanto riportato nel precedente calcolo tariffario per il biennio 2022-2023, si è proceduto ad accertare le eventuali modifiche sui mutui intervenute per effetto dell'applicazione di tassi variabili, o altre variazioni dovute alla rinegoziazione dei contratti di mutuo originari.
Nella tabella di seguito riportata si dà evidenza delle eventuali variazioni intervenute.

Tabella 23: variazione mutui annualità 2022-2023

COMUNI	VALORI MTI-3		VALORI AGGIORNATI		DELTA	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
ALBIGNASEGO	165.257	165.257	165.257	165.257	0	0
ANGUILLARA VENETA	8.853	8.853	8.853	8.853	0	0
ARQUA' PETRARCA	33.952	33.952	33.952	33.952	0	0
CARCERI	10.789	0	10.789	0	0	0

COMUNI	VALORI MTI-3		VALORI AGGIORNATI		DELTA	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
CASTELBALDO	3.262	3.262	3.262	3.262	0	0
ESTE	64.067	64.067	64.067	64.067	0	0
LOZZO ATESTINO	22.360	22.360	22.360	22.360	0	0
MONSELICE	82.348	82.348	82.348	82.348	0	0
OSPEDALETTO EUGANEO	36.856	36.856	36.856	36.856	0	0
PIACENZA D'ADIGE	7.317	7.317	7.317	7.317	0	0
PONTE SAN NICOLO’	85.865	85.865	85.865	85.865	0	0
POZZONOVO	6.006	0	6.006	0	0	0
SANT'ELENA	13.875	13.875	13.875	13.875	0	0
SOLESINO	104.627	104.627	104.627	104.627	0	0
TOTALE	**645.432**	**628.637**	**645.432**	**628.637**	**0**	**0**

Nella tabella di seguito si dà evidenza, invece, dell’importo dei mutui ancora in essere che annualmente il soggetto gestore è tenuto a trasferire alle amministrazioni comunali, con il piano di rimborso ad oggi conosciuto.

Tabella 24: Previsione mutui 2024-2036

COMUNI	VALORI PREVISTI												
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
ALBIGNASEGO	165.257	165.257	165.257	165.257	165.257	165.257	51.244	26.257	26.257	26.257	26.257	0	0
ANGUILLARA VENETA	8.853	8.853	8.853	8.853	8.853	8.853	0	0	0	0	0	0	0
ARQUA' PETRARCA	33.952	33.952	33.952	33.952	33.952	33.952	0	0	0	0	0	0	0
CASTELBALDO	3.262	3.262	3.262	3.262	3.262	3.262	3.262	2.039	2.039	2.039	2.039	0	0
ESTE	64.067	64.067	64.067	64.067	64.067	64.067	64.067	64.067	64.067	64.067	64.067	0	0
LOZZO ATESTINO	22.360	22.360	22.360	22.360	22.360	22.360	22.360	22.360	22.360	22.360	22.360	0	0
MONSELICE	82.348	82.348	82.348	82.348	82.348	82.348	0	0	0	0	0	0	0
OSPEDALETTO EUGANEO	36.856	36.856	36.856	36.856	36.856	36.856	0	0	0	0	0	0	0
PIACENZA D'ADIGE	7.317	7.317	7.317	4.546	4.546	4.546	4.546	4.546	4.546	4.546	4.546	0	0
PONTE SAN NICOLO'	85.865	85.865	85.865	85.865	85.865	85.865	0	0	0	0	0	0	0
POZZONOVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SANT'ELENA	13.875	13.875	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SANTA CATERINA D'ESTE (CARCERI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOLESINO	104.627	104.627	104.627	104.627	89.784	89.784	71.327	13.168	13.168	13.168	13.168	0	0
TOTALE	**628.637**	**628.637**	**614.762**	**611.991**	**597.149**	**597.149**	**216.805**	**132.437**	**132.437**	**132.437**	**132.437**	**0**	**0**

2.3.3. Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi con riferimento agli anni 2022 e 2023

Con riferimento agli investimenti del periodo 2022-2023, nelle tabelle seguenti si riporta lo scostamento fra la somma degli investimenti programmati, ivi inclusi quelli per i quali erano previsti contributi a fondo perduto, (ossia $(IP_{2022}^{exp} + CFP_{2022}^{exp})$ e $(IP_{2023}^{exp} + CFP_{2023}^{exp})$) e quelli realizzati nelle medesime annualità (nuovi investimenti dichiarati nell'ambito del MTI-4). Preme specificare che tale confronto è fatto fra gli IP previsti, intesi come valore investimento annuo pianificato, e gli IP consuntivi, intesi come valore investimento annuo consuntivo.

Tabella 25: Confronto tra IP pianificati e IP consuntivati – Anno 2022

ANNO 2022			PREVISTO		CONSUNTIVO		DIFFERENZE	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Altri impianti	Servizio idrico integrato	2022	0	0	156	0	156	0
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	12.035.907	8.200.000	12.631.812	6.939.710	595.905	-1.260.290
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2022	3.459.753	962.403	3.816.274	183.346	356.521	-779.057
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	2022	50.000	0	117.014	0	67.014	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	321.500	0	114.875	0	-206.625	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2022	1.111.400	0	284.355	99.041	-827.045	99.041
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	2022	192.832	0	166.144	0	-26.688	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	2022	40.000	0	637.317	0	597.317	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2022	20.000	0	19.774	0	-226	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	0	0	114.053	0	114.053	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	150.000	0	110.353	0	-39.647	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2022	210.000	0	321.780	0	111.780	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	2022	0	0	161.692	0	161.692	0
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	100.000	0	408.360	0	308.360	0
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	100.000	0	358.899	0	258.899	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	2022	0	0	115.000	0	115.000	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	2022	0	0	15.129	0	15.129	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	2022	50.000	0	108.866	0	58.866	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	2022	0	0	231.557	0	231.557	0
			17.841.392	**9.162.403**	**19.733.409**	**7.222.097**	**1.892.017**	**-1.940.305**

Tabella 26: Confronto tra IP pianificati e IP consuntivati – Anno 2023

ANNO 2023			PREVISTO		CONSUNTIVO		DIFFERENZE	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Terreni	Servizio idrico integrato	2023	0	0	6.750	0	6.750	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	2023	0	0	168.972	0	168.972	0
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	11.909.981	7.785.000	10.904.784	5.358.287	-1.005.197	-2.426.713
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	4.164.510	50.000	4.710.506	777.533	545.996	727.533
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	2023	50.000	0	312.271	0	262.271	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	250.000	0	814.075	0	564.075	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2023	550.000	0	1.311.341	19.136	761.341	19.136
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	2023	0	0	97.914	0	97.914	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	2023	580.000	0	579.891	0	-109	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2023	294.200	0	239.002	0	-55.198	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	525.633	450.000	347.714	0	-177.919	-450.000
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	431.000	0	153.263	0	-277.737	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2023	100.000	0	620.167	0	520.167	0
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	50.000	0	0	0	-50.000	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	2023	0	0	228.429	0	228.429	0
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	100.000	0	341.818	1.120.000	241.818	1.120.000
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	100.000	0	96.399	0	-3.601	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	2023	650.000	0	0	0	-650.000	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	2023	0	0	365.276	0	365.276	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	2023	0	0	373.498	0	373.498	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	2023	263.000	0	12.425	0	-250.575	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	2023	0	0	71.541	0	71.541	0
			20.018.324	**8.285.000**	**21.756.036**	**7.274.956**	**1.737.712**	**-1.010.044**

Relativamente alla pianificazione la Società ha realizzato investimenti superiori rispetto a quelli pianificati per il biennio 2022 – 2023.

Inoltre considerando tutto il periodo 2020-2023, anche ai fini della verifica sull'effettiva realizzazione degli investimenti programmati nel periodo, volta ad assicurare in particolare la corretta attribuzione negli schemi regolatori pro tempore vigenti, si riporta nella tabella sottostante il valore del tasso di realizzazione τ_{MTI-3} come definito al comma 35.4 del MTI-4.

Tabella 27: Tasso realizzazione investimenti MTI-3

Descrizione		2019	2020	2021	2022	2023	Totale
$\sum_t {}^{2023}_{2020}\left[\sum_c (IP_{t,c}) + \Delta LIC_t\right]$	Investimenti realizzati al lordo dei contributi		16.531.146	13.336.347	16.463.488	38.338.919	**84.669.900**
	Lavori in corso (LIC)	9.999.887	15.514.054	23.576.309	26.846.229	10.147.552	**147.665**
	Totale investimenti realizzati lordo contributi						**84.817.565**
$\sum_t {}^{2023}_{2020}(IP_t^{exp} + CFP_t^{exp})$			20.915.736	25.907.184	17.841.392	20.018.324	**84.682.636**
τ_{MTI-3}							**1,00**

2.4. Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1. Ambiti tariffari applicati

La struttura degli ambiti tariffari non è variata rispetto a quanto presentato nelle precedenti approvazioni tariffarie.

2.4.2. Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023

Come già riportato nella precedente relazione, con delibera assembleare n. 17 del 13.12.2018, la struttura dei corrispettivi tariffari è variata per via dell'applicazione della nuova articolazione agli utenti dell'Ambito Bacchiglione in conformità alla deliberazione ARERA 665/2017/R/IDR recante il Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI).

Tabella 28: Nuova struttura quota variabile

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia	Classe di consumo (m³/anno)
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso domestico	Residente * pro capite di tipo standard (3 componenti)	agevolata	0 - 72
				base	73 - 144
				I° eccedenza	145 - 216
				II° eccedenza	217 - 288
				III° eccedenza	oltre 288
			Non residente	base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 216
				II° eccedenza	217 - 288
				III° eccedenza	oltre 288
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Fognatura	Uso domestico	Residente	fascia unica	
			Non residente	fascia unica	
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Depurazione	Uso domestico	Residente	fascia unica	
			Non residente	fascia unica	
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso industriale		base	0 - 144

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia	Classe di consumo (m^3/anno)
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso artigianale e commerciale		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso agricolo e zootecnico	Agricolo	base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
			Zootecnico	fascia unica	
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso pubblico non disalimentabile		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso pubblico disalimentabile		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Fognatura	Uso industriale		fascia unica	
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica	
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica	
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica	
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica	
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Depurazione	Uso industriale		fascia unica	
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica	
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica	
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica	
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica	

Tabella 29: Nuova struttura quota fissa

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Fognatura	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Depurazione	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Acquedotto	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Fognatura	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica
ACQUEVENETE_Ex_CVS	Depurazione	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica

Tabella 30: Nuova struttura quota variabile acquedotto pro capite

ACQUEVENETE - Ex CVS S.p.A. - Quota variabile acquedotto pro capite					
Numerosità effettiva componenti utenza (art. 3,4, lett. b) TICSI)	**CLASSE DI CONSUMO**				
N.	Agevolata (m3/anno)	Base (m3/anno)	I° eccedenza (m3/anno)	II° eccedenza (m3/anno)	III° eccedenza (m3/anno)
1	0 - 24	25 - 48	49 - 72	72 - 96	oltre 96
2	0 - 48	49 - 96	97 - 144	144 - 192	oltre 192
3	0 - 72	73 - 144	145 - 216	217 - 288	oltre 288
4	0 - 96	97 - 192	193 - 288	289 - 384	oltre 384
5	0 - 120	121 - 240	241 - 360	360 - 480	oltre 480
6	0 - 144	144 - 288	289 - 432	433 - 576	oltre 576
7	0 - 168	169 - 336	337 - 504	504 - 672	oltre 672
8	0 - 192	193 - 384	384 - 576	577 - 768	oltre 768
9 e più	0 - 216	217 - 427	428 - 640	641 - 854	oltre 854

Si riporta di seguito il totale che risulta dalla moltiplicazione delle tariffe 2023 (quote fisse e quote variabili) per volumi/utenze dell'anno (a-2) utilizzato ai fini del moltiplicatore tariffario.

Tabella 31: Ricavi da articolazione tariffaria

GESTORE	$tar^{2023}*vscal^{2022}$	$tar^{2023}*vscal^{2023}$
ACQUEVENETE S.p.A.	**38.245.777**	**38.101.928**

Si precisa, tuttavia, che i volumi e le quote fisse 2023 possono essere ancora in corso di fatturazione all'utenza, pertanto i ricavi utilizzati ai fini del calcolo tariffario sono basati su dati 2023 preconsuntivi.

Si conferma che dalla moltiplicazione delle tariffe 2023 per i volumi dell'anno (a-2) si ottiene un ammontare che non considera né i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008, né le agevolazioni tariffarie ISEE, né le componenti perequative.

Si riportano, inoltre, i dati forniti dal gestore con riferimento all'utenza raggruppata/condominiale e degli utenti indiretti a seguito della prima applicazione delle disposizioni previste al Titolo 6 del TIMSII (Allegato A alla deliberazione 218/2016/R/IDR, come integrato dalla deliberazione 609/2021/R/IDR).
Con riferimento allo strumento di calcolo che consente la ripartizione degli importi fatturati tra ciascuna utenza indiretta secondo i criteri stabiliti nel TICSI, previsto dal comma 21.1 del TIMSII, si specifica che è stato messo a disposizione a partire dal 2024.

Tabella 32: Titolo 6 TIMSII utenze raggruppate

Informazioni alle utenze indirette e strumenti per la corretta applicazione dell'articolazione tariffaria (articoli 20 e 21 - Titolo 6 TIMSII)	**ANNO 2023**
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali ai cui utenti indiretti sono state fornite le informazioni di cui al comma 20.1 (lettere da *a*) a *g)*) e di cui al comma 20.2 lettera *a)* del TIMSII in relazione all'articolazione approvata, aggiungendo informazioni specifiche relative alla costruzione della tariffa per le utenze domestiche residenti ai sensi del TICSI	1473
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali sono state fornite tali informazioni	5786
Indicare la modalità utilizzata in via prevalente	cartacea
Indicare quante modalità sono state utilizzate	2
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali ai cui utenti indiretti sono state fornite le indicazioni di cui al comma 20.2 lettera *b)* del TIMSII in relazione alle modalità utilizzabili per comunicare la numerosità del proprio nucleo familiare e la presenza o meno di contatori divisionali, prevedendo almeno una modalità via e-mail ed una tramite numero di telefono per messaggistica	1.473
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali sono state fornite tali indicazioni	5.786
di cui utenti indiretti sottesi che hanno comunicato la numerosità del proprio nucleo familiare e la presenza o meno di contatori divisionali	11
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali per i cui utenti indiretti è stato fornito il modulo, di cui al comma 20.2 lettera *c)* del TIMSII, per l'espressione del consenso ad essere contattati personalmente dal gestore, indicando la modalità prescelta (cartacea, e-mail, telefono, messaggistica, altro)	1473
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali è stato fornito tale modulo	5786
di cui utenti indiretti sottesi che hanno espresso consenso ad essere contattati personalmente dal gestore	34
Indicare la modalità prescelta in via prevalente per essere contattati personalmente dal gestore	e-mail
Indicare la seconda modalità prescelta in via prevalente per essere contattati personalmente dal gestore	telefono
Indicare se è reso disponibile o concordato con l'Ente di governo dell'ambito competente il testo di cui al comma 20.3 del TIMSII al fine di rendere edotte le utenze indirette circa le motivazioni sottostanti le previsioni normative e regolamentari in tema di misurazione individuale dei consumi e di equa applicazione delle articolazioni tariffarie	SI
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali alle quali è stato fornito lo strumento di calcolo previsto dal comma 21.1 del TIMSII che consente la ripartizione degli importi fatturati tra ciascuna utenza indiretta secondo i criteri stabiliti nel TICSI	0
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali è stato fornito tale strumento di calcolo	0
Indicare la modalità di fruizione dello strumento resa disponibile dal gestore	applicazione web online
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali alle quali, ai sensi del comma 21.4 del TIMSII, ai fini dell'applicazione del comma 3.4, lettera *b)* del TICSI, laddove l'informazione non sia già disponibile, è stato richiesto formalmente all'amministratore del condominio o al referente dell'utenza raggruppata l'effettiva numerosità dei componenti di ciascuna utenza domestica residente, da utilizzare ai fini della puntuale applicazione del criterio pro capite	22
di cui utenze raggruppate/condominiali che hanno dato riscontro al gestore di tale richiesta	11

3. Predisposizione tariffaria

3.1. Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

3.1.1. Selezione dello schema regolatorio

Di seguito si riportano i valori aggiornati delle grandezze che rilevano ai fini dell'individuazione del pertinente schema regolatorio, ai sensi del comma 6.1 del MTI-4, nello specifico la quantificazione degli investimenti, ivi inclusi quelli che si prevede di realizzare con contributi a fondo perduto, pianificati per il quarto periodo regolatorio 2024-2029, $\sum_{2024}^{2029} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$.
Il programma degli interventi contiene gli investimenti necessari per risolvere le criticità individuate nel territorio, e in particolare per quanto riguarda il settore acquedotto le opere riguardano la riabilitazione delle reti idriche ammalorate (con metodologia di asset management), il potenziamento e l'interconnessione dei sistemi idrici di adduzione, l'adeguamento e le manutenzioni straordinarie su impianti idrici come serbatoi, potabilizzatori e pozzi, sulla base delle risultanze e valutazioni tecniche connesse all'attività di gestione delle reti e monitoraggio degli interventi manutentivi; in particolare, rivestono carattere prioritario gli interventi che hanno l'obiettivo principale di aumentare l'affidabilità e l'efficienza dell'attuale sistema di produzione e adduzione idrica, sostituendo le fonti interessate dalla contaminazione da PFAS e quelle più a rischio e vulnerabili agli inquinamenti con altre di qualità e quantità garantite (acque sotterranee pedemontane), potenziando inoltre l'efficacia dei trattamenti delle acque superficiali a minor rischio (fiume Adige).
Per il settore fognario-depurativo, il programma degli interventi contiene le opere che riguardano la riabilitazione delle reti di fognatura obsolete, l'adeguamento degli sfioratori esistenti, l'estensione delle reti fognarie in zone ancora sprovviste del servizio e il potenziamento e l'adeguamento degli impianti di depurazione; gli interventi proposti e previsti in piano contribuiscono in maniera sostanziale alla mitigazione del cambiamento climatico in quanto, per il comparto fognario, è prevista la realizzazione di infrastrutture di collettamento dei reflui verso impianti centralizzati utilizzanti soluzioni innovative dal punto di vista gestionale ed energetico. Inoltre, l'aumento del tasso di collettamento comporterà la maggior produzione di reflui raffinati utilizzabili nel settore agricolo e industriale e per scopi ambientali. Sempre nel settore fognario-depurativo, rivestono carattere prioritario gli interventi di accentramento dei processi depurativi presso impianti di grosse dimensioni, con la contestuale dismissione degli impianti di depurazione di minore entità, al fine di creare dei poli depurativi più efficienti.
Per quanto riguarda gli investimenti individuati come interventi POS, sono stati riproposti alcuni interventi acquedottistici strategici necessari per interconnettere sistemi idrici esistenti, per potenziare le dorsali adduttrici e per risolvere le problematiche PFAS, oltre a interventi necessari per adeguare e potenziare alcune centrali idriche di potabilizzazione.
Sono stati inoltre individuati come investimenti POS le opere necessarie per la dismissione dei tre impianti di depurazione minori di Ospedaletto Euganeo, Casalserugo e Maserà di Padova con collettamento dei reflui verso i depuratori intercomunali di Este e Albignasego, oltre all'intervento nel settore depurativo necessario per la valorizzazione dei fanghi di depurazione mediante recupero energetico e/o di materia.

Tabella 33: investimenti del periodo 2024-2029

Categoria di cespiti	IP 2024	CFP 2024	IP 2025	CFP 2025
Condotte di acquedotto	8.891.000	7.669.900	11.225.000	3.365.000
Opere idrauliche fisse di acquedotto	0	0	0	0
Serbatoi	200.000	0	200.000	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	865.000	1.104.000	10.000	0
Impianti di potabilizzazione	1.156.000	1.800.000	700.000	0

Categoria di cespiti	IP 2024	CFP 2024	IP 2025	CFP 2025
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	770.000	550.000
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	2.100.000	1.400.000	2.600.000	2.000.000
Sistemi informativi di acquedotto	2.700.000	1.770.000	2.700.000	2.240.000
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0
Condotte fognarie	4.543.400	4.311.229	4.302.500	550.000
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	50.000	0	50.000	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	310.000	0	150.000	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	0	0	0	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	0	0	0	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	960.000	0	630.000	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	850.000	0	1.300.000	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	0	0	0	0
Altri impianti	1.450.000	0	553.900	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati non industriali	50.000	0	50.000	0
Fabbricati industriali	0	0	0	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0	0	0
Totale	**24.125.400**	**18.055.129**	**25.241.400**	**8.705.000**

Categoria di cespiti	IP 2026	CFP 2026	IP 2027	CFP 2027
Condotte di acquedotto	9.600.000	100.000	9.250.000	100.000
Opere idrauliche fisse di acquedotto	0	0	0	0
Serbatoi	700.000	0	200.000	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	10.000	0	50.000	0
Impianti di potabilizzazione	3.060.000	0	3.490.000	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	250.000	0	250.000	0
Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0
Condotte fognarie	2.420.000	25.000	2.050.000	25.000
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	0	0	0	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	50.000	0	50.000	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	0	0	0	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0

Categoria di cespiti	IP 2026	CFP 2026	IP 2027	CFP 2027
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	0	0	0	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	3.450.000	0	2.000.000	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	0	0	0	0
Altri impianti	1.693.000	0	100.000	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati non industriali	50.000	0	2.050.000	0
Fabbricati industriali	0	0	0	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0	0	0
Totale	**21.283.000**	**125.000**	**19.490.000**	**125.000**

Categoria di cespiti	IP 2028	CFP 2028	IP 2029	CFP 2029
Condotte di acquedotto	13.250.000	100.000	20.250.000	100.000
Opere idrauliche fisse di acquedotto	0	0	0	0
Serbatoi	800.000	0	50.000	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	50.000	0	50.000	0
Impianti di potabilizzazione	50.000	0	50.000	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	250.000	0	250.000	0
Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0
Condotte fognarie	750.000	25.000	750.000	25.000
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	0	0	0	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	50.000	0	50.000	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	0	0	0	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	0	0	0	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	200.000	0	200.000	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	200.000	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0

Categoria di cespiti	IP 2028	CFP 2028	IP 2029	CFP 2029
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	0	0	0	0
Altri impianti	100.000	0	100.000	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati non industriali	2.050.000	0	50.000	0
Fabbricati industriali	0	0	0	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0	0	0
Totale	**17.750.000**	**125.000**	**21.800.000**	**125.000**

Tabella 34: Riepilogo investimenti previsti del periodo 2024-2029

Riepilogo investimenti previsti	**UdM**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Valore investimento annuo (lordo contributi)- da foglio "*Pdl-cronoprogramma_investimenti*"	euro	24.125.400	25.241.400	21.283.000	19.490.000	17.750.000	21.800.000
Valore investimento annuo (lordo contributi)- da foglio "*Piano_Tariffario*"	euro	24.125.400	25.241.400	21.283.000	19.490.000	17.750.000	21.800.000
Check coerenza Valore investimento annuo	euro	-	-	-	-	-	-
Entrata in esercizio al lordo dei contributi	euro	22.612.611	28.283.200	26.150.000	19.600.000	12.750.000	26.800.000
incidenza ERC Res	%	16%	4%	7%	1%	7%	0%
incidenza ERC Env	%	5%	6%	17%	10%	2%	1%
Contributi - da foglio "*Pdl-cronoprogramma_investimenti*"	euro	18.055.129	8.705.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Contributi - da foglio "*Piano_Tariffario*"	euro	18.055.129	8.705.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Check coerenza Contributi	euro	-	-	-	-	-	-
Valore investimento annuo (netto contributi)	euro	6.070.271	16.536.400	21.158.000	19.365.000	17.625.000	21.675.000

Pertanto, come previsto dal comma 5.3 della Delibera 639/2023/R/IDR, acquisita la proposta del gestore riguardo agli interventi necessari al relativo conseguimento, si è proceduto alla predispone del Piano delle Opere Strategiche e ad aggiornare il programma degli interventi, da cui l'estratto sopra riportato relativo al periodo 2024-2029.

In base alle regole di determinazione della matrice di schemi regolatori si ha che:

a) $\sum_{2024}^{2029} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$ che il soggetto competente ritiene necessari nell'arco dei 6 anni che vanno dal 2024 al 2029, ivi inclusi quelli che si prevede di realizzare con contributi a fondo perduto già stanziati ed effettivamente disponibili ammonta ad € 129.689.800;

b) il valore della RAB_{MTI-3} è posto pari al valore IMN^{2023} che risulta pari a € 197.618.220.

Di conseguenza, il rapporto tra il fabbisogno degli investimenti 2024-2029 e la RAB_{MTI-3} è maggiore del valore ω definito dall'art. 6.3 del MTI-4 pari a 0,5.

Sempre ai fini della determinazione della matrice di schemi regolatori si ha inoltre che:

c) pop + 0,25 pop_{flut}, calcolato come il numero di abitanti residenti serviti cui aggiungere 0,25*abitanti fluttuanti rilevati dal gestore nell'anno 2022 è pari a 244.959;

d) il VRG^{2022} è pari a € 40.716.636.

Pertanto, il rapporto tra VRG^{2022} e pop + 0,25 pop_{flut} è superiore del valore VRG_{PM} = 159 definito dall'art. 6.1 del MTI-4.

In base alle considerazioni appena espresse, ecco riportato di seguito lo schema regolatorio in cui il soggetto gestore si colloca.

Tabella 35: Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	40.716.636
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	244.959
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$***(NO)***	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}$	euro	129.689.800
RAB_{MTI-3}	euro	197.618.220
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ ***(NO)***	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	**(I, II, III, IV, V, VI)**	**V**

3.1.1.1. Ammortamento finanziario

L'Ente d'Ambito, in accordo con il gestore, non intende avvalersi della facoltà di riconoscere l'ammortamento finanziario.

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

Lo schema regolatorio V nel quale si colloca il Gestore permette di beneficiare di una componente incrementativa del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI) denominata FNI^{new} (art. 6.2 del MTI-4). Il valore prescelto del parametro ψ - nell'ambito del range (0,4-0,8) – è stato posto pari a 0,4. L'attivazione di tale componente genera gettito tariffario aggiuntivo come riportato nella seguente tabella, nella quale si dettagliano i parametri per la relativa determinazione (IP_t^{exp}, $Capex^a$ e ψ):

Tabella 36: Componente FNI

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ip_a^{exp}	6.070.271	16.536.400	21.158.000	19.365.000	17.625.000	21.675.000
$Capex^a$	13.455.082	15.180.603	14.061.954	16.438.759	17.661.579	17.734.548
ψ [0,4÷0,8]	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
$FNI^{new,a}$ da formula	0	542.319	2.838.419	1.170.496	0	1.576.181
$FNI^{new,a}$ rinunciato da soggetto compilante	0	542.319	2.838.419	1.170.496	0	1.576.181
FNI^a	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Come si evince dal prospetto sopra riportato il gestore ha deciso di rinunciare totalmente al riconoscimento di tale componente in una logica di sostenibilità delle tariffe applicate alla generalità dell'utenza.

3.1.2. Valorizzazione delle componenti del VRG

Tabella 37: Valorizzazione delle componenti del VRG ante rimodulazioni

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
$Capex^a$	AMM^a	8.592.988	9.616.748	9.169.042	9.843.712	9.945.101	9.390.660	
	OF^a	8.342.103	8.870.144	8.552.268	9.047.881	9.859.808	10.332.595	Voci da detrarre
	$OFisc^a$	3.107.008	3.221.453	3.099.943	3.259.170	3.526.667	3.678.783	Voci da detrarre
	$\Delta CUIT^a_{capex}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**20.042.100**	**21.708.345**	**20.821.253**	**22.150.763**	**23.331.576**	**23.402.038**	
$FoNI^a$	FNI^a_{FoNI}	0	542.319	2.838.419	1.170.496	0	1.576.181	Voci da detrarre
	AMM^a_{FoNI}	2.612.896	2.879.384	3.915.683	4.742.015	4.599.413	4.576.531	Voci da detrarre
	$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**2.612.896**	**3.421.703**	**6.754.101**	**5.912.511**	**4.599.413**	**6.152.712**	
$Opex^a$	$Opex^a_{end}$ (netto ERC)	22.072.325	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	
	$Opex^a_{al}$ (netto ERC)	10.838.814	10.783.300	10.587.989	10.539.693	10.493.889	10.483.565	Voci da detrarre
	$Opex^a_{tel}$	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	di cui $Op^{new,a}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^a_{QT}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^a_{QC}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui Op^a_{social}	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	di cui $OP^a_{mis}\mathrm{Op}^a_{\mathrm{social}}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**33.031.139**	**32.925.904**	**32.730.592**	**32.682.297**	**32.636.493**	**32.626.169**	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
ERC^a	ERC^a_{Capex}	712.983	772.258	740.700	787.997	830.003	832.510	
	$ERC^a_{Capex} ERC^a_{end}$	2.222.930	2.272.651	2.272.651	2.272.651	2.272.651	2.272.651	Voci da detrarre
	ERC^a_{al}	488.061	482.632	482.632	482.632	482.632	482.632	Voci da detrarre
	ERC^a_{tel}	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Op^{new,a}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^a_{QT}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**3.423.973**	**3.527.541**	**3.495.984**	**3.543.280**	**3.585.286**	**3.587.793**	
Rc^a_{TOT}	Rc^a_{VOL}	1.707.827	1.302.548	0	0	0	0	Voci da rimodulare
	Rc^a_{EE}	4.364.588	1.723.049	0	0	0	0	Voci da rimodulare
	Rc^a_{ws}	-338.388	386.178	0	0	0	0	Voci da rimodulare
	Rc^a_{ERC}	-91.586	11.472	0	0	0	0	Voci da rimodulare
	Rc^a_{ALTRO}	20.458	287.250	748.878	748.878	748.878	748.878	Voci da rimodulare
	di cui $Rc^a_{Attività\ b}$	55.159	187.384	0	0	0	0	
	di cui scostamento CO^{a-2}_{res}	-36.015	76.470	0	0	0	0	
	di cui costi in eventi eccezionali per il pieno recupero dei costi energia 2022	0	0					
	di cui altri costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	0	0					
	di cui scostamento $Opex_{QC}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento $Opex_{QT}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento Op^a_{social}	-1.483	-1.483	0	0	0	0	
	di cui scostamento OP^a_{mis}	0	0	0	0	0	0	
	di cui decurtazione dei costi riconosciuti per applicazione penali di qualità tecnica e contrattuale	0	0	0	0	0	0	
	di cui altre previste	0	0	0	0	0	0	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	$\prod_{t=a-1}^{a}\left(1+I^{t}\right)$	1,1370	1,0880	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
	Totale	**5.662.899**	**3.710.497**	**748.878**	**748.878**	**748.878**	**748.878**	
Rc_{ARC}^{a} (valori inflazionati)	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. a) (onere fiscale IRAP)	0	0					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. b) (CCN)	0	0					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. c) (penale mancata realizzazione investimenti)	0	0					
	Totale	**0**	**0**					
VRG^{a}		**64.773.006**	**65.293.990**	**64.550.809**	**65.037.729**	**64.901.647**	**66.517.590**	

Tabella 38: Valorizzazione delle componenti del VRG post rimodulazioni

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
$Capex^{a}$	AMM^{a}	8.592.988	9.616.748	9.169.042	9.843.712	9.945.101	9.390.660	
	OF^{a}	3.542.103	4.070.144	3.552.268	5.047.881	5.859.808	6.332.595	Voci detratte
	$OFisc^{a}$	607.008	721.453	599.943	759.170	1.026.667	1.178.783	Voci detratte
	$\Delta CUIT_{capex}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**12.742.100**	**14.408.345**	**13.321.253**	**15.650.763**	**16.831.576**	**16.902.038**	
$FoNI^{a}$	FNI_{FoNI}^{a}	0	0	0	0	0	0	Voci detratte
	AMM_{FoNI}^{a}	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	Voci detratte
	$\Delta CUIT_{FoNI}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**1.000.000**	**1.000.000**	**571.892**	**498.784**	**499.413**	**576.531**	
$Opex^{a}$	$Opex_{end}^{a}$ (netto ERC)	22.072.325	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	
	$Opex_{al}^{a}$ (netto ERC)	4.608.814	6.783.300	6.437.989	6.139.693	6.443.889	6.583.565	Voci detratte
	$Opex_{tel}^{a}$	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	di cui $Op^{new;a}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex_{QT}^{a}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex_{QC}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui Op_{social}^{a}	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
	di cui $OP_{mis}^{a}\mathrm{Op}_{\mathrm{social}}^{\mathrm{a}}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**26.801.139**	**28.925.904**	**28.580.592**	**28.282.297**	**28.586.493**	**28.726.169**	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
ERC^a	ERC^a_{Capex}	712.983	772.258	740.700	787.997	830.003	832.510	
	$ERC^a_{Capex} ERC^a_{end}$	2.222.930	2.272.651	1.860.234	1.777.751	1.530.301	1.447.817	Voci detratte
	ERC^a_{al}	488.061	482.632	395.049	377.532	324.983	307.466	Voci detratte
	ERC^a_{tel}	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Op^{new,a}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^a_{QT}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**3.423.973**	**3.527.541**	**2.995.984**	**2.943.280**	**2.685.286**	**2.587.793**	
Rc^a_{TOT}	Rc^a_{TOT} da input per calcoli finali	0	0	3.300.000	2.300.000	2.000.000	2.865.807	Voci rimodulate
	Totale	**0**	**0**	**3.300.000**	**2.300.000**	**2.000.000**	**2.865.807**	
Rc^a_{ARC} (valori inflazionati)	Totale	**0**	**0**					
VRG^a		**43.967.212**	**47.861.790**	**48.769.721**	**49.675.123**	**50.602.768**	**51.658.337**	

3.1.2.1. Valorizzazione componente Capex

Tale componente è stata valorizzata secondo le previsioni contenute all'art. 7 del MTI-3.
La tabella successiva rappresenta la situazione dei LIC al 31.12.2022 ed al 31.12.2023.

Tabella 39: Situazione LIC al 31.12.2022 ed al 31.12.2023

SALDO LIC	**2022**	**2023**
Saldo LIC_{ord} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	4.427.002	5.584.152
Saldo LIC_{pos} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	22.419.227	4.563.400

In particolare, i LIC_{POS} al 31.12.2022 ed al 31.12.2023 riguardano interventi di realizzazione di grosse adduttrici idriche (principalmente gli interventi "Nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana - opere emergenziali PFAS - Prog. 900" e "Opere di completamento emergenza PFAS - Condotta di adduzione DN 350 mm per collegamento condotta esistente DN 350 mm a Casale di Scodosia con il nuovo serbatoio di Montagnana – Prog. 1087"), interventi di adeguamento di centrali di potabilizzazione e gli interventi di dismissione di impianti di depurazione minori (in particolare gli interventi "PNRR - Dismissione dell'impianto di depurazione di Ospedaletto Euganeo (PD) e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione di Este (PD) – Prog. 811" e "PNRR - Dismissione impianti di depurazione dei comuni di Maserà di Padova e Casalserugo e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione centralizzato di Albignasego (PD) – Prog. 722"). Tali interventi sono descritti in modo dettagliato nella relazione di accompagnamento al Programma degli Interventi.

Complessivamente la componente $\boldsymbol{Capex_a}$ è composta dai valori riportati nella seguente tabella.

Tabella 40: Componente Capex nel Piano tariffario

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza ERC parametrica	3,44%	3,44%	3,44%	3,44%	3,44%	3,44%
AMM (componente calcolata)	8.898.677	9.958.857	9.495.224	10.193.895	10.298.891	9.724.726
AMM_{env} + AMM_{res}	305.689	342.109	326.182	350.183	353.789	334.066
AMM (componente calcolata, al netto degli ERC)	8.592.988	9.616.748	9.169.042	9.843.712	9.945.101	9.390.660
AMM (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
AMM	**8.592.988**	**9.616.748**	**9.169.042**	**9.843.712**	**9.945.101**	**9.390.660**
LIC_{ord}						
LIC_{pos}	4.427.002	5.584.152	5.584.152	5.584.152	5.584.152	5.584.152
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
CIN_{fp}	70.113.572	74.979.332	91.155.077	96.944.395	92.899.271	88.923.642
CIN_{fp} / (CIN - LIC_{ord})	28,9%	29,6%	34,7%	35,0%	32,2%	30,3%
K_m	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%
α	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%
OF (*time lag*)	996.643	1.261.118	1.230.851	1.352.392	1.535.149	1.650.546
OF_{imm}	7.452.438	7.684.073	7.385.156	7.776.859	8.434.912	8.809.122
$OF_{lic, ord}$	189.785	240.501	240.501	240.501	240.501	240.501
OF (componente calcolata)	8.638.867	9.185.692	8.856.508	9.369.752	10.210.563	10.700.169
OF_{env} + OF_{res}	296.764	315.549	304.240	321.871	350.755	367.574
OF (componente calcolata, al netto degli ERC)	8.342.103	8.870.144	8.552.268	9.047.881	9.859.808	10.332.595
OF (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	4.800.000	4.800.000	5.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
OF	**3.542.103**	**4.070.144**	**3.552.268**	**5.047.881**	**5.859.808**	**6.332.595**
Rai rate	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%
Rai	13.406.407	13.900.222	13.375.922	14.062.968	15.217.191	15.873.553
OFisc (componente calcolata)	3.217.538	3.336.053	3.210.221	3.375.112	3.652.126	3.809.653
$OFISC_{env}$ + $OFISC_{res}$	110.529	114.601	110.278	115.942	125.459	130.870
OFisc (componente calcolata, al netto degli ERC)	3.107.008	3.221.453	3.099.943	3.259.170	3.526.667	3.678.783
OFisc ((eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
OFisc	**607.008**	**721.453**	**599.943**	**759.170**	**1.026.667**	**1.178.783**

3.1.2.2. Valorizzazione componente FoNI

Con riferimento alla componente FONI si precisa che:

- è stata valorizzata la componente FNI_{FoNI} con ψ pari a 0,4. Vale quanto argomentato al paragrafo 3.1.1.2;
- i valori di AMM_{FoNI} derivano dai CFP del Gestore;

Di seguito si riportano sia le componenti calcolate che quelle effettivamente riportate nel Piano Tariffario:

Tabella 41: Componente FoNI calcolate

Componenti calcolate	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^a$	**2.612.896**	**3.421.703**	**6.754.101**	**5.912.511**	**4.599.413**	**6.152.712**
AMM^a_{FoNI}	2.612.896	2.879.384	3.915.683	4.742.015	4.599.413	4.576.531
FNI^a	0	542.319	2.838.419	1.170.496	0	1.576.181
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0	0	0

Tabella 42: Componente FoNI nel Piano Tariffario

Componenti nel Piano Tariffario	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^a$	**1.000.000**	**1.000.000**	**571.892**	**498.784**	**499.413**	**576.531**
AMM^a_{FoNI}	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531
FNI^a	0	0	0	0	0	0
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	0	0	0	0	0	0

Al fine del rispetto dell'obbligo di destinazione del FoNI, si riporta la tabella presente nel tool di calcolo ARERA.

Tabella 43: Controllo sul rispetto del vincolo di destinazione del FoNI

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^{a-2}$ *dal foglio "Dati anni precedenti"*	**0**	**0**	**1.000.000**	**1.000.000**	**571.892**	**498.784**
$FoNI_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 del MTI-4	**0**	**0**	**1.000.000**	**1.000.000**	**571.892**	**498.784**
$FoNI_{noninv}$	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
$\Sigma FoNI_{noninv}$ *(a moneta dell'anno)*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
dfl	1,063	1,028	1,000	1,000	1,000	1,000
Verifica $FoNI_{spesa}$	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**

La componente $FoNI^t_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 del MTI-4 è stata valorizzata con gli importi degli IP complessivamente spesi nell'anno, pertanto, non è presente $\mathrm{FoNI}^{\mathrm{a}}_{\mathrm{non_inv}}$.

3.1.2.3. Valorizzazione componente Opex

Per la valorizzazione di tale componente si è fatto riferimento alle disposizioni contenute al Titolo 5 della Delibera 639/2023/R/IDR, in particolare, il calcolo della componente $Opex^a_{end}$ ha origine dal calcolo effettuato per l'anno 2022 ovvero dal costo individuato ai fini della determinazione tariffaria 2022, secondo le previsioni dell'articolo 17 del MTI-3 e dall'applicazione delle regole previste al comma 18.1 del MTI-4 che conducono all'individuazione:

- del margine $\Delta Opex$, determinato in ragione dalla eventuale differenza tra i costi operativi endogeni riconosciuti al gestore nella tariffa dell'annualità 2020 e il costo operativo efficientabile riferito alla medesima annualità;
- del coefficiente $\gamma^{OP}_{i,j}$, 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, calcolato (sulla

base dei dati riferiti all'annualità 2020) applicando il modello statistico di cui al comma 18.2 del MTI-4.

Il valore calcolato della componente $Opex_{end}^{2022}$ e della quota a decurtazione $\left[\left(1+\gamma_{i,j}^{OP}\right) * \max\{0; \Delta Opex\}\right]$, da versare sul conto - istituito presso CSEA - di cui all'articolo 36-bis del MTI-3 è riportato nella seguente tabella.

Tabella 44: Opex endogeni

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Classe (i)	**C2**	**C2**	**C2**	**C2**	**C2**	**C2**
Cluster (j)	C	C	C	C	C	C
γ^{OP}	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**
$Opex_{end}$ 2020	21.591.718	21.591.718	21.591.718	21.591.718	21.591.718	21.591.718
Coeff 2020	18.311.038	18.311.038	18.311.038	18.311.038	18.311.038	18.311.038
ΔOpex	**3.280.680**	**3.280.680**	**3.280.680**	**3.280.680**	**3.280.680**	**3.280.680**
$\prod(1+I^t)$	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137
$(1+\gamma^{OP}_{i,j})$*max(0;ΔOpex)	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068
$Opex_{end}$ al lordo degli **ERC_{end}**	**24.295.255**	**24.295.255**	**24.295.255**	**24.295.255**	**24.295.255**	**24.295.255**
$Opex_{end}$ da formula	**22.072.325**	**22.022.604**	**22.022.604**	**22.022.604**	**22.022.604**	**22.022.604**
$Opex_{end}$ (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
$Opex_{end}$ al netto degli ERC_{end}	**22.072.325**	**22.022.604**	**22.022.604**	**22.022.604**	**22.022.604**	**22.022.604**

Tabella 45: Strumento allocativo (€/mc)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Quota da recupero efficienza (€/mc)	0,0086	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087
$(1+\gamma^{OP}_{i,j})$*max(0;ΔOpex)	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068
Volumi	38.345.804	37.916.605	37.916.605	37.916.605	37.916.605	37.916.605

Tabella 46: Totale volumi

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Acquedotto	15.565.126	15.512.699	15.512.699	15.512.699	15.512.699	15.512.699
Fognatura	10.491.174	10.399.894	10.399.894	10.399.894	10.399.894	10.399.894
Depurazione	10.444.094	10.360.376	10.360.376	10.360.376	10.360.376	10.360.376
Volumi utenze industriali di cui al Titolo 4 (TICSI)	1.845.410	1.643.636	1.643.636	1.643.636	1.643.636	1.643.636
Volumi per esprimere la quota da recupero efficienza in unità di consumo	38.345.804	37.916.605	37.916.605	37.916.605	37.916.605	37.916.605

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili $Opex_{al}^{a}$, gli stessi sono stati valorizzati secondo le previsioni dell'art. 20 del MTI-4.

In particolare, la quantificazione della componente tariffaria $CO_{\Delta fanghi}^{a}$, considera i costi effettivamente sostenuti per il trasporto e lo smaltimento dei fanghi di depurazione come desumibili dalle fonti contabili obbligatorie dell'anno 2017 ($CO_{fanghi}^{effettivo,2017}$) rispetto a quelli afferenti all'anno (a-2). Essendo verificate le condizionalità di cui al comma 23.2 del MTI-4, la tabella successiva dettaglia gli oneri aggiuntivi riconosciuti per lo smaltimento dei fanghi di depurazione:

Tabella 47: Oneri aggiuntivi per lo smaltimento dei fanghi di depurazione

2024	2025	2026	2027	2028	2029

$Co^{effettivo,2017}_{fanghi}$	1.219.185	1.219.185	1.219.185	1.219.185	1.219.185	1.219.185
$Co^{effettivo,a-2}_{fanghi}$	1.962.356	2.061.777	2.061.777	2.061.777	2.061.777	2.061.777
F	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
$\prod(1+I^t)$ (da 2018 a a-2)	1,030	1,077	1,171	1,171	1,171	1,171
$\prod(1+I^t)$ (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
$CO_{\Delta fanghi}$	**774.359**	**786.452**	**605.015**	**605.015**	**605.015**	**605.015**

Il gestore ha rispettato le condizionalità di cui al comma 23.2 del MTI-4, come meglio specificato nella relazione di accompagnamento al PdI.

Per quanto riguarda la valorizzazione della componente di costo per l'energia elettrica CO^{a}_{EE}, si è operato come segue:

- al fine di anticipare il *trend* di diminuzione del costo dell'energia, la quantificazione della voce $CO^{effettivi,a-2}_{EE}$ è stata valorizzata per un valore inferiore rispetto a quello massimo ammissibile, pur mantenendo l'equilibrio economico-finanziario della gestione. Inoltre, essendo la componente $CO^{effettivi,a-2}_{EE}$ definita al lordo del credito d'imposta, ed avendo il gestore iscritto quest'ultimo a riduzione della componente Rc_{EE}, al fine di considerare nel calcolo tariffario l'effettivo beneficio per l'utenza, si è operato iscrivendo alla voce contributi in c/e i contributi effettivi comprensivi del credito d'imposta, riportando alla voce "Contributi in c/e (eventuale correzione double counting)" degli altri dati economico finanziari solo gli eventuali contributi effettivi, escludendo di fatto il credito d'imposta. Tale credito d'imposta è stato, pertanto, detratto dalla componente Rc_{EE} negli input per calcoli finali;

- essendo i costi di produzione dell'energia elettrica autoprodotta e consumata, ivi compresi quelli di capitale, già coperti da componenti tariffarie non si è potuto far ricorso alla possibilità di ricomprende nella voce CO^{a}_{EE} la valorizzazione economica dell'energia elettrica autoprodotta e consumata dal gestore;

- è stato calcolato il risparmio del costo conseguente a un contenimento della quantità di energia elettrica complessivamente consumata per la gestione del SII (a parità di condizioni impiantistiche e di perimetro), ai sensi del comma 21.1 del MTI-4.

Alla luce delle considerazioni appena riportate, nella tabella successiva si dettaglia la valorizzazione delle componenti di costo per l'energia elettrica considerate in tariffa.

Tabella 48: Costi EE

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO^{eff,a-2}_{EE}$ massimo ammissibile	9.063.086	6.920.327	6.920.327	6.920.327	6.920.327	6.920.327
Anticipazione trend di diminuzione costo energia	3.465.373	1.166.373	665.493	665.493	665.493	665.493
$CO^{eff,a-2}_{EE}$ al netto dell'anticipazione	5.597.713	5.753.954	6.254.835	6.254.835	6.254.835	6.254.835
kWh^{a-2} (acquistati e consumati)	27.918.093	27.198.655	27.198.655	27.198.655	27.198.655	27.198.655
kWh_{aut}^{a-2} (autoprodotti e consumati)	12.705	13.870	13.870	13.870	13.870	13.870
$\Sigma(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	25.836.272	26.789.407	27.307.622	27.930.634	27.392.093	27.212.525
Assenza di double counting	NO	NO	NO	NO	NO	NO
$\Delta_{risparmio}^{new}$	-419.963	-89.512	21.869	165.142	41.295	0
γ_{EE}^{new}	0,00	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25

$\prod(1+I^t)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000

CO_{EE}	**6.364.376**	**6.260.302**	**6.260.302**	**6.296.120**	**6.265.158**	**6.254.835**

Per quanto riguarda la componente di costo CO^a_{altri} che tra le varie voci quantifica anche il costo di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito (CO^a_{ATO}), considerata l'istanza presentata ai sensi del comma 24.3 del MTI-4, come richiamata al paragrafo 5, è stato quantificato con i valori di seguito riportati:

Tabella 49: CO_{ATO} Viacqua

	2024	2025	2026
CO^{a-2}_{ATO}	140.427	143.547	143.547
Produttoria$(1+I^t)$ 2014 - anno a	1,2008	1,2008	1,2008
Produttoria$(1+I^t)$ mobile di 2 anni	1,137	1,088	1,000

$CO_{ATO}{}^a$ formula comma 24.2	159.660	156.179	143.547
$CO_{ATO}{}^a$ maggiori costi	65.230	68.711	81.343
$CO_{ATO}{}^a$ in tariffa dopo istanza comma 24.3	**224.890**	**224.890**	**224.890**

Con riguardo, invece, alla quantificazione della voce CO^a_{res} (che, ai sensi del MTI-4, comprende una componente negativa pari ai contributi in conto esercizio percepiti nell'anno $(a-2)$), richiamate le considerazioni svolte con riferimento alla trattazione del credito d'imposta ricevuto per l'energia elettrica, sono stati considerati solo i contributi in conto esercizio qualora presenti.

Per quanto riguarda la richiesta di riconoscimento - ai sensi dell'art. 19 del MTI-4 - dei seguenti costi operativi associati a specifiche finalità ($Opex^a_{tel}$), si specifica quanto segue:

- OP^a_{social} di cui al comma 19.10 del MTI-4, come già in passato tale componente è destinata alla copertura degli oneri connessi al mantenimento delle agevolazioni migliorative locali - ovvero all'introduzione di condizioni di maggior favore - rispetto a quelle minime previste dalla regolazione nazionale (c.d. bonus idrico integrativo). Nella seguente tabella si riportano gli importi stanziati relativi alla componente OP^a_{social}:

Tabella 50: Op_{social} Viacqua

		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Op_{social} - comma 19.10 lettera a), MTI-4	Euro	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000

3.1.2.4. Valorizzazione componente ERC

Per la valorizzazione di tale componente si è fatto riferimento alle disposizioni contenute al Titolo 6 della Delibera 639/2023/R/IDR, in particolare, con riferimento alla componente ERC^a_{Capex}, l'attribuzione delle immobilizzazioni è stata fatta come media, a partire dalla rendicontazione degli investimenti 2022 e 2023, redatta ai sensi dell'unbundling contabile, includendo gli interventi relativi alle attività di stoccaggio ed approvvigionamento, alla potabilizzazione, alla depurazione e alle operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete.
La suddivisione tra le componenti Env^a_{Capex} e Res^a_{Capex} ai sensi del comma 26.1 del MTI-4, porta alle seguenti percentuali:

Tabella 51: Incidenza ENV, RES

	Valore
incidenza ENV (%)	2,03%
incidenza RES (%)	1,40%

Per quanto riguarda la componente ERC^{a}_{Opex}, non risulta valorizzata la quota parte riferita agli oneri riconducibili ai costi della risorsa (Res^{a}_{Opex}) come declinata al comma 27.2 del MTI-4, pertanto, nei limiti del valore $Opex^{a}_{end}$, le sole voci di costo operativo del bilancio imputate come costi ambientali e della risorsa endogeni (ERC_{end}), sono stati attribuiti sempre dal gestore in base ai criteri adottati con l'unbundling contabile ed in particolare con l'attribuzione diretta delle voci di costo riferite allo stoccaggio ed approvvigionamento, alla potabilizzazione, alla depurazione e alle operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete.
Le voci di costo operativo del bilancio che sono state imputate come costi ambientali e della risorsa aggiornabili (ERC_{al}) si riferiscono a oneri locali, quali i canoni di derivazione e i contributi per consorzi di bonifica.

Tabella 52: ERC Endogeni/Aggiornabili 2022_2023

Costi ambientali ERC		Anno 2022			Anno 2023	
Endogeni/Aggiornabili	ERC	ERCend	ERCal	ERC	ERCend	ERCal
B6) Per materie prime	739.275	739.275	0	739.275	739.275	0
di cui per materiali per manutenzioni	0	0	0	0	0	0
di cui per reagenti	739.275	739.275	0	739.275	739275	0
B7) Per servizi	2.436.410	610.079	1.826.331	2.621.313	0	2.621.313
di cui per energia elettrica	0	0	0	0	0	0
di cui per ricerca perdite	0	0	0	0	0	0
di cui per smaltimento rifiuti	0	0	0	0	0	0
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	1.826.331	0	1.826.331	1.935.596	0	1.935.596
di cui per manutenzioni ordinarie	610.079	610.079	0	685.717	0	685.717
di cui per altri servizi	0	0	0	0	0	0
B8) Per godimento beni di terzi	0	0	0	0	0	0
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	0	0	0	0	0	0
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	0	0	0	0	0	0
B9) Per il personale	1.703.938	1.703.938	0	1.742.241	1.742.241	0
B14) Oneri diversi di gestione	0	0	0	0	0	0
Totale ERC per natura	4.879.623	0	4.879.623	5.102.829	0	5.102.829
canoni derivazione idrica	41.979	0	41.979	81.313	0	81.313
contributi per consorzi di bonifica	446.081	0	446.081	401.319	0	401.319
contributi a comunità montane	0	0	0	0	0	0
canoni per restituzione acque	0	0	0	0	0	0
oneri aree di salvaguardia	0	0	0	0	0	0
Totale ERCal per destinazione	488.061	0	488.061	482.632	0	482.632

Tabella 53: ERC RES/ENV 2022_2023

Costi ambientali ERC		Anno 2022			Anno 2023	
RES/ENV	ERC	RES	ENV	ERC	RES	ENV
B6) Per materie prime	739.275	221.783	517.493	739.275	0	739.275
di cui per materiali per manutenzioni	0	0	0	0	0	0
di cui per reagenti	739.275	221.783	517.493	739.275	0	739.275

Costi ambientali ERC		Anno 2022			Anno 2023	
RES/ENV	ERC	RES	ENV	ERC	RES	ENV
B7) Per servizi	**2.436.410**	**183.024**	**2.253.386**	**2.621.313**	**0**	**2.621.313**
di cui per energia elettrica	0	0	0	0	0	0
di cui per ricerca perdite	0	0	0	0	0	0
di cui per smaltimento rifiuti	0	0	0	0	0	0
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**1.826.331**	0	1.826.331	**1.935.596**	0	1.935.596
di cui per manutenzioni ordinarie	**610.079**	183.024	427.055	**685.717**	0	685.717
di cui per altri servizi	**0**	0	0	**0**	0	0
B8) Per godimento beni di terzi	**0**	0	0	**0**	0	0
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**	0	0	**0**	0	0
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**	0	0	**0**	0	0
B9) Per il personale	**1.703.938**	**511.181**	**1.192.757**	**1.742.241**	**0**	**1.742.241**
B14) Oneri diversi di gestione	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale ERC per natura						
canoni derivazione idrica	41.979	41.979	0	81.313	81.313	0
contributi per consorzi di bonifica	446.081	446.081	0	401.319	401.319	0
contributi a comunità montane	0	0	0	0	0	0
canoni per restituzione acque	0	0	0	0	0	0
oneri aree di salvaguardia	0	0	0	0	0	0
Totale ERCal per destinazione	**488.061**	**488.061**	**0**	**482.632**	**482.632**	**0**

Tabella 54: Dettaglio costi ERCend 2022

Costi ambientali ERC		Anno 2022			
Dettaglio ARERA costi endogeni	ERCend	Stoccaggio approvvigionamento	Perdite rete	Potabilizzazione	Depurazione
B6) Per materie prime	**739.275**				
di cui per materiali per manutenzioni	0				
di cui per reagenti	739.275				
B7) Per servizi	**610.079**				
di cui per energia elettrica	0				
di cui per ricerca perdite	0				
di cui per smaltimento rifiuti	0				
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	0				
di cui per manutenzioni ordinarie	610.079				
di cui per altri servizi	0				
B8) Per godimento beni di terzi	**0**				
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	0				
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	0				
B9) Per il personale	**1.703.938**				
B14) Oneri diversi di gestione	**0**				
Totale ERC per natura di costo	**3.053.292**				

Tabella 55: Dettaglio costi ERCend 2023

Costi ambientali ERC		Anno 2023			
Dettaglio ARERA costi endogeni	ERCend	Stoccaggio approvvigionamento	Perdite rete	Potabilizzazione	Depurazione
B6) Per materie prime	**739.275**				

Costi ambientali ERC		Anno 2023			
Dettaglio ARERA costi endogeni	**ERCend**	**Stoccaggio approvvigionamento**	**Perdite rete**	**Potabilizzazione**	**Depurazione**
di cui per materiali per manutenzioni	0				
di cui per reagenti	739.275				
B7) Per servizi	**0**				
di cui per energia elettrica	0				
di cui per ricerca perdite	0				
di cui per smaltimento rifiuti	0				
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	0				
di cui per manutenzioni ordinarie	0				
di cui per altri servizi	0				
B8) Per godimento beni di terzi	**0**				
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	0				
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	0				
B9) Per il personale	**1.742.241**				
B14) Oneri diversi di gestione	**0**				
Totale ERC per natura di costo	**2.481.516**				

3.1.2.5. Valorizzazione componente RC_{TOT}

Di seguito si esplicitano le componenti di RC quali elementi principali del conguaglio.

Tabella 56: Valorizzazione RCvol

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ϑ^{a-2} ai fini del calcolo dei conguagli	1,037	1,075	1,079	1,164	1,186	1,208
$tarif^{2019}*vscal^{a-4}$	38.563.737	38.191.051	0	0	0	0
$\vartheta^{a-2}*tarif^{2019/}vscal^{a-4}$ (minuendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	39.983.492	41.061.901	0	0	0	0
$(tarif^{a-2}vscal^{a-2})$ (sottraendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	38.481.392	39.864.706	39.864.706	39.864.706	39.864.706	39.864.706
Rc_{vol} (per dettaglio, ingrosso, ind)	**1.502.099**	**1.197.194**	**0**	**0**	**0**	**0**

Rc_{vol} da calcolo	1.502.099	1.197.194	0	0	0	0
Rc_{vol} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
Rc_{vol}^{a}	**1.502.099**	**1.197.194**				

Tabella 57: Valorizzazione di RC_{EE}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO^{eff,a-2}_{EE}$	9.063.086	6.920.327	6.920.327	6.920.327	6.920.327	6.920.327
$CO^{medio,a-2}_{EE}$ / dal 2026: $Benchmark_{a-2}^{EE}$	0,2855	0,2436	da individuare	da individuare	da individuare	da individuare
kWh^{a-2}	27.918.093	27.198.655	27.198.655	27.198.655	27.198.655	27.198.655
kWh^{a-2} (acquistati e consumati)	27.918.093	27.198.655	27.198.655	27.198.655	27.198.655	27.198.655
kWh_{aut}^{a-2} (autoprodotti e consumati)	12.705	13.870	13.870	13.870	13.870	13.870
$\Sigma kWh^{a-n}/4$ / dal 2026: $\Sigma(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	25.836.272	26.789.407	27.307.622	27.930.634	27.392.093	27.212.525
$CO^{medio,a-2}_{EE} * kWh^{a-2}*1,1$	8.767.677	7.288.152				
$\Delta_{risparmio}$ / dal 2026: $\Delta_{risparmio}^{new}$	-653.796	-104.128	0	0	0	0
γ_{EE} / dal 2026: γ_{EE}^{new}	0,00	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25
CO_{EE}^{a-2}	4.928.855	5.336.642	6.364.376	6.260.302	6.260.302	6.296.120

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rc_{EE} da calcolo	3.838.822	1.583.685	0	0	0	0
Rc_{EE} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	1.131.225	567.045	0	0	0	0
Rc_{EE}^{a}	**2.707.597**	**1.016.640**	**0**	**0**	**0**	**0**

Per quanto riguarda la componente Rc_{Altro} di seguito si esplicitano le principali voci oggetto di conguaglio.

Tabella 58: Valorizzazione Rc_{Altro}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Rc^{a}_{Attiv\ b}$	55.159	187.384	0	0	0	0
Rc^{a}_{res}	-36.015	76.470	0	0	0	0
Rc^{a}_{ARERA}	333	1.646	0	0	0	0
Costo forniture all'ingrosso transfrontaliere	0	0				
Rc_{IP} (valori a moneta a-2, include eventuale $FoNI_{noninv}$)	0	0				
Costi per variazioni sistemiche / eventi eccezionali	0	0				
$Rimb_{335}^{a}$	0	0				
Rc^{a}_{appr}	0	0	748.878	748.878	748.878	748.878
$\Delta Opex_{QC}$	0	0	0	0	0	0
$\Delta Opex_{QT}$	0	0	0	0	0	0
ΔOp_{social}	-1.483	-1.483	0	0	0	0
ΔOp_{mis}	0	0	0	0	0	0
Penalità RQSII - Delibera 476/2023/R/IDR	0	0				
Penalità RQTI - Delibera 477/2023/R/IDR	0	0				
Recupero volumi 2021		0				
Recupero energia elettrica 2021		0				
Recupero straordinario inflazione		0				

Rc^{a}_{Altro} da calcolo	17.994	264.017	748.878	748.878	748.878	748.878
Rc^{a}_{Altro} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
Rc^{a}_{Altro}	**17.994**	**264.017**	**748.878**	**748.878**	**748.878**	**748.878**

Con riferimento ai ricavi e ai costi delle "Altre attività idriche", da utilizzare ai fini del calcolo della componente $Rc^{a}_{Attività_b}$, si indicano di seguito per macro-categorie le principali fonti di ricavo e di costo.

Tabella 59: Ricavi R_b "Altre attività idriche"

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale	0	0	0	0	0	0
Prestazioni e servizi accessori	0	0	0	0	0	0
Vendita di acqua con autobotte	0	0	0	0	0	0
Trattamento percolati	0	0	0	0	0	0
Trattamento bottini	563.612	787.376	787.376	787.376	787.376	787.376
Installazione/manutenzione bocche antincendio	32.809	30.146	30.146	30.146	30.146	30.146
Vendita di servizi a terzi	0	0	0	0	0	0
Lavori conto terzi	0	0	0	0	0	0

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Spurgo pozzi neri	0	0	0	0	0	0
Rilascio autorizzazioni allo scarico	75.800	72.910	72.910	72.910	72.910	72.910
Lottizzazioni	0	0	0	0	0	0
Riuso delle acque di depurazione	0	0	0	0	0	0
Case dell'acqua	0	0	0	0	0	0
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	23.075	166.813	166.813	166.813	166.813	166.813
Totale R^{a-2}_{b2}	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale R^{a-2}_{b1}	**695.296**	**1.057.245**	**1.057.245**	**1.057.245**	**1.057.245**	**1.057.245**

Tabella 60: Costi C_b "Altre attività idriche"

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CO altre attività idriche	591.762	702.596	702.596	702.596	702.596	702.596
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	0	2.504	2.504	2.504	2.504	2.504
Rettifiche di valori di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
Costi connessi all'erogazione di liberalità	283	298	298	298	298	298
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	1.331	2.370	2.370	2.370	2.370	2.370
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	0	181	181	181	181	181
Oneri straordinari	3.574	11.883	11.883	11.883	11.883	11.883
Spese processuali in cui la parte è risultata soccombente	26	0	0	0	0	0
Perdite su crediti per la sola quota parte eccedente l'utilizzo del fondo	0	0	0	0	0	0
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati)	0	0	0	0	0	0
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	251	759	759	759	759	759
Rimborsi e indennizzi	1.318	2.124	2.124	2.124	2.124	2.124
Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari	0	0	0	0	0	0
Totale C^{a-2}_{b2}	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale C^{a-2}_{b1}	**584.978**	**682.476**	**682.476**	**682.476**	**682.476**	**682.476**

Nella tabella di seguito si riporta, invece, la quantificazione della componente a recupero dello scostamento Op^{a}_{Social} e l'importo effettivamente impiegato per l'erogazione del bonus idrico integrativo agli aventi diritto.

Tabella 61: Recupero Op_{social}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore	118.517	118.517	120.000	120.000	120.000	120.000
Op_{social}^{a-2}	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
ΔOp_{social}	**-1.483**	**-1.483**	**0**	**0**	**0**	**0**

In accordo con il gestore, i conguagli sono stati ripartiti in tariffa secondo lo schema seguente, operando in una logica di sostenibilità delle tariffe applicate alla generalità dell'utenza.

Tabella 62: Conguagli MTI-4

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
RC_{TOT} MTI-4 calcolati (include inflazione)	non compilabile	**4.376.741**	**3.093.552**	**748.878**	**748.878**	**748.878**	**748.878**
Sviluppo **richiesto** dei conguagli **MTI-4**	non compilabile	0	0	3.300.000	2.300.000	2.000.000	2.865.807
eventuale **rinuncia** a conguagli RC **MTI-4**		**0**					
RCTOT MTI-4 calcolati (include inflazione)	non compilabile	**0**	**0**	**3.300.000**	**2.300.000**	**2.000.000**	**2.865.807**
RC MTI-4 post 2029	non compilabile	**0**					
RC_{TOT} - verifica rispetto comma 28.2 MTI-4	**info**						

3.2. Moltiplicatore tariffario

3.2.1. Calcolo del moltiplicatore

Ai fini del calcolo dei ricavi, secondo la formula $\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$, da utilizzare per il calcolo tariffario si sono considerati i volumi e le quote fisse dell'anno 2022 e dell'anno 2023 basati su un'estrazione dati dal software gestionale di fatturazione al 31/03/2024. Si precisa, tuttavia, che i volumi e le quote fisse 2023 possono essere ancora in fase di fatturazione all'utenza, pertanto, i ricavi utilizzati ai fini del calcolo tariffario sono basati su dati 2023 preconsuntivi.
Ai fini del calcolo del moltiplicatore tariffario sono stati adottati i seguenti valori:

- Ricavi servizio idrico integrato, inteso come ricavi da articolazione tariffaria utenti civile ed industriali, prestazioni e servizi accessori, ricavi R_a e ricavi da vendita di acqua all'ingrosso:

Tabella 63: Ricavi S.I.I. per calcolo ϑ^{2024} e ϑ^{2025}

Ricavo	ϑ^{2024}	Note
$\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$ Utenza	39.289.637	Sono ottenuti come sommatoria dei prodotti scalari del vettore delle componenti tariffarie 2023, per il trasposto del vettore delle variabili di scala effettivamente rilevate per l'anno 2022 (tariffe 2023 per volumi 2022).
$\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$ Ingrosso	771.040	

Ricavo	ϑ^{2025}	Note
$\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet (\underline{vscal}_u^{a-2})^T$ Utenza	39.035.537	Sono ottenuti come sommatoria dei prodotti scalari del vettore delle componenti tariffarie 2023, per il trasposto del vettore delle variabili di scala stimato da preconsuntivo 2023 (tariffe 2023 per volumi preconsuntivi 2023).
$\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet (\underline{vscal}_u^{a-2})^T$ Ingrosso	1.022.364	

Per quanto riguarda i ricavi R_b^{a-2}, gli stessi sono stati indicati per le macro-categorie delle principali fonti di ricavo dei diversi servizi alla Tabella 59.

3.2.2. Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Nella tabella seguente si riportano i valori del moltiplicatore tariffario per gli anni {2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029}, come determinati dal soggetto competente ai sensi della Delibera ARERA 639/2023/R/IDR, recante "Approvazione del Metodo Tariffario per il quarto periodo regolatorio (MTI-4)".

Tabella 64: Moltiplicatore tariffario per il periodo 2024-2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ϑ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR	1,079	1,164	1,186	1,208	1,231	1,256
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 4.3 del MTI-4 (SI/NO)	SI	SI	SI	SI	SI	SI

- Il moltiplicatore tariffario è stato approvato con delibera dell'assemblea del Consiglio di Bacino Bacchiglione n. _ di reg. del 22.10.2024;
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, la componente di costo afferente ai costi di morosità CO_{mor}^a è stata valorizzata nel rispetto dei limiti fissati dal comma 30.2 del MTI-4;
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, la componente di costo afferente alle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito CO_{ATO}^a è stata valorizzata nel rispetto dei limiti fissati dall'art. 24 del MTI-4, tenendo conto, tuttavia, dell'istanza presentata ai sensi del comma 24.3, come meglio dettagliato ai paragrafi 3.1.2.3 e 5;
- Si attesta che i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente, specificando che il medesimo è stato redatto tenendo conto delle eventuali rinunce e/o rimodulazioni (operate con l'accordo del gestore) relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria, secondo quanto già dettagliato nel precedente paragrafo 3.1.2;
- I valori del VRG e del moltiplicatore tariffario risultanti dal calcolo elaborato ai sensi della disciplina tariffaria prima di procedere alle rinunce e/o rimodulazioni menzionate al precedente alinea, sono di seguito riportati:

Tabella 65: VRG ante rimodulazione

VRG ANTE RIMODULAZIONI	2024	2025	2026	2027	2028	2029
VRG^a calcolato	43.967.212	47.861.790	48.769.721	49.675.123	50.602.768	51.658.337
θ^a calcolato	1,079	1,164	1,186	1,208	1,231	1,256

3.2.3. Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati

Il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2023 corrisponde a quello proposto dal Consiglio di Bacino Bacchiglione come da deliberazione assembleare n. 5 di reg. del 24.11.2022. Per la prima fatturazione 2024 il gestore si è attenuto a quanto concordato con lo scrivente Ente d'Ambito, come da nota prot. n. 1934 del 18.12.2023, applicando il moltiplicatore tariffario predisposto per l'anno 2024 con la delibera sopra richiamata, in attesa di predisporre l'aggiornamento tariffario secondo la metodologia deliberata dall'ARERA.

Tabella 66: Moltiplicatori tariffari applicati ultima fatturazione 2023 e prima fatturazione 2024

	ϑ	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2023	1,075	Predisposto dal Consiglio di Bacino con deliberazione n. 5 di reg. del 24.11.2022
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2024	1,115	Nota Consiglio di Bacino n. 1934 del 18.12.2023

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

Il PEF si compone di:

- Piano tariffario;
- Conto economico;
- Stato Patrimoniale;
- Rendiconto finanziario.

Il Piano Economico Finanziario (PEF) fa parte dell'insieme degli atti di cui si compone lo "specifico schema regolatorio" ed è adottato ai sensi dei commi 4.2, lett. b), e 6.1, lett. b), della deliberazione 639/2023/R/IDR, esplicitando il vincolo ai ricavi del gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario teta (θ) che ogni gestore applica in ciascun ambito, per le singole annualità del periodo 2024-2029. In particolare, il PEF è stato sviluppato in conformità alle seguenti indicazioni metodologiche contenute di seguito:

a) il PEF sviluppa il vincolo ai ricavi del gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario teta (ϑ) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie 2024-2029 sulla base dei criteri di cui alla deliberazione 639/2023/R/IDR;
b) l'aggiornamento del PEF è stato sviluppato a partire dai valori delle componenti di costo delle immobilizzazioni e di costo operativo, incluse le transazioni all'ingrosso, individuate per l'anno 2024 ai sensi del MTI-4;
c) a partire dalla predisposizione tariffaria del 2030, le componenti tariffarie sono calcolate mediante l'applicazione reiterata dei criteri di cui al MTI-4 (riferiti al quarto periodo regolatorio 2024-2029), fatta eccezione per i criteri riconducibili a specifiche misure straordinarie la cui applicazione è circoscritta alle annualità espressamente indicate nel MTI-4;
d) l'aggiornamento del PEF è predisposto assumendo la costanza, per tutto il periodo di riferimento, dei volumi erogati (come determinati, per l'anno di consuntivo 2023 ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR);
e) tutte le componenti di costo, incluse le transazioni all'ingrosso, sono proiettate negli anni successivi al 2024 a moneta costante, assumendo quindi un'inflazione pari a zero;
f) il PEF assume in ciascun anno: i) la completa realizzazione degli investimenti previsti nel PdI, per il medesimo ammontare e nei tempi ivi stabiliti, ipotizzando anche l'entrata in esercizio delle immobilizzazioni in base alla tipologia di intervento, considerato che l'investimento realizzato nell'anno a rileva ai fini tariffari nell'anno (a + 2); ii) il perseguimento dei previsti obiettivi di qualità tecnica e contrattuale fissati dalla regolazione;
g) gli ammortamenti sono calcolati sulla base della vita utile regolatoria;
h) per il finanziamento degli investimenti, il PEF assegna priorità all'utilizzo del FoNI;
i) le nuove attività e le variazioni sistemiche sono valutate ed inserite con le modalità e la tempistica previste nei pertinenti atti di pianificazione adottati a livello locale;
j) a partire dal 2030, ove ne ricorrano i presupposti, il PEF evidenzia – nell'ambito della componente a conguaglio delle annualità individuate – gli importi riferiti a pregresse annualità (approvati dal soggetto competente) le cui modalità di recupero siano previste successivamente al 2029;
k) Il FoNI è destinato esclusivamente al finanziamento degli investimenti.

La predisposizione del PEF ha fatto uso dello specifico tool di calcolo fornito da ANEA, effettuando le specifiche verifiche di correttezza e rispondenza alla situazione implementata.
Si specifica, inoltre, che:

- la delibera 639/2023/R/IDR da un lato non richiede che al termine dell'affidamento sia completamente rimborsato il nuovo finanziamento, eventualmente necessario per la realizzazione del piano degli interventi, invece prevede una specifica regolazione del valore residuo degli asset;
- con la deliberazione 656/2015/R/IDR vengono specificatamente regolati al Titolo IV dello schema di convenzione tipo la cessazione ed il subentro, prevedendo specifiche procedure a garanzia del rispetto della "chiusura" degli eventuali finanziamenti ancora in essere attraverso la specifica definizione del valore di rimborso;
- il prospetto di rendiconto finanziario previsto nel tool ARERA MTI-4, accosta le voci "valore residuo" e "Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)";
- il tool di calcolo ANEA sviluppa il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e lo Stato Patrimoniale regolatori in versione semplificata.

Il tool ANEA rappresenta, pertanto, la sintesi dell'equilibrio economico-finanziario in forma semplificata valutando la sussistenza dell'equilibrio economico finanziario della gestione attraverso i seguenti parametri:

Tabella 67: Equilibrio economico finanziario parametri

1	Il valore residuo è superiore o pari allo stock di debito non rimborsato?	il PEF si intende in sostanziale equilibrio economico e finanziario in quanto l'importo del valore residuo è in grado di coprire l'importo non ammortizzato dei cespiti
2	Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico e finanziario in quanto al termine della concessione il gestore non riscontra alcuna passività
3	Il risultato d'esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico in quanto la gestione non evidenzia perdite d'esercizio in nessun anno pianificato
4	Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico e finanziario in quanto al termine della concessione il gestore non riscontra alcuna passività

Se si realizzano le condizioni 3 e 4 e almeno una dei punti 1 o 2, il PEF è in equilibrio economico finanziario.

4.1. Piano tariffario

Per quanto attiene al Piano tariffario, è stato sviluppato seguendo le indicazioni della deliberazione 639/2023/R/IDR.
Per la produzione dei dati del periodo 2024-2029 è stato utilizzato il tool di calcolo messo a disposizione da ARERA con la determina DTAC del 26 marzo 2024 n. 1/2024, mentre per gli anni successivi è stato utilizzato il tool ANEA.
Si riepilogano di seguito le principali ipotesi sottese al piano tariffario:

- adozione dell'ammortamento regolatorio;
- costo della morosità posto pari al 0,20% per tutto il periodo di piano;
- rimodulazione dei conguagli nel periodo 2024-2029 come già presentato in Tabella *62*;
- è stata valorizzata per tutto il periodo di piano la componente AMM_{cfp}, come riconosciuta in tariffa;
- è stato inserito per il periodo 2030-2036 l'importo delle componenti MT;
- lo schema regolatorio permette di beneficiare di una componente incrementativa del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI) denominata FNI_{FoNI}. Il valore prescelto del parametro ψ - nell'ambito del range (0,4-0,8) – è stato posto pari a 0,4 per tutto il periodo dal 2024 al 2036;

- con riferimento alla quantificazione del valore residuo al termine della concessione (anno 2030) è stata utilizzata la formula riportata all'art. 31.1 del MTI-4 senza includere la valorizzazione di eventuali partite pregresse e conguagli (in quanto non presenti), né eventuale saggio a copertura degli oneri di garanzia.

4.2. Schema di conto economico

Occorre precisare che il conto economico, così redatto, deve essere inteso come un "conto economico regolatorio" che ha quindi l'obiettivo di accertare unicamente un sostanziale equilibrio economico della gestione nel medio lungo periodo. Non può essere pertanto considerato un documento assimilabile al "conto economico previsionale incluso nel business plan aziendale" che ha, al contrario, lo scopo di misurare il risultato economico atteso (utile o perdita) che scaturisce dalla contrapposizione, in ciascun esercizio, dei ricavi e dei costi (previsti) dell'attività aziendale.
Di seguito si esplicitano sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni di costruzione del conto economico.

Ricavi

I I ricavi da tariffe (al netto del FoNI) sono costruiti pari ai Ricavi da articolazione tariffaria (garantiti) (ovvero $\vartheta^a \ \sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})^T}$) al netto degli RC_{TOT}, supponendo quindi che il Gestore, iscrivendosi a ricavo l'ammontare dei ricavi garantiti, si sia già iscritto i conguagli nei bilanci degli esercizi precedenti.
I Ricavi da tariffa sono indicati sia al netto della componente tariffaria FoNI, dei Ricavi R_a e dei Ricavi R_b.
I contributi di allacciamento non sono indicati nell'apposita voce del prospetto ARERA di Conto Economico in quanto sono già presenti come "Quota annuale risconto contributi c/impianti" che unitamente ai ricavi di R_a confluisce nella voce "Altri ricavi SII". Questo in analogia alla previsione dei contributi per allacciamento tra i CFP del piano degli interventi.
Gli Altri ricavi SII sono pari alla somma dei Ricavi R_a, come valorizzati nel Piano Tariffario, e della quota annuale risconto contributi c/impianti.
I Ricavi da Altre Attività Idriche sono pari ai Ricavi R_b, come valorizzati nel Piano Tariffario.

Costi

I costi sono la somma di tutti i costi dello sviluppo tariffario come previsto al Titolo 5 dell'Allegato A alla delibera ARERA 639/2023/R/IDR.
Si sottolinea che i costi contengono anche l'IRAP del 2011. Non essendo sottratta, i costi sono di fatto, prudenzialmente, sovrastimati.
I Costi del personale sono posti pari a quelli indicati nel 2023 nel foglio "Dati_conto_econ", aggiornati con l'inflazione a moneta 2024.
I Costi Operativi (al netto del costo del personale) sono costruiti come differenza tra i costi complessivi come sopra definiti e i costi del personale.

Ammortamenti

Gli ammortamenti sono calcolati sulla stessa RAB dello sviluppo tariffario ponendo, a differenza di questo, gli ammortamenti nell'anno a e non nell'anno a+2 e non incrementando il valore dei cespiti con il deflatore ma utilizzando i dati a costo storico. Il calcolo degli ammortamenti è svolto con le stesse vite utili utilizzate per lo sviluppo tariffario.

Interessi passivi

Gli interessi passivi sono pari alla somma degli interessi sui finanziamenti pregressi e agli interessi simulati per il nuovo finanziamento. Gli interessi sui nuovi finanziamenti sono calcolati ipotizzando prudenzialmente il tasso all-in al 4%.

Ires

E' calcolata pari al prodotto del risultato ante imposte e l'aliquota indicata (24%).

Irap

È calcolata pari al prodotto del risultato ante imposte e l'aliquota è stata assunta pari a 4,20% per la Regione Veneto.

4.3. Rendiconto finanziario

Anche con riferimento al rendiconto finanziario, occorre specificare che il documento di pianificazione ha finalità prettamente regolatorie (da non confondersi quindi con l'analogo documento inserito nei business plan aziendali), volto in particolare ad accertare unicamente un sostanziale equilibrio finanziario della gestione. In sostanza il PEF regolatorio, attraverso il conto economico ed il rendiconto finanziario, redatti in coerenza con gli esiti tariffari riportati nel Piano Tariffario, hanno l'obiettivo generale di verificare che il pertinente schema regolatorio adottato dall'EGA garantisca un sostanziale equilibrio economico e finanziario della gestione fino al termine della concessione.
Il Rendiconto finanziario regolatorio è stato predisposto analizzando i flussi di cassa annuali e, qualora emerga un fabbisogno di liquidità conseguente alla realizzazione degli investimenti, si è ipotizzata la sua copertura con ricorso ad un nuovo finanziamento bancario (tiraggio) nella misura tale da coprire anche gli interessi generati dal finanziamento stesso. La quota capitale annuale da rimborsare è calcolata in base alla liquidità d'esercizio dei flussi di cassa disponibili (la quota capitale da rimborsare dunque si adatta ai 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.
Di seguito si esplicitano sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni di costruzione del rendiconto finanziario.

Ricavi Operativi

Le voci "Ricavi da Tariffa SII (al netto del FoNI)", "Contributi di allacciamento", "Altri ricavi SII" e "Ricavi da Altre Attività Idriche" sono pari ai valori del Conto Economico.

Costi operativi monetari

I costi operativi sono pari a quelli del Conto Economico.

Imposte

Le imposte sono pari a quelle del Conto Economico e sono collocate sull'anno in corso e quello successivo secondo le percentuali di pagamento indicate.

Flussi di cassa economico

Sono pari a Ricavi operativi sottratti i Costi operativi monetari e le imposte.

Variazioni circolante commerciale

La variazione del circolante è calcolata applicando i giorni di incasso e pagamento ai ricavi e costi, incluso IVA. I giorni di incasso sono stati posti pari a 90, mentre i giorni di pagamento sono stati posti pari a 60.

Variazione credito IVA / debito IVA

Il debito e credito IVA è calcolato considerando che il gestore opera in regime di *split payment*, pertanto risulta avere esclusivamente IVA a debito nella misura del 10% applicata alle vendite.

Flussi di cassa operativo

Sono pari ai Flussi di cassa economici sommati alle Variazioni circolante commerciale e alla Variazione credito IVA/debito IVA.

Altri investimenti

La voce è posta pari al valore degli investimenti indicati nel Piano Tariffario.

Flusso di cassa ante fonti finanziamento

Sono pari ai Flussi di cassa operativo sottratti gli Altri investimenti.

Erogazione debito finanziario a breve

La voce è posta pari a zero.

Erogazione debito finanziario medio - lungo termine

L'erogazione del finanziamento è simulata a partire dal fabbisogno finanziario che emerge dal Rendiconto Finanziario.

Erogazione contributi pubblici

Si tratta dei contributi presenti nello Sviluppo Tariffario.

Apporto capitale sociale

La voce è posta pari a zero.

Flusso di cassa disponibile per rimborsi

Sono pari ai Flussi di cassa economico sommati alle Variazioni circolante commerciale e alla Variazione credito IVA/debito IVA.

Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi

E' riportato il piano di rimborso così come previsto dal gestore.

Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi

E' riportato il piano di rimborso così come previsto dal gestore.

Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti

È posta pari al valore che consente di ottenere un DSCR pari a quello obiettivo.

Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti

È pari al prodotto del tasso di interesse per il debito residuo medio dell'anno precedente.

Totale servizio del debito

È pari alla somma del Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi, del Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi, Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti e del Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti.

Flusso di cassa disponibile post servizio del debito

È pari al Flusso di cassa disponibile per rimborsi sottratto il servizio del debito.

Valore residuo a fine concessione

È pari al valore indicato nel Piano Tariffario.

Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)

È pari alla somma della quota capitale e interessi del nuovo finanziamento degli anni successivi a quello di fine affidamento.

4.4. Stato Patrimoniale

Lo schema di Stato Patrimoniale è stato compilato nelle voci per le quali si potevano disporre di informazioni rese disponibili nella rilevazione dei dati propedeutici alla predisposizione tariffaria.
In tal senso, in analogia con gli altri documenti di pianificazione, lo Stato patrimoniale allegato all'appendice si può definire uno "Stato patrimoniale Regolatorio", non tenendo quindi conto di informazioni di budget di cui solo il gestore dispone. Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione dello Stato Patrimoniale:

- non sono state distinte le immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie ma viene riportato nell'attivo solo il valore delle immobilizzazioni nel suo complesso;
- nel patrimonio netto sono riportati unicamente i valori relativi all'utile (o perdita) d'esercizio e quelli relativi al capitale sociale;
- nel PEF regolatorio non è prevista la distribuzione di dividendi.

4.5. Conclusioni relative al PEF

Il PEF regolatorio predisposto per il gestore, ai fini della verifica dell'equilibrio economico e finanziario, può essere valutato in funzione delle seguenti verifiche:

Tabella 68: Sintesi Equilibrio Economico Finanziario

Valore residuo a fine concessione	
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	
Il valore residuo è superiore o pari allo stock di debito non rimborsato?	
Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	
Il risultato d'esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	
Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	

Secondo le linee metodologiche descritte nei paragrafi precedenti, il Piano Economico Finanziario presenta i seguenti risultati:

1. il risultato di esercizio del conto economico è sempre in utile per tutta la durata dell'affidamento, evidenziando quindi un equilibrio economico della gestione;
2. il flusso di cassa disponibile post servizio del debito risulta maggiore o uguale a zero in tutti gli anni di affidamento, garantendo quindi un pieno stato di solvibilità della gestione;
3. risulta rimborsato entro il termine della scadenza della concessione circa il 97% del finanziamento necessario per la realizzazione degli interventi. Il rimanente stock di debito non rimborsato è coperto dal valore residuo di fine affidamento che è pari a circa 159 milioni di euro;

Sulla base delle ipotesi adottate e sopra descritte, si può attestare che il PEF è in equilibrio economico finanziario.

5. Eventuali istanze specifiche

Il Consiglio di Bacino Bacchiglione presenta istanza per il riconoscimento della componente a copertura delle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito superiori a quelli indicati al comma 24.2 dell'Allegato A della delibera ARERA n. 639/2023/R/IDR.

6. Note e commenti sulla compilazione del file «RDT 2024»

Le simulazioni tariffarie sono state realizzate utilizzando il tool allegato alla determina ARERA 1/2024 DTAC del 26 marzo 2024 tenendo conto delle indicazioni contenute dalla nota di ANEA trasmessa agli associati in data 27/05/2024.
La nota ANEA individua alcune criticità nel tool di calcolo allegato alla determina ARERA 1/2024 - DTAC del 26 marzo 2024, anticipate e condivise agli uffici di ARERA, in merito alle modalità di calcolo di alcune componenti tariffarie relativamente alle annualità 2024-2029.

Tabella 69: Modifiche modello RDT 2024

Foglio Dati anni precedenti

Corretti i ricavi da vendita servizi all'ingrosso che non erano agganciati alle celle relative agli importi che riflettono le tariffe dell'anno base 2019 (tarif2019*vscala-4) delle annualità tariffarie di riferimento.

Foglio Nuovi Investimenti

Nella riga 4 le LIC_{ord} si agganciano alla riga 146 del foglio PDI-riepilogo relativa al Saldo LIC_{ord} (Capex) e non al Saldo LIC_{ord} complessivo di riga 143. Corretto il riferimento.

Foglio IMN Proprietari Investimenti

Nella riga 6 laddove presente nelle formule il testo "SE(O($Q6;$E6="");0;S" deve essere sostituito con "=SE(O(VALORE(DESTRA(R$5;4))<$K6+2;$Q6;$E6="";E($K6>2011;$K6+2+R6<=VALORE (DESTRA(R$5;4))));0;S".

Foglio Capex

- Righe 53 e 54 sono stati corretti i riferimenti a cui puntano LIC_{ord} e LIC_{pos} come segue:

LIC_{ord}	='PdI-riepilogo'!C143	='PdI-riepilogo'!D143	='PdI-riepilogo'!E143	='PdI-riepilogo'!F143	='PdI-riepilogo'!G143	='PdI-riepilogo'!H143
LIC_{pos}	='PdI-riepilogo'!C147	='PdI-riepilogo'!D147	='PdI-riepilogo'!E147	='PdI-riepilogo'!F147	='PdI-riepilogo'!G147	='PdI-riepilogo'!H147

- Riga 67:

Formule da correggere

67	$OF_{LIC,ord}$	PdI-riepilogo'!C142	PdI-riepilogo'!D142	PdI-riepilogo'!E142	PdI-riepilogo'!F142	PdI-riepilogo'!G142	PdI-riepilogo'!H142

Formule corrette

67	$OF_{LIC,ord}$	PdI-riepilogo'!C139	PdI-riepilogo'!D139	PdI-riepilogo'!E139	PdI-riepilogo'!F139	PdI-riepilogo'!G139	PdI-riepilogo'!H139

- Riga 111: Per la determinazione dei Ricavi delle altre attività idriche è stato considerato il valore di A1 nel foglio Dati_Conto_Economico in quanto la formulazione proposta non intercettava i ricavi delle Altre Attività Idriche;

- Riga 121: Riportata la formula contenuta nella cella C121 alle celle a destra.

CIN_{fp}	+(TT_riepilogo_IMN!E12)	+(TT_riepilogo_IMN!F12)	+(TT_riepilogo_IMN!G12)	+(TT_riepilogo_IMN!H12)	+(TT_riepilogo_IMN!I12)	+(TT_riepilogo_IMN!J12)

Foglio ERC

La riga 185 a partire dalla colonna D l'inflazione è stata aggiornata seguendo la progressione (1,137) e, pertanto, rendendo lo sviluppo di questi ERC concettualmente analogo al calcolo degli $Opex_{end}$, favorendo la corretta ripartizione degli stessi.

Foglio FONI

La riga 121 relativa al FoNI spesa dal 2026 (cella E121), agganciando al FoNI speso del foglio PdI_Consolidamento, non svolge la verifica del FoNI non inv come richiesto dalla delibera. Per essere coerente con l'MTI-4 la cella E121 e seguenti dovrebbe confrontare la spesa in investimenti sostenuta nell'anno a-2 con il FoNI del Piano Tariffario riconosciuto nel medesimo anno a-2 e quindi prendere il minimo dei due valori.
Nella cella E121 è stata inserita la seguente formula =MIN(C10;'PdI-riepilogo'!D18), la cella D18 del foglio 'PdI-riepilogo' aggancia gli investimenti che si ipotizzano entrare in esercizio nel 2024 e così per le annualità successive.

Foglio RC

- Riga 46: cancellate le formule inserite nelle celle E46:H46;

- Si sono modificate le righe 121, 137, 138 e 139 a partire dalla colonna E fino alla H, in modo che gli eventuali valori calcolati siano pari a zero. Questo perché il calcolo del conguaglio per gli anni dal 2026 in avanti non si basa su dati consuntivi ma solo sull'iterazione delle ipotesi del modello, pertanto, si implementerà nel prossimo aggiornamento con i dati consuntivi;

- Riga 241:

				Formule da correggere		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore	0	0	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!T:T;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!U:U;'PdI-crono_ges'!K:K;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!V:V;'PdI-crono_ges'!L:L;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!W:W;'PdI-crono_ges'!M:M;"Non ERC")

				Formule corrette		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore	0	0	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!T:T;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!U:U;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!V:V;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!W:W;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")

Foglio Input_per_calcoli_finali

È stata modificata la formula della cella O32 in quanto non faceva riferimento alla "Presenza di nuovi processi tecnici gestiti".

Foglio TT_Riepilogo IMN

Modificate le formule contenute nell'area E42:J85. In particolare è stato modificato il riferimento al foglio IMN_gestore colonna H.

A titolo di esempio si riporta di seguito l'operazione compiuta relativamente alla componente IML della tabella riferita a ERCenv con le formule da correggere e le relative modifiche:

Formule da correggere

Immobilizzazioni nette del gestore - di cui ERCenv

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IML	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!$I:$I;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AL:AL;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AW:AW;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BH:$BH;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	OMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BS:$BS;IMN_gestore!$G:$G;"Env")

Formule corrette

Immobilizzazioni nette del gestore - di cui ERCenv

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IML	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AL:AL;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AW:AW;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BH:$BH;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	OMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BS:$BS;IMN_gestore!$H:$H;"Env")

Foglio PDI Riepilogo

- Righe 137 e 138: modificato il denominatore della formula come segue:

Formule da correggere

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza Res_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F80/TT_riepilogo_IMN!F32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G80/TT_riepilogo_IMN!G32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H80/TT_riepilogo_IMN!H32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I80/TT_riepilogo_IMN!I32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J80/TT_riepilogo_IMN!J32;0);0)
Incidenza Env_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F68/TT_riepilogo_IMN!F32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G68/TT_riepilogo_IMN!G32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H68/TT_riepilogo_IMN!H32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I68/TT_riepilogo_IMN!I32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J68/TT_riepilogo_IMN!J32;0);0)

Formule corrette

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza Res_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F80/TT_riepilogo_IMN!F20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G80/TT_riepilogo_IMN!G20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H80/TT_riepilogo_IMN!H20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I80/TT_riepilogo_IMN!I20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J80/TT_riepilogo_IMN!J20;0);0)
Incidenza Env_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F68/TT_riepilogo_IMN!F20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G68/TT_riepilogo_IMN!G20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H68/TT_riepilogo_IMN!H20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I68/TT_riepilogo_IMN!I20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J68/TT_riepilogo_IMN!J20;0);0)

In linea con le segnalazioni di ANEA con riferimento al saldo LIC_{ord} è stata data una rappresentazione coerente con quanto indicato all'allegato A, della delibera 639/2023 in cui il Saldo LIC fa riferimento a tutti i LIC, anche quelli degli anni precedenti, se movimentati negli ultimi 4 anni. In particolare per ciascun anno si è provveduto a ricostruire il saldo LIC_{ord} di ciascun anno in funzione dell'ultimo anno di movimentazione degli importi di ogni investimento che compongono il saldo LIC.

Tabella 70: piano tariffario *acquevenete* S.p.A. 2024-2036 – Schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	40.716.636
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	244.959
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$***(NO)***	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}$	euro	129.689.800
RAB_{MTI-3}	euro	197.618.220
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ ***(NO)***	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	**(I, II, III, IV, V, VI)**	**V**

Tabella 71: Piano tariffario *acquevenete* S.p.A. 2024-2036

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^a_{end}$	euro	22.072.325	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371
$Opex^a_{al}$	euro	4.608.814	6.783.300	6.437.989	6.139.693	6.443.889	6.583.565	10.103.222	10.018.853	10.018.853	10.018.853	10.018.853	9.886.416	9.886.416
$Op^{new,a}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a_{QT}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a_{QC}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op^a_{social}	euro	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Op^a_{mis}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**26.801.139**	**28.925.904**	**28.580.592**	**28.282.297**	**28.586.493**	**28.726.169**	**32.519.593**	**32.435.224**	**32.435.224**	**32.435.224**	**32.435.224**	**32.302.787**	**32.302.787**
AMM^a	euro	8.592.988	9.616.748	9.169.042	9.843.712	9.945.101	9.390.660	9.239.733	10.104.955	9.617.144	9.453.579	9.528.058	9.128.008	9.116.463
OF^a	euro	3.542.103	4.070.144	3.552.268	5.047.881	5.859.808	6.332.595	10.250.633	11.125.146	11.815.464	11.589.382	11.728.968	11.341.804	10.972.825
$OFisc^a$	euro	607.008	721.453	599.943	759.170	1.026.667	1.178.783	3.720.870	4.010.646	4.129.930	4.039.608	4.079.869	3.941.141	3.810.163
$\Delta CUIT^a_{Capex}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Capex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**12.742.100**	**14.408.345**	**13.321.253**	**15.650.763**	**16.831.576**	**16.902.038**	**23.211.237**	**25.240.747**	**25.562.538**	**25.082.569**	**25.336.895**	**24.410.953**	**23.899.451**
IP^{exp}_t	euro	6.070.271	16.536.400	21.158.000	19.365.000	17.625.000	21.675.000	23.275.000	7.275.000	15.775.000	5.775.000	5.775.000	4.275.000	4.275.000
$Capex^a$	euro	13.455.082	15.180.603	14.061.954	16.438.759	17.661.579	17.734.548	24.036.959	26.138.667	26.471.906	25.974.862	26.238.236	25.279.354	24.749.656
$FNI^{new,a}$	euro	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ERC^a_{capex}	euro	712.983	772.258	740.700	787.997	830.003	832.510	825.722	897.920	909.368	892.293	901.341	868.401	850.205
ERC^a_{opex}	euro	2.710.991	2.755.283	2.255.283	2.155.283	1.855.283	1.755.283	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516
ERC^a	euro	**3.423.973**	**3.527.541**	**2.995.984**	**2.943.280**	**2.685.286**	**2.587.793**	**3.307.238**	**3.379.437**	**3.390.884**	**3.373.809**	**3.382.857**	**3.349.917**	**3.331.721**

FONDO NUOVI INVESTIMENTI	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
FNI^a_{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM^a_{FoNI}	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$FoNI^a$	euro	**1.000.000**	**1.000.000**	**571.892**	**498.784**	**499.413**	**576.531**	**4.421.938**	**4.052.244**	**3.688.471**	**3.821.622**	**3.793.817**	**3.832.917**	**3.837.411**

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^a$	euro	26.801.139	28.925.904	28.580.592	28.282.297	28.586.493	28.726.169	32.519.593	32.435.224	32.435.224	32.435.224	32.435.224	32.302.787	32.302.787
$Capex^a$	euro	12.742.100	14.408.345	13.321.253	15.650.763	16.831.576	16.902.038	23.211.237	25.240.747	25.562.538	25.082.569	25.336.895	24.410.953	23.899.451
$FoNI^a$	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
RC^a_{TOT}	euro	0	0	3.300.000	2.300.000	2.000.000	2.865.807							
ERC^a	euro	3.423.973	3.527.541	2.995.984	2.943.280	2.685.286	2.587.793	3.307.238	3.379.437	3.390.884	3.373.809	3.382.857	3.349.917	3.331.721
VRG^a predisposto dal soggetto competente	**euro**	**43.967.212**	**47.861.790**	**48.769.721**	**49.675.123**	**50.602.768**	**51.658.337**	**63.460.006**	**65.107.651**	**65.077.118**	**64.713.225**	**64.948.793**	**63.896.575**	**63.371.370**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	43.967.212	47.861.790	48.769.721	49.675.123	50.602.768	51.658.337	63.460.006	65.107.651	65.077.118	64.713.225	64.948.793	63.896.575	63.371.370
R^{a-2}_b	euro	695.296	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245
Σ $tarif^{2023}$*$vscal^{a-2}$	euro	40.060.677	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901
ϑ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	**1,079**	**1,164**	**1,186**	**1,208**	**1,231**	**1,256**	**1,543**	**1,584**	**1,583**	**1,574**	**1,580**	**1,554**	**1,541**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,170	1,262	1,286	1,310	1,335	**1,363**	**1,478**	**1,603**	**1,717**	**1,707**	**1,713**	**1,685**
VRG^a (coerente con ϑ applicabile)	euro	**43.967.212**	**47.861.790**	**48.769.721**	**49.675.123**	**50.602.768**	**51.658.337**	**56.023.466,827**	**60.757.449,774**	**65.077.117,788**	**64.713.224,680**	**64.948.793,069**	**63.896.574,837**	**63.371.370,362**
ϑ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	**1,079**	**1,164**	**1,186**	**1,208**	**1,231**	**1,256**	**1,363**	**1,478**	**1,583**	**1,574**	**1,580**	**1,554**	**1,541**

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0086	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087
$(1+\gamma^{OP}_{t-1})$*max(0;ΔOpex)	euro	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068

INVESTIMENTI	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Investimenti al lordo dei contributi	**euro**	**24.125.400**	**25.241.400**	**21.283.000**	**19.490.000**	**17.750.000**	**21.800.000**	**23.400.000**	**7.400.000**	**15.900.000**	**5.900.000**	**5.900.000**	**4.400.000**	**4.400.000**
Contributi	euro	18.055.129	8.705.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	6.070.271	16.536.400	21.158.000	19.365.000	17.625.000	21.675.000	23.275.000	7.275.000	15.775.000	5.775.000	5.775.000	4.275.000	4.275.000
CIN	euro	247.350.739	258.744.890	267.989.213	282.861.506	294.075.596	298.777.292	297.226.036	310.035.668	317.334.841	312.671.255	314.959.750	307.198.922	299.813.275
CIN_{fb}	euro	70.113.572	74.979.332	91.155.077	96.944.395	92.899.271	88.923.642	84.971.524	81.251.117	81.745.811	82.234.583	82.226.433	82.379.238	82.465.137
OF/CIN	%	1,55%	1,69%	1,44%	1,90%	2,11%	2,24%	3,57%	3,72%	3,86%	3,84%	3,86%	3,82%	3,79%

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE	UdM	*Del. 639/2023/R/IDR*
$Ip_{c,t}$	euro	662.813.219
$FA_{IP,c,t}$	euro	370.749.745
$CFP_{c,t}$	euro	197.937.791
$FA_{CFP,c,t}$	euro	111.389.736
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	**205.515.419**

Tabella 72: Conto economico *acquevenete* S.p.A. 2024-2036

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da tariffe	euro	41.996.835	45.406.164	43.414.591	45.365.564	46.564.368	46.644.909	57.108.052	59.075.281	59.409.449	58.923.472	59.179.682	58.120.364	57.606.639
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	3.802.127	4.664.368	4.539.342	4.524.245	4.387.517	4.025.341	3.718.204	3.859.196	3.831.262	3.871.798	3.877.399	3.805.105	3.943.925
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	750.080	1.230.730	1.254.076	1.277.358	1.301.212	1.328.355	1.631.826	1.674.194	1.673.409	1.664.052	1.670.109	1.643.052	1.629.547
Totale Ricavi	**euro**	**46.549.041**	**51.301.262**	**49.208.009**	**51.167.167**	**52.253.096**	**51.998.606**	**62.458.082**	**64.608.671**	**64.914.120**	**64.459.322**	**64.727.190**	**63.568.521**	**63.180.110**
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	20.146.708	22.315.766	21.470.454	21.072.158	21.076.354	21.116.030	25.635.687	25.551.318	25.551.318	25.551.318	25.551.318	25.418.882	25.418.882
Costo del personale	euro	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422
Totale Costi	**euro**	**29.512.130**	**31.681.187**	**30.835.876**	**30.437.580**	**30.441.776**	**30.481.452**	**35.001.109**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.784.303**	**34.784.303**
MOL	**euro**	**17.036.911**	**19.620.074**	**18.372.133**	**20.729.587**	**21.811.320**	**21.517.154**	**27.456.973**	**29.691.930**	**29.997.380**	**29.542.581**	**29.810.449**	**28.784.217**	**28.395.807**
Ammortamenti	euro	12.095.616	13.686.856	13.653.063	13.158.627	12.839.577	13.412.279	12.809.787	12.883.208	13.057.660	13.056.123	12.838.531	12.387.297	12.509.054
Reddito Operativo	**euro**	**4.941.296**	**5.933.218**	**4.719.070**	**7.570.960**	**8.971.744**	**8.104.874**	**14.647.187**	**16.808.722**	**16.939.719**	**16.486.458**	**16.971.918**	**16.396.920**	**15.886.753**
Interessi passivi	euro	1.540.840	1.348.258	1.359.650	1.609.885	1.869.320	2.038.038	2.219.448	2.386.556	2.260.989	1.947.756	1.584.793	1.100.178	580.295
Risultato ante imposte	**euro**	**3.400.455**	**4.584.959**	**3.359.420**	**5.961.075**	**7.102.424**	**6.066.837**	**12.427.738**	**14.422.167**	**14.678.730**	**14.538.702**	**15.387.125**	**15.296.742**	**15.306.458**
IRES	euro	816.109	1.100.390	806.261	1.430.658	1.704.582	1.456.041	2.982.657	3.461.320	3.522.895	3.489.288	3.692.910	3.671.218	3.673.550
IRAP	euro	207.534	249.195	198.201	317.980	376.813	340.405	615.182	705.966	711.468	692.431	712.821	688.671	667.244
Totale imposte	**euro**	**1.023.644**	**1.349.585**	**1.004.462**	**1.748.638**	**2.081.395**	**1.796.445**	**3.597.839**	**4.167.286**	**4.234.364**	**4.181.720**	**4.405.731**	**4.359.889**	**4.340.794**
Risultato di esercizio	**euro**	**2.376.812**	**3.235.374**	**2.354.958**	**4.212.437**	**5.021.029**	**4.270.391**	**8.829.899**	**10.254.880**	**10.444.367**	**10.356.982**	**10.981.395**	**10.936.853**	**10.965.664**

Tabella 73: Stato Patrimoniale *acquevenete* S.p.A. 2024-2036

STATO PATRIMONIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
ATTIVO													
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	**234.792.980**	**249.389.323**	**261.886.260**	**268.327.633**	**273.238.057**	**281.625.777**	**292.215.990**	**286.732.782**	**289.575.122**	**282.418.998**	**275.480.467**	**267.493.170**	**259.384.116**
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	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	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	**119.182.978**	**117.197.516**	**109.392.894**	**107.248.298**	**105.499.735**	**102.899.317**	**105.057.316**	**108.182.716**	**109.928.723**	**113.061.304**	**116.759.193**	**120.946.114**	**133.881.505**
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	119.182.978	117.197.516	109.392.894	107.248.298	105.499.735	102.899.317	105.057.316	108.182.716	109.928.723	113.061.304	116.759.193	120.946.114	133.881.505
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	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	0	0
D) Ratei e risconti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

PASSIVO													
A) Patrimonio netto	**214.293.654**	**217.529.028**	**219.883.986**	**224.096.423**	**229.117.452**	**233.387.843**	**242.217.742**	**252.472.622**	**262.916.989**	**273.273.971**	**284.255.366**	**295.192.219**	**306.157.884**
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	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	0	0
IV - Riserva legale	0	0	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	0	0
VI - Altre riserve	0	0	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	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	211.916.842	214.293.654	217.529.028	219.883.986	224.096.423	229.117.452	233.387.843	242.217.742	252.472.622	262.916.989	273.273.971	284.255.366	295.192.219
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.376.812	3.235.374	2.354.958	4.212.437	5.021.029	4.270.391	8.829.899	10.254.880	10.444.367	10.356.982	10.981.395	10.936.853	10.965.664
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**999.961**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**
D) Debiti	**56.202.680**	**60.423.317**	**66.373.961**	**70.125.346**	**71.791.505**	**76.389.491**	**79.180.881**	**65.944.212**	**59.800.194**	**45.040.766**	**30.472.126**	**15.281.843**	**8.826.256**
1) obbligazioni	0	0	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	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	45.000.552	48.681.179	55.421.475	59.533.072	61.484.569	65.410.280	67.195.699	56.603.036	49.061.757	35.946.165	21.377.525	6.455.587	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700
7) debiti verso fornitori	7.290.429	7.830.438	7.040.787	6.680.574	6.395.236	7.067.512	8.073.483	5.429.477	6.826.737	5.182.902	5.182.902	4.914.556	4.914.556
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	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	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	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	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	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	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E) Ratei e risconti	**80.605.960**	**85.871.489**	**82.258.201**	**78.591.157**	**75.065.829**	**71.984.754**	**73.111.678**	**73.735.658**	**74.023.656**	**74.402.559**	**74.749.162**	**75.202.216**	**75.518.476**

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%**	**0,00%**	**0,00%**

Tabella 74: Rendiconto finanziario *acquevenete* S.p.A. 2024-2036

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	41.996.835	45.406.164	46.714.591	47.665.564	48.564.368	49.510.716	57.108.052	59.075.281	59.409.449	58.923.472	59.179.682	58.120.364	57.606.639
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	220.298	224.896	229.162	233.417	237.776	242.736	298.190	305.932	305.789	304.079	305.186	300.242	297.774
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	750.080	1.230.730	1.254.076	1.277.358	1.301.212	1.328.355	1.631.826	1.674.194	1.673.409	1.664.052	1.670.109	1.643.052	1.629.547
RICAVI OPERATIVI	**euro**	**42.967.212**	**46.861.790**	**48.197.830**	**49.176.339**	**50.103.355**	**51.081.807**	**59.038.068**	**61.055.407**	**61.388.646**	**60.891.603**	**61.154.977**	**60.063.658**	**59.533.959**
Costi operativi	euro	29.512.130	31.681.187	30.835.876	30.437.580	30.441.776	30.481.452	35.001.109	34.916.740	34.916.740	34.916.740	34.916.740	34.784.303	34.784.303
COSTI OPERATIVI MONETARI	**euro**	**29.512.130**	**31.681.187**	**30.835.876**	**30.437.580**	**30.441.776**	**30.481.452**	**35.001.109**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.784.303**	**34.784.303**
Imposte	euro	1.023.644	1.349.585	1.004.462	1.748.638	2.081.395	1.796.445	3.597.839	4.167.286	4.234.364	4.181.720	4.405.731	4.359.889	4.340.794
IMPOSTE	**euro**	**1.023.644**	**1.349.585**	**1.004.462**	**1.748.638**	**2.081.395**	**1.796.445**	**3.597.839**	**4.167.286**	**4.234.364**	**4.181.720**	**4.405.731**	**4.359.889**	**4.340.794**
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	**euro**	**12.431.439**	**13.831.017**	**16.357.492**	**16.990.121**	**17.580.184**	**18.803.909**	**20.439.120**	**21.971.381**	**22.237.543**	**21.793.143**	**21.832.506**	**20.919.465**	**20.408.862**
Variazioni circolante commerciale	euro	- 516.328	- 516.328	- 1.152.029	- 625.617	- 536.775	406.887	- 1.152.029	- 3.191.175	1.306.875	- 1.509.021	- 71.436	27.656	143.672
Variazione credito IVA	euro	4.296.721	4.686.179	4.819.783	4.917.634	5.010.336	5.108.181	5.903.807	6.105.541	6.138.865	6.089.160	6.115.498	6.006.366	5.953.396
Variazione debito IVA	euro	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	**euro**	**11.915.110**	**13.204.031**	**15.205.463**	**16.364.504**	**17.043.410**	**19.210.796**	**19.287.091**	**18.780.206**	**23.544.417**	**20.284.122**	**21.761.070**	**20.947.121**	**20.552.534**
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
Altri investimenti	euro	23.125.400	24.241.400	20.711.108	18.991.216	17.250.587	21.223.469	18.978.062	3.347.756	12.211.529	2.078.378	2.106.183	567.083	562.589
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	**euro**	**- 12.210.290**	**- 12.037.369**	**- 6.077.537**	**- 3.125.496**	**- 706.590**	**- 2.589.204**	**- 4.112.909**	**11.380.206**	**7.644.417**	**14.384.122**	**15.861.070**	**16.547.121**	**16.152.534**
FoNI	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	2.572.956	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	9.050.425	11.727.777	8.836.561	6.579.162	7.945.448	5.657.312	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	18.055.129	8.705.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	**euro**	**9.417.796**	**6.718.056**	**6.347.132**	**6.334.849**	**6.496.984**	**6.057.775**	**6.091.341**	**15.557.450**	**11.457.889**	**18.330.744**	**19.779.886**	**20.505.038**	**20.114.945**
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	5.846.087	5.369.798	4.987.481	4.724.964	4.627.664	4.019.738	3.871.893	3.877.281	3.880.101	3.874.301	3.872.440	972.093	922.798
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	1.540.840	1.348.258	1.178.642	1.013.312	861.460	721.864	612.782	507.835	403.429	297.727	192.813	106.949	79.987
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-	6.715.382	3.661.177	9.241.291	10.696.200	13.949.845	5.532.789
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	181.008	596.573	1.007.859	1.316.174	1.606.666	1.878.721	1.857.560	1.650.029	1.391.979	993.229	500.308
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**7.386.928**	**6.718.056**	**6.347.132**	**6.334.849**	**6.496.984**	**6.057.775**	**6.091.341**	**12.979.219**	**9.802.268**	**15.063.348**	**16.153.433**	**16.022.116**	**7.035.882**
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**2.030.868**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.578.231**	**1.655.621**	**3.267.396**	**3.626.454**	**4.482.922**	**13.079.063**
Valore residuo a fine concessione	euro													205.515.419
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro													0

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	n.d.
TIR levered	%	n.d.
ADSCR	n.	1,49
DSCR minimo	n.	1,17
LLCR	n.	1,22

Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione

Sede legale:
via Palladio, 128
fraz. Novoledo
36030 Villaverla (VI)

Sede operativa:
Corso Stati Uniti, 14/D
35127 PADOVA

Relazione di accompagnamento ai sensi della Determina ARERA del 26 marzo 2024, n. 1/2024-DTAC

PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 (MTI-4) PER IL GESTORE VIACQUA S.p.A.

Indice della relazione

1. INFORMAZIONI SULLA GESTIONE 5
1.1. PERIMETRO DELLA GESTIONE E SERVIZI FORNITI 5
1.2. PRECISAZIONI SU SERVIZI SII E ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE 7
1.3. ALTRE INFORMAZIONI RILEVANTI 8
2. DATI RELATIVI ALLA GESTIONE NEL TERRITORIO 9
2.1. DATI TECNICI E PATRIMONIALI 9
2.1.1. DATI TECNICI 9
2.1.2. FONTI DI FINANZIAMENTO 10
2.1.3. ALTRI DATI ECONOMICO-FINANZIARI 11
2.2. DATI DI CONTO ECONOMICO 14
2.2.1. DATI DI CONTO ECONOMICO 14
2.2.2. FOCUS SUGLI SCAMBI ALL'INGROSSO 21
2.3. DATI RELATIVI ALLE IMMOBILIZZAZIONI 23
2.3.1. INVESTIMENTI E DISMISSIONI 23
2.3.2. INFRASTRUTTURE DI TERZI 30
2.3.3. CONTROLLO SULLA REALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI ATTESI CON RIFERIMENTO AGLI ANNI 2022 E 2023 33
2.4. CORRISPETTIVI APPLICATI ALL'UTENZA FINALE 37
2.4.1. AMBITI TARIFFARI APPLICATI 37
2.4.2. STRUTTURA DEI CORRISPETTIVI APPLICATA NEL 2023 37
3. PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA 41
3.1. POSIZIONAMENTO NELLA MATRICE DI SCHEMI REGOLATORI 41
3.1.1. SELEZIONE DELLO SCHEMA REGOLATORIO 41
3.1.1.1. AMMORTAMENTO FINANZIARIO 47
3.1.1.2. VALORIZZAZIONE $FNI^{NEW,A}$ 47
3.1.2. VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG 47
3.1.2.1. VALORIZZAZIONE COMPONENTE CAPEX 50
3.1.2.2. VALORIZZAZIONE COMPONENTE FONI 52
3.1.2.3. VALORIZZAZIONE COMPONENTE OPEX 53
3.1.2.4. VALORIZZAZIONE COMPONENTE ERC 56
3.1.2.5. VALORIZZAZIONE COMPONENTE RC_{TOT} 59
3.1.2.6. ALTRE REGOLE PER I CONGUAGLI RC_{ARC} 63
3.2. MOLTIPLICATORE TARIFFARIO 64
3.2.1. CALCOLO DEL MOLTIPLICATORE 64
3.2.2. MOLTIPLICATORE TARIFFARIO APPROVATO DAL SOGGETTO COMPETENTE 64
3.2.3. CONFRONTO CON IL MOLTIPLICATORE PREVIGENTE 65
4. PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO DEL PIANO D'AMBITO (PEF) 67
4.1. PIANO TARIFFARIO 68
4.2. SCHEMA DI CONTO ECONOMICO 69
4.3. RENDICONTO FINANZIARIO 70
4.4. STATO PATRIMONIALE 72
4.5. CONCLUSIONI RELATIVE AL PEF 72
5. EVENTUALI ISTANZE SPECIFICHE 73
6. NOTE E COMMENTI SULLA COMPILAZIONE DEL FILE «RDT 2024» 73

Indice delle tabelle

TABELLA 1: CLASSIFICAZIONE ATTIVITÀ SVOLTE 8
TABELLA 2: DATI TECNICI 9
TABELLA 3: FONTI DI FINANZIAMENTO 11
TABELLA 4: ALTRI DATI ECONOMICO FINANZIARI 11
TABELLA 5: COMPONENTI PEREQUATIVE UI 14
TABELLA 6: RICAVI E COSTI 2022 15
TABELLA 7: RICAVI E COSTI 2023 16
TABELLA 8: ULTERIORE SPECIFICAZIONE DI RICAVI E COSTI 2022 E 2023 17
TABELLA 9: RIMBORSI DAGLI UTENTI FINALI RELATIVI ALLA GESTIONE DELLA MOROSITÀ" 19
TABELLA 10: RICAVI ISCRITTI ALLA VOCE "RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ (NON INCLUSI NELLE SUDDETTE VOCI)" 19
TABELLA 11: DETTAGLIO PRESTAZIONE ACCESSORIE E PENALI 20
TABELLA 12: DI CUI DELLA VOCE B7) 20
TABELLA 13: ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE RELATIVE AD OBIETTIVI DI SOSTENIBILITÀ ENERGETICA ED AMBIENTALE 21
TABELLA 14: SCAMBI ALL'INGROSSO 21
TABELLA 15: VERIFICA TETA INGROSSO SOGGETTO A CUI SI VENDE 22
TABELLA 16: VERIFICA TETA INGROSSO SOGGETTO DA CUI SI ACQUISTA 22
TABELLA 17: INVESTIMENTI RENDICONTATI ANNO 2022 E 2023 23
TABELLA 18: DETTAGLIO CFP 2022_2023 29
TABELLA 19: INCIDENZA ENV, RES 30
TABELLA 20: ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI 30
TABELLA 21: VARIAZIONE MUTUI ANNUALITÀ 2022-2023 30
TABELLA 22: PREVISIONE MUTUI 2024-2036 32
TABELLA 23: PREVISIONE ALTRI CORRISPETTIVI (AC) 2024-2029 33
TABELLA 24: CONFRONTO TRA IP PIANIFICATI E IP CONSUNTIVATI – ANNO 2022 33
TABELLA 25: CONFRONTO TRA IP PIANIFICATI E IP CONSUNTIVATI – ANNO 2023 34
TABELLA 26: TASSO REALIZZAZIONE INVESTIMENTI MTI-3 37
TABELLA 27: STRUTTURA TICSI QUOTA VARIABILE 37
TABELLA 28: STRUTTURA TICSI QUOTA FISSA 38
TABELLA 29: STRUTTURA TICSI QUOTA VARIABILE ACQUEDOTTO PRO CAPITE 39
TABELLA 30: RICAVI DA ARTICOLAZIONE TARIFFARIA 40
TABELLA 31: TITOLO 6 TIMSII UTENZE RAGGRUPPATE 40
TABELLA 32: INVESTIMENTI DEL PERIODO 2024-2029 42
TABELLA 33: RIEPILOGO INVESTIMENTI PREVISTI DEL PERIODO 2024-2029 45
TABELLA 34: POSIZIONAMENTO NELLA MATRICE DI SCHEMI REGOLATORI 46
TABELLA 35: COMPONENTE FNI 47
TABELLA 36: VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG ANTE RIMODULAZIONI 47
TABELLA 37: VALORIZZAZIONE DELLE COMPONENTI DEL VRG POST RIMODULAZIONI 49
TABELLA 38: SITUAZIONE LIC AL 31.12.2022 ED AL 31.12.2023 51
TABELLA 39: PENALI DA ACCANTONARE 51
TABELLA 40: COMPONENTE CAPEX 51
TABELLA 41: COMPONENTE FONI CALCOLATE 52
TABELLA 42: COMPONENTE FONI NEL PIANO TARIFFARIO 52
TABELLA 43: CONTROLLO SUL RISPETTO DEL VINCOLO DI DESTINAZIONE DEL FONI 53
TABELLA 44: OPEX ENDOGENI 53
TABELLA 45: STRUMENTO ALLOCATIVO (€/MC) 54
TABELLA 46: TOTALE VOLUMI 54
TABELLA 47: ONERI AGGIUNTIVI PER LO SMALTIMENTO DEI FANGHI DI DEPURAZIONE 54
TABELLA 48: COSTI EE 55
TABELLA 49: CO_{ATO} VIACQUA 55
TABELLA 50: OP_{SOCIAL} VIACQUA 56
TABELLA 51: OP_{QT} VIACQUA 56
TABELLA 52: INCIDENZA ENV, RES 57
TABELLA 53: ERC ENDOGENI/AGGIORNABILI 2022_2023 57
TABELLA 54: ERC RES/ENV 2022_2023 58
TABELLA 55: DETTAGLIO COSTI ERCEND 2022 58
TABELLA 56: DETTAGLIO COSTI ERCEND 2023 59
TABELLA 57: VALORIZZAZIONE RCVOL 59
TABELLA 58: VALORIZZAZIONE DI RC_{EE} 59

TABELLA 59: VALORIZZAZIONE RC_{ALTRO} 60
TABELLA 60: RICAVI R_B "ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE" 61
TABELLA 61: COSTI C_B "ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE" 61
TABELLA 62: RECUPERO OP_{SOCIAL} 62
TABELLA 63: *RECUPERO* OP_{MIS} 62
TABELLA 64: INTEGRAZIONE COMPONENTI A CONGUAGLIO – RECUPERO VOLUMI 2021 62
TABELLA 65: INTEGRAZIONE COMPONENTI A CONGUAGLIO – RECUPERO STRAORDINARIO INFLAZIONE 62
TABELLA 66: COMPONENTE RC_{ARC} 63
TABELLA 67: CONGUAGLI MTI-4 63
TABELLA 68: RICAVI S.I.I. PER CALCOLO Θ^{2024} E Θ^{2025} 64
TABELLA 69: MOLTIPLICATORE TARIFFARIO PER IL PERIODO 2024-2029 65
TABELLA 70: VRG ANTE RIMODULAZIONE 65
TABELLA 71: MOLTIPLICATORI TARIFFARI APPLICATI ULTIMA FATTURAZIONE 2023 E PRIMA FATTURAZIONE 2024 66
TABELLA 72: EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO PARAMETRI 68
TABELLA 73: SINTESI EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO 72
TABELLA 74: MODIFICHE MODELLO RDT 2024 74
TABELLA 75: PIANO TARIFFARIO VIACQUA S.P.A. 2024-2036 – SCHEMI REGOLATORI 77
TABELLA 76: PIANO TARIFFARIO VIACQUA S.P.A. 2024-2036 78
TABELLA 77: CONTO ECONOMICO VIACQUA S.P.A. 2024-2036 79
TABELLA 78: STATO PATRIMONIALE VIACQUA S.P.A. 2024-2036 80
TABELLA 79: RENDICONTO FINANZIARIO VIACQUA S.P.A. 2024-2036 81

1. Informazioni sulla gestione

1.1. Perimetro della gestione e servizi forniti

Viacqua S.p.A. è una società a capitale interamente pubblico, ed è il gestore del S.I.I. a far data dal 31 dicembre 2017, in 67 Comuni della provincia di Vicenza. Si segnala, infatti, che come sancito dalla Legge Regionale 29 dicembre 2023 n. 33, è stato istituito il nuovo Comune di Sovizzo derivante dalla fusione dei Comuni di Sovizzo e Gambugliano.

Viacqua S.p.A. nasce per effetto della fusione per incorporazione della società Alto Vicentino Servizi S.p.A. nella società Acque Vicentine S.p.A., formalizzata con atto notarile del 19 dicembre 2017.

Ai sensi dell'art. 2504-bis c.c., Viacqua S.p.A. assume tutti i diritti e gli obblighi della società incorporata Alto Vicentino Servizi S.p.A., proseguendo nella totalità dei suoi rapporti giuridici, attivi e passivi, anteriori alla fusione.

Tale fusione ha coinvolto due gestori ricadenti nello stesso bacino Bacchiglione, di fatto la società post aggregazione è subentrata nella gestione delle due società affidatarie del S.I.I. nel rispetto di quanto deliberato dal Consiglio di Bacino Bacchiglione nel 2006 e nel 2007.

Infatti, con la deliberazione n. 5 del 21.03.2006 l'Assemblea d'Ambito ha riconosciuto alla società Alto Vicentino Servizi S.p.A. il possesso dei requisiti necessari per la qualificazione di "in house providing", ai sensi dell'art. 113 co. 5 lett. c) del T.U.E.L, affidandole pertanto in forma diretta il servizio idrico integrato nel territorio dei 38 comuni soci. Successivamente con la deliberazione n. 11 del 28.09.2007 l'Assemblea d'Ambito ha riconosciuto anche alla società AIM Vicenza Acqua S.p.A. (poi diventata Acque Vicentine S.p.A.) il possesso dei requisiti necessari per la qualificazione di "in house providing", ai sensi dell'art. 113 co. 5 lett. c) del T.U.E.L, affidandole in forma diretta il servizio idrico integrato nel territorio dei 31 comuni soci.

In data 17/12/2018 prot. CdB "Bacchiglione" n. 1734/2018 il Gestore Viacqua S.p.A. ha presentato nota avente come oggetto: "Istanza di riequilibrio".

Lo scrivente Consiglio di Bacino ha provveduto ad istruire ed analizzare questa istanza, da cui ne è scaturita la delibera assembleare n. 4 di reg. del 16.04.2019 avente ad oggetto "Approvazione istanza per l'estensione del termine di affidamento della gestione alla società Viacqua S.p.A. ai sensi del combinato disposto degli artt. 5, 20, 21 e 22 della convenzione vigente", con la quale si è modificato l'art. 5, comma 1) della Convenzione fissando la durata dell'affidamento fino al 31.12.2036.

La presente delibera è stata trasmessa all'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente in data 17.04.2019 con nota ns. prot. n. 512.

L'Ente d'Ambito con propria deliberazione n. 9 di reg. del 15.12.2020 ha provveduto ad aggiornare le predisposizioni tariffarie ai sensi della delibera ARERA 580/2019/R/IDR per il terzo periodo regolatorio MTI-3, trasmettendole all'Autorità per la successiva approvazione.

Con la deliberazione 30 novembre 2021, 551/2021/R/IDR l'Autorità ha approvato gli specifici schemi regolatori, recanti le predisposizioni tariffarie per il periodo 2020-2023, proposti dal Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione, tuttavia con riferimento al gestore Viacqua S.p.A. e all'istanza per l'estensione della durata dell'affidamento approvata da questo Ente, l'ARERA ha trasmesso la deliberazione 551/2021/R/IDR alla Regione Veneto ai fini della valutazione degli eventuali seguiti di competenza ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'articolo 172, comma 4, del D. lgs. 152/06. Inoltre, nelle more delle valutazioni da parte della Regione Veneto, l'Autorità ha richiesto al Consiglio di Bacino di procedere, nell'ambito dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie per le

annualità 2022 e 2023, all'adeguamento dei documenti di pianificazione (programma degli interventi e piano economico finanziario) elaborando i medesimi per una durata commisurata alla scadenza dell'affidamento originariamente previsto per la società Viacqua S.p.A. (2026).
Avverso la deliberazione ARERA 551/2021/R/IDR, limitatamente alla parte in cui si esprime in merito alle misure di riequilibrio decise dal Consiglio di Bacino e segnatamente sulla estensione della durata degli affidamenti del SII al gestore Viacqua S.p.A. questo Ente ha notificato ricorso all'Autorità in data 28.01.2022. Anche il gestore Viacqua S.p.A., ha presentato ricorso contro la deliberazione ARERA 551/2021/R/IDR, previa concessione di misura cautelare ex art. 55, co. 10, c.p.a.
La Regione Veneto, nel merito delle valutazioni richieste dall'Autorità con la delibera 551/2021/R/IDR, ha fornito riscontro alla stessa con nota prot. n. 238564 del 25.05.2022, specificando che:

- "appare chiara la volontà del Consiglio di Bacino Bacchiglione di proseguire nel percorso finalizzato al gestore unico d'Ambito, sancita in molteplici atti già emessi dal medesimo Ente. Tale percorso dovrà essere necessariamente di medio – lungo termine, in modo da non creare situazioni di criticità del settore, sia a livello di gestione degli aventi titolo, sia a livello di sostenibilità economico finanziaria di un affidamento che ad oggi comprende anche le opere del Mo.S.A.V. – S.A.Ve.C. La volontà di giungere all'affidamento al gestore unico è testimoniata peraltro dal progressivo accorpamento delle gestioni esistenti avvenuto nel corso degli ultimi anni nell'A.T.O. "Bacchiglione";
- "E' chiaramente giustificata dal Consiglio di Bacino la decisione, già presa anni orsono, e comunicata a codesta Autorità, di prolungare la concessione dei due gestori *acquevenete* S.p.A. e Viacqua S.p.A. con la necessità di salvaguardare l'equilibrio economico finanziario in relazione alla realizzazione degli investimenti previsti, peraltro di importanza strategica anche per la Regione. Tale possibilità appare coerente con le disposizioni regolamentarie di ARERA, sancite in particolare dalla Convenzione Tipo di cui alla Deliberazione n. 656/2015/R/idr".

In ultimo, la Regione fa presente che "il potere sostitutivo previsto dall'art. 172, comma 4, del D. lgs. 152/06, è, comunque, esercitabile nel caso in cui l'Ente di governo non provveda nei termini stabiliti agli adempimenti previsti dai commi 1, 2 e 3 del medesimo articolo. Nel presente caso non risulta che vi sia stata inerzia del Consiglio di Bacino "Bacchiglione" né pare che la Regione possa annullare o dichiarare l'inefficacia degli atti di proroga adottati dall'Ente di governo e approvati *per silentium* da codesta Autorità, potendo intervenire e provvedere in via sostitutiva unicamente qualora si verificasse un'inerzia del Consiglio di Bacino nell'ipotesi, non attuale, che siano caducati gli effetti di tali atti".
In data 23.02.2022 si è tenuta la camera di consiglio cautelare in relazione al ricorso promosso da Viacqua S.p.A. e tutte le parti sono state concordi nel richiedere che si provveda direttamente alla discussione nel merito sia del ricorso promossa dal gestore che dal nostro Ente, fissando tale udienza al 5 ottobre 2022.
In data 05.10.2022 si è tenuta l'udienza pubblica dinanzi al Tar che ha riunito i ricorsi presentati sia da questo Ente che dai gestori *acquevenete* e Viacqua.

In data 02.11.2022 sono state pubblicate le sentenze 2405, 2412 e 2414 che nel dichiarare i ricorsi presentati sia dallo scrivente Ente che dai gestori inammissibili ha comunque specificato che "*nel caso di specie ARERA si è limitata a segnalare alla Regione Veneto l'avvenuta estensione della durata degli affidamenti affinché la Regione stessa, nell'ambito dei propri poteri e secondo autonome valutazioni, verificasse la sussistenza dei presupposti per esercitare i poteri sostitutivi previsti dalla normativa di riferimento. A margine della circostanza (sopravvenuta) per cui la Regione ha ritenuto di non dar corso al procedimento di cui all'art. 172, comma 4 del D.lgs. 152/2006, la "determinazione" di ARERA si è risolta in un mero atto di impulso, sollecitatorio di un diverso procedimento "governato" da un'altra*

amministrazione, ovvero, appunto, la Regione. Tale atto di impulso non determina alcuna lesione nella sfera giuridica del Consiglio di Bacino ricorrente. I provvedimenti con i quali l'Ente ha autorizzato le estensioni temporali degli affidamenti a Viacqua e acquevenete sono validi ed efficaci, in quanto non incisi dalla deliberazione di ARERA che sulla questione si è limitata ad effettuare una segnalazione all'amministrazione competente all'esercizio dei poteri sostitutivi, ai sensi dell'art. 172 comma 4 del Codice dell'Ambiente. ARERA non è intervenuta sui predetti provvedimenti, ma ha segnalato all'Amministrazione competente una circostanza astrattamente sussumibile sotto il disposto della norma surrichiamata. Tale determinazione non ha alcuna forza autoritativa e, di conseguenza, alcuna portata lesiva. Ne deriva l'assenza di interesse alla relativa impugnazione. Quanto alla parte della deliberazione con cui ARERA ha richiesto all'Ente di procedere - nell'ambito dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie per le annualità 2022 e 2023 - all'adeguamento dei documenti di pianificazione (programma degli interventi e piano economico finanziario) elaborando i medesimi per una durata commisurata alle scadenze originariamente pattuite con i gestori acquevenete e Viacqua, ovvero il 2026, la relativa censura dedotta con il secondo mezzo di gravame è generica e come tale inammissibile. In ogni caso – sotto altro e concorrente profilo – non si vede, anche in tal caso, quale lesione possa comportare la richiesta di aggiornare i documenti di programmazione con un orizzonte temporale al 2026, posto che tale scadenza si colloca all'interno della durata stabilita degli affidamenti approvati dall'Ente ricorrente costituendo dunque un ordinario e obbligato sviluppo della programmazione (anche) fino al 2036".

Lo stesso TAR nella sentenza 2414 inoltre chiarisce che "*La deliberazione impugnata, nella parte in cui ha richiesto al Consiglio di Bacino di procedere, nell'ambito dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie per le annualità 2022 e 2023, all'adeguamento dei documenti di pianificazione e di rielaborare il programma degli interventi ed il piano economico-finanziario per la durata originaria dell'affidamento del servizio idrico integrato, con scadenza al 2026, si limita a richiamare il Consiglio di Bacino all'adempimento degli ordinari obblighi di sviluppo della programmazione. Tale richiesta non è idonea ad incidere sulla validità e sull'efficacia della misura di riequilibrio economico-finanziario dell'estensione della durata dell'affidamento del servizio idrico integrato fino al 31 dicembre 2036, disposta dal Consiglio di Bacino in favore della società ricorrente con deliberazione n. 3 del 16 aprile 2019".*

Di fatto le sopramenzionate sentenze hanno comunque chiarito che "*i provvedimenti con i quali l'Ente ha autorizzato le estensioni temporali degli affidamenti a Viacqua e acquevenete sono validi ed efficaci"*.

Lo scrivente Consiglio di Bacino, infine, ha provveduto con la Delibera assembleare n. 5 di reg. del 24.11.2022 "all'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie MTI-3 per il biennio 2022-2023 per i gestori Acegasapsamga S.p.A., *acquevenete* S.p.A. e Viacqua S.p.A." ed al caricamento dei dati sul portale dedicato. Al momento, tuttavia, non è stata condotta alcuna istruttoria da parte dell'Autorità e, pertanto, le proposte tariffarie non risultano approvate dalla stessa.

1.2. Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

Le attività svolte dal Gestore indicate nelle colonne "Servizio Idrico Integrato" e "Altre Attività Idriche", sono quelle riportate nella seguente tabella:

Tabella 1: Classificazione attività svolte

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE
Captazione	Vendita di servizi a terzi
Potabilizzazione	Rilascio autorizzazioni allo scarico
Adduzione	Lottizzazioni
Acquedotto distribuzione	Lavori c/terzi
Fognatura	Case dell'acqua e fontanelle
Depurazione	Recupero di energia elettrica e termica e di materie prime mediante impianti o specifici trattamenti integrati nelle infrastrutture idriche
Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)	Diffusione di energia elettrica da fonti rinnovabili per l'alimentazione degli impianti del Servizio Idrico Integrato
Vendita di acqua all'ingrosso	
Fognatura e depurazione civile (utenti con approvvigionamento autonomo)	
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali (utenze industriali che scaricano in pubblica fognatura)	
Allacciamenti idrici e fognari	
Lavori conto terzi	
Prestazioni e servizi accessori conto utenti (attivazione, disattivazione e riattivazione della fornitura, trasformazione d'uso, volture, subentri, preparazione di preventivi, letture una tantum, sopralluoghi e verifiche)	
Gestione morosità (l'invio di solleciti e comunicazioni, la sospensione e riattivazione della fornitura)	

Le attività di raccolta e allontanamento delle acque meteoriche e di drenaggio urbano mediante la gestione e manutenzione di infrastrutture dedicate (fognature bianche) non sono incluse nel SII alla data di pubblicazione della deliberazione 639/2023/R/IDR (recante il MTI-4), e si precisa che le medesime continuino ad essere incluse tra le "attività non idriche che utilizzano anche infrastrutture del servizio idrico integrato".

Per quanto riguarda le "Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale", il gestore ha valorizzato dei costi relativi alla sezione a) efficienza energetica nelle attività e nelle infrastrutture qualora non riconducibile al servizio idrico integrato, "b) riduzione dell'utilizzo della plastica mediante la promozione del consumo di acqua potabile anche tramite l'installazione di fontanelle" ed alla sezione "c) recupero di energia - elettrica e termica - e di materie prime mediante impianti o specifici trattamenti integrati nelle infrastrutture idriche, nonché diffusione di energia da fonti rinnovabili per l'alimentazione degli impianti del servizio idrico integrato".

I costi di allacciamento sono capitalizzati e quindi iscritti nello Stato Patrimoniale tra le immobilizzazioni, ed i relativi contributi di allacciamento sono iscritti nello Stato Patrimoniale tra i risconti passivi.

1.3. Altre informazioni rilevanti

Oltre a quanto già riportato si chiarisce quanto segue:

- non sussistono cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2024 e 2025, tra quelle individuate ai sensi dell'art. 9 della deliberazione 639/2023/R/IDR;
- risultano eseguiti i versamenti alla Cassa per i servizi energetici (CSEA) delle componenti tariffarie perequative;
- non vi sono situazioni giuridico-patrimoniali critiche (es. procedure fallimentari, concordato preventivo, altro);
- non vi sono ricorsi pendenti o sentenze passate in giudicato di rilevanza.

2. Dati relativi alla gestione nel territorio

Si precisa che per la valorizzazione dei calcoli tariffari dell'anno 2024 sono stati utilizzati i dati di bilancio consuntivi dell'anno 2022. Per la determinazione delle tariffe per l'anno 2025, i dati dell'anno 2023 vengono indicati di preconsuntivo avendo il gestore portato a termine la raccolta e trasmissione dei CAS ai fini dell'unbundling ARERA in quest'ultimo periodo. Pertanto, questo Ente d'ambito non è riuscito ad operare una vera e propria validazione. Preso atto della dichiarazione del legale rappresentante del gestore attestante la congruenza tra i dati indicati ai fini tariffari e le poste desumibili dalle fonti contabili obbligatorie, l'Ente d'ambito, inoltre, ai fini della verifica e validazione delle informazioni fornite dal gestore, si è servito dei dati trasmessi annualmente dal gestore all'ARERA ai fini dell'adempimento delle disposizioni in materia di obblighi di separazione contabile (unbundling) come contenute nella deliberazione 137/2016/R/COM.

Ai fini del calcolo dei ricavi, secondo la formula $\sum_u \underline{tarif}_u^{2023} \bullet \left(\underline{vscal}_u^{2023}\right)^T$, da utilizzare per il calcolo tariffario si sono considerati i volumi e le quote fisse 2023 basati su dati 2023 preconsuntivi.

I dati di fatturato alla base del calcolo dell'Rcvol si riferiscono ad un'estrazione dati dal software gestionale di fatturazione al 31/03/2024.

Nei paragrafi successivi si evidenziano alcuni approfondimenti relativi ai contenuti dei documenti inviati dal gestore.

2.1. Dati tecnici e patrimoniali

2.1.1. Dati tecnici

I dati tecnici afferenti al territorio sono riportati nella tabella seguente:

Tabella 2: Dati tecnici

FORNITURA ELETTRICA		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2021
Totale consumo di energia elettrica	kWh	38.000.120	36.447.881	39.083.070
di cui, in salvaguardia	kWh			
Energia elettrica, quantità acquistata e consumata	kWh	37.192.421	35.857.552	38.238.147
Energia elettrica, quantità autoprodotta e consumata	kWh	807.699	590.329	844.923
I costi di produzione dell'energia elettrica autoprodotta e consumata, ivi compresi quelli di capitale, non sono coperti da altre componenti tariffarie	SI/NO	NO	NO	
Costo energia elettrica a bilancio	Euro	12.050.713	9.215.142	7.395.317
di cui, in salvaguardia	Euro			
Costo medio della fornitura elettrica	Euro/kWh	0,32401	0,25699	

FORNITURA ELETTRICA		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2021
Costo medio della fornitura elettrica per l'acquisto in regime di salvaguardia	Euro/kWh			
Si esclude di avere acquistato energia elettrica in regime di salvaguardia per almeno 4 mesi	SI/NO	SI	SI	SI

SERVIZIO ACQUEDOTTO		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComA**)	N	68	68
Popolazione residente servita (**PRA**)	N	522.602	522.946
Volume di acqua fatturato (**A20**)	m3	34.886.754	33.685.790
Utenze totali (**UtT**)	N	264.044	265.643
Popolazione fluttuante (**PFA**)	N	60.705	60.705
Superficie (**SUA**)	km2	1.470	1.470
Lunghezza rete (**L**)	km	5.203	5.205

SERVIZIO FOGNATURA		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComF**)	N	68	68
Popolazione residente servita (**PRF**)	N	468.380	469.546
Lunghezza rete fognaria (**LL**)	km	2.692	2.703
Popolazione fluttuante (**PFF**)	N	60.705	60.705
Superficie (**SUF**)	km2	1.470	1.470

SERVIZIO DEPURAZIONE		ANNO 2022	ANNO 2023
Numero di comuni serviti (**ComD**)	N	68	68
Popolazione residente servita (**PRD**)	N	455.020	456.139
Popolazione fluttuante (**PFD**)	N	60.705	60.705
Superficie (**SUD**)	km2	1.470	1.470
Abitanti Equivalenti serviti da depurazione	A.E.	546.858	549.830

Si è verificata la coerenza dei dati con quelli già trasmessi ai sensi della raccolta dati "Qualità tecnica (RQTI) – monitoraggio" (RQTI 2023).

2.1.2. Fonti di finanziamento

I dati ricompresi all'interno delle "Fonti di finanziamento" sono stati desunti dalle voci di bilancio relative agli anni di competenza. In particolare, per quanto attiene al valore complessivo dei "Mezzi Propri" è stato inserito il totale del patrimonio netto riportato a bilancio comprendente il capitale sociale, la riserva legale, le altre riserve e l'utile di esercizio.
Nei "Mezzi di Terzi", invece, si distinguono:

- finanziamenti a medio-lungo termine, quali debiti verso istituti di credito;
- prestito obbligazionario concesso dalla BEI, quale Viveracqua Hydrobond la cui garanzia è data da una riserva di cassa del 20 % messa a disposizione dagli stessi Emittenti (Credit Enhancement);
- altre passività consolidate che comprendono i fondi per rischi ed oneri, i risconti passivi, i depositi cauzionali degli utenti ed il fondo TFR;
- altre passività correnti che comprendono debiti verso fornitori, altri debiti, la quota a breve dei risconti passivi, ecc.

Il dettaglio delle fonti di finanziamento e la consistenza dei fondi degli esercizi 2022 e 2023 è di seguito riportato. Si è valorizzata, inoltre, la voce "Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti comma 10.1 lett. f) MTI-4" dove è iscritto, secondo quanto disciplinato al comma 10.1 lett. f) del MTI-4, l'importo della penalità nei casi previsti dal comma 29.1 della RQTI.

Tabella 3: Fonti di finanziamento

		ANNO 2022	ANNO 2023
Mezzi Propri	Euro	96.610.835	104.756.325

MEZZI DI TERZI		ANNO 2022	ANNO 2023
Finanziamenti a medio-lungo termine	Euro	30.640.660	23.472.380
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro	0	0
Tasso medio finanziamenti a medio-lungo termine	%	2,48%	5,02%
Prestiti obbligazionari	Euro	123.857.175	115.386.024
Tasso medio Prestiti obbligazionari	%	2,40%	2,48%
Altre passitivtà consolidate	Euro	140.397.617	156.578.545
Finanziamenti a breve termine	Euro	0	0
di cui verso società controllate e collegate e verso controllanti	Euro	0	0
Tasso medio Finanziamenti a breve termine	%	0,00%	0,00%
Altre passività correnti	Euro	34.043.834	32.387.874
Debiti tributari	Euro	382.085	2.404.623

TFR, FONDO RISCHI E ALTRI		ANNO 2022	ANNO 2023
TFR	Euro	1.941.726	1.767.300
Fondo di quiescenza	Euro	0	0
Fondo rischi e oneri	Euro	1.258.797	1.810.478
Fondo rischi su crediti	Euro	8.079.877	8.840.647
Fondo svalutazione crediti	Euro	212.541	272.862
Valore Deposito cauzionale	Euro	7.774.454	7.617.106
Fondo imposte e tasse (anche differite)	Euro	0	0
Fondo sentenza Corte Costituzionale 335/2008	Euro	0	0
Fondo per il ripristino di beni di terzi	Euro	0	0
Fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti comma 10.1 lett. f) MTI-4	Euro	20.887	53.475
Fondo per il finanziamento di tariffe sociali o di solidarietà	Euro	0	0

2.1.3. Altri dati economico-finanziari

Per quanto riguarda la componente UR, il valore calcolato si ottiene come rapporto fra l'incassato nel 2022 e 2023 del fatturato effettuato nei due anni precedenti (ovvero 2020 e 2021). Il valore di questo dato per il 2022 è 2,97% e per il 2023 di 2,78%.

Tabella 4: Altri dati economico finanziari

MOROSITA'		ANNO 2022	ANNO 2023
Unpaid Ratio (UR) a 24 mesi effettivamente rilevato	%	2,97%	2,78%
Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità	Euro	282.507	377.542

IMPOSTE		ANNO 2022	ANNO 2023
IRES	Euro	1.295.932	2.084.450
IRAP	Euro	496.376	605.168
Imposte differite	Euro	0	0
Imposte anticipate	Euro	-33.460	266.139
Aliquota media di tassazione, IRAP inclusa	%	23,51%	26,68%

ALTRI DATI PER CALCOLO RC		ANNO 2022	ANNO 2023
Contributo versato ad ARERA	Euro	19.090	20.915
Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali	Euro	370.433	
di cui: per eventi eccezionali, ***energia elettrica***	Euro	370.433	
di cui: per eventi eccezionali, ***altro***	Euro		
Costo delle forniture all'ingrosso transfrontaliere	Euro		
Rimborsi effettuati ai sensi sentenza CC 335/2008 ed eccedenti la quota riconosciuta in tariffa	Euro		
$FONI_{noninv}$ - riportare il dato in eccedenza rispetto alle componenti $\Delta CUIT_{FoNI}$ e AMM_{FoNI} - comma 28.1 lett. e) MTI-4	Euro		
$FoNI_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 MTI-4	Euro	18.248.508	20.762.569
Scostamento in ordine ai volumi fatturati (a-2) comma 28.3 lett. a) MTI-4	Euro		48.926
Costi operativi e conguagli (a-2) comma 28.3 lett. b) MTI-4	Euro		35.693.780

ALTRI DATI PER CALCOLO RC		per tariffe 2024	per tariffe 2025
RC_{ARC} - art. 29 lett a) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro		
RC_{ARC} - art. 29 lett b) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro		
RC_{ARC} - art. 29 lett c) MTI-4 (valori a moneta 2022/2023)	Euro	117.117	117.117
Penalità RQSII - Delibera 476/2023/R/IDR (decurtazione VRG)	Euro	0	0
Penalità RQTI - Delibera 477/2023/R/IDR (decurtazione VRG)	Euro	0	0

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLA COMPONENTE CAPEX		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
ΔCUIT capex (dettagliare nella relazione le motivazioni della collocazione tra i capex)	Euro								
Ammortamento finanziario ammissibile ai sensi del comma 11.8 lettera a) MTI-4	SI/NO								

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLE COMPONENTI OPEX E RC		ANNO 2022	ANNO 2023
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore (al lordo degli ERC) (commi 19.8 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro	0	0
$Opex^{a}_{QC}$ - effettivamente sostenuti per adeguamenti agli standard di qualità contrattuale di cui alla deliberazione 655/2015/R/IDR (commi 19.9 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro		
$Opex^{a}_{QC}$ - effettivamente sostenuti per l'adeguamento agli obiettivi di cui alla deliberazione 547/2019/R/IDR (commi 19.9 lett. a) e 28.1 MTI-4)	Euro		

ALTRI DATI PER IL CALCOLO DELLE COMPONENTI OPEX E RC		ANNO 2022	ANNO 2023
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore per bonus integrativo (comma 28.1 MTI-4)	Euro	6.952	802.786
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore ex comma 7.3 lett. a), REMSII (comma 28.1 MTI-4)	Euro		444
Op_{mis} effettivamente sostenuti dal gestore (comma 28.1 MTI-4)	Euro		
$CO_{\Delta fanghi}$ (rispetto condizionalità comma 23.2 MTI-4)	SI/NO	SI	SI

ULTERIORI SPECIFICAZIONI PER LE COMPONENTI $OPEX_{tel}$		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
$Opex_{qc}$ - comma 19.9 lettera b) MTI-4	Euro								
Op_{social} - comma 19.10 lettera a), MTI-4	Euro			550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Op_{social} - comma 19.10 lettera b), MTI-4	Euro			3.000	6.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Op_{mis} - comma 19.11 MTI-4	Euro								
$Op_{ws}^{exp,a}$ - comma 22.2 MTI-4	Euro								
Op^{new}- comma 19.2 MTI-4 (al lordo degli ERC)	Euro			0	0	0	0	0	0
Op^{new} esplicitati come ERC, comma 27.1 MTI-4	Euro								

ULTERIORI SPECIFICAZIONI PER I CALCOLI TARIFFARI		ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Anticipazione trend di diminuzione costo energia (in riduzione del costo massimo ammissibile di energia elettrica)	Euro			3.800.000	500.000				
Contributi in c/e (eventuale correzione double counting)	Euro			1.327	42.830	42.830	42.830	42.830	42.830
ERC_{opex} da piano tariffario	Euro			13.858.285	12.931.729	12.960.729	12.898.229	12.898.229	12.913.229
Res_{opex} - comma 27.2 MTI-4	Euro								

Con riferimento alla concessione di agevolazioni tariffarie per la fornitura del servizio idrico integrato a favore delle cosiddette "utenze deboli", di cui alla componente OP_{social}. L'ammontare totale stanziato nel biennio 2022-2023 è stato pari ad € 823.000 ed il gestore ha comunicato di aver corrisposto l'importo di € 809.738. Pertanto, nell'ambito delle componenti a conguaglio riferite al 2024 e al 2025 (secondo le modalità e nei limiti di quanto disposto dal comma 28.1 del MTI-4), si è provveduto al recupero (a vantaggio dell'utenza) dello scostamento tra quanto quantificato nella componente tariffaria di natura previsionale per il 2022 e il 2023 e gli oneri effettivamente sostenuti per finalità sociali nelle medesime annualità.
Nell'anno 2023 si è provveduto, inoltre, a stanziare anche l'importo di € 88.800 quale componente OP_{social} - comma 7.3 lett. a) REMSI, tuttavia, a consuntivo il gestore ha dichiarato di aver sostenuto oneri per un totale di € 444, perciò anche questa differenza è stata considerata nel calcolo dei conguagli.
Sempre con riferimento all'anno 2023 si è provveduto a stanziare anche l'importo di € 155.020 quale componente OP_{social} - comma 7.3 lett. a) REMSI, tuttavia, a consuntivo il gestore ha dichiarato di non aver sostenuto oneri, perciò anche questa differenza è stata considerata nel calcolo dei conguagli.

Si specifica che è stata valorizzata la voce relativa ai "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali", che nei limiti di quanto disposto dal comma 28.1 del MTI-4, può contenere la valorizzazione nell'ambito della voce connessa al verificarsi di eventi eccezionali dell'importo volto al

pieno recupero dei costi di energia elettrica effettivamente sostenuti nel 2022, come risultante da apposita istanza e di cui si argomenterà più dettagliatamente al paragrafo 3.1.2.5.

Sulla base di quanto previsto dall'Autorità all'art. 29 del MTI-4, in ottemperanza a talune sentenze del Consiglio di Stato, l'Ente di governo dell'ambito ha proceduto, su istanza del gestore per la copertura dei costi efficienti, a riconsiderare le predisposizioni tariffarie relative alle precedenti annualità, valorizzando la componente di conguaglio aggiuntiva Rc_{ARC}^{a}. Il dettaglio degli importi ricondotti alle componenti tariffarie in discorso e le valutazioni svolte in merito alla loro quantificazione sono riportati al paragrafo 3.1.2.5.

Per quanto riguarda i valori riportati tra le ulteriori specificazioni per i calcoli tariffari, ovvero la valutazione sottesa alla quantificazione della voce $CO_{EE}^{effettivi,a-2}$ nel caso sia stata valorizzata per un valore inferiore a quello massimo ammissibile (al fine di anticipare il possibile trend di diminuzione del costo dell'energia), e l'evidenza delle voci attraverso le quali il credito d'imposta sull'energia elettrica è considerato nel calcolo tariffario a beneficio dell'utenza, si rimanda alle valutazioni svolte al paragrafo 3.1.2.3.

Il gestore ha provveduto a versare le componenti perequative quali Ui1, Ui2, Ui3, Ui4 e dello strumento allocativo $(1+\gamma^{OP}_{i,j})$*max(0;ΔOpex) come di seguito rendicontate ed il dato è stato validato con i prospetti rendicontati a CSEA.

Tabella 5: Componenti perequative UI

ALTRI IMPORTI IN BOLLETTA		ANNO 2022	ANNO 2023
Ui1 (importo fatturato componente Ui1)	Euro	432.713	456.948
Ui2 (importo fatturato componente Ui2)	Euro	979.488	843.642
Ui3 (importo fatturato componente Ui3)	Euro	1.734.838	1.740.997
Ui4 (importo fatturato componente Ui4)	Euro	420.748	215.954
Componente $[(1+\gamma^{OP}_{i,j})$*max{0;ΔOpex}] (importo fatturato)	Euro	450.842	291.825
Altre componenti perequative	Euro		

Con riferimento alla sezione relativa alla consistenza ed ai costi per il personale, i dati ivi inseriti appaiono congruenti tra gli anni, ed il costo del personale riflette quanto riportato alla voce B9 dei "Dati_conto_economico".

2.2. Dati di conto economico

2.2.1. Dati di conto economico

I dati contabili dell'anno 2022 fanno riferimento al bilancio consuntivo approvato dal Gestore, ed ai fini della rappresentazione riportata nel foglio "Dati_conto_economico" ci si è serviti dei dati trasmessi dal gestore all'ARERA in adempimento alle disposizioni in materia di obblighi di separazione contabile (unbundling) per l'anno oggetto di rilevazione. Per quanto riguarda l'anno 2023 il gestore ha provveduto ad approvare il bilancio consuntivo, ed in continuità con quanto rappresentato per l'anno 2022 i dati riportati nel foglio "Dati_conto_econ" derivano dagli adempimenti unbundling per l'anno 2023. Tuttavia, avendo il gestore portato a termine la raccolta e trasmissione dei CAS ai fini dell'unbundling ARERA in quest'ultimo periodo, di fatto questo Ente d'ambito non è riuscito ad operare una vera e propria validazione; per questo motivo i dati per l'anno 2023 vengono indicati di preconsuntivo.

Per i dati 2022 è stata operata una validazione degli stessi, verificando che i dati inseriti risultino congruenti con i dati dell'unbundling ed effettuando - laddove richiesto - le opportune riclassificazioni coerenti con le disposizioni contenute nei documenti deliberativi dell'Autorità. Nella tabella di seguito si dà evidenza dei valori rappresentati.

Tabella 6: Ricavi e costi 2022

	ANNO 2022		
	Totale SII	**Altre attività idriche (c.d. Attività b)**	**Attività diverse**
VALORE DELLA PRODUZIONE (Euro)	**85.545.874**	**433.939**	**82.324**
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	68.444.315	301.025	0
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	*0*
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	5.391.497	27.341	534
di cui per realizzazione allacciamenti idrici e fognari	*617.103*		
A5) Altri ricavi e proventi	11.710.062	105.574	81.790
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	*0*

	ANNO 2022		
	Totale SII	**Altre attività idriche (c.d. Attività b)**	**Attività diverse**
COSTI DELLA PRODUZIONE (Euro)	**73.613.378**	**887.757**	**105.031**
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.054.569	5.690	1.495
di cui per materiali per manutenzioni	2.665.048	282	452
di cui per reagenti	1.452.687	0	0
B7) Per servizi	**29.220.922**	**613.361**	**70.030**
energia elettrica da altre imprese del gruppo	0	0	0
energia elettrica da altre imprese	12.047.234	3.479	1.921
ricerca perdite (da terzi)	0	0	0
ricerca perdite (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
smaltimento rifiuti (da terzi)	247.026	182	13
smaltimento rifiuti (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
trasporto e smaltimento fanghi (da terzi)	3.862.231	0	0
trasporto e smaltimento fanghi (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
manutenzioni ordinarie (da terzi)	5.934.476	404.678	42.843
manutenzioni ordinarie (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
altri servizi da altre imprese del gruppo	0	0	0
altri servizi da altre imprese	7.129.956	205.021	25.254
B8) Per godimento beni di terzi	4.253.671	2.595	164
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	0	0	0

	ANNO 2022		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	0	0	0
B9) Per il personale	18.016.645	186.270	19.820
di cui per salari e stipendi	12.975.390	135.081	14.410
di cui per trattamento di fine rapporto (inclusa rivalutazione)	*943.139*	*8.074*	*978*
B10) Ammortamenti e svalutazioni	15.590.892	68.598	11.606
di cui per altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
di cui per svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.212.291	0	0
di cui per Immobilizzazioni immateriali: avviamenti, capitalizzazione concessione, etc.	0	0	0
B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-202.774	0	0
B12) Accantonamenti per rischi	269.925	3.066	562
B13) Altri accantonamenti	421.668	0	0
B14) Oneri diversi di gestione	987.859	8.179	1.354

Tabella 7: Ricavi e costi 2023

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
VALORE DELLA PRODUZIONE (Euro)	**87.429.109**	**605.085**	**205.861**
A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	68.193.478	475.645	0
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	*0*
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	6.488.898	40.592	639
di cui per realizzazione allacciamenti idrici e fognari	*702.490*		
A5) Altri ricavi e proventi	12.746.733	88.849	205.222
di cui da altre imprese del gruppo	*0*	*0*	*0*

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
COSTI DELLA PRODUZIONE (Euro)	**72.416.669**	**985.653**	**165.279**
B6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.623.722	5.928	704
di cui per materiali per manutenzioni	2.761.923	405	283
di cui per reagenti	1.817.606	0	0

	ANNO 2023		
	Totale SII	Altre attività idriche (c.d. Attività b)	Attività diverse
B7) Per servizi	**25.792.416**	**669.468**	**98.577**
energia elettrica da altre imprese del gruppo	0	0	0
energia elettrica da altre imprese	9.213.129	1.953	3.217
ricerca perdite (da terzi)	0	0	0
ricerca perdite (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
smaltimento rifiuti (da terzi)	214.606	77	4
smaltimento rifiuti (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
trasporto e smaltimento fanghi (da terzi)	3.807.575	0	0
trasporto e smaltimento fanghi (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
manutenzioni ordinarie (da terzi)	5.517.527	542.381	58.982
manutenzioni ordinarie (da altre imprese del gruppo)	0	0	0
altri servizi da altre imprese del gruppo	0	0	0
altri servizi da altre imprese	7.039.579	125.057	36.373
B8) Per godimento beni di terzi	3.643.775	1.578	134
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	0	0	0
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	0	0	0
B9) Per il personale	18.933.635	211.265	49.493
di cui per salari e stipendi	13.654.018	155.302	35.397
di cui per trattamento di fine rapporto (inclusa rivalutazione)	*937.628*	*10.122*	*2.409*
B10) Ammortamenti e svalutazioni	16.908.644	80.868	11.305
di cui per altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
di cui per svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.240.299	0	0
di cui per Immobilizzazioni immateriali: avviamenti, capitalizzazione concessione, etc.	0	0	0
B11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-627.857	0	0
B12) Accantonamenti per rischi	617.351	7.457	1.649
B13) Altri accantonamenti	225.881		
B14) Oneri diversi di gestione	1.299.102	9.089	3.416

Tabella 8: Ulteriore specificazione di ricavi e costi 2022 e 2023

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Ricavi da articolazione tariffaria	79.663.707	A1	80.502.497	A1
Vendita di acqua all'ingrosso	82.367	A1	115.459	A1
Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)	0		0	
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale	0		0	
Vendita di acqua forfetaria	0		0	
Fornitura bocche antincendio	0		0	
Fognatura e depurazione civile (approvvigionamento autonomo)	0		0	
Fognatura e depurazione di acque reflue industriali	3.908.089	A1	4.055.430	A1
Contributi di allacciamento	223.618	A5	249.641	A5

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Prestazioni e servizi accessori	671.809	A5	632.752	A5
Vendita di acqua con autobotte	0		0	
Trattamento percolati	0		0	
Trattamento bottini	0		0	
Gestione fognature bianche (v. comma 1.1 All. A del 639/2023/R/idr)	0		0	
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (v. comma 1.1 All. A del 639/2023/R/idr)	0		0	
Installazione/gestione bocche antincendio	0		0	
Vendita di servizi a terzi	15.940	A5	19.686	A5
Lavori conto terzi	832.509	A5	633.027	A5
Spurgo pozzi neri	0		0	
Rilascio autorizzazioni allo scarico	26.170	A5	40.199	A5
Lottizzazioni	0		0	
Riuso delle acque di depurazione	0		0	
Case dell'acqua	3.651	A5	2.746	A5
Proventi straordinari	0		0	
Contributi in conto esercizio	1.527.291	A5	708.565	A5
Rimborsi e indennizzi	372.005	A5	626.200	A5
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	340.470	A5	462.665	A5

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	694.660	A1 - B12 - B13	850.689	B12 - B13
Rettifiche di valori di attività finanziarie	0		0	
Costi connessi all'erogazione di liberalità	84.976	B14	152.099	B14
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	362.358	B7	400.251	B7
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	56.290	B14	31.223	B14
Oneri straordinari	101.373	B6 - B7 - B8 - B9 - B14	167.944	B6 - B7 - B9 - B14
Spese processuali	91.328	B7	48.733	B7
di cui spese processuali in cui la parte è risultata soccombente	4.259	B7	-2.452	B7
Contributi associativi	77.186	B14	79.679	B14
Spese di viaggio e di rappresentanza	57.686	B7	56.713	B7
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito	298.945	B14	314.113	B14
Canoni di affitto immobili non industriali	0		0	
Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari	617.103		702.490	
Gestione fognature bianche (v. comma 1.1 All. A. del 639/2023/R/idr)	0		0	
Pulizia e manutenzione caditoie stradali (v. comma 1.1 All. A. del 639/2023/R/idr)	0		0	
Perdite su crediti per la sola quota parte eccedente l'utilizzo del fondo	0		0	
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati)	0		0	
di cui della voce B7): lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive (ad esempio gestione call center) e consulenze	1.340.831	B7	1.002.303	B7

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	Importo SII+AAI 2022	Voce Bilancio 2022	Importo SII+AAI 2023	Voce Bilancio 2023
Trasporto e smaltimento fanghi non già inclusi nella voce B7)	0		0	
Uso infrastrutture di terzi				
rimborso mutui di comuni, aziende speciali, società patrimoniali	496.948	B8	286.073	B8
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	2.973.209	B8	2.648.995	B8
corrispettivi a gestori preesistenti, altri proprietari	0		0	
Oneri locali				
canoni di derivazione/sottensione idrica	538.134	B8	620.259	B8
contributi per consorzi di bonifica	146.174	B8	199.579	B8
contributi a comunità montane	0		0	
canoni per restituzione acque	0		0	
oneri per la gestione di aree di salvaguardia	0		0	
Altri oneri locali (Canone unico, IMU, TARI)	84.400	B14	169.210	B14

Si precisa che nel prospetto relativo alle "ulteriori specificazioni dei ricavi":

- i ricavi di A.1 ed A5, utilizzati nel tool concorrono alla stima delle spese funzionamento ARERA, è pertanto sono stati posti pari alla contabilità unbundling, risultando una proxy migliore per la stima di tali spese di funzionamento;
- i ricavi da articolazione tariffaria, come previsto dalla nota del tool ARERA, sono stati compilati sulla base dei dati fatturati all'utente finale e all'ingrosso. Queste voci influenzano sia il calcolo della morosità che il CCN ed è coerente che siano calcolate sull'importo fatturato. Pertanto, i valori dei ricavi contenuti nelle ulteriori specificazioni dei ricavi non riconciliano con quelli di bilancio riportati nella voce A.1. e A.5 del conto economico;
- nei "rimborsi ed indennizzi" come nelle precedenti predisposizioni tariffarie è stato incluso il valore relativo alla gestione della morosità;

Tabella 9: Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità"

Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità			
Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità **solo se** iscritti nella voce di bilancio A1 e/o A5 **Sono esclusi gli interessi di mora iscritti nella macroclasse C oneri finanziari**	**UdM**	**Anno 2022**	**Anno 2023**
Rimborsi addebitati agli utenti per oneri previsti dal REMSI	Euro		
Spese di spedizione sollecito bonario di pagamento e della comunicazione di costituzione in mora	Euro	281.947	376.142
Altri rimborsi non disciplinati dal REMSI			
Altri rimborsi aventi natura simile non ricompresi nelle precedenti voci e iscritti in bilancio in A1 e/o A5.	Euro	560	1.400
Totale rimborsi relativi alla gestione della morosità	**Euro**	**282.507**	**377.542**
Rimborsi e indennizzi (ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI)	**Euro**	**372.005**	**626.200**

- nei Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci) sono valorizzati ricavi residuali e marginali, come da tabella:

Tabella 10: Ricavi iscritti alla voce "Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)"

		ANNO 2022	ANNO 2023
DETTAGLIO dei RICAVI DA ALTRE ATTIVITÀ indicati nelle ALTRE ATTIVITA' IDRICHE	Euro	**340.470**	**462.665**
Ricavi accordo utilizzo acqua Cartiera	Euro	4.216	4.203
Rifatturazione Centro Rive	Euro	17.271	-

		ANNO 2022	ANNO 2023
Sopravvenienze	Euro	2.448	500
Riaddebito costi Viveracqua	Euro	4.215	3.744
Ricavi educazione ambientale	Euro	865	-
Ricavi da cessione energia elettrica	Euro	-	7.035
Ricavi da gestione acque meteoriche	Euro	297.374	432.700
Altro	Euro	14.081	14.483

- nella seguente tabella è riportato il dettaglio delle prestazioni accessorie al fine di accertare l'esclusione dei ricavi dovuti ai rimborsi delle spese postali, bolli per invio documentazione e/o comunicazioni, i corrispettivi di allacciamento ed i ricavi della gestione della morosità, che seguono trattamenti tariffari diversi ai fini regolatori.

Tabella 11: Dettaglio prestazione accessorie e penali

Sono esclusi i rimborsi delle spese postali, bolli per invio documentazione e/o comunicazioni, i corrispettivi allacciamento e i ricavi della gestione della morosità	**Tipo di dato**	**Anno 2022**	**Anno 2023**
voce PRESTAZIONI E SERVIZI ACCESSORI prospetto RDT	**Euro**	671.809	632.752
PRESTAZIONI ACCESSORIE e PENALI DA REGOLAMENTO	**Euro**	671.809	632.752
Avvio e cessazione del rapporto contrattuale esclusi i casi per morosità (Ad es. Nuove attivazioni/riattivazioni di forniture idriche anche ad uso temporaneo, volture o subentro di utenza, cessazione utenza, chiusura e/o riapertura contatore, diritto di chiamata, sopralluogo e preventivazione)	Euro	671.809	632.752

Per quanto riguarda la valorizzazione delle voci B6, B7 e B10, si specifica che:

- voce B6 è composta principalmente dagli acquisti a magazzino dei materiali per le manutenzioni e dall'acquisto di prodotti chimici;
- voce B7 accoglie principalmente il costo dell'energia elettrica, la manutenzione impianti e reti, lo smaltimento fanghi e rifiuti ed infine nella voce "altri servizi da altre imprese" tutte le altre attività inerenti altri servizi industriali, commerciali e amministrativi, compresi gli acquisti dei servizi all'ingrosso;
- voce B10 contiene i valori di ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali e l'accantonamento svalutazione crediti.

La voce "Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari", contiene i costi che poi sono capitalizzati attraverso la voce A4.

Nella tabella successiva si evidenzia la quota parte della voce di bilancio B7 riconducibile a lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive e consulenze.

Tabella 12: Di cui della voce B7)

di cui della voce B7): lavorazioni eseguite da terzi di tipo labour intensive e consulenze				
VOCE	SPECIFICAZIONE		**2022**	**2023**
	labour intensive (ad esempio gestione call center)		670.301	580.793
	consulenze		670.530	421.509
TOTALE			**1.340.831**	**1.002.303**

Per quanto riguarda le "Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale", il gestore ha valorizzato dei costi relativi alle seguenti sezioni:

Tabella 13: Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale

ULTERIORI SPECIFICAZIONI DELLE ALTRE ATTIVITÀ IDRICHE (Euro)	ANNO 2022		ANNO 2023		NOTE
Altre attività idriche relative ai seguenti obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale	**Ricavi**	**Costi**	**Ricavi**	**Costi**	
a) efficienza energetica nelle attività e nelle infrastrutture qualora non riconducibile al servizio idrico integrato		320		2.120	Produzione di energia da impianti fotovoltaici installati presso gli impianti di depurazione di Isola Vicentina, Schio, Thiene e Trissino. I costi sono afferenti al servizio di misura e alle spese amministrative per lo scambio sul posto
b) riduzione dell'utilizzo della plastica mediante la promozione del consumo di acqua potabile anche tramite l'installazione di fontanelle		18.050		29.219	Si tratta di costi sostenuti per l'acquisto di borracce, acquisto di materiale utile alla promozione del consumo di acqua potabile durante manifestazioni varie e spese per la manutenzione degli erogatori d'acqua installati nel territorio
c) recupero di energia - elettrica e termica - e di materie prime mediante impianti o specifici trattamenti integrati nelle infrastrutture idriche, nonché diffusione di energia da fonti rinnovabili per l'alimentazione degli impianti del servizio idrico integrato		25.110		25.110	Fornitura di biogas generato attraverso il processo di digestione anaerobica dei fanghi presso l'impianto di depurazione di Casale a Vicenza. Nello specifico, i costi sono relativi al servizio di manutenzione della linea di cogenerazione a biogas

2.2.2. Focus sugli scambi all'ingrosso

I soggetti con cui si hanno scambi di servizi all'ingrosso sono riportati nella seguente tabella:

Tabella 14: Scambi all'ingrosso

Tipo di scambio	SERVIZIO	ID_AEEG	Nome soggetto	Partita Iva
Acquisto	**Acquedotto distribuzione**	**630**	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	02728750247
Vendita	**Acquedotto Adduzione**			
Acquisto	**Acquedotto Adduzione**	**10612**	acquevenete Spa	00064780281
	Acquedotto distribuzione			
	Altri servizi idrici			
Vendita	**Acquedotto Adduzione**			
Acquisto	**Acquedotto distribuzione**	**2967**	ETRA SPA	03278040245
	Fognatura (nera e mista)			
	Depurazione			
Vendita	**Fognatura (nera e mista)**			
Acquisto	**Acquedotto distribuzione**	**926**	AcegasApsAmga S.p.A.	00930530324

Con riferimento ai servizi venduti dal gestore Viacqua S.p.A., qualora il rapporto di vendita/acquisto si concretizzi con soggetti operanti nell'ambito Bacchiglione si è potuto operare un confronto incrociato dei dati al fine di verificare l'applicazione del coefficiente teta come deliberato.
Il Gestore, nei casi in cui ha applicato i teta, ha riportato quelli proposti dal Consiglio di Bacino con la deliberazione assembleare n. 5 del 24/11/2022:

- ϑ pari a 1,089 per l'anno 2022;
- ϑ pari a 1,131 per l'anno 2023;

In tal senso relativamente ai rapporti di vendita già esistenti al 2019 si riporta di seguito la tabella di verifica.

Tabella 15: Verifica teta ingrosso soggetto a cui si vende

Idgestore	Soggetto a cui si vende	ATO	Servizio	QV 2019 (Euro/Anno) Anno base	QV 2022 Dichiarata	QV 2022 Calcolata	QV 2023 Dichiarata	QV 2023 Calcolata
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Fognatura (nera e mista)	0,4110	0,4480	0,4476	0,4650	0,4648
10612	acquevenete spa	ATO B - BACCHIGLIONE	Captazione	0,2511	0,2734	0,2734	0,2840	0,2840
630	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ATO VC - VALLE DEL CHIAMPO	Adduzione				0,1000	

Con riferimento agli acquisti all'ingrosso, relativamente ai rapporti già esistenti al 2019, si riporta di seguito la tabella di verifica della corretta applicazione dei teta.

Tabella 16: Verifica teta ingrosso soggetto da cui si acquista

Idgestore	Soggetto da cui si acquista	ATO	Servizio	QV 2019 (Euro/Anno) Anno base	QV 2022 Dichiarata	QV 2022 Calcolata	QV 2023 Dichiarata	QV 2023 Calcolata
10612	acquevenete spa	ATO B - BACCHIGLIONE	Adduzione	0,3775	0,3914	0,3915	0,4058	0,4058
10612	acquevenete spa	ATO B - BACCHIGLIONE	Acquedotto distribuzione	0,2572	0,2667	0,2667	0,2765	0,2765
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Acquedotto distribuzione	2,1162	2,4144	2,4315	2,5590	2,5776
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Fognatura (nera e mista)	0,3694	0,3997	0,4244	0,4153	0,4499
2967	ETRA SPA	ATO BR - BRENTA	Depurazione	0,6878	0,7745	0,7903	0,8047	0,8377
630	ACQUE DEL CHIAMPO S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ATO VC - VALLE DEL CHIAMPO	Acquedotto distribuzione	0,3264	0,3264	0,3522	0,3264	0,3734
926	AcegasApsAmga S.p.A.	ATO B - BACCHIGLIONE	Acquedotto distribuzione		0,2282		0,2366	

Il gestore Viacqua per tramite della fornitura di adduzione da parte di *acquevenete* si alimenta della risorsa prodotta dal gestore Acque Veronesi S.p.A., proprietaria della Centrale di Madonna di Lonigo col relativo campo pozzi di Almisano e condotta di adduzione. Il territorio a cui fa riferimento la Centrale è stato interessato negli ultimi anni da un importante problema di inquinamento da composti perfluoro-alchilici (PFAS), su cui sono intervenute le Autorità Sanitarie Nazionali e Regionali. Come specificato nella relazione di accompagnamento redatta dal Consiglio di Bacino Veronese, ai sensi della determina n. 1/2020 DSID del 29/06/2020, con relativa approvazione da parte di ARERA (delibera 518/2020/R/IDR) degli specifici schemi regolatori recanti le predisposizioni tariffarie per il periodo 2020-2023, essendo la centrale di Madonna di Lonigo interessata da questo problema di inquinamento, il gestore Acque Veronesi è stato costretto ad affrontare ingenti costi incrementali di potabilizzazione negli anni, per ottemperare ai regolamenti regionali atti a garantire la salute pubblica.

"Le ATO ed i Gestori coinvolti nello scambio di acqua afferente alla Centrale di Lonigo hanno concordato sulla necessità di definire un costo industriale di gestione di tale impianto, data l'inefficacia dell'applicazione di un theta aziendale generale a una tariffa di scambio troppo vecchia, e quindi calcolata in una situazione completamente differente (assenza di inquinamento). Le dinamiche di aumento dei costi di potabilizzazione, così come le future dinamiche di decremento dei costi di potabilizzazione, hanno infatti un andamento molto più variabile rispetto all'andamento della tariffa del gestore Acque Veronesi (che negli ultimi anni ha avuto un incremento costante del 4,5% della tariffa). Come sono cresciuti esponenzialmente i costi negli ultimi due anni a seguito dell'introduzione delle

delibere regionali e la determinazione degli obiettivi di PFAS pari a 0, così i costi diminuiranno drasticamente una volta realizzati gli importanti investimenti tesi a smettere di utilizzare le falde acquifere inquinate. Quindi a seguito di accordi intraziendali per gli anni 2018, 2019 e successivi sono state definite tariffe di scambio acqua all'ingrosso che non corrispondono all'applicazione del theta di Acque Veronesi, ma che rappresentano il reale andamento dei costi di gestione dell'impianto ai fini di tutela della salute pubblica".

Di conseguenza l'interscambio (acquedotto distribuzione) tra *acquevenete* e il gestore Viacqua si configura come una rivendita, pertanto, la tariffa applicata dal gestore *acquevenete* nei confronti di Viacqua non è altro che la tariffa applicata a monte dal gestore Acque Veronesi. Tuttavia, ai fini della predisposizione tariffaria, si fornisce una ricostruzione della tariffa coerente con i teta applicati dal gestore *acquevenete*, garantendo allo stesso tempo la copertura integrale dei costi.

In aggiunta essendo stata trasferita sia ad *acquevenete* (quota percentuale comuni consorzio 57,3 %) che a Viacqua (quota percentuale comuni consorzio 42,7 %) la gestione delle infrastrutture in precedenza in capo ad Acque Potabili S.p.A., è stato riportato sotto la voce "Altri servizi idrici", come svolgimento di altri lavori e servizi conto terzi, il costo sostenuto per manutenzione che annualmente è addebitato in quota parte da *acquevenete* a Viacqua sempre con riferimento a questo complesso rapporto di interscambio.

É opportuno ricordare che per la predisposizione tariffaria 2020-2021 approvata da ARERA con delibera 551/2021/R/IDR del 30.11.2021, l'Ente d'Ambito, coinvolto nell'istruttoria, con nota prot. n. 365 del 04/03/2021 ha chiarito ulteriormente la particolarità di tale interscambio.

Infine, si specifica che nell'interscambio tra Viacqua ed il gestore Etra S.p.A. le quote variabili che vengono riportate subiscono un incremento per il fatto che sono frutto di una media degli importi riportati nelle varie fatture ricevute dal gestore nell'anno.

A seguito della sottoscrizione di una convenzione tra AcegasApsAmga S.p.A. e Viacqua S.p.A., a partire dal 2022 è attivo un nuovo interscambio per la vendita di acqua all'ingrosso per alcune utenze ubicate in via Boschetto in Comune di Villaverla, pertanto, si sta applicando la stessa tariffa corrisposta ad AcegasApsAmga in altri interscambi esistenti con i gestori *acquevenete* ed Etra.

2.3. Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1. Investimenti e dismissioni

Ai fini del calcolo tariffario gli importi degli investimenti realizzati nelle annualità 2022 e 2023 derivano dai dati di bilancio. Per le motivazioni riportate al paragrafo 2.2.1 i dati dell'anno 2023 devono essere considerati di preconsuntivo.

Tabella 17: Investimenti rendicontati anno 2022 e 2023

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	17.949	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2022	8.552	0

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	764.613	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2022	12.767	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	17.727	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	22.679	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	1.600	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	875.946	0
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	7.080.885	2.811.408
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	3.118.719	183.794
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	2.400	0
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	786.036	0
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2022	2.897	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	1.304.588	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	337.674	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	Depurazione	Non ERC	2022	14.138	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	524.099	478.029
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	Depurazione	Non ERC	2022	6.255	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	99.018	0

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2022	31.220	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	19.773	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Env	2022	359	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2022	654.763	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	35.658	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2022	59.800	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	231.713	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2022	38.366	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	12.500	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2022	544.722	31.243
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2022	354.216	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	2.424	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2022	5.413	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	331.233	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2022	5.755	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	6.767	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2022	27.397	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	248.393	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2022	18	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	18	0
Terreni	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2022	600	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2022	0	51.559

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2022	34.279	0
Altri impianti	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2022	18.770	0
Fabbricati industriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2022	957	0
Laboratori e attrezzature	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2022	18.129	0
Sistemi informativi	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2022	7.500	0
TOTALE				**2022**	**17.689.285**	**3.556.033**
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	6.116	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2023	56.333	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	271.279	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2023	31.700	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	7.576	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	1.007	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	23.651	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2023	34.512	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	526.923	0
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	18.293.833	1.885.580
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2023	12.055.496	535.961
Costruzioni leggere	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2023	445	0
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	122.641	24.033
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2023	37.608	0

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	1.517.184	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2023	914.297	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	Depurazione	Non ERC	2023	1.128	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2023	11.096.565	17.245
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	Depurazione	Non ERC	2023	312	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2023	217.446	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	4.969	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2023	106	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	185.009	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2023	120.536	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2023	20.239	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2023	19.189	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Env	2023	15.735	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	Fognatura	Non ERC	2023	2.027.331	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	183.598	0

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Attività	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2023	6.856	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	372.994	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2023	17.674	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2023	13.316	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Non ERC	2023	3.821.953	55.749
Serbatoi	Servizio idrico integrato	Acquedotto	Res	2023	595.087	196
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	214.522	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2023	75.553	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	712.704	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Env	2023	25.464	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	48.693	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	Servizio idrico integrato	Depurazione	Env	2023	40.476	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	7.785	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	Comune	Res	2023	20.225	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	Comune	Non ERC	2023	278.010	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2023	37.419	0
Altri impianti	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2023	16.983	0
Fabbricati industriali	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2023	5.382	0
Laboratori e attrezzature	Altri servizi idrici	Comune	Non ERC	2023	5.554	0
Condotte fognarie	Fognatura bianca e pulizia / manutenzione caditoie stradali	Fognatura	Non ERC	2023	15.253	0
TOTALE				**2023**	**54.124.667**	**2.518.762**

I contributi a fondo perduto indicati rappresentano i contributi incassati nell'anno, e comprendono i corrispettivi percepiti per la realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari, oltre che contributi stanziati dagli Enti pubblici, come da tabella seguente:

Tabella 18: Dettaglio CFP 2022_2023

Categoria del cespite	Categoria di Immobilizzazione	Anno cespite	CFP (Euro)	Descrizione
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	1.998.228	Contributo del Commissario delegato Pfas per l'ampliamento del serbatoio di accumulo "Colombara" e Interconnessione del sistema acquedottistico di Vicenza con la tratta A7-A6 Brendola-Vicenza Ovest
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	813.180	Contributi di allacciamento acquedotto
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2022	1.612	Contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2022	182.183	Contributi di allacciamento fognatura
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2022	478.029	Contributo della Regione Veneto per l'ampliamento impianto depurazione Grisignano di Zocco
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2022	31.243	Contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
Altri impianti	Servizio idrico integrato	2022	51.559	Contributo LIFE del Project Grants European Climate per sperimentare e verificare, in situazioni reali, nuove tecnologie ad alta efficacia per l'eliminazione dei PFAS dai suoli e dalle acque
TOTALE		**2022**	**3.556.033**	
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	1.019.581	€ 976.549 per PNRR perdite; € 5.000 per interferenze AV/AC; € 38.032 contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	865.999	Contributi di allacciamento acquedotto
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	315.487	Per € 291.315 si tratta del contributo per spostamento della condotta interferente con l'intervento della Regione Veneto di "Realizzazione di un bacino di laminazione sul torrente Orol nei comuni di Costabissara e Isola Vicentina"; la restante parte (€ 24.172) è il contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	220.474	Contributi di allacciamento fognatura
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	2023	24.033	Contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2023	17.245	Contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2023	55.749	Contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2023	196	Contributo del Ministero delle Infrastrutture per revisione prezzi
TOTALE		**2023**	**2.518.762**	

Per quanto riguarda l'attribuzione delle immobilizzazioni del gestore alla componente ERC^{a}_{Capex}, tale componente di costo è stata calcolata come media tra Env^{a}_{Capex} e Res^{a}_{Capex}, a partire dalla

rendicontazione degli investimenti 2022 e 2023 per le tipologie di costo inerenti alle attività di stoccaggio, di approvvigionamento, alla potabilizzazione ed alla depurazione, e, in particolare, agli interventi di potenziamento e adeguamento degli impianti di depurazione, funzionali ad assicurare un'adeguata qualità della risorsa restituita all'ambiente. Si evidenziano di seguito le percentuali riportate:

Tabella 19: Incidenza ENV, RES

	Valore
incidenza ENV (%)	18,69%
incidenza RES (%)	1,88%

Nella categoria cespiti "Altre immobilizzazioni materiali e immateriali" figurano le immobilizzazioni riportate nella seguente tabella.

Tabella 20: Altre immobilizzazioni materiali e immateriali

DETTAGLIO CATEGORIA 16- ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI				
VOCE	SPECIFICAZIONE		**2022**	**2023**
	STUDI E RICERCHE: PIANI DI SICUREZZA DELLE ACQUE		27.675	0
	STUDI E RICERCHE: AREE SALVAGUARDIA		8.484	52.521
	STUDI E RICERCHE: QUALITA' DELL'ACQUA		0	37.419
	MATERIALE INFORMATICO E DATACENTER		595.101	277.554
	ADEGUAMENTI IMPIANTI ELETTRICI		7.278	19.929
	MOBILI E ARREDI UFFICIO		173.252	19.450
	SPESE NOTARILI PER ACQUISIZIONE BENI DA SCISSIONE		43.280	2.106
	ACQUISTO MEZZI DI TRASPORTO INTERNO		0	1.445
	ALTRI COSTI PLURIENNALI		817	0
TOTALE			**855.888**	**410.423**

2.3.2. Infrastrutture di terzi

Si segnala che nell'elenco dei soggetti proprietari ai fini dei corrispettivi MT/AC, come sancito dalla Legge Regionale 29 dicembre 2023 n. 33, è stato inserito il nuovo Comune di Sovizzo derivante dalla fusione dei Comuni di Sovizzo e Gambugliano.
Rispetto a quanto riportato nel precedente calcolo tariffario per il biennio 2022-2023 si è proceduto ad accertare le eventuali modifiche sui mutui intervenute per effetto dell'applicazione di tassi variabili, o altre variazioni dovute alla rinegoziazione dei contratti di mutuo originari.
Nella tabella di seguito riportata si dà evidenza delle eventuali variazioni intervenute.

Tabella 21: Variazione mutui annualità 2022-2023

COMUNI	VALORI MTI-3		VALORI AGGIORNATI		DELTA	
	2022	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**	**2023**
ARSIERO	51.765	4.993	51.765	4.993	0	0
BOLZANO VICENTINO	1.944	1.944	1.944	1.944	0	0
BREGANZE	320	0	320	0	0	0
CORNEDO VICENTINO	14.177	14.177	14.177	14.177	0	0
CREAZZO	35.232	35.232	35.232	35.232	0	0
DUEVILLE	84.767	36.136	84.767	36.136	0	0
ISOLA VICENTINA	33.134	33.134	33.134	33.134	0	0

COMUNI	VALORI MTI-3		VALORI AGGIORNATI		DELTA	
	2022	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**	**2023**
MALO	24.750	24.750	24.750	24.750	0	0
MONTICELLO CONTE OTTO	27.896	27.896	27.896	27.896	0	0
NOVENTA VICENTINA	55.768	0	55.768	0	0	0
RECOARO TERME	23.434	23.434	23.434	23.434	0	0
SALCEDO	2.913	0	2.913	0	0	0
SCHIO	48.508	11.826	48.508	11.826	0	0
SOVIZZO	52.319	35.317	52.319	35.317	0	0
TORREBELVICINO	21.654	18.432	21.654	18.432	0	0
TRISSINO	10.529	10.529	10.529	10.529	0	0
VALDASTICO	3.131	0	3.131	0	0	0
VALLI DEL PASUBIO	2.873	2.873	2.873	2.873	0	0
VELO D'ASTICO	8.948	8.644	8.948	8.644	0	0
TOTALE	**504.062**	**289.317**	**504.062**	**289.317**	**0**	**0**

Nella tabella di seguito si dà evidenza, invece, dell'importo dei mutui ancora in essere che annualmente il soggetto gestore è tenuto a trasferire alle amministrazioni comunali, secondo il piano di rimborso ad oggi conosciuto.

Tabella 22: Previsione mutui 2024-2036

COMUNI	VALORI PREVISTI												
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**
Arsiero	4.993	4.993	4.993	4.993	4.993	4.993	4.993	4.993	4.993	4.993	4.993	0	0
Bolzano Vicentino	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	1.944	0
Cornedo Vicentino	14.177	14.177	9.830	9.830	9.830	9.830	9.830	4.915	0	0	0	0	0
Dueville	8.625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isola Vicentina	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	33.134	0	0
Malo	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	0	0
Monticello Conte Otto	27.896	27.896	27.896	27.896	27.896	27.896	27.896	27.896	27.896	27.896	27.896	0	0
Sovizzo	35.317	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Torrebelvicino	18.432	18.432	18.432	18.432	18.432	18.432	18.432	9.216	0	0	0	0	0
Trissino	10.529	10.529	10.529	10.529	10.529	5.265	0	0	0	0	0	0	0
Valli del Pasubio	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873	2.873
Velo d'Astico	8.340	8.036	7.732	7.428	7.124	6.820	6.516	6.212	5.874	0	0	0	0
TOTALE	**191.010**	**146.764**	**142.114**	**141.810**	**141.506**	**135.937**	**130.368**	**115.933**	**101.465**	**95.591**	**95.591**	**4.817**	**2.873**

Ai fini della valorizzazione della RAB di terzi, si riportano nella seguente tabella i dati relativi agli altri corrispettivi (AC) aggiornati.

Tabella 23: Previsione altri corrispettivi (AC) 2024-2029

AC	VALORI PREVISTI					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
AIM VICENZA S.P.A.	1.967.211	1.787.480	1.737.143	1.565.892	1.500.580	1.437.012
IMPIANTI ASTICO SRL	224.546	213.044	212.997	212.997	212.997	212.997
VALDAGNO	71.322	71.322	71.322	71.322	71.322	71.322

2.3.3. Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi con riferimento agli anni 2022 e 2023

Con riferimento agli investimenti del periodo 2022-2023, nelle tabelle seguenti si riportano gli scostamenti fra la somma degli investimenti programmati, ivi inclusi quelli per i quali erano previsti contributi a fondo perduto, (ossia $(IP_{2022}^{exp} + CFP_{2022}^{exp})$ e $(IP_{2023}^{exp} + CFP_{2023}^{exp})$) e quelli realizzati nelle medesime annualità (nuovi investimenti dichiarati nell'ambito del MTI-4). Preme specificare che tale confronto è fatto fra gli IP previsti, intesi come valore investimento annuo pianificato, e gli IP consuntivi, intesi come valore investimento annuo consuntivo.

Tabella 24: Confronto tra IP pianificati e IP consuntivati – Anno 2022

ANNO 2022			PREVISTO		CONSUNTIVO		DIFFERENZE	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Terreni	Servizio idrico integrato	2022	0	0	600	0	600	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	2022	130.773	0	41.450	51.559	-89.323	51.559
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	14.378.500	2.798.228	16.816.591	2.811.407	2.438.091	13.180
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2022	8.946.736	659.836	7.479.969	183.794	-1.466.767	-476.042
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	2022	447.621	0	408.510	0	-39.111	0
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	1.636.250	0	1.304.588	0	-331.662	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2022	7.000	0	21.106	0	14.106	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	2022	300.804	0	808.802	0	507.998	0

ANNO 2022			PREVISTO		CONSUNTIVO		DIFFERENZE	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2022	3.322.418	578.029	2.236.559	478.029	-1.085.859	-100.000
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	Servizio idrico integrato	2022	0	0	32.274	0	32.274	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	1.731.000	0	159.246	0	-1.571.754	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	490.360	0	1.288.607	0	798.247	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	Servizio idrico integrato	2022	0	0	21.751	0	21.751	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	0	0	51.605	0	51.605	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2022	1.000.000	0	2.094.031	31.243	1.094.031	31.243
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	2022	205.766	0	359.092	0	153.325	0
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	2022	3.016.972	0	248.448	0	-2.768.524	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	Servizio idrico integrato	2022	0	0	0	0	0	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	2022	798.356	0	396.166	0	-402.191	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	2022	1.258.130	0	877.546	0	-380.584	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	2022	61.000	0	0	0	-61.000	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	2022	894.606	0	855.888	0	-38.718	0
			38.626.292	**4.036.093**	**35.502.827**	**3.556.033**	**-3.123.464**	**-480.060**

Tabella 25: Confronto tra IP pianificati e IP consuntivati – Anno 2023

ANNO 2023			PREVISTO		CONSUNTIVO		DIFFERENZE	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Terreni	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Altri impianti	Servizio idrico integrato	2023	705.000	0	76.153	0	-628.847	0

ANNO 2023			PREVISTO		CONSUNTIVO		DIFFERENZE	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Condotte di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	16.088.050	2.927.906	18.038.007	1.885.580	1.949.957	-1.042.326
Condotte fognarie	Servizio idrico integrato	2023	11.332.350	250.000	5.974.958	535.961	-5.357.392	285.961
Fabbricati industriali	Servizio idrico integrato	2023	350.000	0	133.532	24.033	-216.468	24.033
Fabbricati non industriali	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	1.888.250	0	1.517.184	0	-371.066	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	Servizio idrico integrato	2023	170.000	0	189.525	0	19.525	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	Servizio idrico integrato	2023	180.000	0	688.317	0	508.317	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	Servizio idrico integrato	2023	3.229.740	0	2.518.288	17.245	-711.452	17.245
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	Servizio idrico integrato	2023	0	0	35.598	0	35.598	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	2.175.000	0	297.291	0	-1.877.709	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	65.000	0	1.203.104	0	1.138.104	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	19.113	0	19.113	0
Opere idrauliche fisse di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	0	0	160.329	0	160.329	0
Serbatoi	Servizio idrico integrato	2023	1.374.000	1.338.874	1.708.283	55.944	334.283	-1.282.930
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Sistemi informativi	Servizio idrico integrato	2023	1.881.500	0	1.076.935	0	-804.565	0
Sistemi informativi di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0

ANNO 2023			PREVISTO		CONSUNTIVO		DIFFERENZE	
Categoria del cespite	**Categoria di Immobilizzazione**	**Anno cespite**	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)	**IP (Euro)**	**CFP** (Euro)
Sistemi informativi di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	Servizio idrico integrato	2023	2.404.353	0	278.010	0	-2.126.343	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	Servizio idrico integrato	2023	0	0	0	0	0	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	Servizio idrico integrato	2023	0	0	217.446	0	217.446	0
Costruzioni leggere	Servizio idrico integrato	2023	0	0	445	0	445	0
Laboratori e attrezzature	Servizio idrico integrato	2023	698.000	0	586.676	0	-111.324	0
Autoveicoli - automezzi	Servizio idrico integrato	2023	1.400.000	0	526.923	0	-873.077	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	Servizio idrico integrato	2023	50.000	0	0	0	-50.000	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Servizio idrico integrato	2023	210.000	0	410.423	0	200.423	0
			44.201.243	**4.516.781**	**35.656.539**	**2.518.762**	**-8.544.704**	**-1.998.018**

Relativamente alla pianificazione, la Società ha realizzato investimenti inferiori rispetto a quelli pianificati per il biennio 2022 – 2023.

Le cause di ritardo nella realizzazione degli investimenti sono relative principalmente all'allungamento dei tempi per il rilascio delle autorizzazioni necessarie e per le procedure di appalto dei lavori, oltre al fatto che il passaggio dalla fase di pianificazione generale a quella di costruzione ha generalmente confermato opere più complesse e più costose anche per via dell'aumento dei prezzi dei materiali di costruzione, con ciò che ne consegue anche sulle tempistiche di realizzazione.

È da segnalare, inoltre, che visto l'ammontare complessivo di investimenti realizzati con riferimento a tutto il terzo periodo regolatorio 2020-2023, come evidenzia la tabella riportata di seguito, vi può essere una fisiologica differenza nella tempistica di capitalizzazione proprio perché si tratta di grosse infrastrutture che spesso richiedono più anni di costruzione prima di potere entrare in esercizio.

Ai fini della verifica sull'effettiva realizzazione degli investimenti programmati per il periodo 2020-2023, volta ad assicurare in particolare la corretta attribuzione negli schemi regolatori pro tempore vigenti, si riporta nella tabella sottostante il valore del tasso di realizzazione τ_{MTI-3} come definito al comma 35.4 del MTI-4.

Tabella 26: Tasso realizzazione investimenti MTI-3

Descrizione		2019	2020	2021	2022	2023	Totale
$\sum_{t}^{2023}_{2020}\left[\sum_{c}(IP_{t,c}) + \Delta LIC_{t}\right]$	Investimenti realizzati al lordo dei contributi		28.214.503	42.718.622	17.689.285	54.124.667	**152.740.354**
	Lavori in corso (LIC)	18.845.572	28.093.096	29.498.425	47.245.820	28.641.404	**9.795.832**
	Totale investimenti realizzati lordo contributi						**152.542.909**
$\sum_{t}^{2023}_{2020}(IP_{t}^{exp} + CFP_{t}^{exp})$			31.464.458	45.520.594	38.626.292	44.201.243	**159.812.587**
τ_{MTI-3}							**0,96**

2.4. Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1. Ambiti tariffari applicati

La struttura degli ambiti tariffari non è variata rispetto a quanto presentato nelle precedenti approvazioni tariffarie.

2.4.2. Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023

Come già riportato nelle precedenti relazioni, con delibera assembleare n. 17 del 13.12.2018, la struttura dei corrispettivi tariffari è variata per via dell'applicazione della nuova articolazione agli utenti dell'Ambito Bacchiglione in conformità alla deliberazione ARERA 665/2017/R/IDR recante il Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI). Inoltre, si ricorda che nell'ambito della predisposizione tariffaria MTI-3 già a partire dall'anno 2020 si è deciso di convergere verso un'unica articolazione tariffaria rispetto alle due esistenti precedentemente.

Tabella 27: Struttura TICSI quota variabile

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia	Classe di consumo (m^3/anno)
VIACQUA	Acquedotto	Uso domestico	Residente * pro capite di tipo standard (3 componenti)	agevolata	0 - 72
				base	73 - 144
				I° eccedenza	145 - 216
				II° eccedenza	217 - 288
				III° eccedenza	oltre 288
			Non residente	base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 216
				II° eccedenza	217 - 288
				III° eccedenza	oltre 288
VIACQUA	Fognatura	Uso domestico	Residente	fascia unica	
			Non residente	fascia unica	
			Approvigionamento autonomo	fascia unica	
VIACQUA	Depurazione	Uso domestico	Residente	fascia unica	
			Non residente	fascia unica	
			Approvigionamento autonomo	fascia unica	

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia	Classe di consumo (m^3/anno)
VIACQUA	Acquedotto	Uso industriale		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
VIACQUA	Acquedotto	Uso artigianale e commerciale		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
VIACQUA	Acquedotto	Uso agricolo e zootecnico	Agricolo	base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
			Zootecnico	fascia unica	
VIACQUA	Acquedotto	Uso pubblico non disalimentabile		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
VIACQUA	Acquedotto	Uso pubblico disalimentabile		base	0 - 144
				I° eccedenza	145 - 300
				II° eccedenza	oltre 300
VIACQUA	Acquedotto	Altri usi	Non potabile	fascia unica	
VIACQUA	Fognatura	Uso industriale		fascia unica	
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica	
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica	
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica	
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica	
		Altri usi	Approvigionamento autonomo	fascia unica	
		Altri usi	Non Potabile	fascia unica	
VIACQUA	Depurazione	Uso industriale		fascia unica	
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica	
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica	
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica	
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica	
		Altri usi	Approvigionamento autonomo	fascia unica	
		Altri usi	Non Potabile	fascia unica	

Tabella 28: Struttura TICSI quota fissa

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia
VIACQUA	Acquedotto	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica

Ambito tariffario	Servizio idrico	Tipologia d'uso	Sottotipologia	Fascia
VIACQUA	Fognatura	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
			Approvigionamento autonomo	fascia unica
VIACQUA	Depurazione	Uso domestico	Residente	fascia unica
			Non residente	fascia unica
			Approvigionamento autonomo	fascia unica
VIACQUA	Acquedotto	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica
		Altri usi	Non Potabile	fascia unica
VIACQUA	Fognatura	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica
		Altri usi	Approvigionamento autonomo	fascia unica
		Altri usi	Non Potabile	fascia unica
VIACQUA	Depurazione	Uso industriale		fascia unica
		Uso artigianale e commerciale		fascia unica
		Uso agricolo e zootecnico		fascia unica
		Uso pubblico non disalimentabile		fascia unica
		Uso pubblico disalimentabile		fascia unica
		Altri usi	Approvigionamento autonomo	fascia unica
		Altri usi	Non Potabile	fascia unica

Tabella 29: Struttura TICSI quota variabile acquedotto pro capite

VIACQUA - Quota variabile acquedotto pro capite					
Numerosità effettiva componenti utenza (art. 3,4, lett. b) TICSI)	**CLASSE DI CONSUMO**				
N.	Agevolata (m3/anno)	Base (m3/anno)	I° eccedenza (m3/anno)	II° eccedenza (m3/anno)	III° eccedenza (m3/anno)
1	0 - 24	25 - 48	49 - 72	72 - 96	oltre 96
2	0 - 48	49 - 96	97 - 144	144 - 192	oltre 192
3	0 - 72	73 - 144	145 - 216	217 - 288	oltre 288
4	0 - 96	97 - 192	193 - 288	289 - 384	oltre 384
5	0 - 120	121 - 240	241 - 360	360 - 480	oltre 480

VIACQUA - Quota variabile acquedotto pro capite					
Numerosità effettiva componenti utenza (art. 3,4, lett. b) TICSI)	**CLASSE DI CONSUMO**				
N.	Agevolata (m3/anno)	Base (m3/anno)	I° eccedenza (m3/anno)	II° eccedenza (m3/anno)	III° eccedenza (m3/anno)
6	0 - 144	144 - 288	289 - 432	433 - 576	oltre 576
7	0 - 168	169 - 336	337 - 504	504 - 672	oltre 672
8	0 - 192	193 - 384	384 - 576	577 - 768	oltre 768
9 e più	0 - 216	217 - 427	428 - 640	641 - 854	oltre 854

Si riporta di seguito il totale che risulta dalla moltiplicazione delle tariffe 2023 (quote fisse e quote variabili) per volumi/utenze dell'anno (a-2) utilizzato ai fini del moltiplicatore tariffario.

Tabella 30: Ricavi da articolazione tariffaria

GESTORE	$tar^{2023}*vscal^{2022}$	$tar^{2023}*vscal^{2023}$
VIACQUA	**82.805.702**	**80.502.497**

Si precisa, tuttavia, che i volumi e le quote fisse 2023 possono essere ancora in corso di fatturazione all'utenza, pertanto i ricavi utilizzati ai fini del calcolo tariffario sono basati su dati 2023 preconsuntivi. Si conferma che dalla moltiplicazione delle tariffe 2023 per i volumi dell'anno (a-2) si ottiene un ammontare che non considera né i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008, né le agevolazioni tariffarie ISEE, né le componenti perequative.

Si riportano, inoltre, i dati forniti dal gestore con riferimento all'utenza raggruppata/condominiale e degli utenti indiretti a seguito della prima applicazione delle disposizioni previste al Titolo 6 del TIMSII (Allegato A alla deliberazione 218/2016/R/IDR, come integrato dalla deliberazione 609/2021/R/IDR). Con riferimento allo strumento di calcolo che consente la ripartizione degli importi fatturati tra ciascuna utenza indiretta secondo i criteri stabiliti nel TICSI, previsto dal comma 21.1 del TIMSII, si specifica che è stato messo a disposizione a partire dal 2024.

Tabella 31: Titolo 6 TIMSII utenze raggruppate

Informazioni alle utenze indirette e strumenti per la corretta applicazione dell'articolazione tariffaria (articoli 20 e 21 - Titolo 6 TIMSII)	**ANNO 2023**
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali ai cui utenti indiretti sono state fornite le informazioni di cui al comma 20.1 (lettere da *a*) a *g*)) e di cui al comma 20.2 lettera *a)* del TIMSII in relazione all'articolazione approvata, aggiungendo informazioni specifiche relative alla costruzione della tariffa per le utenze domestiche residenti ai sensi del TICSI	2.545
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali sono state fornite tali informazioni	14.822
Indicare la modalità utilizzata in via prevalente	cartacea
Indicare quante modalità sono state utilizzate	1
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali ai cui utenti indiretti sono state fornite le indicazioni di cui al comma 20.2 lettera *b)* del TIMSII in relazione alle modalità utilizzabili per comunicare la numerosità del proprio nucleo familiare e la presenza o meno di contatori divisionali, prevedendo almeno una modalità via e-mail ed una tramite numero di telefono per messaggistica	2.545
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali sono state fornite tali indicazioni	14.822
di cui utenti indiretti sottesi che hanno comunicato la numerosità del proprio nucleo familiare e la presenza o meno di contatori divisionali	0
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali per i cui utenti indiretti è stato fornito il modulo, di cui al comma 20.2 lettera *c)* del TIMSII, per l'espressione del consenso ad essere contattati personalmente dal gestore, indicando la modalità prescelta (cartacea, e-mail, telefono, messaggistica, altro)	2.545
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali è stato fornito tale modulo	14.822

Informazioni alle utenze indirette e strumenti per la corretta applicazione dell'articolazione tariffaria (articoli 20 e 21 - Titolo 6 TIMSII)	ANNO 2023
di cui utenti indiretti sottesi che hanno espresso consenso ad essere contattati personalmente dal gestore	0
Indicare la modalità prescelta in via prevalente per essere contattati personalmente dal gestore	
Indicare la seconda modalità prescelta in via prevalente per essere contattati personalmente dal gestore	
Indicare se è reso disponibile o concordato con l'Ente di governo dell'ambito competente il testo di cui al comma 20.3 del TIMSII al fine di rendere edotte le utenze indirette circa le motivazioni sottostanti le previsioni normative e regolamentari in tema di misurazione individuale dei consumi e di equa applicazione delle articolazioni tariffarie	NO
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali alle quali è stato fornito lo strumento di calcolo previsto dal comma 21.1 del TIMSII che consente la ripartizione degli importi fatturati tra ciascuna utenza indiretta secondo i criteri stabiliti nel TICSI	0
Indicare il numero di utenti indiretti sottesi per i quali è stato fornito tale strumento di calcolo	0
Indicare la modalità di fruizione dello strumento resa disponibile dal gestore	
Indicare il numero di utenze raggruppate/condominiali alle quali, ai sensi del comma 21.4 del TIMSII, ai fini dell'applicazione del comma 3.4, lettera *b)* del TICSI, laddove l'informazione non sia già disponibile, è stato richiesto formalmente all'amministratore del condominio o al referente dell'utenza raggruppata l'effettiva numerosità dei componenti di ciascuna utenza domestica residente, da utilizzare ai fini della puntuale applicazione del criterio pro capite	2204
di cui utenze raggruppate/condominiali che hanno dato riscontro al gestore di tale richiesta	2204

3. Predisposizione tariffaria

3.1. Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

3.1.1. Selezione dello schema regolatorio

Di seguito si riportano i valori aggiornati delle grandezze che rilevano ai fini dell'individuazione del pertinente schema regolatorio, ai sensi del comma 6.1 del MTI-4, nello specifico la quantificazione degli investimenti, ivi inclusi quelli che si prevede di realizzare con contributi a fondo perduto, pianificati per il quarto periodo regolatorio 2024-2029, $\sum_{2024}^{2029} \ (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$.

Il programma degli interventi contiene gli investimenti necessari per risolvere le criticità individuate nel territorio ed in particolare per il settore acquedotto, le opere riguardano la riabilitazione delle reti idriche ammalorate, il potenziamento e l'interconnessione dei sistemi idrici di adduzione, l'adeguamento e le manutenzioni straordinarie su impianti idrici come serbatoi, potabilizzatori, pozzi, ecc.

Sono stati inoltre individuati alcuni interventi strategici ricadenti nel territorio del gestore Viacqua necessari per interconnettere il sistema acquedottistico esistente con il sistema idrico MOSAV, al fine di garantire acqua potabile di buona qualità alle aree interessate da contaminazione da sostanze PFAS e aumentare il grado di sicurezza del sistema acquedottistico esistente.

Per il settore fognario-depurativo, il programma degli interventi contiene gli investimenti che riguardano la riabilitazione delle reti di fognatura obsolete, l'adeguamento degli sfioratori esistenti, l'estensione delle reti fognarie in zone ancora sprovviste del servizio e l'adeguamento o dismissione degli impianti di depurazione.

In particolare, è stato riproposto l'intervento pluriennale riguardante l'adeguamento dell'agglomerato di Vicenza, con la previsione di dismettere numerosi impianti di depurazione minori e accentrare il processo depurativo dei reflui presso l'impianto di depurazione di Casale. L'intervento viene riproposto nella sua interezza, comprensivo delle opere relative alla conversione dell'impianto di depurazione di Sant'Agostino e la realizzazione del Collettore-sud necessario per collettare i reflui confluenti all'impianto di depurazione di Sant'Agostino verso l'impianto di depurazione di Casale.

Rivestono infine particolare importanza gli interventi necessari per l'accentramento dei processi depurativi presso impianti di grosse dimensioni, con la contestuale dismissione degli impianti di

depurazione di minore entità, comprese le vasche imhoff dislocate nel territorio, al fine di creare dei poli depurativi più efficienti.
Per quanto riguarda gli investimenti individuati come interventi POS, sono stati individuati alcuni investimenti acquedottistici strategici di riabilitazione e potenziamento di reti idriche ammalorate e di interconnessione di sistemi idrici esistenti, necessari per potenziare le dorsali adduttrici e per risolvere le problematiche PFAS.
Per il settore fognario-depurativo gli investimenti individuati come interventi POS, riguardano alcune opere strategiche di separazione di reti fognarie miste, oltre a opere strategiche di estensione di reti fognarie in zone ancora sprovviste del servizio; è stato riproposto l'intervento di "Razionalizzazione e riorganizzazione del sistema fognario e depurativo dell'agglomerato urbano di Vicenza e dei Comuni limitrofi ad esso afferenti".

Tabella 32: investimenti del periodo 2024-2029

Categoria di cespiti	IP 2024	CFP 2024	IP 2025	CFP 2025
Condotte di acquedotto	14.364.441	1.282.762	21.233.714	4.038.031
Opere idrauliche fisse di acquedotto	320.500	0	70.000	500
Serbatoi	4.216.000	0	1.973.000	1.500.000
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	240.000	0	99.000	0
Impianti di potabilizzazione	33.000	0	1.380.000	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	5.410.250	2.695	6.330.380	2.237.348
Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0
Condotte fognarie	11.668.697	3.720.142	13.502.963	2.883.778
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	0	0	0	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	456.862	0	525.930	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	0	0	0	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	200.000	0	200.000	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	338.380	0	0	2.459.508
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	7.410.463	100.000	13.906.900	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	630.000	0	1.090.000	0
Altri impianti	1.515.000	60.152	1.230.000	60.152
Laboratori e attrezzature	123.700	269	0	0

Categoria di cespiti	IP 2024	CFP 2024	IP 2025	CFP 2025
Sistemi informativi	1.370.000	231.004	2.229.000	185.635
Autoveicoli - automezzi	39.000	0	0	31.615
Terreni	300.000	0	300.000	0
Fabbricati non industriali	0	0	0	0
Fabbricati industriali	456.000	0	668.501	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	230.000	0	260.000	0
Totale	**49.322.293**	**5.397.024**	**64.999.388**	**13.396.567**

Categoria di cespiti	IP 2026	CFP 2026	IP 2027	CFP 2027
Condotte di acquedotto	21.535.865	3.490.862	21.267.044	881.593
Opere idrauliche fisse di acquedotto	405.000	35.000	350.000	55.000
Serbatoi	1.645.500	450.000	1.608.000	550.000
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	50.000	0	300.000	0
Impianti di potabilizzazione	2.030.000	0	2.374.000	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	3.951.010	2.237.348	3.500.000	178.339
Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0
Condotte fognarie	17.387.786	990.969	16.653.454	1.072.058
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	0	0	0	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	2.238.000	0	1.725.000	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	0	0	0	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	1.400.000	0	1.400.000	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	0	5.882.738	0	935.229
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	8.310.000	0	6.100.000	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	640.000	0	490.000	0

Categoria di cespiti	IP 2026	CFP 2026	IP 2027	CFP 2027
Altri impianti	1.925.000	0	2.405.000	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	1.200.000	152.399	1.300.000	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	300.000	0	0	0
Fabbricati non industriali	0	0	0	0
Fabbricati industriali	1.600.000	0	1.581.097	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	140.000	0	480.000	0
Totale	**64.758.161**	**13.239.316**	**61.533.595**	**3.672.220**

Categoria di cespiti	IP 2028	CFP 2028	IP 2029	CFP 2029
Condotte di acquedotto	20.843.422	795.252	17.464.867	948.604
Opere idrauliche fisse di acquedotto	506.000	59.500	500.000	0
Serbatoi	1.925.000	0	1.800.000	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0
Impianti di potabilizzazione	1.900.000	0	0	0
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, stacciatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	3.500.000	0	3.500.000	0
Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0
Condotte fognarie	18.686.808	681.398	16.717.143	698.141
Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	0	0	0	0
Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	642.980	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	0	0	0	0
Sistemi informativi di fognatura	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	0	0	0	0
Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	1.400.000	0	1.400.000	0
Tecniche naturali di depurazione (tra cui fitodepurazione e lagunaggio)	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al secondario	0	0	0	0
Impianti di depurazione – trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	6.100.000	0	6.197.000	0
Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	0	0	0	0
Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	0	0	0	0
Sistemi informativi di depurazione	0	0	0	0

Categoria di cespiti	IP 2028	CFP 2028	IP 2029	CFP 2029
Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	0	0	0	0
Telecontrollo e teletrasmissione	490.000	0	875.000	0
Altri impianti	1.650.000	0	1.526.000	0
Laboratori e attrezzature	0	0	0	0
Sistemi informativi	0	0	0	0
Autoveicoli - automezzi	0	0	0	0
Terreni	0	0	0	0
Fabbricati non industriali	0	0	0	0
Fabbricati industriali	1.330.000	0	840.000	0
Costruzioni leggere	0	0	0	0
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0	0	0	0
Totale	**58.974.210**	**1.536.150**	**50.820.010**	**1.646.745**

Tabella 33: Riepilogo investimenti previsti del periodo 2024-2029

Riepilogo investimenti previsti	**UdM**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Valore investimento annuo (lordo contributi)- da foglio "*Pdl-cronoprogramma_investimenti*"	euro	49.322.293	64.999.388	64.758.161	61.533.595	58.974.210	50.820.010
Valore investimento annuo (lordo contributi)- da foglio "*Piano_Tariffario*"	euro	49.322.293	64.999.388	64.758.161	61.533.595	58.974.210	50.820.010
Check coerenza Valore investimento annuo	euro	-	-	-	-	-	-
Entrata in esercizio al lordo dei contributi	euro	40.982.606	48.172.750	55.724.162	32.120.243	49.838.014	51.010.753
incidenza ERC Res	%	3%	2%	1%	9%	11%	6%
incidenza ERC Env	%	5%	7%	36%	4%	1%	6%
Contributi - da foglio "*Pdl-cronoprogramma_investimenti*"	euro	5.397.024	13.396.567	13.239.316	3.672.220	1.536.150	1.646.745
Contributi - da foglio "*Piano_Tariffario*"	euro	5.397.024	13.396.567	13.239.316	3.672.220	1.536.150	1.646.745
Check coerenza Contributi	euro	-	-	-	-	-	-
Valore investimento annuo (netto contributi)	euro	43.925.269	51.602.821	51.518.845	57.861.376	57.438.060	49.173.265

Pertanto, come previsto dal comma 5.3 della Delibera 639/2023/R/IDR, acquisita la proposta del gestore riguardo agli interventi necessari al relativo conseguimento, si è proceduto alla predispone del Piano delle Opere Strategiche e ad aggiornare il programma degli interventi, da cui l'estratto sopra riportato relativo al periodo 2024-2029.

In base alle regole di determinazione della matrice di schemi regolatori si ha che:

a) $\sum_{2024}^{2029} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$ che il soggetto competente ritiene necessari nell'arco dei 6 anni che vanno dal 2024 al 2029, ivi inclusi quelli che si prevede di realizzare con contributi a fondo perduto già stanziati ed effettivamente disponibili ammonta ad € 350.407.658;

b) il valore della RAB_{MTI-3} è posto pari al valore IMN^{2023} che risulta pari a € 287.320.800.

Di conseguenza, il rapporto tra il fabbisogno degli investimenti 2024-2029 e la RAB_{MTI-3} è maggiore del valore ω definito dall'art. 6.3 del MTI-4 pari a 0,5.

Sempre ai fini della determinazione della matrice di schemi regolatori si ha inoltre che:

c) pop + 0,25 pop_{flut}, è pari a 560.398. In continuità con quanto fatto in precedenza, tale dato è calcolato come il numero di abitanti residenti serviti, tenuto conto anche dei comuni dove non c'è l'acquedotto, ma esiste il servizio di fognatura e depurazione, cui aggiungere 0,25*abitanti fluttuanti determinato dal gestore sulla base dei dati pubblicati dall'ISTAT per le stime del carico inquinante delle acque reflue urbane dovuto alle sostanze biodegradabili prodotte dalle attività domestiche ed economiche. In particolare, sono stati considerati i dati della "Popolazione potenziale presente in strutture alberghiere" e della "Popolazione potenziale presente in abitazioni private" (ossia popolazione potenziale presente, per turismo o vacanza, in abitazioni private) per i Comuni serviti;

d) il VRG^{2022} è pari a € 87.157.526.

Pertanto, il rapporto tra VRG^{2022} e pop + 0,25 pop_{flut} è inferiore del valore VRG_{PM} = 159 definito dall'art. 6.1 del MTI-4.

In base alle considerazioni appena espresse, ecco riportato di seguito lo schema regolatorio in cui il soggetto gestore si colloca.

Tabella 34: Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	87.157.526
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	560.398
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$***(NO)***	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	350.407.658
RAB_{MTI-3}	euro	287.320.800
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ ***(NO)***	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
ψ	(0,4-0,8)	0,70
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	IV

3.1.1.1. Ammortamento finanziario

L'Ente d'Ambito, in accordo con il gestore, non intende avvalersi della facoltà di riconoscere l'ammortamento finanziario.

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

Lo schema regolatorio IV nel quale si colloca il Gestore permette di beneficiare di una componente incrementativa del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI) denominata FNI^{new} (art. 6.2 del MTI-4). Il valore prescelto del parametro ψ - nell'ambito del range (0,4-0,8) – è stato posto pari a 0,7. L'attivazione di tale componente genera gettito tariffario aggiuntivo come riportato nella seguente tabella, nella quale si dettagliano i parametri per la relativa determinazione (IP_t^{exp}, $Capex^a$ e ψ):

Tabella 35: Componente FNI

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ip_a^{exp}	43.925.269	51.602.821	51.518.845	57.861.376	57.438.060	49.173.265
$Capex^a$	23.014.635	24.783.254	26.942.098	29.529.067	30.268.731	30.025.326
ψ [0,4÷0,8]	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
$FNI^{new,a}$ da formula	14.637.444	18.773.697	17.203.723	19.832.616	19.018.530	13.403.557
$FNI^{new,a}$ rinunciato da soggetto compilante	14.637.444	18.600.000	1.900.000	0	0	0
FNI^a	**0**	**173.697**	**15.303.723**	**19.832.616**	**19.018.530**	**13.403.557**

Come si evince dal prospetto sopra riportato tale componente non è stata riconosciuta nell'ammontare massimo previsto in una logica di sostenibilità delle tariffe applicate alla generalità dell'utenza.

3.1.2. Valorizzazione delle componenti del VRG

Tabella 36: Valorizzazione delle componenti del VRG ante rimodulazioni

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
$Capex^a$	AMM^a	8.038.630	8.380.847	9.246.279	10.327.098	10.794.766	11.137.863	
	OF^a	3.111.158	3.166.550	3.470.829	3.875.000	4.048.847	4.235.012	
	$OFisc^a$	7.131.907	8.139.203	8.684.371	9.254.343	9.200.380	8.477.768	
	$\Delta CUIT^a_{capex}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**18.281.695**	**19.686.600**	**21.401.479**	**23.456.440**	**24.043.993**	**23.850.643**	
$FoNI^a$	FNI^a_{FoNI}	14.637.444	18.773.697	17.203.723	19.832.616	19.018.530	13.403.557	Voci da detrarre
	AMM^a_{FoNI}	8.473.829	8.986.343	9.288.667	10.346.555	11.709.129	13.018.095	Voci da detrarre
	$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	3.446.428	3.466.128	3.232.972	3.096.024	3.005.286	2.820.083	
	Totale	**26.557.702**	**31.226.167**	**29.725.362**	**33.275.195**	**33.732.945**	**29.241.736**	
$Opex^a$	$Opex^a_{end}$ (netto ERC)	23.472.962	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	$Opex_{al}^{a}$ (netto ERC)	16.631.186	16.436.467	15.713.804	15.331.618	15.223.675	15.129.607	
	$Opex_{tel}^{a}$	890.200	1.038.400	1.106.000	1.160.000	1.202.000	1.245.000	
	di cui $Op^{new,a}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex_{QT}^{a}$ (netto ERC)	337.200	482.400	526.000	580.000	622.000	665.000	
	di cui $Opex_{QC}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui Op_{social}^{a}	553.000	556.000	580.000	580.000	580.000	580.000	
	di cui $OP_{mis}^{a}\mathrm{Op}_{\mathrm{social}}^{\mathrm{a}}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**40.994.348**	**42.074.035**	**41.418.972**	**41.090.786**	**41.024.843**	**40.973.775**	
ERC^{a}	ERC_{Capex}^{a}	4.732.940	5.096.655	5.540.619	6.072.627	6.224.738	6.174.682	
	$\mathrm{ERC}_{\mathrm{Capex}}^{\mathrm{a}} ERC_{end}^{a}$	13.130.977	12.004.771	12.004.771	12.004.771	12.004.771	12.004.771	
	ERC_{al}^{a}	684.308	818.958	818.958	818.958	818.958	818.958	
	ERC_{tel}^{a}	43.000	108.000	137.000	74.500	74.500	89.500	
	di cui $Op^{new,a}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex_{QT}^{a}$ esplicitati come *ERC*	43.000	108.000	137.000	74.500	74.500	89.500	
	Totale	**18.591.225**	**18.028.384**	**18.501.348**	**18.970.857**	**19.122.968**	**19.087.912**	
Rc_{TOT}^{a}	Rc_{VOL}^{a}	3.099.876	6.379.400	0	0	0	0	
	Rc_{EE}^{a}	4.912.920	857.899	0	0	0	0	
	Rc_{ws}^{a}	-62.624	77.177	0	0	0	0	
	Rc_{ERC}^{a}	-27.467	79.259	0	0	0	0	
	Rc_{ALTRO}^{a}	155.630	1.924.928	0	0	0	0	
	di cui $Rc_{Attività\ b}^{a}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento $\mathrm{CO}_{\mathrm{res}}^{\mathrm{a-2}}$	31.980	102.857	0	0	0	0	
	di cui costi in eventi eccezionali per il pieno recupero dei costi energia 2022	370.433	0	0	0	0	0	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	di cui altri costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento $Opex_{QC}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento $Opex_{QT}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui scostamento Op^a_{social}	-266.048	164.430	0	0	0	0	
	di cui scostamento OP^a_{mis}	0	-155.020	0	0	0	0	
	di cui decurtazione dei costi riconosciuti per applicazione penali di qualità tecnica e contrattuale	0	0	0	0	0	0	
	di cui altre previste	19.266	1.812.662	0	0	0	0	
	$\prod_{t=a-1}^{a}(1+I^t)$	1,1370	1,0880	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
	Totale	**8.078.335**	**9.318.663**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Rc^a_{ARC} (valori inflazionati)	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. a) (onere fiscale IRAP)	0	0					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. b) (CCN)	0	0					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. c) (penale mancata realizzazione investimenti)	117.117	117.117					
	$\prod_{t=a-1}^{a}(1+I^t)$	1,1370	1,0880					
	Totale	**133.157**	**127.423**					
VRG^a		**112.636.462**	**120.461.272**	**111.047.161**	**116.793.277**	**117.924.749**	**113.154.065**	

Tabella 37: Valorizzazione delle componenti del VRG post rimodulazioni

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
$Capex^a$	AMM^a	8.038.630	8.380.847	9.246.279	10.327.098	10.794.766	11.137.863	
	OF^a	3.111.158	3.166.550	3.470.829	3.875.000	4.048.847	4.235.012	
	$OFisc^a$	7.131.907	8.139.203	8.684.371	9.254.343	9.200.380	8.477.768	
	$\Delta CUIT^a_{capex}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**18.281.695**	**19.686.600**	**21.401.479**	**23.456.440**	**24.043.993**	**23.850.643**	
$FoNI^a$	FNI^a_{FoNI}	0	173.697	15.303.723	19.832.616	19.018.530	13.403.557	Voci detratte
	AMM^a_{FoNI}	7.773.829	8.986.343	9.288.667	10.346.555	11.709.129	13.018.095	Voci detratte

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	$\Delta CUIT^{a}_{FoNI}$	3.446.428	3.466.128	3.232.972	3.096.024	3.005.286	2.820.083	
	Totale	**11.220.258**	**12.626.167**	**27.825.362**	**33.275.195**	**33.732.945**	**29.241.736**	
$Opex^{a}$	$Opex^{a}_{end}$ (netto ERC)	23.472.962	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	
	$Opex^{a}_{al}$ (netto ERC)	16.631.186	16.436.467	15.713.804	15.331.618	15.223.675	15.129.607	
	$Opex^{a}_{tel}$	890.200	1.038.400	1.106.000	1.160.000	1.202.000	1.245.000	
	di cui $Op^{new,a}$ (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^{a}_{QT}$ (netto ERC)	337.200	482.400	526.000	580.000	622.000	665.000	
	di cui $Opex^{a}_{QC}$	0	0	0	0	0	0	
	di cui Op^{a}_{social}	553.000	556.000	580.000	580.000	580.000	580.000	
	di cui $OP^{a}_{mis}\mathrm{Op}^{a}_{social}$	0	0	0	0	0	0	
	Totale	**40.994.348**	**42.074.035**	**41.418.972**	**41.090.786**	**41.024.843**	**40.973.775**	
ERC^{a}	ERC^{a}_{Capex}	4.732.940	5.096.655	5.540.619	6.072.627	6.224.738	6.174.682	
	$\mathrm{ERC}^{a}_{\mathrm{Capex}} ERC^{a}_{end}$	13.130.977	12.004.771	12.004.771	12.004.771	12.004.771	12.004.771	
	ERC^{a}_{al}	684.308	818.958	818.958	818.958	818.958	818.958	
	ERC^{a}_{tel}	43.000	108.000	137.000	74.500	74.500	89.500	
	di cui $Op^{new,a}$ esplicitati come *ERC*	0	0	0	0	0	0	
	di cui $Opex^{a}_{QT}$ esplicitati come *ERC*	43.000	108.000	137.000	74.500	74.500	89.500	
	Totale	**18.591.225**	**18.028.384**	**18.501.348**	**18.970.857**	**19.122.968**	**19.087.912**	
Rc^{a}_{TOT}	Rc^{a}_{TOT} da input per calcoli finali	6.476.531	8.721.682	0	0	0	0	Voci rimodulate
	Totale	**6.476.531**	**8.721.682**	**0**	**0**	**0**	**0**	
VRG^{a}		**95.564.057**	**101.136.868**	**109.147.161**	**116.793.277**	**117.924.749**	**113.154.065**	

3.1.2.1. Valorizzazione componente Capex

Tale componente è stata valorizzata secondo le previsioni contenute all'art. 8 del MTI-4.
La tabella successiva rappresenta la situazione dei LIC al 31.12.2022 ed al 31.12.2023.

Tabella 38: Situazione LIC al 31.12.2022 ed al 31.12.2023

SALDO LIC	2022	2023
Saldo LIC_{ord} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	19.101.589	14.144.967
Saldo LIC_{pos} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	28.144.231	14.496.437

In particolare, le LIC_{POS} al 31.12.2022 ed al 31.12.2023 riguardano vari interventi tra i quali quelli più significativi riguardano "l'adeguamento tecnologico dell'impianto di depurazione di Thiene", l'intervento relativo all'"adduttrice campo pozzi Moracchino-centrale Viale Trento, Vicenza", l'intervento "Nuove fonti di approvvigionamento nella valle dell'Agno", l'intervento di "Riorganizzazione del sistema depurativo "Città di Vicenza" e altri interventi strategici riguardanti la separazione di collettori di fognatura mista, il potenziamento delle reti di acquedotto e la costruzione di nuovi serbatoi e rilanci. Tali interventi sono descritti in modo dettagliato nella relazione di accompagnamento al Programma degli Interventi.

Nella tabella che segue si evidenzia, inoltre, l'accantonamento operato dal gestore, come previsto dal comma 29.1 della RQTI, delle penalità per il mancato rispetto degli obiettivi di qualità tecnica che alimentano il fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti di cui alla lett. f) del comma 10.1 del MTI-4, e ricompreso nella voce $FAcc^a$.

Tabella 39: Penali da accantonare

PENALE DA ACCANTONARE	Macro-indicatore						
Biennio di riferimento	M1	M2	M3	M4	M5	M6	Totale
Delibera 26 aprile 2022 183/2022/R/idr - Risultati 2018/2019	601		7.722			12.564	**20.887**
Delibera 17 ottobre 2023 477/2023/R/idr - Risultati 2020/2021	8.219		15.646	8.723			**32.588**

Complessivamente la componente $\boldsymbol{Capex_a}$ è composta dai valori riportati nella seguente tabella.

Tabella 40: Componente Capex

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza ERC parametrica	20,56%	20,56%	20,56%	20,56%	20,56%	20,56%
AMM (componente calcolata)	8.978.283	10.246.357	10.932.664	11.650.195	11.582.262	10.672.573
AMM_{env} + AMM_{res}	1.846.376	2.107.155	2.248.293	2.395.853	2.381.882	2.194.805
AMM (componente calcolata, al netto degli ERC)	7.131.907	8.139.203	8.684.371	9.254.343	9.200.380	8.477.768
AMM (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
AMM	**7.131.907**	**8.139.203**	**8.684.371**	**9.254.343**	**9.200.380**	**8.477.768**
LIC_{ord}	19.101.589	14.144.967	17.235.274	16.729.470	31.511.647	43.003.976
LIC_{pos}	28.144.231	14.496.437	19.774.348	37.090.292	31.354.329	49.181.199
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
CIN_{fp}	153.080.088	168.539.468	176.170.407	192.904.474	223.622.597	248.860.882
CIN_{fp} / (CIN - LIC_{ord})	43,8%	45,1%	44,1%	43,4%	47,3%	49,8%

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
K_m	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%	2,93%
α	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%	1,38%

OF (*time lag*)	818.560	1.083.757	1.263.686	1.414.537	1.483.230	1.356.559
OF_{imm}	8.480.250	8.859.655	9.636.339	10.866.838	10.749.250	10.810.377
$OF_{lic, ord}$	820.938	607.149	740.019	719.300	1.356.938	1.854.404

OF (componente calcolata)	10.119.748	10.550.560	11.640.044	13.000.675	13.589.418	14.021.340
OF_{env} + OF_{res}	2.081.117	2.169.714	2.393.765	2.673.578	2.794.652	2.883.476
OF (componente calcolata, al netto degli ERC)	8.038.630	8.380.847	9.246.279	10.327.098	10.794.766	11.137.863
OF (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
OF	**8.038.630**	**8.380.847**	**9.246.279**	**10.327.098**	**10.794.766**	**11.137.863**

Rai rate	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%	7,56%
Rai	16.319.185	16.609.736	18.205.791	20.325.820	21.237.711	22.214.220
OFisc (componente calcolata)	3.916.604	3.986.337	4.369.390	4.878.197	5.097.051	5.331.413
$OFISC_{env}$ + $OFISC_{res}$	805.446	819.787	898.561	1.003.197	1.048.204	1.096.400
OFisc (componente calcolata, al netto degli ERC)	3.111.158	3.166.550	3.470.829	3.875.000	4.048.847	4.235.012
OFisc ((eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
OFisc	**3.111.158**	**3.166.550**	**3.470.829**	**3.875.000**	**4.048.847**	**4.235.012**

3.1.2.2. Valorizzazione componente FoNI

Con riferimento alla componente FONI si precisa che:

- è stata valorizzata la componente FNI_{FoNI} con ψ pari a 0,7. Vale quanto argomentato al paragrafo 3.1.1.2;
- i valori di AMM_{FoNI} derivano dai CFP del Gestore;
- i valori di $\Delta CUIT_{FoNI}$ derivano dalla valorizzazione dei cespiti dei proprietari dati in uso al gestore Viacqua S.p.A.

Di seguito si riportano sia le componenti calcolate che quelle effettivamente riportate nel Piano Tariffario:

Tabella 41: Componente FoNI calcolate

Componenti calcolate	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^a$	**26.557.702**	**31.226.167**	**29.725.362**	**33.275.195**	**33.732.945**	**29.241.736**
AMM^a_{FoNI}	8.473.829	8.986.343	9.288.667	10.346.555	11.709.129	13.018.095
FNI^a	14.637.444	18.773.697	17.203.723	19.832.616	19.018.530	13.403.557
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	3.446.428	3.466.128	3.232.972	3.096.024	3.005.286	2.820.083

Tabella 42: Componente FoNI nel Piano Tariffario

Componenti nel Piano Tariffario	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^a$	**11.220.258**	**12.626.167**	**27.825.362**	**33.275.195**	**33.732.945**	**29.241.736**
AMM^a_{FoNI}	7.773.829	8.986.343	9.288.667	10.346.555	11.709.129	13.018.095
FNI^a	0	173.697	15.303.723	19.832.616	19.018.530	13.403.557
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	3.446.428	3.466.128	3.232.972	3.096.024	3.005.286	2.820.083

Al fine del rispetto dell'obbligo di destinazione del FoNI, si riporta la tabella presente nel tool di calcolo ARERA.

Tabella 43: Controllo sul rispetto del vincolo di destinazione del FoNI

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$FoNI^{a-2}$ *dal foglio "Dati anni precedenti"*	18.248.508	20.762.569	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195
$FoNI_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 del MTI-4	18.248.508	20.762.569	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195
$FoNI_{noninv}$	0	0	0	0	0	0
$\Sigma FoNI_{noninv}$ *(a moneta dell'anno)*	0	0	0	0	0	0
dfl	1,063	1,028	1,000	1,000	1,000	1,000
Verifica $FoNI_{spesa}$	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**	**OK**

La componente $FoNI^{t}_{spesa}$ ai sensi del comma 36.3 del MTI-4 è stata valorizzata con gli importi degli IP complessivamente spesi nell'anno, pertanto, non è presente $\mathrm{FoNI}^{a}_{non_inv}$, ad eccezione dell'anno 2029, dove per aderire correttamente alla delibera è stata modificata la formula.

3.1.2.3. Valorizzazione componente Opex

Per la valorizzazione di tale componente si è fatto riferimento alle disposizioni contenute al Titolo 5 della Delibera 639/2023/R/IDR, in particolare, il calcolo della componente $Opex^{a}_{end}$ ha origine dal calcolo effettuato per l'anno 2022 ovvero dal costo individuato ai fini della determinazione tariffaria 2022, secondo le previsioni dell'articolo 17 del MTI-3 e dall'applicazione delle regole previste al comma 18.1 del MTI-4 che conducono all'individuazione:

- del margine $\Delta Opex$, determinato in ragione dalla eventuale differenza tra i costi operativi endogeni riconosciuti al gestore nella tariffa dell'annualità 2020 e il costo operativo efficientabile riferito alla medesima annualità;
- del coefficiente $\gamma^{OP}_{i,j}$, 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, calcolato (sulla base dei dati riferiti all'annualità 2020) applicando il modello statistico di cui al comma 18.2 del MTI-4.

Il valore calcolato della componente $Opex^{2022}_{end}$ e della quota a decurtazione $\left[\left(1+\gamma^{OP}_{i,j}\right) * \max\{0; \Delta Opex\}\right]$, da versare sul conto - istituito presso CSEA - di cui all'articolo 36-bis del MTI-3 è riportato nella seguente tabella.

Tabella 44: Opex endogeni

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Classe (i)	**A**	**A**	**A**	**A**	**A**	**A**
Cluster (j)	A	A	A	A	A	A
γ^{OP}	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**	**- 8/9**
$Opex_{end}$ 2020	32.290.697	32.290.697	32.290.697	32.290.697	32.290.697	32.290.697
Coeff 2020	30.084.554	30.084.554	30.084.554	30.084.554	30.084.554	30.084.554
ΔOpex	**2.206.144**	**2.206.144**	**2.206.144**	**2.206.144**	**2.206.144**	**2.206.144**
$\prod(1+I^{t})$	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137
$(1+\gamma^{OP}_{i,j})$*max(0;ΔOpex)	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Opex$_{end}$ al lordo degli **ERC**$_{end}$	**36.603.939**	**36.603.939**	**36.603.939**	**36.603.939**	**36.603.939**	**36.603.939**
Opex$_{end}$ da formula	**23.472.962**	**24.599.168**	**24.599.168**	**24.599.168**	**24.599.168**	**24.599.168**
Opex$_{end}$ (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Opex$_{end}$ al netto degli ERC$_{end}$	**23.472.962**	**24.599.168**	**24.599.168**	**24.599.168**	**24.599.168**	**24.599.168**

Tabella 45: Strumento allocativo (€/mc)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Quota da recupero efficienza (€/mc)	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
$(1+\gamma^{OP_{i,j}})$*max(0;ΔOpex)	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614
Volumi	101.174.000	98.838.594	98.838.594	98.838.594	98.838.594	98.838.594

Tabella 46: Totale volumi

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Acquedotto	34.696.877	33.684.471	33.684.471	33.684.471	33.684.471	33.684.471
Fognatura	28.259.955	27.590.956	27.590.956	27.590.956	27.590.956	27.590.956
Depurazione	27.455.352	26.810.251	26.810.251	26.810.251	26.810.251	26.810.251
Volumi utenze industriali di cui al Titolo 4 (TICSI)	10.761.816	10.752.916	10.752.916	10.752.916	10.752.916	10.752.916
Volumi per esprimere la quota da recupero efficienza in unità di consumo	101.174.000	98.838.594	98.838.594	98.838.594	98.838.594	98.838.594

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili $Opex_{al}^{a}$, gli stessi sono stati valorizzati secondo le previsioni dell'art. 20 del MTI-4.

In particolare, la quantificazione della componente tariffaria $CO_{\Delta fanghi}^{a}$, considera i costi effettivamente sostenuti per il trasporto e lo smaltimento dei fanghi di depurazione (escludendo quello relativo ad altri rifiuti come ad esempio vaglio e sabbie) come desumibili dalle fonti contabili obbligatorie dell'anno 2017 ($CO_{fanghi}^{effettivo,2017}$) rispetto a quelli afferenti all'anno (a-2). Essendo verificate le condizionalità di cui al comma 23.2 del MTI-4, la tabella successiva dettaglia gli oneri aggiuntivi riconosciuti per lo smaltimento dei fanghi di depurazione:

Tabella 47: Oneri aggiuntivi per lo smaltimento dei fanghi di depurazione

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Co^{effettivo,2017}_{fanghi}$	2.350.213	2.350.213	2.350.213	2.350.213	2.350.213	2.350.213
$Co^{effettivo,a-2}_{fanghi}$	3.862.231	3.807.575	3.807.575	3.807.575	3.807.575	3.807.575
F	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
∏(1+I^t) (da 2018 a a-2)	1,030	1,077	1,171	1,171	1,171	1,171
∏(1+I^t) (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
$CO_{\Delta fanghi}$	**1.583.014**	**1.334.453**	**999.387**	**999.387**	**999.387**	**999.387**

Il gestore ha rispettato le condizionalità di cui al comma 23.2 del MTI-4, come meglio specificato nella relazione di accompagnamento al PdI.

Per quanto riguarda la valorizzazione della componente di costo per l'energia elettrica CO_{EE}^{a}, si è operato come segue:

- al fine di anticipare il *trend* di diminuzione del costo dell'energia, la quantificazione della voce $CO_{EE}^{effettivi,a-2}$ è stata valorizzata per un valore inferiore rispetto a quello massimo ammissibile, pur mantenendo l'equilibrio economico-finanziario della gestione. Inoltre, essendo la componente $CO_{EE}^{effettivi,a-2}$ definita al lordo del credito d'imposta, ed avendo il gestore iscritto quest'ultimo a riduzione della componente Rc_{EE}, al fine di considerare nel calcolo tariffario l'effettivo beneficio per l'utenza, si è operato iscrivendo alla voce contributi in c/e i contributi effettivi comprensivi del credito d'imposta, riportando alla voce "Contributi in c/e (eventuale correzione double counting)" degli altri dati economico finanziari solo i contributi effettivi, escludendo di fatto il credito d'imposta. Tale credito d'imposta è stato, pertanto, detratto dalla componente Rc_{EE} negli input per calcoli finali;

- essendo i costi di produzione dell'energia elettrica autoprodotta e consumata, ivi compresi quelli di capitale, già coperti da componenti tariffarie non si è potuto far ricorso alla possibilità di ricomprende nella voce CO_{EE}^{a} la valorizzazione economica dell'energia elettrica autoprodotta e consumata dal gestore;

- è stato calcolato il risparmio del costo conseguente a un contenimento della quantità di energia elettrica complessivamente consumata per la gestione del SII (a parità di condizioni impiantistiche e di perimetro), ai sensi del comma 21.1 del MTI-4.

Alla luce delle considerazioni appena riportate, nella tabella successiva si dettaglia la valorizzazione delle componenti di costo per l'energia elettrica considerate in tariffa.

Tabella 48: Costi EE

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO^{eff,a-2}_{EE}$ massimo ammissibile	12.050.713	9.215.082	9.215.082	9.215.082	9.215.082	9.215.082
Anticipazione trend di diminuzione costo energia	3.800.000	500.000	0	0	0	0
$CO^{eff,a-2}_{EE}$ al netto dell'anticipazione	8.250.713	8.715.082	9.215.082	9.215.082	9.215.082	9.215.082
kWh $^{a-2}$ (acquistati e consumati)	37.192.421	35.857.552	35.857.552	35.857.552	35.857.552	35.857.552
kWh_{aut} $^{a-2}$ (autoprodotti e consumati)	807.699	590.329	590.329	590.329	590.329	590.329
$\Sigma(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	39.569.693	38.951.740	38.002.688	37.494.738	36.835.940	36.447.881
Assenza di double counting	NO	NO	NO	NO	NO	NO
$\Delta_{risparmio}^{new}$	348.192	608.556	399.572	269.033	99.728	0
γ_{EE}^{new}	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
$\prod(1+I^t)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000

CO_{EE}	**9.479.701**	**9.647.537**	**9.314.976**	**9.282.341**	**9.240.014**	**9.215.082**

Per quanto riguarda la componente di costo CO_{altri}^{a} che tra le varie voci quantifica anche il costo di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito (CO_{ATO}^{a}), considerata l'istanza presentata ai sensi del comma 24.3 del MTI-4, come richiamata al paragrafo 5, è stato quantificato con i valori di seguito riportati:

Tabella 49: CO_{ATO} Viacqua

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CO^{a-2}_{ATO}	298.945	314.113	314.113	314.113	314.113	314.113
Produttoria$(1+I^t)$ 2014 - anno a	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008
Produttoria$(1+I^t)$ mobile di 2 anni	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000

CO_{ATO}^{a}	**492.110**	**492.110**	**492.110**	**314.113**	**314.113**	**314.113**

Con riguardo, invece, alla quantificazione della voce CO_{res}^{a} (che, ai sensi del MTI-4, comprende una componente negativa pari ai contributi in conto esercizio percepiti nell'anno $(a-2)$), richiamate le considerazioni svolte con riferimento alla trattazione del credito d'imposta ricevuto per l'energia elettrica, sono stati considerati solo i contributi in conto esercizio.

Per quanto riguarda la richiesta di riconoscimento - ai sensi dell'art. 19 del MTI-4 - dei seguenti costi operativi associati a specifiche finalità ($Opex_{tel}^{a}$), si specifica quanto segue:

- OP_{social}^{a} di cui al comma 19.10 del MTI-4, come già in passato tale componente è destinata alla copertura degli oneri connessi al mantenimento delle agevolazioni migliorative locali - ovvero all'introduzione di condizioni di maggior favore - rispetto a quelle minime previste dalla regolazione nazionale (c.d. bonus idrico integrativo). Sono stati, inoltre, stanziati degli importi in considerazione della disciplina in tema di morosità recata dal REMSI, con riferimento ai costi per l'intervento di limitazione associabili ai casi di cui al comma 7.3, lett. a), dell'Allegato A alla deliberazione 311/2019/R/IDR. Nella seguente tabella si riportano gli importi stanziati relativi alla componente OP_{social}^{a}:

Tabella 50: Op_{social} Viacqua

		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Op_{social} - comma 19.10 lettera a), MTI-4	Euro	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Op_{social} - comma 19.10 lettera b), MTI-4	Euro	3.000	6.000	30.000	30.000	30.000	30.000

- OP_{QT}^{a} di cui al comma 19.8 lett. b) del MTI-4 relativamente ad aspetti riconducibili all'adeguamento agli standard di qualità tecnica di cui alla RQTI, previa presentazione di motivata istanza. Tale istanza presentata dal gestore, richiamata al paragrafo 5, richiede il riconoscimento di costi operativi aggiuntivi associati al perseguimento degli obiettivi di miglioramento degli indicatori di qualità tecnica per i seguenti importi da ripartire nel periodo 2024-2029:

Tabella 51: OP_{QT} Viacqua

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex^{a}_{QT}$ lett. a)	0	0	0	0	0	0
$Opex^{a}_{QT}$ lett. b)	337.200	482.400	526.000	580.000	622.000	665.000
$Opex^{a}_{QT}$ lett. c)	0	0	0	0	0	0
$Opex_{QT}$ (al netto della componente ERC_{QT})	**337.200**	**482.400**	**526.000**	**580.000**	**622.000**	**665.000**

3.1.2.4. Valorizzazione componente ERC

Per la valorizzazione di tale componente si è fatto riferimento alle disposizioni contenute al Titolo 6 della Delibera 639/2023/R/IDR, in particolare, con riferimento alla componente ERC_{Capex}^{a}, l'attribuzione delle immobilizzazioni è stata fatta come media, a partire dalla rendicontazione degli investimenti 2022 e 2023, redatta ai sensi dell'unbundling contabile, includendo gli interventi relativi alle attività di stoccaggio ed approvvigionamento, alla potabilizzazione, alla depurazione e alle operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete.

La suddivisione tra le componenti Env^a_{Capex} e Res^a_{Capex} ai sensi del comma 26.1 del MTI-4, porta alle seguenti percentuali:

Tabella 52: Incidenza ENV, RES

	Valore
incidenza ENV (%)	18,69%
incidenza RES (%)	1,88%

Per quanto riguarda la componente ERC^a_{Opex}, non risulta valorizzata la quota parte riferita agli oneri riconducibili ai costi della risorsa (Res^a_{Opex}) come declinata al comma 27.2 del MTI-4, pertanto, nei limiti del valore $Opex^a_{end}$, le sole voci di costo operativo del bilancio imputate come costi ambientali e della risorsa endogeni (ERC_{end}), sono stati attribuiti sempre dal gestore in base ai criteri adottati con l'unbundling contabile ed in particolare con l'attribuzione diretta delle voci di costo riferite allo stoccaggio ed approvvigionamento, alla potabilizzazione, alla depurazione e alle operazioni di telecontrollo per la riduzione e prevenzione delle perdite di rete.
Le voci di costo operativo del bilancio che sono state imputate come costi ambientali e della risorsa aggiornabili (ERC_{al}) si riferiscono a oneri locali, quali i canoni di derivazione e i contributi per consorzi di bonifica.

Tabella 53: ERC Endogeni/Aggiornabili 2022_2023

Costi ambientali ERC		Anno 2022			Anno 2023	
Endogeni/Aggiornabili	ERC	ERCend	ERCal	ERC	ERCend	ERCal
B6) Per materie prime	**1.512.821**	1.512.821	0	**1.834.778**	1.834.778	0
di cui per materiali per manutenzioni	**184.057**	184.057	0	**154.605**	154.605	0
di cui per reagenti	**1.318.624**	1.318.624	0	**1.674.786**	1.674.786	0
B7) Per servizi	**13.096.038**	13.096.038	0	**10.862.463**	10.862.463	0
di cui per energia elettrica	**0**		0	**0**	0	0
di cui per ricerca perdite	**0**		0	**0**	0	0
di cui per smaltimento rifiuti	**224.710**	224.710	0	**203.631**	203.631	0
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**3.862.231**	3.862.231	0	**3.807.575**	3.807.575	0
di cui per manutenzioni ordinarie	**1.859.845**	1.859.845	0	**1.402.149**	1.402.149	0
di cui per altri servizi	**7.149.253**	7.149.253	0	**5.449.109**	5.449.109	0
B8) Per godimento beni di terzi	**726.157**	188.022	538.135	**780.035**	159.776	620.259
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**		0	**0**	0	0
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**		0	**0**	0	0
B9) Per il personale	**2.699.103**	2.699.103	0	**3.114.994**	3.114.994	0
B14) Oneri diversi di gestione	**146.174**	0	146.174	**198.699**	0	198.699
Totale ERC per natura	**18.170.153**	**17.485.845**	**684.308**	**16.785.583**	**15.966.625**	**818.958**
canoni derivazione idrica	**538.134**	**0**	538.134	**620.259**	**0**	620.259
contributi per consorzi di bonifica	**146.174**	**0**	146.174	**198.699**	**0**	198.699
contributi a comunità montane	**0**	**0**	0	**0**	**0**	0
canoni per restituzione acque	**0**	**0**	0	**0**	**0**	0
oneri aree di salvaguardia	**0**	**0**	0	**0**	**0**	0
Totale ERCal per destinazione	**684.308**	**0**	**684.308**	**818.958**	**0**	**818.958**

Tabella 54: ERC RES/ENV 2022_2023

Costi ambientali ERC		Anno 2022			Anno 2023	
RES/ENV	ERC	RES	ENV	ERC	RES	ENV
B6) Per materie prime	**1.512.821**	47.262	1.465.558	**1.834.778**	54.464	1.780.314
di cui per materiali per manutenzioni	**184.057**	35.950	148.108	**154.605**	41.678	112.927
di cui per reagenti	**1.318.624**	10.658	1.307.966	**1.674.786**	11.271	1.663.515
B7) Per servizi	**13.096.038**	1.658.891	11.437.148	**10.862.463**	1.241.296	9.621.167
di cui per energia elettrica	**0**	0	0	**0**	0	0
di cui per ricerca perdite	**0**	0	0	**0**	0	0
di cui per smaltimento rifiuti	**224.710**	0	224.710	**203.631**	0	203.631
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**3.862.231**	2.982	3.859.249	**3.807.575**	3.619	3.803.956
di cui per manutenzioni ordinarie	**1.859.845**	79.094	1.780.751	**1.402.149**	81.173	1.320.976
di cui per altri servizi	**7.149.253**	1.576.815	5.572.438	**5.449.109**	1.156.505	4.292.604
B8) Per godimento beni di terzi	**726.157**	57.945	130.078	**780.035**	52.178	107.598
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**	0	0	**0**	0	0
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**	0	0	**0**	0	0
B9) Per il personale	**2.699.103**	420.372	2.278.732	**3.114.994**	549.234	2.565.760
B14) Oneri diversi di gestione	**146.174**	0	0	**198.699**	0	0
Totale ERC per natura	**18.170.153**	**2.183.815**	**15.302.030**	**16.785.583**	**1.895.658**	**14.070.967**
canoni derivazione idrica	**538.134**			**620.259**		
contributi per consorzi di bonifica	**146.174**			**198.699**		
contributi a comunità montane	**0**			**0**		
canoni per restituzione acque	**0**			**0**		
oneri aree di salvaguardia	**0**			**0**		
Totale ERCal per destinazione	**684.308**	**0**	**0**	**818.958**	**0**	**0**

Tabella 55: Dettaglio costi ERCend 2022

Costi ambientali ERC		Anno 2022			
Dettaglio ARERA costi endogeni	ERCend	Stoccaggio approvvigionamento	Perdite rete	Potabilizzazione	Depurazione
B6) Per materie prime	**1.512.821**	35.988	0	11.275	1.465.558
di cui per materiali per manutenzioni	**184.057**	31.696	0	4.253	148.108
di cui per reagenti	**1.318.624**	3.936	0	6.722	1.307.966
B7) Per servizi	**13.096.038**	1.332.397	51.182	275.311	11.437.148
di cui per energia elettrica	**0**				
di cui per ricerca perdite	**0**				
di cui per smaltimento rifiuti	**224.710**				224.710
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**3.862.231**			2.982	3.859.249
di cui per manutenzioni ordinarie	**1.859.845**	72.038		7.056	1.780.751
di cui per altri servizi	**7.149.253**	1.260.360	51.182	265.273	5.572.438
B8) Per godimento beni di terzi	**188.022**	50.711		7.234	130.078
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**				
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**				
B9) Per il personale	**2.699.103**	338.147		82.225	2.278.732
B14) Oneri diversi di gestione	**0**				
Totale ERC per natura di costo	**17.485.845**	**1.756.887**	**51.182**	**375.746**	**15.302.030**

Tabella 56: Dettaglio costi ERCend 2023

Costi ambientali ERC		Anno 2023			
Dettaglio ARERA costi endogeni	**ERCend**	**Stoccaggio approvvigionamento**	**Perdite rete**	**Potabilizzazione**	**Depurazione**
B6) Per materie prime	**1.834.778**	38.789	0	15.675	1.780.314
di cui per materiali per manutenzioni	**154.605**	31.053	0	10.625	112.927
di cui per reagenti	**1.674.786**	6.569	0	4.702	1.663.515
B7) Per servizi	**10.862.463**	1.008.477	15.278	217.542	9.621.167
di cui per energia elettrica	**0**				
di cui per ricerca perdite	**0**				
di cui per smaltimento rifiuti	**203.631**				203.631
di cui per trasporto e smaltimento fanghi	**3.807.575**			3.619	3.803.956
di cui per manutenzioni ordinarie	**1.402.149**	65.900		15.273	1.320.976
di cui per altri servizi	**5.449.109**	942.577	15.278	198.650	4.292.604
B8) Per godimento beni di terzi	**159.776**	47.333		4.845	107.598
di cui per uso impianti di altre imprese del gruppo	**0**				
di cui altre spese verso altre imprese del gruppo	**0**				
B9) Per il personale	**3.114.994**	379.779		169.455	2.565.760
B14) Oneri diversi di gestione	**0**				
Totale ERC per natura di costo	**15.966.625**	**1.473.211**	**15.278**	**407.169**	**14.070.967**

3.1.2.5. Valorizzazione componente RC_{TOT}

Di seguito si esplicitano le componenti di RC quali elementi principali del conguaglio.

Tabella 57: Valorizzazione RCvol

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ϑ^{a-2} ai fini del calcolo dei conguagli	1,089	1,131	1,085	1,177	1,270	1,359
$tarif^{2019}*vscal^{a-4}$	79.321.049	80.050.226	0	0	0	0
$\vartheta^{a-2}*tarif^{2019/}vscal^{a-4}$ (minuendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	86.380.622	90.536.805	0	0	0	0
$(tarif^{a-2}vscal^{a-2})$ (sottraendo, include dettaglio, ingrosso, ind)	83.654.163	84.673.386	84.673.386	84.673.386	84.673.386	84.673.386
Rc_{vol} (per dettaglio, ingrosso, ind)	**2.726.460**	**5.863.419**	**0**	**0**	**0**	**0**
Rc_{vol} da calcolo	2.726.460	5.863.419	0	0	0	0
Rc_{vol} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
Rc_{vol}^{a}	**2.726.460**	**5.863.419**				

Tabella 58: Valorizzazione di RC_{EE}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO^{eff,a-2}_{EE}$	12.050.713	9.215.082	9.215.082	9.215.082	9.215.082	9.215.082
$CO^{medio,a-2}_{EE}$ / dal 2026: $Benchmark_{a-2}^{EE}$	0,2855	0,2436	da individuare	da individuare	da individuare	da individuare
kWh^{a-2}	37.192.421	35.857.552	35.857.552	35.857.552	35.857.552	35.857.552
kWh^{a-2} (acquistati e consumati)	37.192.421	35.857.552	35.857.552	35.857.552	35.857.552	35.857.552
kWh_{aut}^{a-2} (autoprodotti e consumati)	807.699	590.329	590.329	590.329	590.329	590.329
$\Sigma kWh^{a-n}/4$ / dal 2026: $\Sigma(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	39.569.693	38.951.740	38.002.688	37.494.738	36.835.940	36.447.881
$CO^{medio,a-2}_{EE} * kWh^{a-2}*1,1$	11.680.280	9.608.390				
$\Delta_{risparmio}$ / dal 2026: $\Delta_{risparmio}^{new}$	626.701	720.052	0	0	0	0

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
γ_{EE} / dal 2026: γ_{EE}^{new}	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
CO_{EE}^{a-2}	7.515.854	8.606.585	9.479.701	9.647.537	9.314.976	9.282.341

Rc_{EE} da calcolo	4.321.101	788.510	0	0	0	0
Rc_{EE} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	1.525.964	665.813	0	0	0	0
Rc_{EE}^{a}	**2.795.137**	**122.698**	**0**	**0**	**0**	**0**

Per quanto riguarda la componente Rc_{Altro} di seguito si esplicitano le principali voci oggetto di conguaglio.

Tabella 59: Valorizzazione Rc_{Altro}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Rc^{a}_{Attiv\ b}$	0	0	0	0	0	0
Rc^{a}_{res}	31.980	102.857	0	0	0	0
Rc^{a}_{ARERA}	518	1.823	0	0	0	0
Costo forniture all'ingrosso transfrontaliere	0	0				
Rc_{IP} (valori a moneta a-2, include eventuale $FoNI_{noninv}$)	0	0				
Costi per variazioni sistemiche / eventi eccezionali	370.433	0				
$Rimb_{335}^{a}$	0	0				
Rc^{a}_{appr}	0	0	0	0	0	0
$\Delta Opex_{QC}$	0	0	0	0	0	0
$\Delta Opex_{QT}$	0	0	0	0	0	0
ΔOp_{social}	-266.048	164.430	0	0	0	0
ΔOp_{mis}	0	-155.020	0	0	0	0
Penalità RQSII - Delibera 476/2023/R/IDR	0	0				
Penalità RQTI - Delibera 477/2023/R/IDR	0	0				
Recupero volumi 2021		48.926				
Recupero energia elettrica 2021		0				
Recupero straordinario inflazione		1.606.220				

Rc^{a}_{Altro} da calcolo	136.883	1.769.236	0	0	0	0
Rc^{a}_{Altro} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0	0	0
Rc^{a}_{Altro}	**136.883**	**1.769.236**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tra le voci sopra riportate si specifica che è stata valorizzata la voce relativa ai "Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali", al fine di ricomprendere dei costi che non sono stati già oggetto di conguaglio in altre componenti tariffarie. Pertanto, figura la valorizzazione nell'ambito della voce connessa al verificarsi di eventi eccezionali dell'importo volto al pieno recupero dei costi di energia elettrica effettivamente sostenuti nel 2022, come risultante da apposita istanza presentata dal gestore e richiamata al paragrafo 5. Inoltre, avendo già fatto ricorso ad analoga misura straordinaria relativamente ai costi energetici riferiti al 2021, la riproposizione dell'istanza è corredata da una descrizione delle azioni intraprese per il contenimento del costo dell'energia e dei risultati raggiunti in termini di risparmio energetico.

Con riferimento ai ricavi e ai costi delle "Altre attività idriche", da utilizzare ai fini del calcolo della componente $Rc^{a}_{Attività_b}$, si indicano di seguito per macro-categorie le principali fonti di ricavo e di costo.

Tabella 60: Ricavi R_b "Altre attività idriche"

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale	0	0	0	0	0	0
Prestazioni e servizi accessori	0	0	0	0	0	0
Vendita di acqua con autobotte	0	0	0	0	0	0
Trattamento percolati	0	0	0	0	0	0
Trattamento bottini	0	0	0	0	0	0
Installazione/manutenzione bocche antincendio	0	0	0	0	0	0
Vendita di servizi a terzi	15.940	19.686	19.686	19.686	19.686	19.686
Lavori conto terzi	19.767	36.571	36.571	36.571	36.571	36.571
Spurgo pozzi neri	0	0	0	0	0	0
Rilascio autorizzazioni allo scarico	26.170	40.199	40.199	40.199	40.199	40.199
Lottizzazioni	0	0	0	0	0	0
Riuso delle acque di depurazione	0	0	0	0	0	0
Case dell'acqua	3.651	2.746	2.746	2.746	2.746	2.746
Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)	340.470	462.665	462.665	462.665	462.665	462.665

Totale R^{a-2}_{b2}	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Totale R^{a-2}_{b1}	**405.998**	**561.867**	**561.867**	**561.867**	**561.867**	**561.867**

Tabella 61: Costi C_b "Altre attività idriche"

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CO altre attività idriche	819.160	904.785	904.785	904.785	904.785	904.785
Accantonamenti e rettifiche in eccesso rispetto all'applicazione di norme tributarie	3.066	7.457	7.457	7.457	7.457	7.457
Rettifiche di valori di attività finanziarie	0	0	0	0	0	0
Costi connessi all'erogazione di liberalità	1.014	1.815	1.815	1.815	1.815	1.815
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	12.495	10.308	10.308	10.308	10.308	10.308
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	472	300	300	300	300	300
Oneri straordinari	1.835	1.248	1.248	1.248	1.248	1.248
Spese processuali in cui la parte è risultata soccombente	0	-29	-29	-29	-29	-29
Perdite su crediti per la sola quota parte eccedente l'utilizzo del fondo	0	0	0	0	0	0
Costi di strutturazione dei progetti di finanziamento (non capitalizzati)	0	0	0	0	0	0
A2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0	0	0	0
A3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0
A4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (inclusi costi del personale)	27.341	40.592	40.592	40.592	40.592	40.592

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Rimborsi e indennizzi	600	2.279	2.279	2.279	2.279	2.279
Costi di realizzazione degli allacciamenti idrici e fognari	0	0	0	0	0	0

Totale C^{a-2}_{b2}	**43.480**	**56.448**	**56.448**	**56.448**	**56.448**	**56.448**

Totale C^{a-2}_{b1}	**728.857**	**784.368**	**784.368**	**784.368**	**784.368**	**784.368**

Nella tabella di seguito si riporta, invece, la quantificazione della componente a recupero dello scostamento Op^{a}_{Social} e l'importo effettivamente impiegato per l'erogazione del bonus idrico integrativo agli aventi diritto.

Tabella 62: Recupero Op_{social}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Op_{social} effettivamente sostenuti dal gestore	6.952	803.230	553.000	556.000	580.000	580.000
Op_{social}^{a-2}	273.000	638.800	553.000	556.000	580.000	580.000
ΔOp_{social}	**-266.048**	**164.430**	**0**	**0**	**0**	**0**

Analoga quantificazione è stata operata anche per la componente OP^{a-2}_{mis}, con il recupero tra quanto si è provveduto a stanziare in sede di aggiornamento tariffario biennale 2022-2023, e i relativi importi effettivamente impiegati per rendere gli utenti maggiormente consapevoli dei relativi consumi, secondo le casistiche previste dal comma 18.11 del MTI-3.

Tabella 63: *Recupero* Op_{mis}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Op_{mis} effettivamente sostenuti dal gestore	0	0	0	0	0	0
Op^{a-2}_{mis}	0	155.020	0	0	0	0
ΔOp_{mis}	**0**	**-155.020**	**0**	**0**	**0**	**0**

Il gestore ha provveduto a riestrarre i volumi e le utenze 2021, si è quindi provveduto a calcolare l'ulteriore conguaglio sui ricavi tariffari 2021 ammessi in tariffa come esplicitato nella tabella seguente. In tale voce trovano collocazione anche le eventuali differenze emerse per quanto riguarda i rapporti all'ingrosso, in quanto come già riportato nel calcolo dell'aggiornamento biennale MTI-3 si era in presenza di dati preconsuntivi. Pertanto all'interno della valorizzazione di questa componente $Rc_{vol2021}$ quello che viene recuperato si riferisce allo scostamento dei volumi venduti riferiti all'anno 2021.

Tabella 64: Integrazione componenti a conguaglio – recupero volumi 2021

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Recupero volumi 2021		**48.926**				

E' stato valorizzato, infine, il recupero dell'effetto inflattivo sui costi operativi e sui conguagli quantificati nelle predisposizioni tariffarie del 2023, secondo quanto previsto dal comma 28.3 del MTI-4.

Tabella 65: Integrazione componenti a conguaglio – recupero straordinario inflazione

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Costi operativi e conguagli 2023		35.693.780				

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
sottraendo^{a-2}		37.300.001				
Recupero straordinario inflazione		**1.606.220**				

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, l'Ente di governo dell'ambito, su istanza del gestore per la copertura dei costi efficienti, ha proceduto a riconsiderare le predisposizioni tariffarie relative alle precedenti annualità, valorizzando la componente Rc_{ARC}^{a}, opportunamente inflazionata, come meglio dettagliato di seguito. In particolare l'istanza del gestore fa riferimento alla componente RC_{ARC}^{a} di cui all'art. 29 lett c) del MTI-4 che per quanto concerne le predisposizioni tariffarie relative al periodo 2020-2023 (ex MTI -3), permette il recupero (ove già non effettuato) tra quanto riconosciuto nelle pertinenti predisposizioni tariffarie in applicazione delle regole per il calcolo del "*Capitale investito netto del gestore del SII*" di cui al comma 9.1 del MTI-3 e quanto risulta espungendo, dalla voce $FAcc$, il "*fondo vincolato al finanziamento della spesa per investimenti*" (di cui al medesimo comma 9.1) per la parte alimentata dagli eventuali accantonamenti della penalità prevista per il mancato rispetto degli obiettivi di investimento (ai sensi dei commi 34.5 e 34.6 del MTI-3).
Dalle valutazioni svolte in merito a tale quantificazione, come riportato nella seguente tabella, il gestore ha diritto ad inserire tali valori come recupero delle componenti RC_{ARC}^{a} art. 29 MTI-4.

Tabella 66: Componente RC_{ARC}

Art. 29 lett c)	**2022**	**2023**
Oneri fin e fisc approvati	9.533.258	10.301.601
Oneri fin e fisc ricalcolati	9.650.374	10.418.717
Cong oneri fin e fisc	117.117	117.117
Coefficiente I 2023	*1,0000*	*1,0000*
Cong oneri fin e fisc Infl 2023	**117.117**	**117.117**

In accordo con il gestore, i conguagli sono stati ripartiti in tariffa secondo lo schema seguente, operando in una logica di sostenibilità delle tariffe applicate alla generalità dell'utenza.

Tabella 67: Conguagli MTI-4

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
RC_{TOT} MTI-4 calcolati (include inflazione)	non compilabile	**6.476.531**	**8.721.682**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sviluppo **richiesto** dei conguagli **MTI-4**	non compilabile						
eventuale **rinuncia** a conguagli RC **MTI-4**		**0**					
RCTOT MTI-4 calcolati (include inflazione)	non compilabile	**6.476.531**	**8.721.682**	**0**	**0**	**0**	**0**
RC MTI-4 post 2029	non compilabile	**0**					
RC_{TOT} - verifica rispetto comma 28.2 MTI-4	**info**						

3.2. Moltiplicatore tariffario

3.2.1. Calcolo del moltiplicatore

Ai fini del calcolo dei ricavi, secondo la formula $\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$, da utilizzare per il calcolo tariffario si sono considerati i volumi e le quote fisse dell'anno 2022 e dell'anno 2023 basati su un'estrazione dati dal software gestionale di fatturazione al 31/03/2024. Si precisa, tuttavia, che i volumi e le quote fisse 2023 possono essere ancora in fase di fatturazione all'utenza, pertanto, i ricavi utilizzati ai fini del calcolo tariffario sono basati su dati 2023 preconsuntivi.
Ai fini del calcolo del moltiplicatore tariffario sono stati adottati i seguenti valori:

- Ricavi servizio idrico integrato, inteso come ricavi da articolazione tariffaria utenti civile ed industriali, prestazioni e servizi accessori, ricavi R_a e ricavi da vendita di acqua all'ingrosso:

Tabella 68: Ricavi S.I.I. per calcolo ϑ^{2024} e ϑ^{2025}

Ricavo	ϑ^{2024}	Note
$\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$ Utenza	87.592.101	Sono ottenuti come sommatoria dei prodotti scalari del vettore delle componenti tariffarie 2023, per il trasposto del vettore delle variabili di scala effettivamente rilevate per l'anno 2022 (tariffe 2023 per volumi 2022).
$\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$ Ingrosso	85.534	
Ricavo	**ϑ^{2025}**	**Note**
$\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$ Utenza	85.246.436	Sono ottenuti come sommatoria dei prodotti scalari del vettore delle componenti tariffarie 2023, per il trasposto del vettore delle variabili di scala stimato da preconsuntivo 2023 (tariffe 2023 per volumi preconsuntivi 2023).
$\sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})}^T$ Ingrosso	115.459	

Per quanto riguarda i ricavi R_b^{a-2}, gli stessi sono stati indicati per le macro-categorie delle principali fonti di ricavo dei diversi servizi alla Tabella *60*.

3.2.2. Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Nella tabella seguente si riportano i valori del moltiplicatore tariffario per gli anni {2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029}, come determinati dal soggetto competente ai sensi della Delibera ARERA 639/2023/R/IDR, recante "Approvazione del Metodo Tariffario per il quarto periodo regolatorio (MTI-4)".

Tabella 69: Moltiplicatore tariffario per il periodo 2024-2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ϑ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR	1,085	1,177	1,270	1,359	1,372	1,317
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 4.3 del MTI-4 (SI/NO)	SI	SI	SI	SI	SI	SI

- Il moltiplicatore tariffario è stato approvato con delibera dell'assemblea del Consiglio di Bacino Bacchiglione n. _ di reg. del __.10.2024;
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, la componente di costo afferente ai costi di morosità CO^a_{mor} è stata valorizzata nel rispetto dei limiti fissati dal comma 30.2 del MTI-4;
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, la componente di costo afferente alle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito CO^a_{ATO} è stata valorizzata nel rispetto dei limiti fissati dall'art. 24 del MTI-4, tenendo conto, tuttavia, dell'istanza presentata ai sensi del comma 24.3, come meglio dettagliato ai paragrafi 3.1.2.3 e 5;
- Si attesta che i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente, specificando che il medesimo è stato redatto tenendo conto delle eventuali rinunce e/o rimodulazioni (operate con l'accordo del gestore) relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria, secondo quanto già dettagliato nel precedente paragrafo 3.1.2;
- I valori del VRG e del moltiplicatore tariffario risultanti dal calcolo elaborato ai sensi della disciplina tariffaria prima di procedere alle rinunce e/o rimodulazioni menzionate al precedente alinea, sono di seguito riportati:

Tabella 70: VRG ante rimodulazione

VRG ANTE RIMODULAZIONI	2024	2025	2026	2027	2028	2029
VRG^a calcolato	112.636.462	120.461.272	111.047.161	116.793.277	117.924.749	113.154.065
θ^a calcolato	1,279	1,402	1,292	1,359	1,372	1,317

3.2.3. Confronto con il moltiplicatore previgente

Il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2023 corrisponde a quello proposto dal Consiglio di Bacino Bacchiglione come da deliberazione assembleare n. 5 di reg. del 24.11.2022. Per la prima fatturazione 2024 il gestore si è attenuto a quanto concordato con lo scrivente Ente d'Ambito, come da nota prot. n. 1934 del 18.12.2023, applicando il moltiplicatore tariffario predisposto per l'anno 2024 con la delibera sopra richiamata, in attesa di predisporre l'aggiornamento tariffario secondo la metodologia deliberata dall'ARERA.

Tabella 71: Moltiplicatori tariffari applicati ultima fatturazione 2023 e prima fatturazione 2024

	ϑ	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2023	1,131	Predisposto dal Consiglio di Bacino con deliberazione n. 5 di reg. del 24.11.2022
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2024	1,196	Nota Consiglio di Bacino n. 1934 del 18.12.2023

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

Il PEF si compone di:

- Piano tariffario;
- Conto economico;
- Stato Patrimoniale;
- Rendiconto finanziario.

Il Piano Economico Finanziario (PEF) fa parte dell'insieme degli atti di cui si compone lo "specifico schema regolatorio" ed è adottato ai sensi dei commi 4.2, lett. b), e 6.1, lett. b), della deliberazione 639/2023/R/IDR, esplicitando il vincolo ai ricavi del gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario teta (θ) che ogni gestore applica in ciascun ambito, per le singole annualità del periodo 2024-2029. In particolare, il PEF è stato sviluppato in conformità alle seguenti indicazioni metodologiche contenute di seguito:

a) il PEF sviluppa il vincolo ai ricavi del gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario teta (ϑ) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie 2024-2029 sulla base dei criteri di cui alla deliberazione 639/2023/R/IDR;
b) l'aggiornamento del PEF è stato sviluppato a partire dai valori delle componenti di costo delle immobilizzazioni e di costo operativo, incluse le transazioni all'ingrosso, individuate per l'anno 2024 ai sensi del MTI-4;
c) a partire dalla predisposizione tariffaria del 2030, le componenti tariffarie sono calcolate mediante l'applicazione reiterata dei criteri di cui al MTI-4 (riferiti al quarto periodo regolatorio 2024-2029), fatta eccezione per i criteri riconducibili a specifiche misure straordinarie la cui applicazione è circoscritta alle annualità espressamente indicate nel MTI-4;
d) l'aggiornamento del PEF è predisposto assumendo la costanza, per tutto il periodo di riferimento, dei volumi erogati (come determinati, per l'anno di consuntivo 2023 ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR);
e) tutte le componenti di costo, incluse le transazioni all'ingrosso, sono proiettate negli anni successivi al 2024 a moneta costante, assumendo quindi un'inflazione pari a zero;
f) il PEF assume in ciascun anno: i) la completa realizzazione degli investimenti previsti nel PdI, per il medesimo ammontare e nei tempi ivi stabiliti, ipotizzando anche l'entrata in esercizio delle immobilizzazioni in base alla tipologia di intervento, considerato che l'investimento realizzato nell'anno a rileva ai fini tariffari nell'anno (a + 2); ii) il perseguimento dei previsti obiettivi di qualità tecnica e contrattuale fissati dalla regolazione;
g) gli ammortamenti sono calcolati sulla base della vita utile regolatoria;
h) per il finanziamento degli investimenti, il PEF assegna priorità all'utilizzo del FoNI;
i) le nuove attività e le variazioni sistemiche sono valutate ed inserite con le modalità e la tempistica previste nei pertinenti atti di pianificazione adottati a livello locale;
j) a partire dal 2030, ove ne ricorrano i presupposti, il PEF evidenzia – nell'ambito della componente a conguaglio delle annualità individuate – gli importi riferiti a pregresse annualità (approvati dal soggetto competente) le cui modalità di recupero siano previste successivamente al 2029;
k) Il FoNI è destinato esclusivamente al finanziamento degli investimenti.

La predisposizione del PEF ha fatto uso dello specifico tool di calcolo fornito da ANEA, effettuando le specifiche verifiche di correttezza e rispondenza alla situazione implementata.
Si specifica, inoltre, che:

- la delibera 639/2023/R/IDR da un lato non richiede che al termine dell'affidamento sia completamente rimborsato il nuovo finanziamento, eventualmente necessario per la realizzazione del piano degli interventi, invece prevede una specifica regolazione del valore residuo degli asset;
- con la deliberazione 656/2015/R/IDR vengono specificatamente regolati al Titolo IV dello schema di convenzione tipo la cessazione ed il subentro, prevedendo specifiche procedure a garanzia del rispetto della "chiusura" degli eventuali finanziamenti ancora in essere attraverso la specifica definizione del valore di rimborso;
- il prospetto di rendiconto finanziario previsto nel tool ARERA MTI-4, accosta le voci "valore residuo" e "Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)";
- il tool di calcolo ANEA sviluppa il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e lo Stato Patrimoniale regolatori in versione semplificata.

Il tool ANEA rappresenta, pertanto, la sintesi dell'equilibrio economico-finanziario in forma semplificata valutando la sussistenza dell'equilibrio economico finanziario della gestione attraverso i seguenti parametri:

Tabella 72: equilibrio economico finanziario parametri

1	Il valore residuo è superiore o pari allo stock di debito non rimborsato?	il PEF si intende in sostanziale equilibrio economico e finanziario in quanto l'importo del valore residuo è in grado di coprire l'importo non ammortizzato dei cespiti. PEF potenzialmente Finanziabile
2	Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico e finanziario in quanto al termine della concessione il gestore non riscontra alcuna passività. PEF potenzialmente Finanziabile
3	Il risultato d'esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio economico in quanto la gestione non evidenzia perdite d'esercizio in nessun anno pianificato
4	Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	il PEF si intende in pieno equilibrio finanziario in quanto al termine della concessione il gestore non riscontra alcuna passività

Se si realizzano le condizioni 3 e 4 e almeno una dei punti 1 o 2, il PEF è in equilibrio economico finanziario.

4.1. Piano tariffario

Per quanto attiene al Piano tariffario, è stato sviluppato seguendo le indicazioni della deliberazione 639/2023/R/IDR.
Per la produzione dei dati del periodo 2024-2029 è stato utilizzato il tool di calcolo messo a disposizione da ARERA con la determina DTAC del 26 marzo 2024 n. 1/2024, mentre per gli anni successivi è stato utilizzato il tool ANEA.
Si riepilogano di seguito le principali ipotesi sottese al piano tariffario:

- adozione dell'ammortamento regolatorio;
- costo della morosità posto pari al 2,40% - valore massimo previsto da ARERA per il Nord – per tutto il periodo di piano;
- rimodulazione dei conguagli nel periodo 2024-2029, come già presentato in Tabella *67*;
- è stata valorizzata per tutto il periodo di piano la componente AMM_{cfp}, come riconosciuta in tariffa;
- lo schema regolatorio permette di beneficiare di una componente incrementativa del fondo per la realizzazione dei nuovi investimenti (FoNI) denominata FNI_{FoNI}. Il valore prescelto del parametro ψ - nell'ambito del range (0,4-0,8) – è stato posto pari a 0,7 per gli anni 2024-2029, e pari a 0,8 per gli anni 2030-2036;

- è stato inserito per il periodo 2030-2036 l'importo delle componenti MT e AC;
- con riferimento alla quantificazione del valore residuo al termine della concessione (anno 2036) è stata utilizzata la formula riportata all'art. 31.1 del MTI-4 senza includere la valorizzazione di eventuali partite pregresse e conguagli (in quanto non presenti), né eventuale saggio a copertura degli oneri di garanzia.

4.2. Schema di conto economico

Occorre precisare che il conto economico, così redatto, deve essere inteso come un "conto economico regolatorio" che ha quindi l'obiettivo di accertare unicamente un sostanziale equilibrio economico della gestione nel medio lungo periodo. Non può essere pertanto considerato un documento assimilabile al "conto economico previsionale incluso nel business plan aziendale" che ha, al contrario, lo scopo di misurare il risultato economico atteso (utile o perdita) che scaturisce dalla contrapposizione, in ciascun esercizio, dei ricavi e dei costi (previsti) dell'attività aziendale.
Di seguito si esplicitano sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni di costruzione del conto economico.

Ricavi

I ricavi da tariffe (al netto del FoNI) sono costruiti pari ai Ricavi da articolazione tariffaria (garantiti) (ovvero $\vartheta^a \ \sum_u \underline{tarif_u^{2023}} \bullet \underline{(vscal_u^{a-2})^T}$) al netto degli RC_{TOT}, supponendo quindi che il Gestore, iscrivendosi a ricavo l'ammontare dei ricavi garantiti, si sia già iscritto i conguagli nei bilanci degli esercizi precedenti.
I Ricavi da tariffa sono indicati sia al netto della componente tariffaria FoNI, dei Ricavi R_a e dei Ricavi R_b.
I contributi di allacciamento non sono indicati nell'apposita voce del prospetto ARERA di Conto Economico in quanto sono già presenti come "Quota annuale risconto contributi c/impianti" che unitamente ai ricavi di R_a confluisce nella voce "Altri ricavi SII". Questo in analogia alla previsione dei contributi per allacciamento tra i CFP del piano degli interventi.
Gli Altri ricavi SII sono pari alla somma dei Ricavi R_a, come valorizzati nel Piano Tariffario, e della quota annuale risconto contributi c/impianti.
I Ricavi da Altre Attività Idriche sono pari ai Ricavi R_b, come valorizzati nel Piano Tariffario.

Costi

I costi sono la somma di tutti i costi dello sviluppo tariffario come previsto al Titolo 5 dell'Allegato A alla delibera ARERA 639/2023/R/IDR.
Si sottolinea che i costi contengono anche l'IRAP del 2011. Non essendo sottratta, i costi sono di fatto, prudenzialmente, sovrastimati.
I Costi del personale sono posti pari a quelli indicati nel 2023 nel foglio "Dati_conto_econ", aggiornati con l'inflazione a moneta 2024.
I Costi Operativi (al netto del costo del personale) sono costruiti come differenza tra i costi complessivi come sopra definiti e i costi del personale.

Ammortamenti

Gli ammortamenti sono calcolati sulla stessa RAB dello sviluppo tariffario ponendo, a differenza di questo, gli ammortamenti nell'anno a e non nell'anno a+2 e non incrementando il valore dei cespiti con il deflatore ma utilizzando i dati a costo storico. Il calcolo degli ammortamenti è svolto con le stesse vite utili utilizzate per lo sviluppo tariffario.

Interessi passivi

Gli interessi passivi sono pari alla somma degli interessi sui finanziamenti pregressi e agli interessi simulati per il nuovo finanziamento. Gli interessi sui nuovi finanziamenti sono calcolati ipotizzando prudenzialmente il tasso all-in al 4%.

Ires

E' calcolata pari al prodotto del risultato ante imposte e l'aliquota indicata (24%).

Irap

È calcolata pari al prodotto del risultato ante imposte e l'aliquota è stata assunta pari a 4,20% per la Regione Veneto.

4.3. Rendiconto finanziario

Anche con riferimento al rendiconto finanziario, occorre specificare che il documento di pianificazione ha finalità prettamente regolatorie (da non confondersi quindi con l'analogo documento inserito nei business plan aziendali), volto in particolare ad accertare unicamente un sostanziale equilibrio finanziario della gestione. In sostanza il PEF regolatorio, attraverso il conto economico ed il rendiconto finanziario, redatti in coerenza con gli esiti tariffari riportati nel Piano Tariffario, hanno l'obiettivo generale di verificare che il pertinente schema regolatorio adottato dall'EGA garantisca un sostanziale equilibrio economico e finanziario della gestione fino al termine della concessione.
Il Rendiconto finanziario regolatorio è stato predisposto analizzando i flussi di cassa annuali e, qualora emerga un fabbisogno di liquidità conseguente alla realizzazione degli investimenti, si è ipotizzata la sua copertura con ricorso ad un nuovo finanziamento bancario (tiraggio) nella misura tale da coprire anche gli interessi generati dal finanziamento stesso. La quota capitale annuale da rimborsare è calcolata in base alla liquidità d'esercizio dei flussi di cassa disponibili (la quota capitale da rimborsare dunque si adatta ai 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.
Di seguito si esplicitano sinteticamente le principali ipotesi utilizzate per le previsioni di costruzione del rendiconto finanziario.

Ricavi Operativi

Le voci "Ricavi da Tariffa SII (al netto del FoNI)", "Contributi di allacciamento", "Altri ricavi SII" e "Ricavi da Altre Attività Idriche" sono pari ai valori del Conto Economico.

Costi operativi monetari

I costi operativi sono pari a quelli del Conto Economico.

Imposte

Le imposte sono pari a quelle del Conto Economico e sono collocate sull'anno in corso e quello successivo secondo le percentuali di pagamento indicate.

Flussi di cassa economico

Sono pari a Ricavi operativi sottratti i Costi operativi monetari e le imposte.

Variazioni circolante commerciale

La variazione del circolante è calcolata applicando i giorni di incasso e pagamento ai ricavi e costi, incluso IVA. I giorni di incasso sono stati posti pari a 90, mentre i giorni di pagamento sono stati posti pari a 60.

Variazione credito IVA / debito IVA

Il debito e credito IVA è calcolato considerando che il gestore opera in regime di *split payment*, pertanto risulta avere esclusivamente IVA a debito nella misura del 10% applicata alle vendite.

Flussi di cassa operativo

Sono pari ai Flussi di cassa economici sommati alle Variazioni circolante commerciale e alla Variazione credito IVA/debito IVA.

Altri investimenti

La voce è posta pari al valore degli investimenti indicati nel Piano Tariffario.

Flusso di cassa ante fonti finanziamento

Sono pari ai Flussi di cassa operativo sottratti gli Altri investimenti.

Erogazione debito finanziario a breve

La voce è posta pari a zero.

Erogazione debito finanziario medio - lungo termine

L'erogazione del finanziamento è simulata a partire dal fabbisogno finanziario che emerge dal Rendiconto Finanziario.

Erogazione contributi pubblici

Si tratta dei contributi presenti nello Sviluppo Tariffario.

Apporto capitale sociale

La voce è posta pari a zero.

Flusso di cassa disponibile per rimborsi

Sono pari ai Flussi di cassa economico sommati alle Variazioni circolante commerciale e alla Variazione credito IVA/debito IVA.

Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi

E' riportato il piano di rimborso così come previsto dal gestore.

Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi

E' riportato il piano di rimborso così come previsto dal gestore.

Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti

È posta pari al valore che consente di ottenere un DSCR pari a quello obiettivo.

Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti

È pari al prodotto del tasso di interesse per il debito residuo medio dell'anno precedente.

Totale servizio del debito

È pari alla somma del Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi, del Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi, Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti e del Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti.

Flusso di cassa disponibile post servizio del debito

È pari al Flusso di cassa disponibile per rimborsi sottratto il servizio del debito.

Valore residuo a fine concessione

È pari al valore indicato nel Piano Tariffario.

Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)

È pari alla somma della quota capitale e interessi del nuovo finanziamento degli anni successivi a quello di fine affidamento.

4.4. Stato Patrimoniale

Lo schema di Stato Patrimoniale è stato compilato nelle voci per le quali si potevano disporre di informazioni rese disponibili nella rilevazione dei dati propedeutici alla predisposizione tariffaria.
In tal senso, in analogia con gli altri documenti di pianificazione, lo Stato patrimoniale allegato all'appendice si può definire uno "Stato patrimoniale Regolatorio", non tenendo quindi conto di informazioni di budget di cui solo il gestore dispone. Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione dello Stato Patrimoniale:

- non sono state distinte le immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie ma viene riportato nell'attivo solo il valore delle immobilizzazioni nel suo complesso;
- nel patrimonio netto sono riportati unicamente i valori relativi all'utile (o perdita) d'esercizio e quelli relativi al capitale sociale;
- nel PEF regolatorio non è prevista la distribuzione di dividendi.

4.5. Conclusioni relative al PEF

Il PEF regolatorio predisposto per il gestore, ai fini della verifica dell'equilibrio economico e finanziario, può essere valutato in funzione delle seguenti verifiche:

Tabella 73: Sintesi Equilibrio Economico Finanziario

Valore residuo a fine concessione	279.927.844
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	57.539.404
Il valore residuo è superiore o pari allo stock di debito non rimborsato?	SI
Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	NO
Il risultato d'esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	SI
Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	SI

Secondo le linee metodologiche descritte nei paragrafi precedenti, il Piano Economico Finanziario presenta i seguenti risultati:

1. il risultato di esercizio del conto economico è sempre in utile per tutta la durata dell'affidamento, evidenziando quindi un equilibrio economico della gestione;
2. il flusso di cassa disponibile post servizio del debito risulta maggiore o uguale a zero in tutti gli anni di affidamento, garantendo quindi un pieno stato di solvibilità della gestione;
3. risulta rimborsato entro il termine della scadenza della concessione circa il 75% del finanziamento necessario per la realizzazione degli interventi. Il rimanente stock di debito non rimborsato è coperto dal valore residuo di fine affidamento che è pari a circa 280 milioni di euro.

Sulla base delle ipotesi adottate e sopra descritte, si può attestare che il PEF è in equilibrio economico finanziario.

5. Eventuali istanze specifiche

Le istanze presentate dal gestore Viacqua S.p.A., con le motivazioni ivi contenute, ritenute accoglibili dal Consiglio di Bacino riguardano i seguenti punti:

- Istanza presentata ai sensi del comma 28.1 lett. f) finalizzata al riconoscimento tra i costi per "variazioni sistemiche o per eventi eccezionali", nei limiti di quanto disposto dal del MTI-4, la valorizzazione dell'importo volto al pieno recupero dei costi di energia elettrica effettivamente sostenuti nel 2022;
- Istanza per la copertura dei costi efficienti, valorizzando la componente Rc^{a}_{ARC}, di fatto riconsiderando le predisposizioni tariffarie relative al periodo 2020-2023 (ex MTI -3) alle voci di cui al comma 29.1 lett. c);
- Istanza per riconoscimento degli OPsocial ai sensi dell'art. 19.10 dell'allegato A alla delibera 639/2023/R/IDR con riferimento ai costi per l'intervento di limitazione associabili ai casi di cui al comma 7.3 lett. a) dell'allegato A alla deliberazione 311/2019/R/IDR
- Istanza per il riconoscimento dei costi per gli adeguamenti agli standard di qualità tecnica ($OpexQT$) di cui al comma 19.8 dell'Allegato A alla delibera 639/2023/R/IDR.

Inoltre, il Consiglio di Bacino Bacchiglione presenta istanza per il riconoscimento della componente a copertura delle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito superiori a quelli indicati al comma 24.2 dell'Allegato A della delibera ARERA n. 639/2023/R/IDR.

6. Note e commenti sulla compilazione del file «RDT 2024»

Le simulazioni tariffarie sono state realizzate utilizzando il tool allegato alla determina ARERA 1/2024 DTAC del 26 marzo 2024 tenendo conto delle indicazioni contenute dalla nota di ANEA trasmessa agli associati in data 27/05/2024.
La nota ANEA individua alcune criticità nel tool di calcolo allegato alla determina ARERA 1/2024 - DTAC del 26 marzo 2024, anticipate e condivise agli uffici di ARERA, in merito alle modalità di calcolo di alcune componenti tariffarie relativamente alle annualità 2024-2029.

Di seguito si riepilogano brevemente alcune delle correzioni apportate:

Tabella 74: Modifiche modello RDT 2024

Foglio Dati anni precedenti

Corretti i ricavi da vendita servizi all'ingrosso che non erano agganciati alle celle relative agli importi che riflettono le tariffe dell'anno base 2019 (tarif2019*vscala-4) delle annualità tariffarie di riferimento.

Foglio Nuovi Investimenti

Nella riga 4 le LIC_{ord} si agganciano alla riga 146 del foglio PDI-riepilogo relativa al Saldo LIC_{ord} (Capex) e non al Saldo LIC_{ord} complessivo di riga 143. Corretto il riferimento.

Foglio IMN Proprietari Investimenti

Nella riga 6 laddove presente nelle formule il testo "SE(O($Q6;$E6="");0;S" deve essere sostituito con "=SE(O(VALORE(DESTRA(R$5;4))<$K6+2;$Q6;$E6="";E($K6>2011;$K6+2+R6<=VALORE (DESTRA(R$5;4))));0;S".

Foglio Capex

- Righe 53 e 54 sono stati corretti i riferimenti a cui puntano LIC_{ord} e LIC_{pos} come segue:

LIC_{ord}	='PdI-riepilogo'!C143	='PdI-riepilogo'!D143	='PdI-riepilogo'!E143	='PdI-riepilogo'!F143	='PdI-riepilogo'!G143	='PdI-riepilogo'!H143
LIC_{pos}	='PdI-riepilogo'!C147	='PdI-riepilogo'!D147	='PdI-riepilogo'!E147	='PdI-riepilogo'!F147	='PdI-riepilogo'!G147	='PdI-riepilogo'!H147

- Riga 67:

Formule da correggere

67	$OF_{LIC,ord}$	PdI-riepilogo'!C142	PdI-riepilogo'!D142	PdI-riepilogo'!E142	PdI-riepilogo'!F142	PdI-riepilogo'!G142	PdI-riepilogo'!H142

Formule corrette

67	$OF_{LIC,ord}$	PdI-riepilogo'!C139	PdI-riepilogo'!D139	PdI-riepilogo'!E139	PdI-riepilogo'!F139	PdI-riepilogo'!G139	PdI-riepilogo'!H139

- Riga 111: Per la determinazione dei Ricavi delle altre attività idriche è stato considerato il valore di A1 nel foglio Dati_Conto_Economico in quanto la formulazione proposta non intercettava i ricavi delle Altre Attività Idriche.
- Riga 121: Riportata la formula contenuta nella cella C121 alle celle a destra.

CIN_{fp}	+(TT_riepilogo_IMN!E12)	+(TT_riepilogo_IMN!F12)	+(TT_riepilogo_IMN!G12)	+(TT_riepilogo_IMN!H12)	+(TT_riepilogo_IMN!I12)	+(TT_riepilogo_IMN!J12)

Foglio ERC

La riga 185 a partire dalla colonna D l'inflazione è stata aggiornata seguendo la progressione (1,137) e, pertanto, rendendo lo sviluppo di questi ERC concettualmente analogo al calcolo degli $Opex_{end}$, favorendo la corretta ripartizione degli stessi.

Foglio FONI

La riga 121 relativa al FoNI spesa dal 2026 (cella E121), agganciando al FoNI speso del foglio PdI_Consolidamento, non svolge la verifica del FoNI non inv come richiesto dalla delibera. Per essere coerente con l'MTI-4 la cella E121 e seguenti dovrebbe confrontare la spesa in investimenti sostenuta nell'anno a-2 con il FoNI del Piano Tariffario riconosciuto nel medesimo anno a-2 e quindi prendere il minimo dei due valori.
Nella cella E121 è stata inserita la seguente formula =MIN(C10;'PdI-riepilogo'!D18), la cella D18 del foglio 'PdI-riepilogo' aggancia gli investimenti che si ipotizzano entrare in esercizio nel 2024 e così per le annualità successive.

Foglio RC

- Riga 46: cancellate le formule inserite nelle celle E46:H46;

- Si sono modificate le righe 121, 137, 138 e 139 a partire dalla colonna E fino alla H, in modo che gli eventuali valori calcolati siano pari a zero. Questo perché il calcolo del conguaglio per gli anni dal 2026 in avanti non si basa su dati consuntivi ma solo sull'iterazione delle ipotesi del modello, pertanto, si implementerà nel prossimo aggiornamento con i dati consuntivi;

- Riga 241:

				Formule da correggere		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore	0	0	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!T:T;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!U:U;'PdI-crono_ges'!K:K;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!V:V;'PdI-crono_ges'!L:L;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!W:W;'PdI-crono_ges'!M:M;"Non ERC")

				Formule corrette		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Opex_{QT}$ effettivamente sostenuti dal gestore	0	0	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!T:T;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!U:U;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!V:V;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!W:W;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")

Foglio Input_per_calcoli_finali

È stata modificata la formula della cella O32 in quanto non faceva riferimento alla "Presenza di nuovi processi tecnici gestiti".

Foglio TT_Riepilogo IMN

Modificate le formule contenute nell'area E42:J85. In particolare è stato modificato il riferimento al foglio IMN_gestore colonna H.

A titolo di esempio si riporta di seguito l'operazione compiuta relativamente alla componente IML della tabella riferita a ERCenv con le formule da correggere e le relative modifiche:

Formule da correggere

Immobilizzazioni nette del gestore - di cui ERCenv

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IML	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!$I:$I;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AL:AL;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AW:AW;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BH:$BH;IMN_gestore!$G:$G;"Env")	OMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BS:$BS;IMN_gestore!$G:$G;"Env")

Formule corrette

Immobilizzazioni nette del gestore - di cui ERCenv

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IML	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AL:AL;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AW:AW;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BH:$BH;IMN_gestore!$H:$H;"Env")	OMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!$BS:$BS;IMN_gestore!$H:$H;"Env")

Foglio PDI Riepilogo

- Righe 137 e 138: modificato il denominatore della formula come segue:

Formule da correggere

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza Res_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F80/TT_riepilogo_IMN!F32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G80/TT_riepilogo_IMN!G32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H80/TT_riepilogo_IMN!H32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I80/TT_riepilogo_IMN!I32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J80/TT_riepilogo_IMN!J32;0);0)
Incidenza Env_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F68/TT_riepilogo_IMN!F32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G68/TT_riepilogo_IMN!G32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H68/TT_riepilogo_IMN!H32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I68/TT_riepilogo_IMN!I32;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J68/TT_riepilogo_IMN!J32;0);0)

Formule corrette

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Incidenza Res_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F80/TT_riepilogo_IMN!F20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G80/TT_riepilogo_IMN!G20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H80/TT_riepilogo_IMN!H20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I80/TT_riepilogo_IMN!I20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J80/TT_riepilogo_IMN!J20;0);0)
Incidenza Env_{Capex}	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!F68/TT_riepilogo_IMN!F20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!G68/TT_riepilogo_IMN!G20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!H68/TT_riepilogo_IMN!H20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!I68/TT_riepilogo_IMN!I20;0);0)	MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!J68/TT_riepilogo_IMN!J20;0);0)

In linea con le segnalazioni di ANEA con riferimento al saldo LIC_{ord} è stata data una rappresentazione coerente con quanto indicato all'allegato A, della delibera 639/2023 in cui il Saldo LIC fa riferimento a tutti i LIC, anche quelli degli anni precedenti, se movimentati negli ultimi 4 anni. In particolare per ciascun anno si è provveduto a ricostruire il saldo LIC_{ord} di ciascun anno in funzione dell'ultimo anno di movimentazione degli importi di ogni investimento che compongono il saldo LIC.

Tabella 75: Piano tariffario Viacqua S.p.A. 2024-2036 – Schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	87.157.526
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	560.398
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$***(NO)***	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}$	euro	350.407.658
RAB_{MTI-3}	euro	287.320.800
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ ***(NO)***	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**
ψ	(0,4-0,8)	0,70
SCHEMA REGOLATORIO	**(I, II, III, IV, V, VI)**	**IV**

Tabella 76: piano tariffario Viacqua S.p.A. 2024-2036

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^{a}_{end}$	euro	23.472.962	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282
$Opex^{a}_{al}$	euro	16.631.186	16.436.467	15.713.804	15.331.618	15.223.675	15.129.607	14.719.239	14.383.156	14.276.084	14.243.636	14.204.627	14.017.922	13.914.821
$Op^{new,a}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^{a}_{QT}$	euro	337.200	482.400	526.000	580.000	622.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000
$Opex^{a}_{QC}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op^{a}_{social}	euro	553.000	556.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000
Op^{a}_{mis}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^{a}$ (al netto degli ERC)	euro	**40.994.348**	**42.074.035**	**41.418.972**	**41.090.786**	**41.024.843**	**40.973.775**	**42.009.520**	**41.673.437**	**41.566.366**	**41.533.918**	**41.494.909**	**41.308.203**	**41.205.103**
AMM^{a}	euro	7.131.907	8.139.203	8.684.371	9.254.343	9.200.380	8.477.768	8.600.410	8.548.502	8.068.691	7.752.612	8.254.734	11.130.879	11.289.634
OF^{a}	euro	8.038.630	8.380.847	9.246.279	10.327.098	10.794.766	11.137.863	10.521.107	10.492.820	9.807.068	9.533.163	9.581.181	12.481.040	12.507.743
$OFisc^{a}$	euro	3.111.158	3.166.550	3.470.829	3.875.000	4.048.847	4.235.012	4.206.568	4.138.115	3.881.738	3.587.490	3.463.095	4.357.565	4.447.715
$\Delta CUIT^{a}_{Capex}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Capex^{a}$ (al netto degli ERC)	euro	**18.281.695**	**19.686.600**	**21.401.479**	**23.456.440**	**24.043.993**	**23.850.643**	**23.328.085**	**23.179.437**	**21.757.497**	**20.873.265**	**21.299.010**	**27.969.484**	**28.245.092**
$IP_t^{ex,p}$	euro	43.925.269	51.602.821	51.518.845	57.861.376	57.438.060	49.173.265	48.455.506	46.612.582	38.179.953	29.708.000	10.785.000	10.170.000	9.200.000
$Capex^{a}$	euro	23.014.635	24.783.254	26.942.098	29.529.067	30.268.731	30.025.326	29.367.482	29.180.351	27.390.286	26.277.136	26.813.101	35.210.491	35.557.451
$FNI^{new,a}$	euro	**0**	**173.697**	**15.303.723**	**19.832.616**	**19.018.530**	**13.403.557**	**15.270.419**	**13.945.785**	**8.631.734**	**2.744.692**	**-**	**-**	**-**
ERC^{a}_{capex}	euro	4.732.940	5.096.655	5.540.619	6.072.627	6.224.738	6.174.682	6.039.397	6.000.914	5.632.789	5.403.870	5.514.091	7.241.007	7.312.359
ERC^{a}_{opex}	euro	13.858.285	12.931.729	12.960.729	12.898.229	12.898.229	12.913.229	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116
ERC^{a}	euro	**18.591.225**	**18.028.384**	**18.501.348**	**18.970.857**	**19.122.968**	**19.087.912**	**17.506.513**	**17.468.030**	**17.099.904**	**16.870.986**	**16.981.207**	**18.708.123**	**18.779.475**

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
FNI^{a}_{FoNI}	euro	0	173.697	15.303.723	19.832.616	19.018.530	13.403.557	15.270.419	13.945.785	8.631.734	2.744.692	0	0	0
AMM^{a}_{FoNI}	euro	7.773.829	8.986.343	9.288.667	10.346.555	11.709.129	13.018.095	13.786.527	14.109.698	15.139.337	15.245.633	8.399.269	7.799.741	6.605.722
$\Delta CUIT^{a}_{FoNI}$	euro	3.446.428	3.466.128	3.232.972	3.096.024	3.005.286	2.820.083	4.257.664	4.007.119	3.761.468	3.548.555	3.378.356	3.199.402	2.964.947
$FoNI^{a}$	euro	**11.220.258**	**12.626.167**	**27.825.362**	**33.275.195**	**33.732.945**	**29.241.736**	**33.314.611**	**32.062.602**	**27.532.540**	**21.538.880**	**11.777.625**	**10.999.143**	**9.570.669**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^{a}$	euro	40.994.348	42.074.035	41.418.972	41.090.786	41.024.843	40.973.775	42.009.520	41.673.437	41.566.366	41.533.918	41.494.909	41.308.203	41.205.103
$Capex^{a}$	euro	18.281.695	19.686.600	21.401.479	23.456.440	24.043.993	23.850.643	23.328.085	23.179.437	21.757.497	20.873.265	21.299.010	27.969.484	28.245.092
$FoNI^{a}$	euro	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195	33.732.945	29.241.736	33.314.611	32.062.602	27.532.540	21.538.880	11.777.625	10.999.143	9.570.669
RC^{a}_{TOT}	euro	6.476.531	8.721.682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ERC^{a}	euro	18.591.225	18.028.384	18.501.348	18.970.857	19.122.968	19.087.912	17.506.513	17.468.030	17.099.904	16.870.986	16.981.207	18.708.123	18.779.475
VRG^{a} predisposto dal soggetto competente	**euro**	**95.564.057**	**101.136.868**	**109.147.161**	**116.793.277**	**117.924.749**	**113.154.065**	**116.158.729**	**114.383.506**	**107.956.307**	**100.817.049**	**91.552.751**	**98.984.953**	**97.800.339**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
VRG^{a} predisposto dal soggetto competente	euro	95.564.057	101.136.868	109.147.161	116.793.277	117.924.749	113.154.065	116.158.729	114.383.506	107.956.307	100.817.049	91.552.751	98.984.953	97.800.339
R^{a-2}_{b}	euro	405.998	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867
Σ $tariff^{2023a}vscal^{a-2}$	euro	87.677.635	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896
ϑ^{a} predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	**1,085**	**1,177**	**1,270**	**1,359**	**1,372**	**1,317**	**1,352**	**1,331**	**1,256**	**1,173**	**1,066**	**1,152**	**1,138**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,092	1,185	1,285	1,387	1,484	1,499	**1,438**	**1,476**	**1,454**	**1,372**	**1,281**	**1,164**	**1,258**
VRG^{a} (coerente con ϑ applicabile)	euro	**95.564.057**	**101.136.868**	**109.147.161**	**116.793.277**	**117.924.749**	**113.154.065**	**116.158.729**	**114.383.506**	**107.956.307**	**100.817.049**	**91.552.751**	**98.984.953**	**97.800.339**
ϑ^{a} applicabile	n. (3 cifre decimali)	**1,085**	**1,177**	**1,270**	**1,359**	**1,372**	**1,317**	**1,352**	**1,331**	**1,256**	**1,173**	**1,066**	**1,152**	**1,138**

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0	0	0	0	0	0	0
$(1+\gamma^{OF}_{i,t})$*max(0;ΔOpex)	euro	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614

INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Investimenti al lordo dei contributi	**euro**	**49.322.293**	**64.999.388**	**64.758.161**	**61.533.595**	**58.974.210**	**50.820.010**	**49.686.735**	**48.079.565**	**39.279.953**	**31.208.000**	**11.785.000**	**11.080.000**	**9.600.000**
Contributi	euro	5.397.024	13.396.567	13.239.316	3.672.220	1.536.150	1.646.745	1.231.229	1.466.983	1.100.000	1.500.000	1.000.000	910.000	400.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	43.925.269	51.602.821	51.518.845	57.861.376	57.438.060	49.173.265	48.455.506	46.612.582	38.179.953	29.708.000	10.785.000	10.170.000	9.200.000
CIN	euro	368.825.147	388.125.700	416.857.025	461.618.584	504.392.209	542.540.260	562.818.775	575.173.824	577.831.313	575.816.808	580.577.455	650.144.604	652.974.007
CIN_b	euro	153.080.088	168.539.468	176.170.407	192.904.474	223.622.597	248.860.882	271.111.883	288.213.836	308.649.978	327.040.226	340.427.132	347.966.743	344.544.628
OF/CIN	%	2,74%	2,72%	2,79%	2,82%	2,69%	2,58%	2,35%	2,30%	2,14%	2,08%	2,08%	2,42%	2,41%

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)

	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	*Del. 639/2023/R/IDR*
$Ip_{c,t}$	euro	1.171.643.619
$FA_{IP,c,t}$	euro	541.547.056
$CFP_{c,t}$	euro	581.866.402
$FA_{CFP,c,t}$	euro	231.697.684
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	**279.927.844**

Tabella 77: Conto economico Viacqua S.p.A. 2024-2036

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da tariffe	euro	76.697.930	78.382.889	79.804.300	81.894.278	82.552.269	82.339.122	81.229.136	80.730.603	78.922.825	77.876.486	78.502.246	86.609.599	86.869.929
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	9.294.842	10.389.278	11.846.553	13.256.386	14.083.015	14.429.294	15.524.217	15.642.022	15.863.499	16.518.277	16.507.448	16.135.562	15.973.213
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	440.477	661.347	713.728	763.727	771.125	739.929	759.577	747.969	705.940	659.256	598.675	647.276	639.529
Totale Ricavi	**euro**	**86.433.249**	**89.433.514**	**92.364.581**	**95.914.390**	**97.406.409**	**97.508.346**	**97.512.930**	**97.120.594**	**95.492.265**	**95.054.018**	**95.608.369**	**103.392.437**	**103.482.671**
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	34.022.982	34.176.113	33.550.050	33.159.363	33.093.421	33.057.352	32.646.985	32.310.902	32.203.830	32.171.382	32.132.373	31.945.667	31.842.567
Costo del personale	euro	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651
Totale Costi	**euro**	**54.852.633**	**55.005.764**	**54.379.701**	**53.989.015**	**53.923.073**	**53.887.004**	**53.476.636**	**53.140.553**	**53.033.482**	**53.001.033**	**52.962.024**	**52.775.319**	**52.672.218**
MOL	**euro**	**31.580.616**	**34.427.750**	**37.984.880**	**41.925.376**	**43.483.336**	**43.621.342**	**44.036.294**	**43.980.041**	**42.458.784**	**42.052.985**	**42.646.345**	**50.617.118**	**50.810.453**
Ammortamenti	euro	18.419.589	20.139.941	21.623.833	22.298.054	23.267.457	23.591.096	24.064.552	23.750.986	24.636.993	28.981.323	29.247.594	28.300.713	28.375.451
Reddito Operativo	**euro**	**13.161.027**	**14.287.809**	**16.361.046**	**19.627.322**	**20.215.879**	**20.030.246**	**19.971.742**	**20.229.055**	**17.821.790**	**13.071.662**	**13.398.751**	**22.316.405**	**22.435.002**
Interessi passivi	euro	3.897.874	3.310.028	3.242.732	3.598.274	3.932.830	4.214.499	4.420.240	4.462.181	4.426.188	4.354.951	4.196.217	3.920.757	3.461.070
Risultato ante imposte	**euro**	**9.263.153**	**10.977.781**	**13.118.315**	**16.029.048**	**16.283.050**	**15.815.747**	**15.551.503**	**15.766.874**	**13.395.602**	**8.716.711**	**9.202.534**	**18.395.648**	**18.973.931**
IRES	euro	2.223.157	2.634.667	3.148.395	3.846.972	3.907.932	3.795.779	3.732.361	3.784.050	3.214.945	2.092.011	2.208.608	4.414.956	4.553.744
IRAP	euro	552.763	600.088	687.164	824.348	849.067	841.270	838.813	849.620	748.515	549.010	562.748	937.289	942.270
Totale imposte	**euro**	**2.775.920**	**3.234.755**	**3.835.559**	**4.671.319**	**4.756.999**	**4.637.050**	**4.571.174**	**4.633.670**	**3.963.460**	**2.641.021**	**2.771.356**	**5.352.245**	**5.496.014**
Risultato di esercizio	**euro**	**6.487.233**	**7.743.025**	**9.282.755**	**11.357.729**	**11.526.051**	**11.178.697**	**10.980.329**	**11.133.204**	**9.432.142**	**6.075.691**	**6.431.178**	**13.043.404**	**13.477.918**

Tabella 78: Stato Patrimoniale Viacqua S.p.A. 2024-2036

STATO PATRIMONIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
ATTIVO													
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	**362.243.601**	**407.086.550**	**450.233.092**	**489.374.481**	**525.081.234**	**552.310.148**	**577.932.331**	**602.260.910**	**616.903.870**	**619.130.547**	**601.667.953**	**584.447.240**	**565.671.790**
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	362.243.601	407.086.550	450.233.092	489.374.481	525.081.234	552.310.148	577.932.331	602.260.910	616.903.870	619.130.547	601.667.953	584.447.240	565.671.790
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	**52.562.124**	**44.987.140**	**43.025.059**	**43.714.916**	**43.897.652**	**43.821.849**	**43.532.115**	**43.390.202**	**42.875.636**	**42.564.912**	**44.865.125**	**52.874.661**	**59.148.576**
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	52.562.124	44.987.140	43.025.059	43.714.916	43.897.652	43.821.849	43.532.115	43.390.202	42.875.636	42.564.912	44.865.125	52.874.661	59.148.576
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	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	0	0
D) Ratei e risconti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

PASSIVO													
A) Patrimonio netto	**111.243.559**	**118.986.584**	**128.269.339**	**139.627.068**	**151.153.119**	**162.331.817**	**173.312.145**	**184.445.349**	**193.877.492**	**199.953.182**	**206.384.361**	**219.427.764**	**232.905.682**
I - Capitale	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	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	0	0
IV - Riserva legale	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	82.274.696	90.417.922	96.905.155	104.648.181	113.930.936	125.288.665	136.814.716	147.993.413	158.973.742	170.106.946	179.539.089	185.614.779	192.045.957
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	8.143.226	6.487.234	7.743.026	9.282.755	11.357.729	11.526.051	11.178.698	10.980.329	11.133.204	9.432.143	6.075.690	6.431.179	13.043.404
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.487.233	7.743.025	9.282.755	11.357.729	11.526.051	11.178.697	10.980.329	11.133.204	9.432.142	6.075.691	6.431.178	13.043.404	13.477.918
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**716.272**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**
D) Debiti	**242.672.836**	**268.921.037**	**277.244.587**	**287.391.766**	**294.063.114**	**295.228.469**	**286.002.942**	**275.870.288**	**260.818.913**	**240.415.800**	**209.205.181**	**171.959.718**	**131.042.574**
1) obbligazioni	97.308.910	110.664.224	117.107.964	123.332.733	127.695.134	130.178.540	126.477.920	122.021.699	115.838.114	106.857.769	94.185.091	75.696.726	55.476.703
2) obbligazioni convertibili	0	0	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	0	0
4) debiti verso banche	112.645.731	120.767.955	122.909.864	127.921.802	131.021.944	132.172.193	127.112.493	122.021.699	115.838.114	106.857.769	94.185.091	75.696.726	55.476.703
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106
7) debiti verso fornitori	25.101.088	29.871.751	29.609.653	28.520.125	27.728.930	25.260.630	24.795.422	24.209.784	21.525.579	19.083.156	13.217.893	12.949.160	12.472.061
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	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	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	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	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	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	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E) Ratei e risconti	**155.671.490**	**172.049.730**	**202.071.625**	**226.622.732**	**248.677.222**	**265.969.687**	**285.846.715**	**304.576.610**	**318.140.651**	**325.403.682**	**322.348.064**	**318.850.581**	**313.568.248**

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%**	**0,00%**	**0,00%**

Tabella 79: Rendiconto finanziario Viacqua S.p.A. 2024-2036

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	83.174.461	87.104.571	79.804.300	81.894.278	82.552.269	82.339.122	81.229.136	80.730.603	78.922.825	77.876.486	78.502.246	86.609.599	86.869.929
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	728.861	744.782	803.771	860.078	868.410	833.278	855.405	842.332	795.001	742.427	674.204	728.935	720.212
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	440.477	661.347	713.728	763.727	771.125	739.929	759.577	747.969	705.940	659.256	598.675	647.276	639.529
RICAVI OPERATIVI	**euro**	**84.343.799**	**88.510.701**	**81.321.799**	**83.518.082**	**84.191.804**	**83.912.330**	**82.844.118**	**82.320.904**	**80.423.767**	**79.278.169**	**79.775.126**	**87.985.810**	**88.229.670**
Costi operativi	euro	54.852.633	55.005.764	54.379.701	53.989.015	53.923.073	53.887.004	53.476.636	53.140.553	53.033.482	53.001.033	52.962.024	52.775.319	52.672.218
COSTI OPERATIVI MONETARI	**euro**	**54.852.633**	**55.005.764**	**54.379.701**	**53.989.015**	**53.923.073**	**53.887.004**	**53.476.636**	**53.140.553**	**53.033.482**	**53.001.033**	**52.962.024**	**52.775.319**	**52.672.218**
Imposte	euro	2.775.920	3.234.755	3.835.559	4.671.319	4.756.999	4.637.050	4.571.174	4.633.670	3.963.460	2.641.021	2.771.356	5.352.245	5.496.014
IMPOSTE	**euro**	**2.775.920**	**3.234.755**	**3.835.559**	**4.671.319**	**4.756.999**	**4.637.050**	**4.571.174**	**4.633.670**	**3.963.460**	**2.641.021**	**2.771.356**	**5.352.245**	**5.496.014**
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	**euro**	**26.715.246**	**30.270.181**	**23.106.538**	**24.857.748**	**25.511.732**	**25.388.276**	**24.796.308**	**24.546.681**	**23.426.826**	**23.636.115**	**24.041.746**	**29.858.247**	**30.061.438**
Variazioni circolante commerciale	euro	3.640.462	3.640.462	1.687.768	- 1.685.232	- 973.930	- 2.392.498	- 175.473	- 443.725	- 2.169.640	- 2.131.698	- 6.000.054	- 2.495.741	- 543.242
Variazione credito IVA	euro	8.434.380	8.851.070	8.132.180	8.351.808	8.419.180	8.391.233	8.284.412	8.232.090	8.042.377	7.927.817	7.977.513	8.798.581	8.822.967
Variazione debito IVA	euro	55.300	55.600	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	**euro**	**30.355.708**	**34.164.457**	**24.794.306**	**23.172.516**	**24.537.802**	**22.995.779**	**24.620.835**	**24.102.956**	**21.257.186**	**21.504.417**	**18.041.692**	**27.362.506**	**29.518.196**
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195	33.732.945	29.241.736	33.314.611	32.062.602	27.532.540	21.538.880	11.777.625	10.999.143	9.570.669
Altri investimenti	euro	38.102.036	52.373.221	36.932.799	28.258.400	25.241.265	21.578.274	16.372.124	16.016.963	11.747.414	9.669.120	7.375	80.857	29.331
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	**euro**	**- 18.966.585**	**- 30.834.931**	**- 39.963.855**	**- 38.361.079**	**- 34.436.408**	**- 27.824.231**	**- 25.065.900**	**- 23.976.609**	**- 18.022.767**	**- 9.703.583**	**6.256.692**	**16.282.506**	**19.918.196**
FoNI	euro	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195	33.732.945	29.241.736	33.314.611	32.062.602	27.532.540	21.538.880	11.777.625	10.999.143	9.570.669
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	24.925.183	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	22.534.634	15.623.059	15.404.089	13.541.721	11.662.726	5.478.700	4.723.098	2.995.736	171.274	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	5.397.024	13.396.567	13.239.316	3.672.220	1.536.150	1.646.745	1.231.229	1.466.983	1.100.000	1.500.000	1.000.000	910.000	400.000
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	**euro**	**22.575.880**	**17.722.438**	**16.723.883**	**13.990.425**	**14.374.409**	**14.726.976**	**14.958.640**	**14.276.074**	**13.605.508**	**13.506.571**	**19.034.317**	**28.191.649**	**29.888.865**
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	15.573.779	14.412.410	13.481.151	10.392.151	10.441.579	10.512.477	10.538.400	9.813.893	9.179.320	9.151.620	9.136.580	2.827.950	2.758.200
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	3.897.874	3.310.028	2.792.039	2.384.427	2.098.440	1.801.193	1.502.845	1.201.958	961.929	736.315	514.241	306.077	230.321
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.536.098	15.660.414	17.461.823
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	450.693	1.213.847	1.834.390	2.413.306	2.917.395	3.260.223	3.464.259	3.618.636	3.681.976	3.614.680	3.230.749
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**19.471.653**	**17.722.438**	**16.723.883**	**13.990.425**	**14.374.409**	**14.726.976**	**14.958.640**	**14.276.074**	**13.605.508**	**13.506.571**	**16.868.895**	**22.409.121**	**23.681.093**
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**3.104.227**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.165.422**	**5.782.528**	**6.207.772**
Valore residuo a fine concessione	euro													279.927.844
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro													57.539.404

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	n.d.
TIR levered	%	n.d.
ADSCR	n.	1,216
DSCR minimo	n.	1,128
LLCR	n.	1,071

Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione

Sede legale:
via Palladio, 128
fraz. Novoledo
36030 Villaverla (VI)

Sede operativa:
Corso Stati Uniti, 14/D
35127 PADOVA

PEF regolatorio ai sensi della Delibera ARERA 639/2023/R/IDR

GESTORE ACEGASAPSAMGA S.p.A.

Tabella 1: AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030 – Schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	50.241.863
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	305.460
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ (*SI*) *oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$(*NO*)	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}$	euro	176.557.815
RAB_{MTI-3}	euro	226.707.339
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ (*SI*) *oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ (*NO*)	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	**(I, II, III, IV, V, VI)**	**V**

Tabella 2: Piano tariffario AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
$Opex^{a}_{end}$	euro	20.131.793	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.065.204	23.651.432
$Opex^{a}_{al}$	euro	4.261.951	5.014.498	6.106.218	6.009.415	6.008.558	6.008.558	6.008.558
$Op^{new,a}$	euro	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^{a}_{QT}$	euro	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108	103.108
$Opex^{a}_{QC}$	euro	0	0	0	0	0	0	0
Op^{a}_{social}	euro	200.000	220.000	235.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Op^{a}_{mis}	euro	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^{a}$ (al netto degli ERC)	euro	**24.696.852**	**28.402.810**	**29.509.530**	**29.427.727**	**29.426.870**	**29.426.870**	**30.013.099**
AMM^{a}	euro	9.550.924	9.617.782	9.999.813	10.964.369	11.388.029	11.679.285	11.972.012
OF^{a}	euro	9.964.602	10.319.130	10.778.917	11.349.564	11.751.324	12.113.990	12.165.656
$OFisc^{a}$	euro	3.646.057	3.804.844	3.922.429	4.086.049	4.187.667	4.299.259	4.401.744
$\Delta CUIT^{a}_{Capex}$	euro	0	0	0	0	0	0	-
$Capex^{a}$ (al netto degli ERC)	euro	**23.161.582**	**23.741.756**	**24.701.159**	**26.399.982**	**27.327.021**	**28.092.534**	**28.539.411**
IP^{exp}_{t}	euro	23.842.749	25.154.590	23.365.475	25.238.177	25.666.648	26.360.377	24.404.690
$Capex^{a}$	euro	25.580.414	26.221.177	27.280.772	29.157.009	30.180.861	31.026.319	31.519.865
$FNI^{new,a}$	euro	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**
ERC^{a}_{capex}	euro	2.418.831	2.479.420	2.579.614	2.757.027	2.853.840	2.933.785	2.980.454
ERC^{a}_{opex}	euro	6.522.975	5.254.151	5.254.151	5.254.151	5.254.151	5.254.151	4.667.923
ERC^{a}	euro	**8.941.806**	**7.733.572**	**7.833.765**	**8.011.178**	**8.107.991**	**8.187.936**	**7.648.376**

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
FNI^{a}_{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0
AMM^{a}_{FoNI}	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
$\Delta CUIT^{a}_{FoNI}$	euro	0	0	0	0	0	0	0
$FoNI^{a}$	euro	**0**	**1.000.000**	**3.178.030**	**3.966.636**	**4.295.830**	**4.374.633**	**4.390.099**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
$Opex^{a}$	euro	24.696.852	28.402.810	29.509.530	29.427.727	29.426.870	29.426.870	30.013.099
$Capex^{a}$	euro	23.161.582	23.741.756	24.701.159	26.399.982	27.327.021	28.092.534	28.539.411
$FoNI^{a}$	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
RC^{a}_{TOT}	euro	0	0	530.000	3.200.000	7.000.000	10.831.364	
ERC^{a}	euro	8.941.806	7.733.572	7.833.765	8.011.178	8.107.991	8.187.936	7.648.376
VRG^{a} predisposto dal soggetto competente	**euro**	**56.800.241**	**60.878.138**	**65.752.484**	**71.005.522**	**76.157.713**	**80.913.337**	**70.590.985**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
VRG^{a} predisposto dal soggetto competente	euro	56.800.241	60.878.138	65.752.484	71.005.522	76.157.713	80.913.337	70.590.985
R^{a-2}_{b}	euro	1.133.583	917.563	917.563	917.563	917.563	917.563	917.563
Σ $tarif^{2023*}vscal^{a-2}$	euro	51.241.005	50.845.440	50.845.440	50.845.440	50.845.440	50.845.440	50.845.440
ϑ^{a} predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	**1,084**	**1,176**	**1,270**	**1,372**	**1,471**	**1,563**	**1,364**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,176	1,275	1,378	1,488	1,596	**1,695**
VRG^{a} (coerente con ϑ applicabile)	euro	**56.800.241**	**60.878.138**	**65.752.484**	**71.005.522**	**76.157.713**	**80.913.337**	**70.590.985**
ϑ^{a} applicabile	n. (3 cifre decimali)	**1,084**	**1,176**	**1,270**	**1,372**	**1,471**	**1,563**	**1,364**

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0
$(1+\gamma^{OP}_{t,j})$*max(0;ΔOpex)	euro	0	0	0	0	0	0	0

INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Investimenti al lordo dei contributi	**euro**	**30.601.924**	**36.516.936**	**29.172.903**	**26.238.460**	**26.666.931**	**27.360.660**	**25.404.973**
Contributi	euro	6.759.176	11.362.346	5.807.429	1.000.283	1.000.283	1.000.283	1.000.283
Investimenti al netto dei contributi	euro	23.842.749	25.154.590	23.365.475	25.238.177	25.666.648	26.360.377	24.404.690
CIN	euro	281.035.247	291.044.317	301.736.093	320.624.605	331.825.628	339.285.652	346.442.040
CIN_{fb}	euro	59.218.732	59.567.599	63.105.802	72.040.118	77.058.941	77.730.029	78.651.510
OF/CIN	%	3,92%	3,92%	3,95%	3,91%	3,91%	3,94%	3,88%

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)

	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	*Del. 639/2023/R/IDR*
$Ip_{c,t}$	euro	806.721.318
$FA_{P,c,t}$	euro	429.222.333
$CFP_{c,t}$	euro	173.277.672
$FA_{CFP,c,t}$	euro	88.250.962
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	**292.472.276**

Tabella 3: Conto economico AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Ricavi da tariffe	euro	54.884.369	58.329.619	60.371.949	62.032.764	62.924.707	63.649.199	64.405.308
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	3.564.468	3.933.438	4.311.908	4.492.763	4.533.601	4.659.871	4.647.317
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.229.370	1.079.140	1.165.543	1.258.660	1.349.989	1.434.288	1.251.312
Totale Ricavi	**euro**	**59.678.207**	**63.342.197**	**65.849.400**	**67.784.186**	**68.808.296**	**69.743.358**	**70.303.936**
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	19.778.856	22.215.990	23.322.710	23.240.907	23.240.051	23.240.051	23.240.051
Costo del personale	euro	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971	11.440.971
Totale Costi	**euro**	**31.219.827**	**33.656.961**	**34.763.681**	**34.681.878**	**34.681.022**	**34.681.022**	**34.681.022**
MOL	**euro**	**28.458.380**	**29.685.236**	**31.085.719**	**33.102.308**	**34.127.275**	**35.062.337**	**35.622.915**
Ammortamenti	euro	12.824.455	14.395.020	15.580.683	16.180.286	16.326.218	16.325.429	17.088.564
Reddito Operativo	**euro**	**15.633.925**	**15.290.216**	**15.505.036**	**16.922.022**	**17.801.057**	**18.736.908**	**18.534.351**
Interessi passivi	euro	2.963.979	3.049.997	3.216.501	3.314.309	3.302.836	3.165.183	2.998.700
Risultato ante imposte	**euro**	**12.669.947**	**12.240.219**	**12.288.535**	**13.607.714**	**14.498.221**	**15.571.725**	**15.535.650**
IRES	euro	3.040.787	2.937.653	2.949.248	3.265.851	3.479.573	3.737.214	3.728.556
IRAP	euro	656.625	642.189	651.212	710.725	747.644	786.950	778.443
Totale imposte	**euro**	**3.697.412**	**3.579.842**	**3.600.460**	**3.976.576**	**4.227.217**	**4.524.164**	**4.506.999**
Risultato di esercizio	**euro**	**8.972.535**	**8.660.377**	**8.688.075**	**9.631.137**	**10.271.003**	**11.047.561**	**11.028.651**

Tabella 4: Stato Patrimoniale AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

STATO PATRIMONIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
ATTIVO							
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	**261.430.037**	**280.395.682**	**292.092.068**	**300.244.950**	**310.585.664**	**321.620.895**	**329.937.304**
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	**36.967.456**	**37.802.283**	**38.003.613**	**36.014.514**	**30.322.669**	**20.759.813**	**17.955.857**
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	36.967.456	37.802.283	38.003.613	36.014.514	30.322.669	20.759.813	17.955.857
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0	0	0
D) Ratei e risconti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

PASSIVO							
A) Patrimonio netto	**111.703.769**	**120.364.146**	**129.052.221**	**138.683.358**	**148.954.362**	**160.001.923**	**171.030.574**
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	102.731.234	111.703.769	120.364.146	129.052.221	138.683.358	148.954.362	160.001.923
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.972.535	8.660.377	8.688.075	9.631.137	10.271.003	11.047.561	11.028.651
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**	**922.133**
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.788.508**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**	**1.896.377**
D) Debiti	**130.762.579**	**132.896.518**	**130.925.647**	**126.436.673**	**119.464.839**	**108.550.754**	**101.747.224**
1) obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	5.143.874	9.058.992	10.007.663	8.458.810	3.098.481	108.210	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495	2.440.495
7) debiti verso fornitori	8.303.142	9.678.234	8.654.525	8.160.307	8.230.600	8.344.637	8.023.155
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	114.875.068	111.718.796	109.822.962	107.377.061	105.695.262	97.657.412	91.283.574
E) Ratei e risconti	**53.220.504**	**62.118.791**	**67.299.303**	**68.320.922**	**69.670.621**	**71.009.520**	**72.296.852**

Dividend Payout Ratio	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**

Tabella 5: Rendiconto finanziario AcegasApsAmga S.p.A. 2024-2030

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	54.884.369	58.329.619	60.901.949	65.232.764	69.924.707	74.480.562	64.405.308
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	686.502	469.379	506.961	547.463	587.187	623.853	544.267
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.229.370	1.079.140	1.165.543	1.258.660	1.349.989	1.434.288	1.251.312
RICAVI OPERATIVI	**euro**	**56.800.241**	**59.878.138**	**62.574.453**	**67.038.886**	**71.861.882**	**76.538.704**	**66.200.886**
Costi operativi	euro	31.219.827	33.656.961	34.763.681	34.681.878	34.681.022	34.681.022	34.681.022
COSTI OPERATIVI MONETARI	**euro**	**31.219.827**	**33.656.961**	**34.763.681**	**34.681.878**	**34.681.022**	**34.681.022**	**34.681.022**
Imposte	euro	3.697.412	3.579.842	3.600.460	3.976.576	4.227.217	4.524.164	4.506.999
IMPOSTE	**euro**	**3.697.412**	**3.579.842**	**3.600.460**	**3.976.576**	**4.227.217**	**4.524.164**	**4.506.999**
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	**euro**	**21.883.002**	**22.641.335**	**24.210.312**	**28.380.432**	**32.953.643**	**37.333.518**	**27.012.866**
Variazioni circolante commerciale	euro	540.266	540.266	- 1.755.038	- 1.705.120	- 1.237.862	- 1.154.470	2.482.473
Variazione credito IVA	euro	5.680.024	5.987.814	6.257.445	6.703.889	7.186.188	7.653.870	6.620.089
Variazione debito IVA	euro	20.000	22.000	23.500	25.000	25.000	25.000	25.000
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	**euro**	**22.423.267**	**23.289.470**	**22.455.274**	**26.675.313**	**31.715.781**	**36.179.048**	**29.495.339**
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
Altri investimenti	euro	30.601.924	35.516.936	25.994.873	22.271.824	22.371.101	22.986.027	21.014.874
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	**euro**	**- 8.178.657**	**- 13.227.466**	**- 6.717.629**	**436.853**	**5.048.850**	**8.818.388**	**4.090.366**
FoNI	euro	0	1.000.000	3.178.030	3.966.636	4.295.830	4.374.633	4.390.099
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	4.492.513	4.024.029	1.057.442	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	6.759.176	11.362.346	5.807.429	1.000.283	1.000.283	1.000.283	1.000.283
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	**euro**	**3.073.031**	**3.158.909**	**3.325.272**	**5.403.772**	**10.344.964**	**14.193.304**	**9.480.748**
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	109.053	108.912	108.771	108.630	108.490	108.350	108.210
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	2.963.979	2.960.147	2.956.320	2.952.498	2.948.681	2.944.869	2.941.062
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	1.440.223	5.251.839	2.881.922	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	89.850	260.181	361.811	354.155	220.314	57.638
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**3.073.031**	**3.158.909**	**3.325.272**	**4.863.162**	**8.663.165**	**6.155.454**	**3.106.910**
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**-**	**-**	**-**	**540.610**	**1.681.798**	**8.037.850**	**6.373.838**
Valore residuo a fine concessione	euro							292.472.276
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro							-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	n.d.
TIR levered	%	n.d.
ADSCR	n.	1,54
DSCR minimo	n.	1,11
LLCR	n.	1,48

Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione

Sede legale:
via Palladio, 128
fraz. Novoledo
36030 Villaverla (VI)

Sede operativa:
Corso Stati Uniti, 14/D
35127 PADOVA

PEF regolatorio ai sensi della Delibera ARERA 639/2023/R/IDR

GESTORE ACQUEVENETE S.p.A.

Tabella 1: *acquevenete* S.p.A. 2024-2029 – Schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	40.716.636
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	244.959
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$***(NO)***	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}$	euro	129.689.800
RAB_{MTI-3}	euro	197.618.220
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ ***(SI)*** *oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ ***(NO)***	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	**(I, II, III, IV, V, VI)**	**V**

Tabella 2: Piano tariffario *acquerenete* S.p.A. 2024-2036

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^a_{end}$	euro	22.072.325	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.022.604	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371	22.296.371
$Opex^a_{al}$	euro	4.608.814	6.783.300	6.437.989	6.139.693	6.443.889	6.583.565	10.103.222	10.018.853	10.018.853	10.018.853	10.018.853	9.886.416	9.886.416
$Op^{new,a}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a_{QT}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a_{QC}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op^a_{social}	euro	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Op^a_{mis}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**26.801.139**	**28.925.904**	**28.580.592**	**28.282.297**	**28.586.493**	**28.726.169**	**32.519.593**	**32.435.224**	**32.435.224**	**32.435.224**	**32.435.224**	**32.302.787**	**32.302.787**
AMM^a	euro	8.592.988	9.616.748	9.169.042	9.843.712	9.945.101	9.390.660	9.239.733	10.104.955	9.617.144	9.453.579	9.528.058	9.128.008	9.116.463
OF^a	euro	3.542.103	4.070.144	3.552.268	5.047.881	5.859.808	6.332.595	10.250.633	11.125.146	11.815.464	11.589.382	11.728.968	11.341.804	10.972.825
$OFisc^a$	euro	607.008	721.453	599.943	759.170	1.026.667	1.178.783	3.720.870	4.010.646	4.129.930	4.039.608	4.079.869	3.941.141	3.810.163
$\Delta CUIT^a_{Capex}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Capex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**12.742.100**	**14.408.345**	**13.321.253**	**15.650.763**	**16.831.576**	**16.902.038**	**23.211.237**	**25.240.747**	**25.562.538**	**25.082.569**	**25.336.895**	**24.410.953**	**23.899.451**
IP^{exp}_t	euro	6.070.271	16.536.400	21.158.000	19.365.000	17.625.000	21.675.000	23.275.000	7.275.000	15.775.000	5.775.000	5.775.000	4.275.000	4.275.000
$Capex^a$	euro	13.455.082	15.180.603	14.061.954	16.438.759	17.661.579	17.734.548	24.036.959	26.138.667	26.471.906	25.974.862	26.238.236	25.279.354	24.749.656
$FNI^{new,a}$	euro	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
ERC^a_{capex}	euro	712.983	772.258	740.700	787.997	830.003	832.510	825.722	897.920	909.368	892.293	901.341	868.401	850.205
ERC^a_{opex}	euro	2.710.991	2.755.283	2.255.283	2.155.283	1.855.283	1.755.283	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516	2.481.516
ERC^a	euro	**3.423.973**	**3.527.541**	**2.995.984**	**2.943.280**	**2.685.286**	**2.587.793**	**3.307.238**	**3.379.437**	**3.390.884**	**3.373.809**	**3.382.857**	**3.349.917**	**3.331.721**

FONDO NUOVI INVESTIMENTI	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
FNI^a_{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM^a_{FoNI}	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$FoNI^a$	euro	**1.000.000**	**1.000.000**	**571.892**	**498.784**	**499.413**	**576.531**	**4.421.938**	**4.052.244**	**3.688.471**	**3.821.622**	**3.793.817**	**3.832.917**	**3.837.411**

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^a$	euro	26.801.139	28.925.904	28.580.592	28.282.297	28.586.493	28.726.169	32.519.593	32.435.224	32.435.224	32.435.224	32.435.224	32.302.787	32.302.787
$Capex^a$	euro	12.742.100	14.408.345	13.321.253	15.650.763	16.831.576	16.902.038	23.211.237	25.240.747	25.562.538	25.082.569	25.336.895	24.410.953	23.899.451
$FoNI^a$	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
RC^a_{TOT}	euro	0	0	3.300.000	2.300.000	2.000.000	2.865.807							
ERC^a	euro	3.423.973	3.527.541	2.995.984	2.943.280	2.685.286	2.587.793	3.307.238	3.379.437	3.390.884	3.373.809	3.382.857	3.349.917	3.331.721
VRG^a predisposto dal soggetto competente	**euro**	**43.967.212**	**47.861.790**	**48.769.721**	**49.675.123**	**50.602.768**	**51.658.337**	**63.460.006**	**65.107.651**	**65.077.118**	**64.713.225**	**64.948.793**	**63.896.575**	**63.371.370**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	43.967.212	47.861.790	48.769.721	49.675.123	50.602.768	51.658.337	63.460.006	65.107.651	65.077.118	64.713.225	64.948.793	63.896.575	63.371.370
R^{a-2}_b	euro	695.296	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245	1.057.245
Σ $tarif^{2023}$*$vscal^{a-2}$	euro	40.060.677	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901	40.057.901
ϑ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	**1,079**	**1,164**	**1,186**	**1,208**	**1,231**	**1,256**	**1,543**	**1,584**	**1,583**	**1,574**	**1,580**	**1,554**	**1,541**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,170	1,262	1,286	1,310	1,335	**1,363**	**1,478**	**1,603**	**1,717**	**1,707**	**1,713**	**1,685**
VRG^a (coerente con ϑ applicabile)	euro	**43.967.212**	**47.861.790**	**48.769.721**	**49.675.123**	**50.602.768**	**51.658.337**	**56.023.466,827**	**60.757.449,774**	**65.077.117,788**	**64.713.224,680**	**64.948.793,069**	**63.896.574,837**	**63.371.370,362**
ϑ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	**1,079**	**1,164**	**1,186**	**1,208**	**1,231**	**1,256**	**1,363**	**1,478**	**1,583**	**1,574**	**1,580**	**1,554**	**1,541**

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0086	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087
$(1+\gamma^{OP}_{t,i})$*max(0;ΔOpex)	euro	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068	328.068

INVESTIMENTI	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Investimenti al lordo dei contributi	**euro**	**24.125.400**	**25.241.400**	**21.283.000**	**19.490.000**	**17.750.000**	**21.800.000**	**23.400.000**	**7.400.000**	**15.900.000**	**5.900.000**	**5.900.000**	**4.400.000**	**4.400.000**
Contributi	euro	18.055.129	8.705.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	6.070.271	16.536.400	21.158.000	19.365.000	17.625.000	21.675.000	23.275.000	7.275.000	15.775.000	5.775.000	5.775.000	4.275.000	4.275.000
CIN	euro	247.350.739	258.744.890	267.989.213	282.861.506	294.075.596	298.777.292	297.226.036	310.035.668	317.334.841	312.671.255	314.959.750	307.198.922	299.813.275
CIN_{fb}	euro	70.113.572	74.979.332	91.155.077	96.944.395	92.899.271	88.923.642	84.971.524	81.251.117	81.745.811	82.234.583	82.226.433	82.379.238	82.465.137
OF/CIN	%	1,55%	1,69%	1,44%	1,90%	2,11%	2,24%	3,57%	3,72%	3,86%	3,84%	3,86%	3,82%	3,79%

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE	UdM	*Del. 639/2023/R/IDR*
$Ip_{c,t}$	euro	662.813.219
$FA_{IP,c,t}$	euro	370.749.745
$CFP_{c,t}$	euro	197.937.791
$FA_{CFP,c,t}$	euro	111.389.736
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	**205.515.419**

Tabella 3: Conto economico *acquevenete* S.p.A. 2024-2036

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da tariffe	euro	41.996.835	45.406.164	43.414.591	45.365.564	46.564.368	46.644.909	57.108.052	59.075.281	59.409.449	58.923.472	59.179.682	58.120.364	57.606.639
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	3.802.127	4.664.368	4.539.342	4.524.245	4.387.517	4.025.341	3.718.204	3.859.196	3.831.262	3.871.798	3.877.399	3.805.105	3.943.925
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	750.080	1.230.730	1.254.076	1.277.358	1.301.212	1.328.355	1.631.826	1.674.194	1.673.409	1.664.052	1.670.109	1.643.052	1.629.547
Totale Ricavi	**euro**	**46.549.041**	**51.301.262**	**49.208.009**	**51.167.167**	**52.253.096**	**51.998.606**	**62.458.082**	**64.608.671**	**64.914.120**	**64.459.322**	**64.727.190**	**63.568.521**	**63.180.110**
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	20.146.708	22.315.766	21.470.454	21.072.158	21.076.354	21.116.030	25.635.687	25.551.318	25.551.318	25.551.318	25.551.318	25.418.882	25.418.882
Costo del personale	euro	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422	9.365.422
Totale Costi	**euro**	**29.512.130**	**31.681.187**	**30.835.876**	**30.437.580**	**30.441.776**	**30.481.452**	**35.001.109**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.784.303**	**34.784.303**
MOL	**euro**	**17.036.911**	**19.620.074**	**18.372.133**	**20.729.587**	**21.811.320**	**21.517.154**	**27.456.973**	**29.691.930**	**29.997.380**	**29.542.581**	**29.810.449**	**28.784.217**	**28.395.807**
Ammortamenti	euro	12.095.616	13.686.856	13.653.063	13.158.627	12.839.577	13.412.279	12.809.787	12.883.208	13.057.660	13.056.123	12.838.531	12.387.297	12.509.054
Reddito Operativo	**euro**	**4.941.296**	**5.933.218**	**4.719.070**	**7.570.960**	**8.971.744**	**8.104.874**	**14.647.187**	**16.808.722**	**16.939.719**	**16.486.458**	**16.971.918**	**16.396.920**	**15.886.753**
Interessi passivi	euro	1.540.840	1.348.258	1.359.650	1.609.885	1.869.320	2.038.038	2.219.448	2.386.556	2.260.989	1.947.756	1.584.793	1.100.178	580.295
Risultato ante imposte	**euro**	**3.400.455**	**4.584.959**	**3.359.420**	**5.961.075**	**7.102.424**	**6.066.837**	**12.427.738**	**14.422.167**	**14.678.730**	**14.538.702**	**15.387.125**	**15.296.742**	**15.306.458**
IRES	euro	816.109	1.100.390	806.261	1.430.658	1.704.582	1.456.041	2.982.657	3.461.320	3.522.895	3.489.288	3.692.910	3.671.218	3.673.550
IRAP	euro	207.534	249.195	198.201	317.980	376.813	340.405	615.182	705.966	711.468	692.431	712.821	688.671	667.244
Totale imposte	**euro**	**1.023.644**	**1.349.585**	**1.004.462**	**1.748.638**	**2.081.395**	**1.796.445**	**3.597.839**	**4.167.286**	**4.234.364**	**4.181.720**	**4.405.731**	**4.359.889**	**4.340.794**
Risultato di esercizio	**euro**	**2.376.812**	**3.235.374**	**2.354.958**	**4.212.437**	**5.021.029**	**4.270.391**	**8.829.899**	**10.254.880**	**10.444.367**	**10.356.982**	**10.981.395**	**10.936.853**	**10.965.664**

Tabella 4: Stato Patrimoniale *acquevenete* S.p.A. 2024-2036

STATO PATRIMONIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
ATTIVO													
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	**234.792.980**	**249.389.323**	**261.886.260**	**268.327.633**	**273.238.057**	**281.625.777**	**292.215.990**	**286.732.782**	**289.575.122**	**282.418.998**	**275.480.467**	**267.493.170**	**259.384.116**
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	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	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	**119.182.978**	**117.197.516**	**109.392.894**	**107.248.298**	**105.499.735**	**102.899.317**	**105.057.316**	**108.182.716**	**109.928.723**	**113.061.304**	**116.759.193**	**120.946.114**	**133.881.505**
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	119.182.978	117.197.516	109.392.894	107.248.298	105.499.735	102.899.317	105.057.316	108.182.716	109.928.723	113.061.304	116.759.193	120.946.114	133.881.505
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	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	0	0
D) Ratei e risconti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

PASSIVO													
A) Patrimonio netto	**214.293.654**	**217.529.028**	**219.883.986**	**224.096.423**	**229.117.452**	**233.387.843**	**242.217.742**	**252.472.622**	**262.916.989**	**273.273.971**	**284.255.366**	**295.192.219**	**306.157.884**
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	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	0	0
IV - Riserva legale	0	0	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	0	0
VI - Altre riserve	0	0	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	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	211.916.842	214.293.654	217.529.028	219.883.986	224.096.423	229.117.452	233.387.843	242.217.742	252.472.622	262.916.989	273.273.971	284.255.366	295.192.219
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.376.812	3.235.374	2.354.958	4.212.437	5.021.029	4.270.391	8.829.899	10.254.880	10.444.367	10.356.982	10.981.395	10.936.853	10.965.664
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**	**1.873.703**
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**999.961**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**	**889.304**
D) Debiti	**56.202.680**	**60.423.317**	**66.373.961**	**70.125.346**	**71.791.505**	**76.389.491**	**79.180.881**	**65.944.212**	**59.800.194**	**45.040.766**	**30.472.126**	**15.281.843**	**8.826.256**
1) obbligazioni	0	0	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	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	45.000.552	48.681.179	55.421.475	59.533.072	61.484.569	65.410.280	67.195.699	56.603.036	49.061.757	35.946.165	21.377.525	6.455.587	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700	3.911.700
7) debiti verso fornitori	7.290.429	7.830.438	7.040.787	6.680.574	6.395.236	7.067.512	8.073.483	5.429.477	6.826.737	5.182.902	5.182.902	4.914.556	4.914.556
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	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	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	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	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	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	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E) Ratei e risconti	**80.605.960**	**85.871.489**	**82.258.201**	**78.591.157**	**75.065.829**	**71.984.754**	**73.111.678**	**73.735.658**	**74.023.656**	**74.402.559**	**74.749.162**	**75.202.216**	**75.518.476**

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%**	**0,00%**	**0,00%**

Tabella 5: Rendiconto finanziario *acquevenete* S.p.A. 2024-2036

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	41.996.835	45.406.164	46.714.591	47.665.564	48.564.368	49.510.716	57.108.052	59.075.281	59.409.449	58.923.472	59.179.682	58.120.364	57.606.639
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	220.298	224.896	229.162	233.417	237.776	242.736	298.190	305.932	305.789	304.079	305.186	300.242	297.774
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	750.080	1.230.730	1.254.076	1.277.358	1.301.212	1.328.355	1.631.826	1.674.194	1.673.409	1.664.052	1.670.109	1.643.052	1.629.547
RICAVI OPERATIVI	**euro**	**42.967.212**	**46.861.790**	**48.197.830**	**49.176.339**	**50.103.355**	**51.081.807**	**59.038.068**	**61.055.407**	**61.388.646**	**60.891.603**	**61.154.977**	**60.063.658**	**59.533.959**
Costi operativi	euro	29.512.130	31.681.187	30.835.876	30.437.580	30.441.776	30.481.452	35.001.109	34.916.740	34.916.740	34.916.740	34.916.740	34.784.303	34.784.303
COSTI OPERATIVI MONETARI	**euro**	**29.512.130**	**31.681.187**	**30.835.876**	**30.437.580**	**30.441.776**	**30.481.452**	**35.001.109**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.916.740**	**34.784.303**	**34.784.303**
Imposte	euro	1.023.644	1.349.585	1.004.462	1.748.638	2.081.395	1.796.445	3.597.839	4.167.286	4.234.364	4.181.720	4.405.731	4.359.889	4.340.794
IMPOSTE	**euro**	**1.023.644**	**1.349.585**	**1.004.462**	**1.748.638**	**2.081.395**	**1.796.445**	**3.597.839**	**4.167.286**	**4.234.364**	**4.181.720**	**4.405.731**	**4.359.889**	**4.340.794**
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	**euro**	**12.431.439**	**13.831.017**	**16.357.492**	**16.990.121**	**17.580.184**	**18.803.909**	**20.439.120**	**21.971.381**	**22.237.543**	**21.793.143**	**21.832.506**	**20.919.465**	**20.408.862**
Variazioni circolante commerciale	euro	- 516.328	- 516.328	- 1.152.029	- 625.617	- 536.775	406.887	- 1.152.029	- 3.191.175	1.306.875	- 1.509.021	- 71.436	27.656	143.672
Variazione credito IVA	euro	4.296.721	4.686.179	4.819.783	4.917.634	5.010.336	5.108.181	5.903.807	6.105.541	6.138.865	6.089.160	6.115.498	6.006.366	5.953.396
Variazione debito IVA	euro	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	**euro**	**11.915.110**	**13.204.031**	**15.205.463**	**16.364.504**	**17.043.410**	**19.210.796**	**19.287.091**	**18.780.206**	**23.544.417**	**20.284.122**	**21.761.070**	**20.947.121**	**20.552.534**
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
Altri investimenti	euro	23.125.400	24.241.400	20.711.108	18.991.216	17.250.587	21.223.469	18.978.062	3.347.756	12.211.529	2.078.378	2.106.183	567.083	562.589
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	**euro**	**- 12.210.290**	**- 12.037.369**	**- 6.077.537**	**- 3.125.496**	**- 706.590**	**- 2.589.204**	**- 4.112.909**	**11.380.206**	**7.644.417**	**14.384.122**	**15.861.070**	**16.547.121**	**16.152.534**
FoNI	euro	1.000.000	1.000.000	571.892	498.784	499.413	576.531	4.421.938	4.052.244	3.688.471	3.821.622	3.793.817	3.832.917	3.837.411
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	2.572.956	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	9.050.425	11.727.777	8.836.561	6.579.162	7.945.448	5.657.312	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	18.055.129	8.705.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	**euro**	**9.417.796**	**6.718.056**	**6.347.132**	**6.334.849**	**6.496.984**	**6.057.775**	**6.091.341**	**15.557.450**	**11.457.889**	**18.330.744**	**19.779.886**	**20.505.038**	**20.114.945**
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	5.846.087	5.369.798	4.987.481	4.724.964	4.627.664	4.019.738	3.871.893	3.877.281	3.880.101	3.874.301	3.872.440	972.093	922.798
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	1.540.840	1.348.258	1.178.642	1.013.312	861.460	721.864	612.782	507.835	403.429	297.727	192.813	106.949	79.987
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-	6.715.382	3.661.177	9.241.291	10.696.200	13.949.845	5.532.789
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	181.008	596.573	1.007.859	1.316.174	1.606.666	1.878.721	1.857.560	1.650.029	1.391.979	993.229	500.308
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**7.386.928**	**6.718.056**	**6.347.132**	**6.334.849**	**6.496.984**	**6.057.775**	**6.091.341**	**12.979.219**	**9.802.268**	**15.063.348**	**16.153.433**	**16.022.116**	**7.035.882**
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**2.030.868**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.578.231**	**1.655.621**	**3.267.396**	**3.626.454**	**4.482.922**	**13.079.063**
Valore residuo a fine concessione	euro													205.515.419
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro													0

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	n.d.
TIR levered	%	n.d.
ADSCR	n.	1,49
DSCR minimo	n.	1,17
LLCR	n.	1,22

Consiglio di Bacino dell'Ambito Bacchiglione

Sede legale:
via Palladio, 128
fraz. Novoledo
36030 Villaverla (VI)

Sede operativa:
Corso Stati Uniti, 14/D
35127 PADOVA

PEF regolatorio ai sensi della Delibera ARERA 639/2023/R/IDR

GESTORE VIACQUA S.p.A.

Tabella 1: Viacqua S.p.A. 2024-2036 – Schemi regolatori

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	***Del. 639/2023/R/IDR***
VRG^{2022}	euro	87.157.526
pop + 0,25 pop_{flut}	n. abitante	560.398
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ *(**SI**) oppure* $\frac{VRG^{2022}}{pop+0{,}25pop_{flut}} > VRG_{PM}$*(**NO**)*	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}$	euro	350.407.658
RAB_{MTI-3}	euro	287.320.800
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ *(**SI**) oppure* $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{\exp} + CFP_a^{\exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ *(**NO**)*	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) **SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)**	**A/B**	**Schema regolatorio**
ψ	(0,4-0,8)	0,70
SCHEMA REGOLATORIO	**(I, II, III, IV, V, VI)**	**IV**

Tabella 2: piano tariffario Viacqua S.p.A. 2024-2036

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^a_{end}$	euro	23.472.962	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	24.599.168	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282	26.045.282
$Opex^a_{al}$	euro	16.631.186	16.436.467	15.713.804	15.331.618	15.223.675	15.129.607	14.719.239	14.383.156	14.276.084	14.243.636	14.204.627	14.017.922	13.914.821
$Op^{new,a}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a_{QT}$	euro	337.200	482.400	526.000	580.000	622.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000	665.000
$Opex^a_{QC}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op^a_{social}	euro	553.000	556.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000	580.000
Op^a_{mis}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Opex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**40.994.348**	**42.074.035**	**41.418.972**	**41.090.786**	**41.024.843**	**40.973.775**	**42.009.520**	**41.673.437**	**41.566.366**	**41.533.918**	**41.494.909**	**41.308.203**	**41.205.103**
AMM^a	euro	7.131.907	8.139.203	8.684.371	9.254.343	9.200.380	8.477.768	8.600.410	8.548.502	8.068.691	7.752.612	8.254.734	11.130.879	11.289.634
OF^a	euro	8.038.630	8.380.847	9.246.279	10.327.098	10.794.766	11.137.863	10.521.107	10.492.820	9.807.068	9.533.163	9.581.181	12.481.040	12.507.743
$OFisc^a$	euro	3.111.158	3.166.550	3.470.829	3.875.000	4.048.847	4.235.012	4.206.568	4.138.115	3.881.738	3.587.490	3.463.095	4.357.565	4.447.715
$\Delta CUIT^a_{Capex}$	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
$Capex^a$ (al netto degli ERC)	euro	**18.281.695**	**19.686.600**	**21.401.479**	**23.456.440**	**24.043.993**	**23.850.643**	**23.328.085**	**23.179.437**	**21.757.497**	**20.873.265**	**21.299.010**	**27.969.484**	**28.245.092**
$IP_t^{ex,p}$	euro	43.925.269	51.602.821	51.518.845	57.861.376	57.438.060	49.173.265	48.455.506	46.612.582	38.179.953	29.708.000	10.785.000	10.170.000	9.200.000
$Capex^a$	euro	23.014.635	24.783.254	26.942.098	29.529.067	30.268.731	30.025.326	29.367.482	29.180.351	27.390.286	26.277.136	26.813.101	35.210.491	35.557.451
$FNI^{new,a}$	euro	**0**	**173.697**	**15.303.723**	**19.832.616**	**19.018.530**	**13.403.557**	**15.270.419**	**13.945.785**	**8.631.734**	**2.744.692**	**-**	**-**	**-**
ERC^a_{capex}	euro	4.732.940	5.096.655	5.540.619	6.072.627	6.224.738	6.174.682	6.039.397	6.000.914	5.632.789	5.403.870	5.514.091	7.241.007	7.312.359
ERC^a_{opex}	euro	13.858.285	12.931.729	12.960.729	12.898.229	12.898.229	12.913.229	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116	11.467.116
ERC^a	euro	**18.591.225**	**18.028.384**	**18.501.348**	**18.970.857**	**19.122.968**	**19.087.912**	**17.506.513**	**17.468.030**	**17.099.904**	**16.870.986**	**16.981.207**	**18.708.123**	**18.779.475**

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
FNI^a_{FoNI}	euro	0	173.697	15.303.723	19.832.616	19.018.530	13.403.557	15.270.419	13.945.785	8.631.734	2.744.692	0	0	0
AMM^a_{FoNI}	euro	7.773.829	8.986.343	9.288.667	10.346.555	11.709.129	13.018.095	13.786.527	14.109.698	15.139.337	15.245.633	8.399.269	7.799.741	6.605.722
$\Delta CUIT^a_{FoNI}$	euro	3.446.428	3.466.128	3.232.972	3.096.024	3.005.286	2.820.083	4.257.664	4.007.119	3.761.468	3.548.555	3.378.356	3.199.402	2.964.947
$FoNI^a$	euro	**11.220.258**	**12.626.167**	**27.825.362**	**33.275.195**	**33.732.945**	**29.241.736**	**33.314.611**	**32.062.602**	**27.532.540**	**21.538.880**	**11.777.625**	**10.999.143**	**9.570.669**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
$Opex^a$	euro	40.994.348	42.074.035	41.418.972	41.090.786	41.024.843	40.973.775	42.009.520	41.673.437	41.566.366	41.533.918	41.494.909	41.308.203	41.205.103
$Capex^a$	euro	18.281.695	19.686.600	21.401.479	23.456.440	24.043.993	23.850.643	23.328.085	23.179.437	21.757.497	20.873.265	21.299.010	27.969.484	28.245.092
$FoNI^a$	euro	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195	33.732.945	29.241.736	33.314.611	32.062.602	27.532.540	21.538.880	11.777.625	10.999.143	9.570.669
RC^a_{TOT}	euro	6.476.531	8.721.682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ERC^a	euro	18.591.225	18.028.384	18.501.348	18.970.857	19.122.968	19.087.912	17.506.513	17.468.030	17.099.904	16.870.986	16.981.207	18.708.123	18.779.475
VRG^a predisposto dal soggetto competente	**euro**	**95.564.057**	**101.136.868**	**109.147.161**	**116.793.277**	**117.924.749**	**113.154.065**	**116.158.729**	**114.383.506**	**107.956.307**	**100.817.049**	**91.552.751**	**98.984.953**	**97.800.339**

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	95.564.057	101.136.868	109.147.161	116.793.277	117.924.749	113.154.065	116.158.729	114.383.506	107.956.307	100.817.049	91.552.751	98.984.953	97.800.339
R^{a-2}_b	euro	405.998	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867	561.867
Σ $tariff^{2023a}vscal^{a-2}$	euro	87.677.635	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896	85.361.896
ϑ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	**1,085**	**1,177**	**1,270**	**1,359**	**1,372**	**1,317**	**1,352**	**1,331**	**1,256**	**1,173**	**1,066**	**1,152**	**1,138**

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,092	1,185	1,285	1,387	1,484	1,499	**1,438**	**1,476**	**1,454**	**1,372**	**1,281**	**1,164**	**1,258**
VRG^a (coerente con ϑ applicabile)	euro	**95.564.057**	**101.136.868**	**109.147.161**	**116.793.277**	**117.924.749**	**113.154.065**	**116.158.729**	**114.383.506**	**107.956.307**	**100.817.049**	**91.552.751**	**98.984.953**	**97.800.339**
ϑ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	**1,085**	**1,177**	**1,270**	**1,359**	**1,372**	**1,317**	**1,352**	**1,331**	**1,256**	**1,173**	**1,066**	**1,152**	**1,138**

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0	0	0	0	0	0	0
$(1+\gamma^{OF}_{i,t})$*max(0;ΔOpex)	euro	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614	220.614

INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Investimenti al lordo dei contributi	**euro**	**49.322.293**	**64.999.388**	**64.758.161**	**61.533.595**	**58.974.210**	**50.820.010**	**49.686.735**	**48.079.565**	**39.279.953**	**31.208.000**	**11.785.000**	**11.080.000**	**9.600.000**
Contributi	euro	5.397.024	13.396.567	13.239.316	3.672.220	1.536.150	1.646.745	1.231.229	1.466.983	1.100.000	1.500.000	1.000.000	910.000	400.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	43.925.269	51.602.821	51.518.845	57.861.376	57.438.060	49.173.265	48.455.506	46.612.582	38.179.953	29.708.000	10.785.000	10.170.000	9.200.000
CIN	euro	368.825.147	388.125.700	416.857.025	461.618.584	504.392.209	542.540.260	562.818.775	575.173.824	577.831.313	575.816.808	580.577.455	650.144.604	652.974.007
CIN_b	euro	153.080.088	168.539.468	176.170.407	192.904.474	223.622.597	248.860.882	271.111.883	288.213.836	308.649.978	327.040.226	340.427.132	347.966.743	344.544.628
OF/CIN	%	2,74%	2,72%	2,79%	2,82%	2,69%	2,58%	2,35%	2,30%	2,14%	2,08%	2,08%	2,42%	2,41%

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)

	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	*Del. 639/2023/R/IDR*
$Ip_{c,t}$	euro	1.171.643.619
$FA_{IP,c,t}$	euro	541.547.056
$CFP_{c,t}$	euro	581.866.402
$FA_{CFP,c,t}$	euro	231.697.684
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	**279.927.844**

Tabella 3: Conto economico Viacqua S.p.A. 2024-2036

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da tariffe	euro	76.697.930	78.382.889	79.804.300	81.894.278	82.552.269	82.339.122	81.229.136	80.730.603	78.922.825	77.876.486	78.502.246	86.609.599	86.869.929
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	9.294.842	10.389.278	11.846.553	13.256.386	14.083.015	14.429.294	15.524.217	15.642.022	15.863.499	16.518.277	16.507.448	16.135.562	15.973.213
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	440.477	661.347	713.728	763.727	771.125	739.929	759.577	747.969	705.940	659.256	598.675	647.276	639.529
Totale Ricavi	**euro**	**86.433.249**	**89.433.514**	**92.364.581**	**95.914.390**	**97.406.409**	**97.508.346**	**97.512.930**	**97.120.594**	**95.492.265**	**95.054.018**	**95.608.369**	**103.392.437**	**103.482.671**
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	34.022.982	34.176.113	33.550.050	33.159.363	33.093.421	33.057.352	32.646.985	32.310.902	32.203.830	32.171.382	32.132.373	31.945.667	31.842.567
Costo del personale	euro	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651	20.829.651
Totale Costi	**euro**	**54.852.633**	**55.005.764**	**54.379.701**	**53.989.015**	**53.923.073**	**53.887.004**	**53.476.636**	**53.140.553**	**53.033.482**	**53.001.033**	**52.962.024**	**52.775.319**	**52.672.218**
MOL	**euro**	**31.580.616**	**34.427.750**	**37.984.880**	**41.925.376**	**43.483.336**	**43.621.342**	**44.036.294**	**43.980.041**	**42.458.784**	**42.052.985**	**42.646.345**	**50.617.118**	**50.810.453**
Ammortamenti	euro	18.419.589	20.139.941	21.623.833	22.298.054	23.267.457	23.591.096	24.064.552	23.750.986	24.636.993	28.981.323	29.247.594	28.300.713	28.375.451
Reddito Operativo	**euro**	**13.161.027**	**14.287.809**	**16.361.046**	**19.627.322**	**20.215.879**	**20.030.246**	**19.971.742**	**20.229.055**	**17.821.790**	**13.071.662**	**13.398.751**	**22.316.405**	**22.435.002**
Interessi passivi	euro	3.897.874	3.310.028	3.242.732	3.598.274	3.932.830	4.214.499	4.420.240	4.462.181	4.426.188	4.354.951	4.196.217	3.920.757	3.461.070
Risultato ante imposte	**euro**	**9.263.153**	**10.977.781**	**13.118.315**	**16.029.048**	**16.283.050**	**15.815.747**	**15.551.503**	**15.766.874**	**13.395.602**	**8.716.711**	**9.202.534**	**18.395.648**	**18.973.931**
IRES	euro	2.223.157	2.634.667	3.148.395	3.846.972	3.907.932	3.795.779	3.732.361	3.784.050	3.214.945	2.092.011	2.208.608	4.414.956	4.553.744
IRAP	euro	552.763	600.088	687.164	824.348	849.067	841.270	838.813	849.620	748.515	549.010	562.748	937.289	942.270
Totale imposte	**euro**	**2.775.920**	**3.234.755**	**3.835.559**	**4.671.319**	**4.756.999**	**4.637.050**	**4.571.174**	**4.633.670**	**3.963.460**	**2.641.021**	**2.771.356**	**5.352.245**	**5.496.014**
Risultato di esercizio	**euro**	**6.487.233**	**7.743.025**	**9.282.755**	**11.357.729**	**11.526.051**	**11.178.697**	**10.980.329**	**11.133.204**	**9.432.142**	**6.075.691**	**6.431.178**	**13.043.404**	**13.477.918**

Tabella 4: Stato Patrimoniale Viacqua S.p.A. 2024-2036

STATO PATRIMONIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
ATTIVO													
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	**362.243.601**	**407.086.550**	**450.233.092**	**489.374.481**	**525.081.234**	**552.310.148**	**577.932.331**	**602.260.910**	**616.903.870**	**619.130.547**	**601.667.953**	**584.447.240**	**565.671.790**
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	362.243.601	407.086.550	450.233.092	489.374.481	525.081.234	552.310.148	577.932.331	602.260.910	616.903.870	619.130.547	601.667.953	584.447.240	565.671.790
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	**52.562.124**	**44.987.140**	**43.025.059**	**43.714.916**	**43.897.652**	**43.821.849**	**43.532.115**	**43.390.202**	**42.875.636**	**42.564.912**	**44.865.125**	**52.874.661**	**59.148.576**
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	52.562.124	44.987.140	43.025.059	43.714.916	43.897.652	43.821.849	43.532.115	43.390.202	42.875.636	42.564.912	44.865.125	52.874.661	59.148.576
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	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	0	0
D) Ratei e risconti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

PASSIVO													
A) Patrimonio netto	**111.243.559**	**118.986.584**	**128.269.339**	**139.627.068**	**151.153.119**	**162.331.817**	**173.312.145**	**184.445.349**	**193.877.492**	**199.953.182**	**206.384.361**	**219.427.764**	**232.905.682**
I - Capitale	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250	12.023.250
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	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	0	0
IV - Riserva legale	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153	2.315.153
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	82.274.696	90.417.922	96.905.155	104.648.181	113.930.936	125.288.665	136.814.716	147.993.413	158.973.742	170.106.946	179.539.089	185.614.779	192.045.957
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	8.143.226	6.487.234	7.743.026	9.282.755	11.357.729	11.526.051	11.178.698	10.980.329	11.133.204	9.432.143	6.075.690	6.431.179	13.043.404
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.487.233	7.743.025	9.282.755	11.357.729	11.526.051	11.178.697	10.980.329	11.133.204	9.432.142	6.075.691	6.431.178	13.043.404	13.477.918
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**	**1.810.478**
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**716.272**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**	**970.086**
D) Debiti	**242.672.836**	**268.921.037**	**277.244.587**	**287.391.766**	**294.063.114**	**295.228.469**	**286.002.942**	**275.870.288**	**260.818.913**	**240.415.800**	**209.205.181**	**171.959.718**	**131.042.574**
1) obbligazioni	97.308.910	110.664.224	117.107.964	123.332.733	127.695.134	130.178.540	126.477.920	122.021.699	115.838.114	106.857.769	94.185.091	75.696.726	55.476.703
2) obbligazioni convertibili	0	0	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	0	0
4) debiti verso banche	112.645.731	120.767.955	122.909.864	127.921.802	131.021.944	132.172.193	127.112.493	122.021.699	115.838.114	106.857.769	94.185.091	75.696.726	55.476.703
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106	7.617.106
7) debiti verso fornitori	25.101.088	29.871.751	29.609.653	28.520.125	27.728.930	25.260.630	24.795.422	24.209.784	21.525.579	19.083.156	13.217.893	12.949.160	12.472.061
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	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	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	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	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	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	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E) Ratei e risconti	**155.671.490**	**172.049.730**	**202.071.625**	**226.622.732**	**248.677.222**	**265.969.687**	**285.846.715**	**304.576.610**	**318.140.651**	**325.403.682**	**322.348.064**	**318.850.581**	**313.568.248**

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%**	**0,00%**	**0,00%**

Tabella 5: Rendiconto finanziario Viacqua S.p.A. 2024-2036

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	83.174.461	87.104.571	79.804.300	81.894.278	82.552.269	82.339.122	81.229.136	80.730.603	78.922.825	77.876.486	78.502.246	86.609.599	86.869.929
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	728.861	744.782	803.771	860.078	868.410	833.278	855.405	842.332	795.001	742.427	674.204	728.935	720.212
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	440.477	661.347	713.728	763.727	771.125	739.929	759.577	747.969	705.940	659.256	598.675	647.276	639.529
RICAVI OPERATIVI	**euro**	**84.343.799**	**88.510.701**	**81.321.799**	**83.518.082**	**84.191.804**	**83.912.330**	**82.844.118**	**82.320.904**	**80.423.767**	**79.278.169**	**79.775.126**	**87.985.810**	**88.229.670**
Costi operativi	euro	54.852.633	55.005.764	54.379.701	53.989.015	53.923.073	53.887.004	53.476.636	53.140.553	53.033.482	53.001.033	52.962.024	52.775.319	52.672.218
COSTI OPERATIVI MONETARI	**euro**	**54.852.633**	**55.005.764**	**54.379.701**	**53.989.015**	**53.923.073**	**53.887.004**	**53.476.636**	**53.140.553**	**53.033.482**	**53.001.033**	**52.962.024**	**52.775.319**	**52.672.218**
Imposte	euro	2.775.920	3.234.755	3.835.559	4.671.319	4.756.999	4.637.050	4.571.174	4.633.670	3.963.460	2.641.021	2.771.356	5.352.245	5.496.014
IMPOSTE	**euro**	**2.775.920**	**3.234.755**	**3.835.559**	**4.671.319**	**4.756.999**	**4.637.050**	**4.571.174**	**4.633.670**	**3.963.460**	**2.641.021**	**2.771.356**	**5.352.245**	**5.496.014**
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	**euro**	**26.715.246**	**30.270.181**	**23.106.538**	**24.857.748**	**25.511.732**	**25.388.276**	**24.796.308**	**24.546.681**	**23.426.826**	**23.636.115**	**24.041.746**	**29.858.247**	**30.061.438**
Variazioni circolante commerciale	euro	3.640.462	3.640.462	1.687.768	- 1.685.232	- 973.930	- 2.392.498	- 175.473	- 443.725	- 2.169.640	- 2.131.698	- 6.000.054	- 2.495.741	- 543.242
Variazione credito IVA	euro	8.434.380	8.851.070	8.132.180	8.351.808	8.419.180	8.391.233	8.284.412	8.232.090	8.042.377	7.927.817	7.977.513	8.798.581	8.822.967
Variazione debito IVA	euro	55.300	55.600	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	**euro**	**30.355.708**	**34.164.457**	**24.794.306**	**23.172.516**	**24.537.802**	**22.995.779**	**24.620.835**	**24.102.956**	**21.257.186**	**21.504.417**	**18.041.692**	**27.362.506**	**29.518.196**
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195	33.732.945	29.241.736	33.314.611	32.062.602	27.532.540	21.538.880	11.777.625	10.999.143	9.570.669
Altri investimenti	euro	38.102.036	52.373.221	36.932.799	28.258.400	25.241.265	21.578.274	16.372.124	16.016.963	11.747.414	9.669.120	7.375	80.857	29.331
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	**euro**	**- 18.966.585**	**- 30.834.931**	**- 39.963.855**	**- 38.361.079**	**- 34.436.408**	**- 27.824.231**	**- 25.065.900**	**- 23.976.609**	**- 18.022.767**	**- 9.703.583**	**6.256.692**	**16.282.506**	**19.918.196**
FoNI	euro	11.220.258	12.626.167	27.825.362	33.275.195	33.732.945	29.241.736	33.314.611	32.062.602	27.532.540	21.538.880	11.777.625	10.999.143	9.570.669
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	24.925.183	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	22.534.634	15.623.059	15.404.089	13.541.721	11.662.726	5.478.700	4.723.098	2.995.736	171.274	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	5.397.024	13.396.567	13.239.316	3.672.220	1.536.150	1.646.745	1.231.229	1.466.983	1.100.000	1.500.000	1.000.000	910.000	400.000
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	**euro**	**22.575.880**	**17.722.438**	**16.723.883**	**13.990.425**	**14.374.409**	**14.726.976**	**14.958.640**	**14.276.074**	**13.605.508**	**13.506.571**	**19.034.317**	**28.191.649**	**29.888.865**
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	15.573.779	14.412.410	13.481.151	10.392.151	10.441.579	10.512.477	10.538.400	9.813.893	9.179.320	9.151.620	9.136.580	2.827.950	2.758.200
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	3.897.874	3.310.028	2.792.039	2.384.427	2.098.440	1.801.193	1.502.845	1.201.958	961.929	736.315	514.241	306.077	230.321
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.536.098	15.660.414	17.461.823
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	450.693	1.213.847	1.834.390	2.413.306	2.917.395	3.260.223	3.464.259	3.618.636	3.681.976	3.614.680	3.230.749
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**19.471.653**	**17.722.438**	**16.723.883**	**13.990.425**	**14.374.409**	**14.726.976**	**14.958.640**	**14.276.074**	**13.605.508**	**13.506.571**	**16.868.895**	**22.409.121**	**23.681.093**
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	**euro**	**3.104.227**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2.165.422**	**5.782.528**	**6.207.772**
Valore residuo a fine concessione	euro													279.927.844
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro													57.539.404

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	n.d.
TIR levered	%	n.d.
ADSCR	n.	1,216
DSCR minimo	n.	1,128
LLCR	n.	1,071

Consiglio di Bacino Bacchiglione

Ente di Governo Ambito Territoriale Ottimale per il Servizio Idrico Integrato

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO – OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE (POS)
DETERMINA ARERA 1/2024 DTAC – DELIBERAZIONI 917/2017/R/IDR, 637/2023/R/IDR E 639/2023/R/IDR

AcegasApsAmga

ATO BACCHIGLIONE
2024

Indice

1 Informazioni preliminari 4

2 Prerequisiti 7

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi 7

2.2 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti 7

2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane 9

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica 9

3 Macro-indicatori di qualità tecnica 9

3.1 M0 - Resilienza idrica 10

3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità 10

3.1.2 Obiettivi 2024-2025 10

3.1.3 Investimenti infrastrutturali 11

3.1.4 Interventi gestionali 14

3.2 M1 - Perdite idriche 14

3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità 14

3.2.2 Obiettivi 2024-2025 15

3.2.3 Investimenti infrastrutturali 15

3.2.4 Interventi gestionali 16

3.3 M2 – Interruzioni del servizio 17

3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità 17

3.3.2 Obiettivi 2024-2025 17

3.3.3 Investimenti infrastrutturali 17

3.3.4 Interventi gestionali 18

3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata 18

3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità 18

3.4.2 Obiettivi 2024-2025 18

3.4.3 Investimenti infrastrutturali 19

3.4.4 Interventi gestionali 20

3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario 20

3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità 20

3.5.2 Obiettivi 2024-2025 20

3.5.3 Investimenti infrastrutturali 21

3.5.4 Interventi gestionali 22

3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica 22

3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità 22

3.6.2 Obiettivi 2024-2025 23

3.6.3 Investimenti infrastrutturali 23

3.6.4 Interventi gestionali 24

3.7 M6 – Qualità dell'acqua depurata 24

3.7.1 Stato delle infrastrutture e criticità 24

3.7.2 Obiettivi 2024-2025 24

3.7.3 Investimenti infrastrutturali 24

3.7.4 Interventi gestionali 24

4 Macro-indicatori di qualità contrattuale 25

4.1 MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale 25

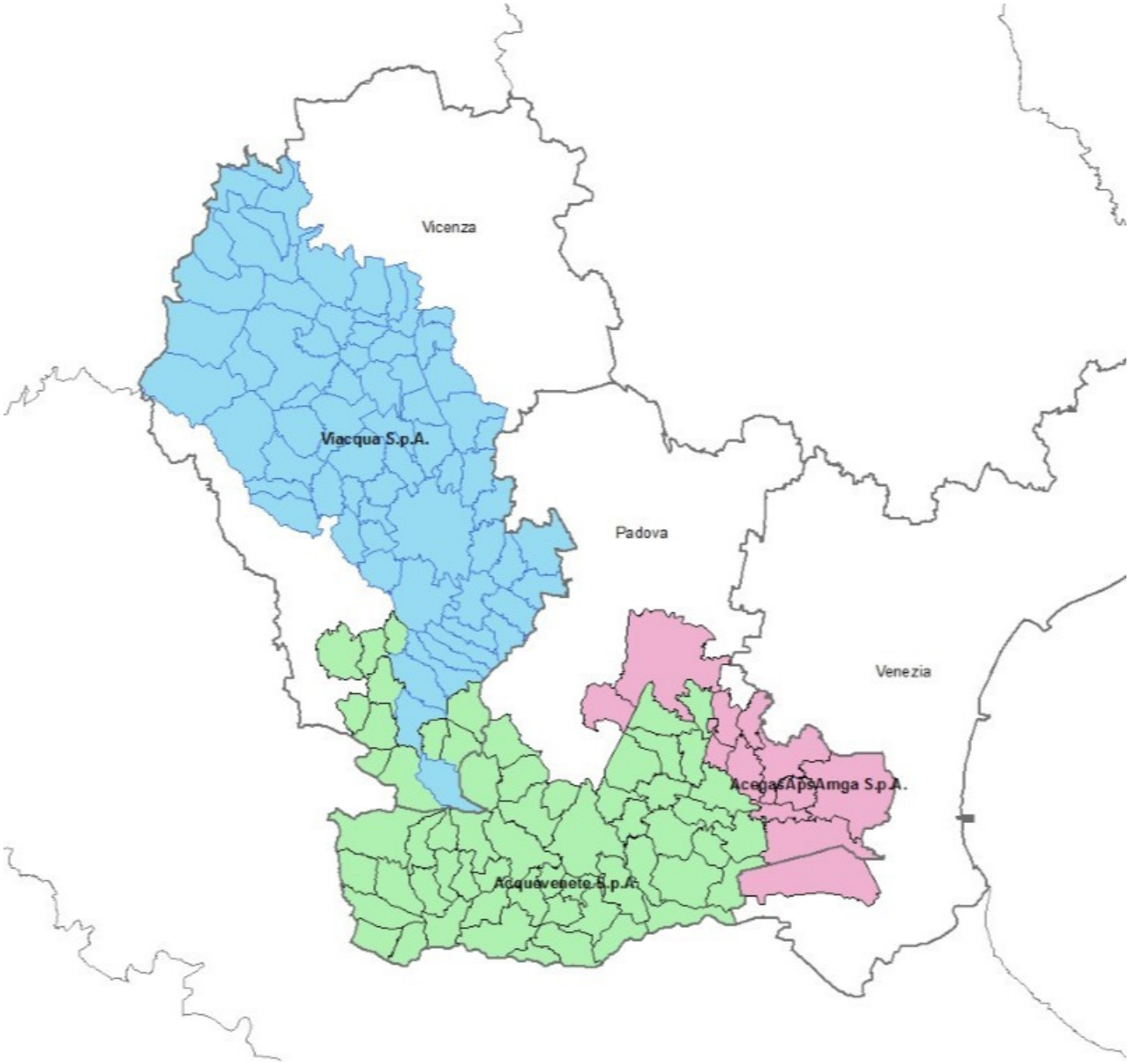
4.1.1 Criticità 25
4.1.2 Obiettivi 2024-2025 25
4.1.3 Investimenti infrastrutturali 25
4.2 MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio 25
4.2.1 Criticità 25
4.2.2 Obiettivi 2024-2025 25
4.2.3 Investimenti infrastrutturali 26
5 Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale 26
6 Interventi associati ad altre finalità 26
7 Piano delle Opere Strategiche (POS) 27
8 Eventuali istanze specifiche 40
8.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti 40
8.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale 40
8.3 Altro 40
9 Ulteriori elementi informativi 41
10 Dati di qualità tecnica per gli anni 2022 e 2023 relativi al nuovo perimetro di gestione (eventuale) 41
11 Dati di qualità contrattuale per l'anno 2023 coerenti con i più recenti accadimenti gestionali (eventuale) 41

1 Informazioni preliminari

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

La Legge regionale n. 17 del 27.04.2012 ha individuato, all'interno del territorio regionale, i Consigli di Bacino quali Enti d'Ambito che sovraintendono agli otto ambiti territoriali ottimali (A.T.O.) ai fini della gestione dei servizi pubblici di captazione, adduzione, distribuzione ed erogazione di acqua ad uso civile, di fognatura e di depurazione delle acque reflue (*Servizio idrico integrato* – S.I.I.). I Consigli di Bacino subentrano completamente alle Autorità d'Ambito soppresse ai sensi della normativa nazionale.
Fra gli otto ambiti individuati dalla Regione, è stato individuato l'Ambito Territoriale Ottimale denominato "Bacchiglione" che comprende 134 comuni di cui 57 in Provincia di Padova, 1 in Provincia di Venezia e 76 in Provincia di Vicenza, per un totale di 1.095.658 abitanti (dati aggiornati al censimento 2021 - fonte ISTAT).
Ai fini di garantire la gestione del Servizio Idrico Integrato secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità i Comuni ricadenti nell'Ambito, tramite la Conferenza d'Ambito, hanno istituito il Consiglio di Bacino utilizzando la forma di cooperazione della Convenzione ai sensi della citata L.R. 17/2012, ed è subentrato nel compito della programmazione, regolazione e controllo del S.I.I. all'ex A.A.T.O. Bacchiglione.
La particolarità dell'Ambito Bacchiglione è quella di non aver individuato un'unica gestione, bensì di avere tre enti Gestori che svolgono la gestione del servizio:

- **Viacqua S.p.A.** (società nata dalla fusione per incorporazione della società A.V.S. S.p.A. in Acque Vicentine S.p.A. a far data dal 31.12.2017) gestisce il Servizio Idrico Integrato in 67 Comuni della provincia di Vicenza (n.67 Comuni à 546.520 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT);
- **Acquevenete S.p.A.** (società nata dalla fusione per incorporazione della società Polesine Acque S.p.A. in C.V.S. S.p.A. a far data dal 01.12.2017) gestisce il Servizio Idrico Integrato sugli Ambiti Territoriali Bacchiglione e Polesine interessando comuni ricadenti nelle province di Padova, Rovigo, Vicenza, Venezia e Verona (ambito Bacchiglione: n. 55 Comuni à 255.209 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT);
- **AcegasApsAmga S.p.A**. gestisce il Servizio Idrico Integrato in 12 Comuni della Provincia di Padova e . stato prorogato fino all'individuazione del gestore unico d'ambito, per il comune di Padova fino al 2028 e per i comuni del sub-ambito Piovese fino al 2030 (n. 12 Comuni à 293.929 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT).



La normativa regionale di riferimento è costituita principalmente da 2 tipi di pianificazione, in ambito fognario e depurativo **il Piano di Tutela delle Acque PTA** (Deliberazione del C.R.V. n° 107 del 5 novembre 2009 e ss.mm.ii) e in ambito acquedottistico il **MOSAV - Modello Strutturale degli Acquedotti del Veneto**.

I principi cardine del PTA sono:

- Salvaguardia delle risorse idriche ed utilizzo delle stesse secondo criteri di solidarietà.
- Uso dell'acqua indirizzato al risparmio e al rinnovo delle risorse.
- Consumo umano dell'acqua prioritario sugli altri usi.
- Equilibrio del bilancio idrico fra la disponibilità delle risorse e i fabbisogni attuali e futuri.

- Utilizzo della risorsa idrica regolata al fine di garantire il livello di deflusso minimo vitale nei corsi d'acqua per non danneggiare gli ecosistemi locali.
- Risparmio della risorsa idrica e risparmio energetico da attuare mediante:
  - Risanamento delle reti idropotabili esistenti al fine di ridurre drasticamente le perdite. Mediamente la percentuale delle perdite riscontrate nelle reti idropotabili dell'A.T.O. Bacchiglione è del 30-35% sui volumi prodotti ed immessi in rete;
  - interconnessione delle reti acquedottistiche di Ambito e reti idropotabili di Ambiti diversi. Adozione di grandi accumuli di modulazione e compenso.
- Adeguamento degli agglomerati urbani in termini di copertura della rete fognaria sul territorio e di efficacia della depurazione per i relativi impianti di trattamento.
- Individuazione delle aree di salvaguardia delle risorse idriche, delle zone di tutela assoluta e delle zone di rispetto.

Il MOSAV invece è una pianificazione acquedottistica di massima, relativamente alla captazione ed adduzione di grosse dimensioni, con l'obbiettivo di recapitare acqua di ottima qualità dalla Pedemontana Veneta ai comuni del Basso Veneto i quali dispongono di acqua di non ottima qualità in quanto viene potabilizzata dai corpi idrici superficiali quali i fiumi Adige e Po. Nell'ambito Bacchiglione la problematica riguarda il basso Padovano (gestori Acquevenete S.p.A. e in minima parte AcegasApsAmga S.p.A.) che attingono parte della propria acqua che distribuiscono dal fiume Adige.

E' importante sottolineare la contaminazione da PFAS che negli ultimi anni ha interessato il territorio dell'Ambito Bacchiglione, ossia la presenza di sostanze perfluoro-alchiliche (PFAS) riscontrata nelle acque sotterranee in una vasta area fra le province di Vicenza, Padova e Verona.

In tale contesto la Regione del Veneto svolge le sue funzioni di pianificazione in materia acquedottistica in ottemperanza alle disposizioni della Legge Regionale 27.03.1998 n. 5 ed in particolare al MOSAV; con DGR n. 385 del 28.3.2017, la società Veneto Acque S.p.A. è stata incaricata dalla Regione Veneto a svolgere il coordinamento tecnico per l'individuazione e la definizione delle priorità degli interventi volti alla progettazione e realizzazione delle opere di interconnessione acquedottistica necessarie per l'approvvigionamento di acqua potabile di buona qualità verso le aree attualmente soggette da inquinamento da sostanze PFAS, facendo proprio il lavoro di coordinamento dei Consigli di Bacino e producendo un piano di investimenti condiviso fra Consigli di Bacino e gestori del SII che è stata la base di partenza del lavoro che sta svolgendo il Commissario Straordinario per l'emergenza PFAS, con la realizzazione degli interventi specifici commissariali.

Per quanto riguarda nel dettaglio la raccolta dati di Qualità Tecnica dei tre Gestori, si rimanda a quanto già trasmesso nelle rispettive "Relazioni di accompagnamento ai sensi della Deliberazione n. 917/2017/R/idr aggiornata con la Deliberazione 637/2023/R/idr" dello scorso mese di aprile, unitamente ai fogli RQTI_2024.

Con Determina n. 1/2024/DTAC del 26/03/2024, l'ARERA ha fornito le indicazioni metodologiche per la raccolta dei dati tecnici e tariffari, nonché degli schemi tipo per la relazione di accompagnamento al programma degli interventi e alla predisposizione tariffaria per il quarto periodo regolatorio 2024-2029, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/R/IDR, 637/2023/R/IDR e 639/2023/R/IDR.

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 2024-2035, riportandone per ciascuno il rispettivo costo, la descrizione tecnica e le motivazioni per cui è stato inserito nel Programma stesso.

2 Prerequisiti

AcegasApsAmga ha mantenuto i prerequisiti previsti. I dati comunicati sono stati raccolti ed elaborati dal Gestore in conformità con quanto previsto dall'art. 23 comma 1 dell'Allegato A della deliberazione 917/2017/R/ IDR, successivamente aggiornato con deliberazione 637/2023/R/IDR. Si conferma la sussistenza dei prerequisiti di qualità tecnica di cui agli articoli 20, 21, 22 e 23 della RQTI, come maggiormente dettagliato nei paragrafi seguenti.

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi

Per AcegasApsAmga, si può affermare che:

- i volumi di processo inseriti nel file RQTI_2024, sono considerati come volumi misurati nell'ambito della misura di processo, ovvero come l'insieme delle attività di misura funzionali alla gestione efficiente degli impianti e delle reti del SII e di ciascuno dei servizi che lo compongono. Il 96,1 % e 87,5 % dei volumi di processo riferiti rispettivamente agli anni 2022 e 2023 proviene da letture effettuate sui misuratori;
- il volume di utenza è calcolato come la somma del volume fatturato all'utente finale esclusi i volumi ceduti a reti di acquedotto gestite da altri gestori. Oltre il 90% dei volumi di utenza riferiti al 2022-2023 provengono da misure validate.

Stante ai limiti di misura indicati dall'art. 20 RQTI 917/2017 per l'ammissione al meccanismo incentivante:

- 70% della sommatoria dei volumi di processo, presi ognuno in valore assoluto, misurati; tali volumi si considerano misurati se, per almeno l'80% dell'anno a cui sono riferiti, provengono da letture effettuate sui misuratori;
- 90% della sommatoria dei volumi di utenza misurati; tali volumi si ritengono misurati se relativi ad utenti dotati di misuratore e per i quali si abbia almeno un consumo derivante da misura validata (da lettura o autolettura) nell'anno a cui sono riferiti i volumi o nell'anno precedente.

Si ritiene pertanto di aver raggiunto le percentuali minime indicate dal regolamento.

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

Ai sensi dell'art. 21 della RQTI, il Gestore AcegasApsAmga S.p.A. risulta in possesso del prerequisito relativo alla conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti.

In particolare:

ACEGASAPSAMGA S.P.A.:

a) essersi dotato delle procedure per l'adempimento agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano ai sensi della normativa *pro tempore* vigente	SI
b) aver applicato le richiamate procedure	SI
c) aver ottemperato alle disposizioni regionali eventualmente emanate in materia	SI
d) aver eseguito il numero minimo annuale di controlli interni, ai sensi della normativa *pro tempore* vigente	SI N° minimo campioni: 381 ANNO 2022: 628 campioni ANNO 2023: 588 campioni

Per quanto concerne l'indicatore G3.2, nel corso del 2023, il Piano di Sicurezza dell'Acqua (WSP) del territorio oggetto della presente dichiarazione risulta in fase di redazione, con il coinvolgimento del personale interno e degli stakeholder.

AcegasApsAmga è una società certificata secondo i seguenti standard internazionali: ISO 9001 "Sistemi di gestione per la qualità", ISO 14001" Sistemi di gestione ambientali", ISO 50001 "Sistemi di gestione dell'Energia" e OHSAS 18001 "Sistema di gestione della salute e sicurezza dei lavoratori".
Alla luce di quanto appena indicato, AcegasApsAmga si è dotata di un sistema documentale composto da procedure e istruzioni che definiscono nel dettaglio tutti processi e attività compresi quelli relativi alla gestione del ciclo idrico. In particolare, in conformità al D. Lgs 31/2001 e s.m.i. è in vigore la seguente procedura:

AAA/PD-AQI.IS.03 "PIANO DI MONITORAGGIO QUALITÀ DELL'ACQUA DISTRIBUITA NELL'AREA DI PADOVA E PIOVESE" rev 2 del 30.01.2020.

La procedura richiamata viene rigorosamente applicata e la sua applicazione viene verificata attraverso audit periodici svolti dalla funzione Qualità Sicurezza e Ambiente e da Enti di Certificazione quali Bureau Veritas. La procedura è conforme alle disposizioni regionali emanate in materia.

Il numero minimo annuale di controlli interni eseguiti, ai sensi dell'art. 7 del d.lgs. 31/2001 e s.m.i., nel corso del 2022 è stato rispettato. Per quanto concerne l'anno 2023, con l'entrata in vigore del D. Lgs 18/2023 il 21 marzo 2023, AcegasApsAmga ha avviato con l'Azienda Sanitaria Locale un tavolo di confronto volto ad aggiornare il Piano di Monitoraggio della Qualità delle Acque secondo le disposizioni previste dal nuovo Decreto Legislativo. Nel periodo transitorio, tuttavia, è stato considerato il numero minimo di campioni calcolato sulla base di quanto previsto dal D. Lgs 31/2001 e dall'Istruzione Operativa AAA/PD-AQI.IS.03 "Piano di monitoraggio qualità dell'acqua distribuita nell'area di Padova e Piovese" in essere.

Nel PdI non sono presenti interventi necessari per garantire il mantenimento del prerequisito.

2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane

Per quanto riguarda la conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane, nel territorio gestito da AcegasApsAmga S.p.A. non sono presenti agglomerati oggetto di condanne della Corte di Giustizia Europea.

L'intervento "Completamento e ampliamento depuratore Ca' Nordio Padova - II° Lotto" C98H18000120007, è risultato ammissibile a finanziamento ai sensi della linea di investimento I4.4 ("*Investimenti fognatura e depurazione*"), di cui alla Componente C4 Missione M2 del Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR), in qualità di "Intervento per la messa a norma rispetto ai requisiti della direttiva 91/271/CEE in agglomerati NON oggetto di contenzioso comunitario". Lo stato di avanzamento dell'intervento è trattato al paragrafo "Piano delle Opere Strategiche (POS)".

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica

Si segnala che in esito all'attività di validazione realizzata dal Consiglio di Bacino Bacchiglione sui dati resi disponibili dal gestore AcegasApsAmga, le verifiche condotte sulla base dei criteri di cui all'art. 23 RQTI 917/2017, non hanno messo in luce carenze nella disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.
Il gestore AcegasApsAmga ha messo a disposizione tutti i dati richiesti ai fini della validazione.
A tale scopo, sono state effettuate le verifiche:

- sulla completezza dei dati forniti;
- sulla correttezza della compilazione dei file;
- sulla coerenza con il Programma degli Interventi;
- sulla congruità dei valori;
- sul grado di certezza del dato.

Pertanto, si può affermare che non si riscontrano carenze significative e/o criticità rilevanti in relazione alla disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.
AcegasApsAmga, per proprio conto, svolge degli audit interni periodici sulla Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.

3 Macro-indicatori di qualità tecnica

Per quanto riguarda i dettagli numerici, suddivisi per macro-indicatori e per anno, del totale degli importi di spesa, degli importi di cui si prevede l'entrata in esercizio e degli importi che, non entrando in esercizio, vanno ad alimentare i LIC (lavori in corso), si rimanda al corrispondente foglio "PdI-crono_inv" del file RDT2024, facente parte integrante e sostanziale della presente relazione.

Tale foglio contiene gli interventi puntuali che sono stati oggetto di approvazione da parte dell'Ente o che sono stati pianificati e i capitoli generici che riguardano tutto il territorio gestito dai quali attingere i fondi per la realizzazione degli interventi non ancora approvati dall'Ente e che andranno a risolvere le criticità individuate nel territorio.

3.1 M0 - Resilienza idrica

3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP2.3 *Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione*	Necessità di intervenire nel miglioramento della resilienza del sistema in caso di scenari emergenziali che rendano non più disponibile uno o più sistemi acquedottistici

3.1.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M0	M0a	0,54	
	M0b	0,36	
	DISP	198.854.348	199.848.620
	Classe	C	C
	Obiettivo RQTI	+0,5% di DISP	+0,5% di DISP
	Valore obiettivo DISP	199.848.620	200.847.863
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M0	**2023**	

Il **parametro M0b** a livello sovraordinato è stato calcolato con riferimento a tutto l'Ambito Territoriale Bacchiglione, che comprende i territori di competenza dei 3 Enti Gestori. Tale scelta è stata fatta in virtù delle peculiarità territoriali, delle tipologie delle fonti e dei sistemi di interconnessione esistenti.
I dati relativi agli usi NON di competenza del servizio idrico integrato sono stati forniti dall'Autorità di Bacino Distrettuale delle Alpi Orientali, come trasmessi in data con prot. n. 6329 del 8.04.2024. Il Distretto ha trasmesso tali dati corredati da una relazione esplicativa metodologica, ripartendo i diversi consumi afferenti per singolo comune. Pertanto, il calcolo fatto a livello sovraordinato di ambito si è ricavato come somma dei singoli consumi dei comuni afferenti al territorio.

Per il calcolo della DISP è stata inserita la disponibilità idrica a livello di ambito come somma delle singole DISP dei tre gestori.
Pertanto, l'obiettivo si riferisce alla somma delle disponibilità dei 3 Gestori.

3.1.3 Investimenti infrastrutturali

Di concerto tra i gestori dell'ambito Bacchiglione (AcegasApsAmga, acquevenete e Viacqua) è stata eseguita un'analisi congiunta di tutti i sistemi acquedottistici non indipendenti e collegabili ai fini di valutare le azioni che debbano essere intraprese per contenere gli effetti degli eventi emergenziali ovvero il verificarsi della impossibilità di recapitare l'acqua all'utenza perché non più disponibile a causa dei cambiamenti climatici o di fenomeni di inquinamento. **Questa analisi è stata condotta per supportare l'indicatore M0b, che è stato calcolato tenendo conto dell'intera area del Bacchiglione. Perché vi sia una disponibilità idrica a livello sovraordinato effettiva è necessario che tutti e tre i sistemi siano interconnessi in modo efficace.**

Nella seguente tabella e figura sono riassunti i dati dei principali sistemi di approvvigionamento oggetto del presente studio: ogni sistema "S_x" e caratterizzato da un centro di produzione "P_x" e da centri di domanda "D_x". Per i sistemi di S_2 Vicenza e S_4 Adige, considerata la notevole l'estensione geografica, è stato necessario distinguere più centri di produzione (n.2 per Adige) e più centri di domanda (n.2 sia per Adige che per Vicenza).

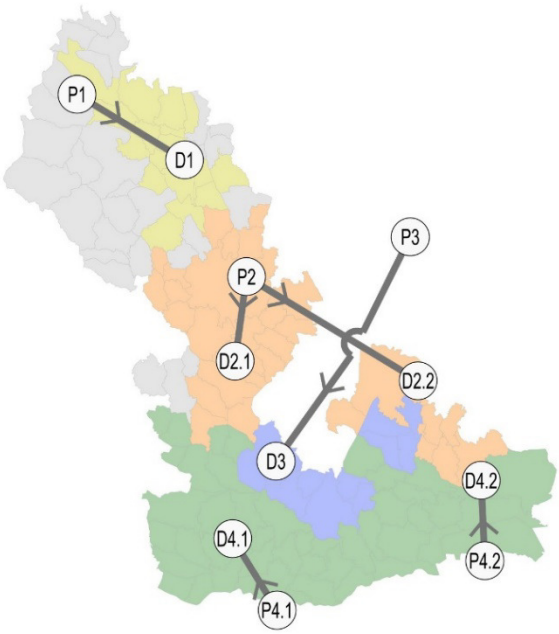


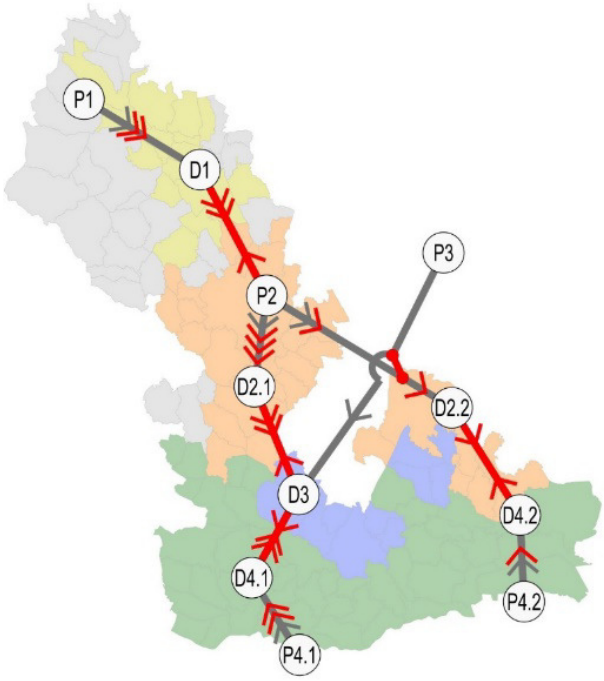
Figura 1: Principali sistemi di approvvigionamento: S1 Astico (giallo), S2 Vicenza (arancione), S3 Camazzole (blu), S4 Adige (verde); in grigio gli altri comuni dell'ATO Bacchiglione

Sistema di approvvigionamento		Popolazione servita	Capacità produttiva (P – l/s)	Domanda 2022 (D22 – l/s)	Domanda 2040 (D40 – l/s)	Domanda 2050 (D50 – l/s)
S_1	Astico	115.000	570	453	390	412
S_2	$S_{2.1}$ Vicenza (Viacqua)	239.000	1.370	1.009	937	875
	$S_{2.2}$ Vicenza (AcegasApsAmga)	274.000	1.540	1.564	1.383	1.376
S_3	Camazzole	101.000	525	447	372	368
S_4	$S_{4.1}$ Adige (acquevenete)	147.000	820	611	566	539
	$S_{4.2}$ Adige (AcegasApsAmga)	23.000	250	124	121	118
TOTALE		**899.000**	**5.075**	**4.152**	**3.719**	**3.639**

La pianificazione degli interventi strategici dell'ATO Bacchiglione è rivolta al superamento strutturale degli scenari emergenziali di media-lunga durata. Dal punto di vista temporale si ipotizza che gli interventi strategici individuati potranno essere in esercizio dal 2040.
Nel seguito sono stati analizzati in particolare eventi che comportano l'impossibilità di utilizzare un sistema di approvvigionamento per un lungo periodo (es. inquinamento falda da PFAS) quindi il

100% dell'acqua proveniente da quel sistema non risulta disponibile. L'analisi di questo scenario emergenziale è stata sviluppata simulando l'indisponibilità di un sistema alla volta e individuando l'interconnessione acquedottistica (elementi in rosso nelle seguenti immagini) in grado di consentire il superamento della criticità introdotta. Tale analisi risulta fondamentale per verificare la funzionalità delle interconnessioni già esistenti e per individuarne di nuove, con lo scopo di rispondere agli scenari di emergenza considerati.
Gli scenari analizzati sono dunque:

- **Caduta del sistema S1 Astico:** a medio termine l'evento comporta un deficit acquedottistico di 390 l/s (corrispondente alla domanda dei 115'000 abitanti serviti dall'acquedotto dell'Astico al 2040); osservando le disponibilità residue nei sistemi limitrofi è possibile ipotizzare di realizzare/potenziare le interconnessioni da S2.1-Vicenza (contributo di 433 l/s);
- **Caduta del sistema S2 Vicenza:** l'impossibilità di emungere acqua dalla falda del vicentino comporta la necessità di individuare risorse in grado di soddisfare la richiesta di Vicenza insieme ai comuni limitrofi e della città di Padova per un totale di circa 510.000 abitanti a cui corrisponde una portata a medio termine di 2270 l/s. In questo caso il deficit deve essere superato utilizzando tutti gli esuberi di produzione dell'ATO Bacchiglione e quindi risulta necessario realizzare/potenziare le interconnessioni da tutti gli altri sistemi di approvvigionamento. Si evidenzia che le risorse utili non riescono a garantire il superamento della criticità, neanche in condizioni medie quando il deficit scende a circa 500 l/s; in tale circostanza si ritiene necessario attivare l'emungimento di Padova – Brentelle secondo la massima portata concessa di 310 l/s ed individuare altre risorse disponibili sul territorio (es. potenziamento e collegamento acquedotto Agno);
- **Caduta del sistema S3 Camazzole:** l'evento comporta un deficit acquedottistico di 372 l/s. Anche in questo caso, osservando le disponibilità residue è possibile ipotizzare di realizzare/potenziare le interconnessioni da S4.2 Adige (254 l/s) e S2.1 Vicenza (433 l/s);
- **Caduta del sistema S4 Adige**: un inquinamento sul fiume Adige e la conseguente impossibilità di potabilizzare le acque da esso prelevate, comporta un deficit acquedottistico di 687 l/s. Il grosso deficit richiede il "soccorso" da quasi tutto il territorio dell'ATO Bacchiglione: risulta necessario realizzare/potenziare le interconnessioni S2 Vicenza (per un totale di 640 l/s) e S3 Camazzole (fino a 153 l/s).



Principali sistemi di approvvigionamento e interconnessioni coinvolte per il superamento criticità.

Nella immagine a lato viene riportato l'inviluppo degli interventi individuati per il superamento delle criticità precedentemente analizzate; da essa è possibile osservare l'importanza delle condotte di interconnessione (il numero di frecce " > " su ogni collegamento corrisponde al numero di volte

in cui quella specifica condotta è stata utilizzata per il superamento delle criticità) tra i principali sistemi di approvvigionamento dell'ATO Bacchiglione e la necessità di mantenere in piena funzionalità i principali siti di produzione (centrali di potabilizzazione, campi pozzi, ecc.).

Gli interventi inseriti nel Piano delle Opere Strategiche rispondono alle diverse criticità del sistema **potenziando o proponendo nuove interconnessioni tra i sistemi**. Questo tipo di approccio, sebbene non abbia un effetto diretto sull'aumento della disponibilità idrica prevista dall'indicatore M0, consente di aumentare la resilienza di tutto il sistema a servizio del territorio dell'ATO Bacchiglione, facilitando l'approvvigionamento in caso di emergenza del territorio dell'ambito.

Codice	Intervento	Scenario mitigato
A02	Adeguamento della rete di adduzione a seguito dell'interconnessione con il SAVEC in località Martinelle di Boscochiaro in Comune di Cavarzere (VE) - Tratta Martinelle/Bruso	Assicura parzialmente la disponibilità di risorsa idrica al centro D4.2 e parzialmente D2.2 nel caso "Caduta del sistema S2 Vicenza"
A02	Nuova rete di adduzione da serbatoio Stanga al SAVEC in loc. Saonara, e derivazione verso la centrale Ferrarin	Assicura parzialmente la disponibilità di risorsa idrica al centro D2.2 nel caso di "Caduta del sistema S2 Vicenza", assicura un'alimentazione di emergenza nel caso "Caduta del sistema S3 Camazzole"
A02	Interventi di realizzazione collegamento tra centrale idrica Brentelle e centrale idrica Montà	Mitigazione rischio interruzione del trasporto di risorsa dal centro di produzione P2 al centro di domanda D.2.2. – D.4.2
A03.3	Manutenzione straordinaria serbatoi - Riqualificazione del Serbatoio "Brentelle" in Comune di Padova	Mitigazione rischio interruzione del trasporto di risorsa dal centro di produzione P2 al centro di domanda D.2.2. – D.4.2
A03.3	Riqualificazione strutturale e idraulica del Serbatoio Stanga	Assicura parzialmente la disponibilità di risorsa idrica al centro D2.2 nel caso di "Caduta del sistema S2 Vicenza", assicura un'alimentazione di emergenza nel caso "Caduta del sistema S3 Camazzole"
A05	Interventi di riqualificazione e potenziamento della linea di adduzione "DIRAMAZIONE C" Comuni di Caldogno, Monticello Conte Otto, Vicenza (VI)	Assicura la disponibilità di risorsa idrica dal sistema "S2 Vicenza" in caso di caduta di altri sistemi quali quello S3 Camazzole e S4 Adige
A08	Riqualificazione, potenziamento strategico e interconnessione tra diverse fonti di approvvigionamento idrico nei Comuni di Villaverla, Dueville, Monticello Conte Otto e Vicenza (VI)	Assicura la disponibilità di risorsa idrica dal sistema "S2 Vicenza" in caso di caduta di altri sistemi quali quello S3 Camazzole e S4 Adige

Ad eccezione dell'intervento A03.3 "*Manutenzione straordinaria serbatoi - Riqualificazione del Serbatoio "Brentelle"*" in Comune di Padova, tutti gli interventi sopradescritti sono inseriti nell'elenco degli interventi ammessi nel Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico (PNIISSI) pubblicato il 18/06/2024 dal M.I.T., il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso.

Gli interventi saranno descritti in maniera puntuale al paragrafo 7 "Piano delle Opere Strategiche (POS)".

Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) "Raccolta Dati "Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS".

Nono sono presenti interventi pianificati la cui realizzazione sia affidata a figure terze rispetto al gestore.

3.1.4 Interventi gestionali

Non sono previsti interventi gestionali relativi a questo indicatore.

3.2 M1 - Perdite idriche

3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Sigla e nome criticità	**Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture**
EFF2.1 *Necessità di sviluppo di una pianificazione degli interventi di manutenzione e di sostituzione periodica degli asset*	Nel Piano di investimento è stata prevista l'attuazione di studi e progetti di prioritizzazione degli investimenti (consuntivo 2022 – 2023)
DIS1.2 *Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)*	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione.
DIS3.2 *Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di utenza*	Definizione del Piano di sostituzione parco contatori ex art.18 c.7 DM 93/2017
KNW1.1 *Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto infrastrutture di acquedotto*	Necessità di approfondire il rilievo e la modellazione della rete e degli impianti
APP2.2 *Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione*	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche delle reti di rafforzamento

3.2.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M1	M1a	11,49	11,26
	M1b	26,05%	25,53%
	Classe	B	B
	Obiettivo RQTI	-2% di M1a	-2% di M1a
	Valore obiettivo M1a	11,26	11,03
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	**2023**	

3.2.3 Investimenti infrastrutturali

Il Programma degli Interventi prevede la continuazione degli interventi generalizzati di sostituzione e adeguamento delle reti idriche sulla base delle risultanze e valutazioni tecniche connesse ai progetti di asset management. Questo approccio, per quanto riguarda le reti di distribuzione, è basato su:

- utilizzo del modello idraulico al fine di individuare le criticità della rete e individuare la soluzione migliore per risolverla;
- tecniche di risk assesment che consentano sia la valutazione delle condizioni strutturali del sistema (O&M) sia la valutazione del rischio della probabilità e delle conseguenze del guasto per ogni asset.

Nell'ambito del progetto PNRR M2C4 investimento 4.2 "Sustainable Water Management Reti di distribuzione Ambito Bacchiglione – Lotto 2 AcegasApsAmga" uno dei driver individuati è l'introduzione di un Sistema di Supporto delle Decisioni (o DSS) che si avvale di strumenti di Machine Learning nella gestione predittiva degli asset, nella valutazione e nella prioritizzazione degli interventi (posa di contatori smart o di nuovi strumenti, sostituzione delle condotte, risoluzione interferenze con infrastrutture nuove o esistenti) finalizzato alla riduzione delle perdite. L'applicazione del sistema DSS, tramite fondi PNRR, è stata limitata all'ambito del progetto stesso, ovvero i Comuni di Padova e Abano.
Lo stesso approccio è stato esteso nella pianificazione ordinaria del gestore alle reti dei 10 Comuni del Piovese tramite un progetto dedicato (Aut. all'Investimento prot. n. 387 del 19.03.2024).

Il Progetto PNRR "Sustainable Water Management Reti di distribuzione Ambito Bacchiglione – Lotto 2 AcegasApsAmga" prevede inoltre entro il 2026 la digitalizzazione di 42.000 contatori e la completa distrettualizzazione delle reti nei comuni di Padova e Abano. L'obiettivo nei Comuni dell'ambito di intervento è la riduzione delle perdite del 35% rispetto ai valori del 2020 ed è coerente con gli obiettivo di Qualità Tecnica ARERA.
Con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Direzione generale per le dighe e le infrastrutture idriche n. 1 del 10 gennaio 2023, è stata approvata la graduatoria definitiva delle proposte di finanziamento relative alla linea d'investimento del PNRR M2C4-I4.2 "Riduzione delle perdite nelle reti distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti",

le procedure di affidamento sono state concluse entro il 30.09.2023 , di seguito si riportano i target attesi per i Comuni di Padova e Abano, ambito del progetto.

Ambito di intervento	**udm**	**AcegasApsAmga**
m1a 2020	m3/km/g	15,1
m1a 2024	m3/km/g	10,6
m1a 2025	m3/km/g	8,9
m1b 2020	%	29%
m1b 2024	%	21%
m1b 2025	%	18%
% recupero m1b	%	36%
KM di nuova rete distrettualizzata che la RTI prevede di realizzare al 31.03.2024	km	204
KM di nuova rete distrettualizzata che la RTI prevede di realizzare al 31.03.2026	km	509

In ottemperanza a quanto sancito dalla deliberazione ARERA n. 332/2020/R/IDR avente ad oggetto la procedura di valutazione delle richieste di deroga dei termini relativi alla sostituzione degli strumenti di misura del servizio idrico integrato, ex-articolo 18, comma 5, del decreto del Ministero dello sviluppo economico 21 aprile 2017, n. 93, è stata presentata istanza di deroga dei termini con nota prot. n. 1165 del 16.09.2020. Il parco contatori al 31.12.2019 era così composto:

Contatori 31.12.2019	**Contatori NO MID**	**Contatori ante 2011**	**1900-1980**	**1981-1990**	**1991-2000**	**2001-2010**	**2011-2019**
N	**N**	**N**	**N**	**N**	**N**	**N**	**N**
153.941	**146.074**	**133.776**	**41.255**	**17.783**	**40.101**	**34.637**	**20.165**

Al 31.12.2023 la percentuale di sostituzione contatori è di seguito riportata

	31.12.2019	**31.12.2023**	**%**
MID	7.870	64.331	41%
NO-MID	146.074	92.543	59%
TOTAE	153.941	156.874	100%

Il Piano di sostituzione contatori NO-MID con contatori MID è in corso ed è stato integrato proponendo alcune tecnologie SMART nel progetto PNRR citato in precedenza e sarà completato nel 2029.
Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) “Raccolta Dati Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS”.

3.2.4 Interventi gestionali

Gli interventi gestionali sono in fase di valutazione.

3.3 M2 – Interruzioni del servizio

3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	Necessità di intervenire sugli impianti di captazione dell'acqua.
APP2.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	Necessità di intervenire per il potenziamento delle reti di adduzione laddove necessario.
APP2.3 Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche dei serbatoi.

3.3.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2023	Definizione obiettivo 2024
M2	M2	0,12	0,12
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M2		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M2	**2023**	

3.3.3 Investimenti infrastrutturali

Il Programma degli Interventi prevede interventi generalizzati di potenziamento dei sistemi di adduzione e di manutenzione straordinaria su impianti e serbatoi, sulla base delle risultanze e valutazioni tecniche connesse all'attività di gestione delle reti e monitoraggio degli interventi manutentivi. Per impianti, si intendono sia impianti di captazione delle acque, sia impianti di potabilizzazione delle stesse, sia quelli di accumulo.

Afferiscono al mantenimento di questo indicatore la Manutenzione straordinaria dei serbatoi non esplicitamente citati nel paragrafo relativo all'indicatore M0 e la manutenzione straordinaria delle captazioni. Verrà completato il piano di misure di mitigazione della siccità che prevede la dotazione per tutti i pozzi di prelievo di impianti elettrici e pompe di sollevamento.

All'interno di questo capitolo sono inseriti gli interventi di bonifica e *relining* delle tratte acquedottistiche interferenti con la linea tramviaria "Stazione FS – Voltabarozzo" **SIR 3**, che il Comune di Padova sta realizzando e che si concluderanno nel 2024.

Nell'ambito del "Progetto nuova linea tramviaria Busa di Vigonza-Rubano (**SIR 2**)" che è stato oggetto di finanziamento PNRR M2C2 – 4.2 "Sviluppo trasporto rapido di massa" e prevede un percorso complessivo di **17,5 km** di cui interferente con la rete idrica gestita per **11,7 km,** al fine di:

- prevenire la rottura delle reti sia durante il cantiere della linea tramviaria, sia in fase di esercizio dell'infrastruttura, **garantendo la continuità del servizio;**
- minimizzare i costi e i tempi di intervento in caso di rottura della rete idrica in fase di esercizio;
- prevenire disagi e disservizi al sistema tramviario;
- sostituire condotte a fine vita utile.

è stato redatto un "Protocollo d'intesa tra il Comune di Padova e l'Ente Gestore di reti idriche (AcegasApsAmga) e sottoservizi per la riqualificazione e potenziamento delle reti e risoluzione interferenze nell'ambito SIR 2", che impegna il Gestore ad un investimento di 4.800.000,00 €, nell'ambito del quale le sole opere di scavo, rinterro e ripristino sono oggetto di contributo da parte della Stazione Appaltante SIR 2 per un importo pari a Euro 3.000.000,00 €.

Non sono presenti interventi finanziati ai sensi della linea di investimento I4.1 "Investimenti in infrastrutture idriche primarie per la sicurezza dell'approvvigionamento idrico", di cui alla componente C4 Missione 2 del PNRR.

Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) "Raccolta Dati Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS".

3.3.4 Interventi gestionali

Per questo indicatore non sono previsti interventi gestionali

3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata

3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP1.3 *Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia*	Necessità di proteggere le fonti di approvvigionamento idrico dislocate nel territorio vicentino
POT1.1 *Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti*	Adeguamenti impiantistici alle centrali di potabilizzazione per il miglioramento dei processi e delle caratteristiche dell'acqua potabilizzata.

3.4.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M3	M3a	0,0000%	0,0000%
	M3b	0,17%	0,17%
	M3c	0,006%	
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	
	Valore obiettivo M3a		
	Valore obiettivo M3b		

	Valore obiettivo M3c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3	**2023**	

Nel corso degli anni 2022 e 2023, non sono state emesse ordinanze di non potabilità, e quindi il tasso di incidenza per le annualità in oggetto è nullo.
Per quanto concerne il WSP (Water Safety Plan), si precisa che il modello è in fase di studio avanzato ma non ancora operativo e quindi ad oggi non vi sono ancora utenti interessati a tale sistema.

3.4.3 Investimenti infrastrutturali

Il Programma degli Interventi prevede sostanzialmente quegli interventi necessari per garantire l'approvvigionamento idropotabile da altre parti del territorio regionale, mediante opere strategiche necessarie per garantire acqua potabile di buona qualità verso quelle aree del territorio attualmente alimentate da acqua soggetta a possibili contaminazioni, mediante il sistema idrico MOSAV; sono inoltre previsti gli interventi generalizzati di manutenzione straordinaria sugli impianti di potabilizzazione dell'acqua, al fine di garantire acqua di qualità da distribuire alla popolazione residente.

In particolare afferiscono a questo capitolo le attività tecniche per "… *la delimitazione delle aree di salvaguardia delle risorse idriche, in aree territoriali omogenee, per punti di attingimento di acque sotterranee destinate al consumo umano tramite acquedotto" secondo la DGRV* n. 1621/2019. Per l'attuazione della DGRV è stato firmato nel 2022 un Protocollo di Intesa tra AcegasApsAmga e Viacqua che consentirà entro il 2026 la definizione della proposta delle aree di salvaguardia.

All'interno degli investimenti A03.2 relativamente alla manutenzione straordinaria degli impianti di potabilizzazione è stato prevista la sostituzione dei carboni attivi dell'impianto di Saviabona, come azione di mitigazione di eventuali problemi di contaminazione delle acque prelevate.

L'intervento A08 "Riqualificazione, potenziamento strategico e interconnessione tra diverse fonti di approvvigionamento idrico nei Comuni di Villaverla, Dueville, Monticello Conte Otto e Vicenza (VI)" che è sotteso all'indicatore M0, prevede il collegamento delle sorgenti di Villaverla con il centro idrico di Saviabona con tubazione DN 1200 e ricollegamento dei pozzi di alimentazione alla nuova condotta e sostituisce un asset estremamente vetusto, consente la maggiore manutenibilità e il conseguente ridursi della probabilità di disservizio e inquinamento.

Per l'area del Piovese, sono stati realizzati numerosi interventi finalizzati al miglioramento della qualità dell'acqua erogata, andando a diminuire progressivamente l'aliquota di acqua prelevata e trattata da fiume in favore di acqua prelevata da pozzo di ottima qualità proveniente dalla media pianura vicentina.

Il Revamping previsto delle Centrali Ferrarin e Arzergrande permetterà inoltre una maggiore interconnessione con il centro di Telecontrollo migliorando complessivamente la gestione del sistema. L'intervento A02 "Nuova rete di adduzione da serbatoio Stanga al SAVEC in loc. Saonara, e derivazione verso la centrale Ferrarin" che è sotteso all'indicatore M0, consentirà un maggior prelievo anche per l'area del Piovese dall'interconnessione del SAVEC.

Non sono presenti interventi finanziati ai sensi della richiamata linea di investimento I4.1 "*Investimenti in infrastrutture idriche primarie per la sicurezza dell'approvvigionamento idrico"*, di cui alla componente M2C4 del PNRR.

Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) "Raccolta Dati "Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS".

3.4.4 Interventi gestionali

Per questo indicatore sono previsti dei costi di gestione e in particolar modo 130.000,00 € per l'aumento costi dei campionamenti e 20.000,00 € per il registro unico.

3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario

3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
KNW1.2 Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di fognatura	Necessità di migliorare la ricognizione delle infrastrutture, il monitoraggio e la modellazione reti di fognatura
FOG2.1 Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Necessità di intervenire per la separazione delle reti di fognatura miste, per la sostituzione delle reti fognarie ammalorate, per l'adeguamento degli sfioratori esistenti e per l'adeguamento degli impianti e opere civili.
FOG2.3 Inadeguatezza dimensionale delle condotte fognarie	
FOG2.4 Scaricatori di piena non adeguati	

3.5.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M4	M4a	2,16	
	M4b	0,00%	
	M4c	0,00%	
	Classe	**B**	**B**
	Obiettivo RQTI	**-5% di M4c**	**-5% di M4c**
	Valore obiettivo M4a		
	Valore obiettivo M4b	0,00%	
	Valore obiettivo M4c	0,00%	0,00%
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M4	**2023**	

L'indicatore M4a è stato ricavato tenendo in considerazione tutti gli episodi di allagamento e/o sversamento a seguito di fenomeni atmosferici che hanno creato disagio o pericolo a persone, cose e/o all'ambiente.

I fenomeni di allagamento hanno generalmente carattere occasionale e indipendente dall'efficienza del gestore, e si verificano in occasione di eventi meteorici di eccezionale intensità, arrecando disagi alla popolazione per un limitato arco temporale e in aree circoscritte.

3.5.3 Investimenti infrastrutturali

Il programma degli interventi prevede sostanzialmente:

- interventi di ricognizione, monitoraggio e modellazione delle reti fognatura;
- interventi di manutenzione straordinaria e collegamento a telecontrollo dei sollevamenti fognari;
- interventi di riabilitazione della rete fognaria sia su progetti specifici sia per la risoluzione delle interferenze con la rete fognatura;
- interventi mirati alla risoluzione degli allagamenti in alcune zone della città di Padova;
- interventi di adeguamento degli sfioratori di piena;
- interventi di bonifica o realizzazione nuovi allacci fognatura

In questo capitolo rientra il progetto "Ricognizione infrastrutture, monitoraggio rete e modellazioni reti di fognatura" finalizzato alla creazione e aggiornamento di un modello fluidodinamico della rete fognaria di Padova. Questo strumento consentirà, noti i dati geometrici della rete e le condizioni al contorno idro-meteorologiche, di definire il comportamento della rete per alcuni scenari definiti. Sarà possibile analizzare le probabilità di allagamento sotto determinate condizioni meteorologiche e valutare dunque l'efficienza delle reti. Potranno essere identificare le criticità, in termini di efficienza idraulica, del sistema di drenaggio urbano al fine di supportare la valutazione degli interventi di mitigazione degli allagamenti.

Nel P.d.I. sono stati inseriti gli "Interventi di risoluzione delle criticità idrauliche del quartiere Busa in Comune di Padova (PD)". Il quartiere, allagatosi a seguito dell'evento calamitoso del 07.07.2014, di cui al BUR 113 del 30.07.2014 (dichiarazione dello stato di crisi), e soggetto anche in seguito a fenomeni di allagamento, come segnalato peraltro dai residenti con proprio studio legale. Il quartiere è soggetto a problematiche significative di allagamento ogni qualvolta si verifica un evento meteo di forte intensità, a causa della sfavorevole altimetria del terreno rispetto alla viabilità circostante e alla sede arginale, e per le dimensioni ridotte delle condotte della rete fognaria esistente che non consente un drenaggio idoneo. L'intervento è stato finanziato tramite il "Fondo destinato ad interventi di ripristino delle opere di collettamento o depurazione delle acque, nonché di impianti di monitoraggio delle acque, in casi di urgenza correlati ad eventi calamitosi" Ex art. 1, comma 513 della Legge 234/2021.

Inoltre, è previsto il capitolo generico di riabilitazione delle reti fognarie, al fine di risolvere le criticità legate alla commistione con la rete di scolo consortile e all'obsolescenza delle reti e alla loro gestione non ottimale, prevedendo la contestuale separazione della rete ove tecnicamente ed economicamente sostenibile, con particolare attenzione al sistema fognario della città di Padova. A

questo scopo è stata siglata una "Convenzione con il Comune di Padova e il Consorzio di Bonifica Bacchiglione per la progettazione degli interventi prioritari per la sicurezza idraulica del bacino Montà-Brusegana comprendente le aree di Padova ad ovest del centro storico" per la predisposizione del progetto di fattibilità tecnica ed economica, compresi i relativi studi ed indagini, degli "Interventi prioritari per la sicurezza idraulica del bacino Montà Brusegana volti miglioramento della separazione tra acque miste e acque meteoriche".

In merito ai manufatti sfioratori, il Gestore ha redatto il piano di ricognizione e adeguamento, prevedendo gli interventi necessari per dotare i manufatti di opportuni sistemi di trattenuta dei solidi grossolani e di rilevamento automatico delle attivazioni.

Nel programma degli interventi, sono inseriti anche vari interventi di "estensione delle reti fognarie nel territorio", necessari per risolvere problematiche ambientali legate alla mancanza di sistemi di collettamento dei reflui in zone che allo stato attuale scaricano i reflui su corsi d'acqua superficiale previo trattamento con vasche Imhoff ove presenti; tali interventi, si rendono necessari anche se gli agglomerati in oggetto non rientrano nelle procedure di infrazione relativamente alla Direttiva 91/271/CEE (interventi FOG 1.1 – Altro).

Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) "Raccolta Dati Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS".

3.5.4 Interventi gestionali

Per questo indicatore sono stati individuati dei costi aggiuntivi di 21.054 € annui per sostenere il costo delle verifiche sugli sfioratori.

3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica

3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità

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	Necessità di migliorare l'essicamento fanghi per ridurre le quantità di rifiuti prodotti
EFF 4.4 Elevati consumi di energia elettrica negli impianti di depurazione	Necessità di migliorare l'efficienza energetica degli impianti di depurazione

3.6.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M5	MFtq,disc	0,00	
	%SStot	27,6%	0,00
	M5	0,00%	
	Classe	**A**	**A**
	Obiettivo RQTI	**Mantenimento**	**Mantenimento**
	Valore obiettivo MFtq,disc		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M5	**2023**	

3.6.3 Investimenti infrastrutturali

Allo stato attuale, il gestore non smaltisce fanghi di depurazione in discarica, e la maggior parte dei fanghi sono avviati a riutilizzo e/o recupero.

Tra il 2022 e il 2023 sono stati installati e collaudati 2 Impianti di bioessicazione presso l'impianto di trattamento fanghi di Ca' Nordio, progettati e realizzati per combinare un processo di essiccazione a basso consumo energetico con un sistema per valorizzare i fanghi di depurazione per ottenere un impianto altamente efficiente.

Tra gli interventi finalizzati alla riduzione della produzione di rifiuti è stata finanziata, secondo il "*PNRR – M2C1.1.I1.1 – LINEA C* i l'installazione di sistemi di bioessiccamento all'interno degli impianti di depurazione, la fornitura e messa in opera di:

- due sistemi per il bioessiccamento e relative opere propedeutiche (platea, sistema di caricamento, collegamenti alle reti accessorie di sottoservizi, automazioni), presso l'impianto di depurazione di Ca' Nordio, come completamento degli interventi già intrapresi con il quale si sono installati due bioessicatori analoghi, andando così a potenziale l'attuale sistema per poter trattare la quasi totalità dei fanghi prodotti durante il corso dell'anno (6.000 ton);
- quattro sistemi per il bioessiccamento e relative opere propedeutiche (platea, sistema di caricamento, collegamenti alle reti accessorie di sottoservizi, automazioni), presso l'impianto di depurazione di Codevigo;
- un sistema per il bioessiccamento e relative opere propedeutiche (sistema di caricamento, collegamenti alle reti accessorie di sottoservizi, automazioni), presso l'impianto di depurazione di Abano Terme.

L'intervento attualmente è in fase di realizzazione e verrà ultimato entro il 2026.

Nel Piano degli interventi sono state previste azioni di efficientamento energetico che verranno progettate nel dettaglio tra il 2024 e il 2025.

Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) "Raccolta Dati Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS".

3.6.4 Interventi gestionali

Non sono previsti costi gestionali correlati a questo indicatore.

3.7 M6 – Qualità dell'acqua depurata

3.7.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
DEP2.1 *Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione*	Necessità di intervenire per adeguare gli impianti di depurazione presenti nel territorio.

3.7.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M6	M6	8,40%	7,56%
	Classe	**C**	**C**
	Obiettivo RQTI	**-10% di M6**	**-10% di M6**
	Valore obiettivo M6	7,56%	6,80%
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M6	**2023**	

3.7.3 Investimenti infrastrutturali

Il programma degli interventi prevede quegli interventi necessari per l'adeguamento degli impianti di depurazione esistenti, con lo scopo di migliorare il controllo dei processi depurativi e ridurre i costi di gestione. Tutti gli interventi legati alla depurazione sono funzionali all'efficientamento del sistema depurativo.

In particolare, nel programma degli interventi, riveste carattere di maggiore importanza l'intervento di "Ampliamento dell'impianto di depurazione di Ca' Nordio a Padova che è stato finanziato ai sensi della linea di investimento I4.4 ("Investimenti fognatura e depurazione"), di cui alla Componente M2C4 del Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR). L'importo finanziato è di 1.029.323,58 €.

Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) "Raccolta Dati Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS".

3.7.4 Interventi gestionali

Non sono previsti costi gestionali correlati a questo indicatore.

4 Macro-indicatori di qualità contrattuale

4.1 MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale

4.1.1 Criticità

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
Es. UTZ3.1 Qualità del servizio inferiore agli standard individuati dalla carta dei servizi	*Non Presenti*

4.1.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MC1	Valore di partenza	99,147%	
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MC1	Mantenimento	Mantenimento
	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 stati inseriti interventi riconducibili al macro-indicatore MC1.

4.2 MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio

4.2.1 Criticità

Non presenti

4.2.2 Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MC2	Valore di partenza	98.005%	
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MC2	Mantenimento	Mantenimento
	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 stati inseriti interventi riconducibili al macro-indicatore MC2.

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, il valore è pari a zero. Nel 2023 sono stati destinati al riutilizzo indiretto 5.290.059 mc. Attualmente non sono presenti nel territorio richieste di riutilizzo né da parte delle zone industriali né da parte degli agricoltori.

In relazione all'indicatore "ENE-Quantità di energia elettrica acquistata" di cui al comma 37.6 del MTI-4, si riportano di seguito il livello di partenza (grandezza $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$) e il relativo obiettivo per il 2025, sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT_2024:

Indicatore ENE	
Valore di partenza $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$	9.028.800 kWh
Obiettivo MTI-4	
Valore obiettivo ENE al 2025	8.577.360 kWh

AcegasApsAmga è certificata ISO 50001_ sistema di Gestione dell'Energia con un sistema di gestione finalizzato al monitoraggio ed efficientamento dei propri consumi di energia.

6 Interventi associati ad altre finalità

Nel Piano degli interventi sono associate alla finalità "altro" le seguenti tipologie di intervento

Criticità	
EFF4.1 Elevati consumi di energia elettrica in acquedotto	Realizzazione di gruppi elettrogeni di emergenza dei serbatoi di accumulo
EFF1.1Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di acquedotto (approvvigionamento, potabilizzazione, distribuzione)	Installazione casette dell'acqua per fornitura all'utenza

Negli anni 2021-2023, il gestore ha rendicontato investimenti per le categorie laboratori e attrezzature, altri impianti, sistemi informativi, autoveicoli, terreni, costruzioni leggere, digitalizzazione SII e altre immobilizzazioni, che sono stati inseriti nel PdI-Cronoprogramma_Investimenti, al fine di migliorare le capacità operative e l'efficienza gestionale.

7 Piano delle Opere Strategiche (POS)

Tra gli interventi programmati nel PdI, è prevista la realizzazione di Opere Strategiche, come definite all'art. 3 della Deliberazione 580/2019/R/IDR; Di seguito viene riportato un elenco degli interventi inseriti nel P.O.S. con l'indicazione se erano presenti o meno nella precedente pianificazione MTI-3.

Sebbene la concessione del Gestore abbia durata fino al 2030 nel POS è stata prevista una pianificazione dal 2024 al 2035 per evidenziare le opere pluriennali necessarie al territorio.

DESCRIZIONE DEGLI INTERVENTI	Presente nel POS MTI-3
M0	
A02 POS PNIISSI Adeguamento della rete di adduzione a seguito dell'interconnessione con il SAVEC in località Martinelle di Boscochiaro in Comune di Cavarzere (VE) - Tratta Martinelle-Bruso	X
A02 POS PNIISSI Interventi di realizzazione collegamento tra centrale idrica Brentelle e centrale idrica Montà	X
A02 POS PNIISSI Nuova rete di adduzione da serbatoio Stanga al SAVEC in località Saonara, e derivazione verso la centrale Ferrarin	
A03.3 POS Manutenzione straordinaria serbatoi - Riqualificazione del Serbatoio "Brentelle" in Comune di Padova	X
A03.3 POS PNIISSI Riqualificazione strutturale ed idraulica del Serbatoio Stanga	X
A05 POS PNIISSI Intervento di riqualificazione della linea di adduzione "Diramazione C" nei Comuni di Caldogno, Monticello Conte Otto, Vicenza (VI)	X
A08 POS PNIISSI Riqualificazione, potenziamento strategico e interconnessione tra diverse fonti di approvvigionamento idrico nei Comuni di Villaverla, Dueville, Monticello Conte Otto e Vicenza (VI) (Nuova Condotta Astico)	
M2	
A02 POS Realizzazione della condotta idrica DN400 di rafforzamento dall'interconnessione con il DN600 per Abano al raccordo A13 PD-SUD	X
A02 POS Riqualificazione delle grandi adduttrici in cemento amianto	X
A02 POS SIR 2 acquedotto	
A03.3 POS Opere di adeguamento impiantistico e rifacimento della vasca in acciaio inox del serbatoio Palermo in Comune di Padova (PD)	X
A03.3 POS Riqualificazione edile ed idraulica dei serbatoi di Padova	X
M4	
F07.1 POS Interventi di adeguamento della rete fognaria per la mitigazione degli allagamenti nel quartiere Brusegana in Comune di Padova (PD)	X
M5	
D03.3 POS PNRR - La strategia di riduzione dei fanghi in AcegasApsAmga - installazione di sistemi di bioessiccamento all'interno dell'impianto di depurazione di Ca' Nordio, Codevigo e Abano Terme	X
M6	
D01*-1 POS Ampliamento nuove linee Ca' Nordio	X
D03.7 POS Potenziamento depuratore di Codevigo	

M0

A02 POS PNIISSI Adeguamento della rete di adduzione a seguito dell'interconnessione con il SAVEC in località Martinelle di Boscochiaro in Comune di Cavarzere (VE) - Tratta Martinelle/Bruso

L'intervento di "Adeguamento e potenziamento della rete di adduzione in uscita dalla centrale di potabilizzazione di Boscochiaro" ha lo scopo di:

- incrementare la sicurezza e resilienza del sistema di approvvigionamento della risorsa idrica, andando a realizzare un collegamento con il S.A.Ve.C., sia nell'ottica di poter attingere all'acqua collettata dall'infrastruttura regionale e proveniente dalle zone pedemontane, sia di poter soccorrere tale infrastruttura in caso di criticità a carico della medesima;
- rinnovare le condotte adduttrici esistenti in cemento amianto per eliminare future rotture e conseguenti perdite ed interventi di riparazione sempre più onerosi;
- razionalizzare il tracciato delle condotte, che attualmente attraversa aree private, adibite a coltivazione e addirittura giardini privati, per poter migliorare l'accessibilità in vista di futuri necessari interventi di verifica e manutenzione delle infrastrutture;
- intervenire in prossimità della centrale di Boscochiaro, contestualmente ai lavori di demolizione e rifacimento del Ponte Piccoli Angeli in Comune di Cavarzere.

L'intervento prevede:

- la posa di una nuova condotta DN 400 mm dalla centrale di Boscochiaro fino al nodo di interconnessione con il SAVEC in loc. Martinelle in sostituzione della esistente condotta DN 400;
- la posa di una nuova condotta DN 300 mm di deviazione dalla centrale di Boscochiaro fino al nodo di interconnessione con il SAVEC in loc. Martinelle con deviazione fino alla loc. Villaggio Busonera e messa fuori servizio della esistente DN 275;
- la sostituzione della condotta DN 400 mm esistente con posa di una nuova condotta del medesimo diametro dal nodo di interconnessione con il SAVEC in loc. Martinelle fino a Via Pavia a Cona (Ve), su differente sedime, quasi interamente pubblico, lungo la SP 8.

A completamento dell'intervento in progetto previsto vi è il potenziamento del potabilizzatore in loc. Boscochiaro, finalizzato a poter fornire una portata aggiuntiva, già disponibile in termini di portate concessionate, al sistema S.A.Ve.C in loc. Martinelle in caso di necessità da parte del sistema regionale.

Il valore dell'opera a quadro economico è di 12.500.000 €, attualmente l'intervento è in fase di progettazione definitivo-esecutiva e si prevede la realizzazione entro il 2029.

A02 POS PNIISSI Interventi di realizzazione collegamento tra centrale idrica Brentelle e centrale idrica Montà

L'intervento prevede il collegamento tra le due centrali di sollevamento di Brentelle e Montà tramite una condotta DN1200 di lunghezza pari a circa 2800 m con lo scopo di garantire la fornitura alla città di Padova e all'area del Piovese in caso di interventi di emergenza o manutenzione che possano interrompere l'alimentazione dalle due adduttrici esistenti.

Il progetto preliminare, inizialmente approvato nel 2005, è stato rivisto in quanto nel 2022 il Comune di Padova ha ottenuto il finanziamento per 335.211.901,76 € nell'ambito della "realizzazione della nuova linea tramviaria Busa di Vigonza-Rubano (Sir 2)". Il tracciato dell'intervento, che attraversa l'intera città, e per 4,3 km si sovrappone alla adduttrice Canaletta nel tratto compreso tra Rubano e il cavalcavia in Via Chiesanuova a Padova e pone il problema della gestione delle interferenze tra le reti idriche e la nuova linea tramviaria tenendo conto di alcuni presupposti, tra cui:

- la necessità di prevenire disagi e disservizi al sistema tramviario;
- la difficoltà e i costi di intervento in caso di rottura della canaletta;
- la prevenzione di rotture delle reti;
- la prevenzione di infiltrazione di inquinati;
- l'opportunità di bonificare condotte a fine vita utile.

Nell'analisi delle interferenze è stato quindi giudicato **indispensabile** mettere fuori servizio il tratto interferente della Canaletta con il Sir 2 e contestualmente realizzare il completamento del terzo acquedotto previsto già negli anni '90.
È stato pertanto realizzato un DOCFAP per verificare il tracciato ed eventuali problemi esecutivi in funzione della mutata urbanizzazione dell'area e dell'evoluzione della domanda dal 2005, che tenesse conto delle ipotesi del preliminare approvato.

L'intervento consiste in:

- realizzazione interconnessione tra Centrale Idrica Brentelle e Centrale Idrica Montà, mediante tubazione in acciaio DN1200 (circa 2200 m) e successivo collegamento, a monte di Corso Australia, con la tubazione esistente DN900 fino alla centrale idrica di Montà senza effettuare l'attraversamento con microtunnelling.
- realizzazione dell'interconnessione tra il Secondo Acquedotto (DN 900) e la centrale di Brentelle, mediante una tubazione in acciaio DN900 compreso l'attraversamento della ferrovia mediante microtunnelling (Tratto 2);
- realizzazione dell'attraversamento del Canale Brentella mediante microtunnelling con doppia camera per connettere la Centrale Brentelle con le tubazioni DN1200 e DN900 (Tratto 3).

Il valore dell'opera a quadro economico è di **11.400.000 €,** attualmente l'intervento è in fase di progettazione preliminare e si prevede la realizzazione entro il **2032**.

A02 POS PNIISSI Nuova rete di adduzione da serbatoio Stanga al SAVEC in loc. Saonara, e derivazione verso la centrale Ferrarin

L'intervento "Nuova rete di adduzione da serbatoio Stanga al SAVEC in località Saonara e derivazione verso la centrale Ferrarin" e prevede il collegamento tra l'interconnessione con il Sistema Acquedottistico del Veneto Centrale (SAVEC) in località Saonara (PD), il serbatoio Stanga di Padova e la centrale di rilancio Ferrarin situata in Comune di Legnaro (PD), al fine di perseguire i seguenti obiettivi:

- mettere a disposizione del sistema regionale l'importante riserva idrica del serbatoio Stanga e fornire al sistema acquedottistico di Padova una alimentazione ad Est della città, ad oggi non presente, in caso di emergenza;
- aumentare la pressione idrica della Zona Industriale di Padova (ZIP) che attualmente risulta la più sfavorita in termini di pressioni di esercizio;
- aumentare la pressione idrica in arrivo alla centrale di rilancio Ferrarin direttamente connessa con il SAVEC;
- garantire l'alimentazione del Nuovo Ospedale di Padova in zona San Lazzaro.

L'intervento si inserisce dunque in un contesto, quale la zona orientale di Padova, che risulta essere attualmente la più sfavorita in termini di pressioni di esercizio e in cui, al contempo, è previsto uno sviluppo importante nei prossimi anni con la realizzazione del Nuovo Ospedale in Zona San Lazzaro e tutti i servizi ad esso collegati.

Il progetto prevede quindi:

- ***Stanga – Saonara***: la realizzazione del *Collegamento del Serbatoio Stanga con il sistema regionale SAVEC*, con la posa di una condotta di diametro DN 800 e lunghezza pari a circa 8,5 km a partire dal nodo di interconnessione in località Stanga (nodo G), dove è già predisposto uno stacco di diametro DN 800;
- ***Derivazione verso la Centrale Ferrarin***: posa di una condotta di diametro DN 500, per una lunghezza di circa 1,3 km, a partire dal Collegamento Stanga-Saonara, per alimentare la Centrale Ferrarin.

Si prevede l'utilizzo di tubazioni in ghisa sferoidale opzione che permette continuità di materiale con la condotta esistente del SAVEC (DN 1200 in ghisa).

Il valore dell'opera è di **16.900.000 €,** attualmente l'intervento è in fase di progettazione preliminare e si prevede la realizzazione entro il **2030**.

A03.3 POS Manutenzione straordinaria serbatoi - Riqualificazione dei Serbatoi "Brentelle" in Comune di Padova

I lavori di ripristino strutturale ed impiantistico (di tipo edile e idraulico) e di realizzazione di nuove opere presso la centrale di potabilizzazione di Brentelle a Padova si rendono necessari al fine di incrementare l'efficienza energetica dell'impianto nel suo complesso, così come per realizzare interventi di risanamento di parti, sia strutturali sia non strutturali, che negli anni hanno subito processi di degrado.
Nel dettaglio le opere da progettare, per cui viene richiesto il servizio sopra indicato, possono riassumersi in:
• rifacimento/ripristino della copertura dei serbatoi
• rifacimento dell'impermeabilizzazione dei c.d. serbatoi S2 e S3

Attualmente l'intervento è in fase di progettazione PFTE e si prevede la realizzazione entro il **2030**.

A03.3 POS PNIISSI Riqualificazione strutturale ed idraulica del serbatoio Stanga

La Centrale idrica della Stanga è costituita dalla stazione di sollevamento e dal serbatoio di accumulo della capacità di circa 30 milioni di litri. La sua funzione è quella di regolazione e di compensazione; infatti, il volume d'acqua che viene immagazzinato nei periodi di minor consumo, pari a circa 27.000 mc, viene restituito nei momenti di maggiore richiesta. La sua importanza nella gestione del settore est della città, nel quale è inserita anche la Zona industriale, si è rilevata fondamentale.
In anni recenti sono state evidenziate, anche mediante videoispezioni, perdite del Serbatoio, che ad oggi è esercito con un riempimento parziale 6.000 mc. Per la sua fruibilità la struttura richiede un importante intervento di manutenzione straordinaria.
Il risanamento del Serbatoio Stanga risulta propedeutico e complementare all'intervento di collegamento Serbatoio stesso al SAVEC in località Saonara con derivazione verso la Centrale Ferrarin, al fine di mettere in sicurezza la rete di adduzione esistente e assicurare l'approvvigionamento idrico ottimale, anche in previsione del nuovo collegamento con l'Ospedale di Padova.
Complessivamente l'intervento di riqualificazione del serbatoio permette di:

- rendere pienamente operativo il Serbatoio Stanga riducendo le perdite idriche;
- compensare, in parte con il solo serbatoio e del tutto con l'intervento A02 "Nuova rete di adduzione da serbatoio Stanga al SAVEC in loc. Saonara, e derivazione verso la centrale Ferrarin", le criticità indotte nella rete dalla costruzione del nuovo Ospedale di Padova nell'area di Padova Est. Da simulazioni tramite modello idraulico emerge che il consumo del Nuovo Ospedale comporterà una criticità in termini di pressione di esercizio (pressione minima inferiore a 15 m.c.a.) a circa 2500 utenti della zona Est di Padova;

e, tramite il successivo collegamento con il MoSAV a Saonara:

- fronteggiare in parte lo scenario emergenziale definito "Caduta del sistema S2 Vicenza con durata di mesi", quindi la mancata disponibilità per un tempo maggiore di qualche giorno di tutta l'area vicentina, consentendo l'alimentazione parziale della città di Padova da un centro di

produzione indipendente dall'attuale attraverso l'infrastruttura del MoSAV;

- contro-alimentare il MoSAV in emergenza (scenario definito "Caduta del sistema S3 Camazzole con durata di qualche giorno").

Il valore dell'opera a quadro economico è di **3.200.000 €,** attualmente l'intervento è in fase di progettazione preliminare e si prevede la realizzazione entro il **2027**.

A05 POS PNIISSI Intervento di riqualificazione della linea di adduzione "Diramazione C" nei Comuni di Caldogno, Monticello Conte Otto, Vicenza (VI)

L'intervento prevede il rifacimento del tratto di adduzione denominato "Diramazione C", facente parte delle opere di captazione ed adduzione a servizio dell'acquedotto della città di Padova.

La Diramazione C attuale è costituita da una doppia linea acquedottistica in cemento amianto servita da 6 pozzi di attingimento dalla falda le cui acque, assieme a quelle di altri 24 pozzi situati nel territorio provinciale vicentino, confluiscono alla centrale di trattamento a carboni attivi di Saviabona. La portata massima di emungimento dei 30 pozzi esistenti è di circa 1400 l/s, dei quali i pozzi afferenti alla Diramazione C forniscono attualmente circa 570 l/s, che potenzialmente potrebbero essere portati a 600 l/s.

L'intervento di progetto consiste nella sostituzione delle due linee adduttrici esistenti in cemento amianto (una avente diametro da DN 400 a DN 500 e l'altra da DN 500 a DN 700) con due condotte metalliche in acciaio aventi diametro DN 700. Si tratta quindi di un potenziamento del sistema di adduzione gestito da AcegasApsAmga che permetterà di manutenere l'infrastruttura e al contempo di aumentare la portata fornita dai pozzi vicentini a beneficio sia del sistema idrico del gestore stesso sia del sistema idrico nell'ambito di riferimento.

L'intervento mira a ottenere, tra gli obiettivi del Piano sopra esposti, la razionalizzazione dei sistemi, migliore affidabilità e sicurezza dell'approvvigionamento e migliore qualità delle acque distribuite; in particolare, prevede le seguenti esternalità positive:

- incremento delle portate erogabili, per il sistema complessivo dell'ATO Bacchiglione fino a 770 l/s, per rispondere a situazioni di emergenza;
- rafforzamento della sicurezza di esercizio della rete di adduzione e migliore gestione delle portate e delle pressioni tra le due linee parallele con conseguente miglioramento in termini di manutenzione o guasto di una delle due linee;
- sostituzione delle condotte in cemento amianto a fine vita utile, con condotte in materiale metallico che garantiscano maggiore affidabilità all'infrastruttura strategica.

Il valore dell'opera a quadro economico è di **13.750.000 €,** attualmente l'intervento è in fase di progettazione definitiva-esecutiva e si prevede la realizzazione entro il **2030**.

A08 POS PNIISSI Riqualificazione, potenziamento strategico e interconnessione tra diverse fonti di approvvigionamento idrico nei Comuni di Villaverla, Dueville, Monticello Conte Otto e Vicenza (VI) (Nuova Condotta Astico)

L'intervento "Riqualificazione, potenziamento strategico e interconnessione tra diverse fonti di approvvigionamento idrico nei comuni di Villaverla, Dueville, Monticello Conte Otto e Vicenza (VI)" prevede la posa di una nuova condotta di adduzione in sostituzione dell'attuale "Canaletta", facente parte delle opere di captazione ed adduzione a servizio dell'acquedotto della città di Padova, in gran parte del tracciato in affiancamento ad una condotta di adduzione posata dal gestore Viacqua.

Viacqua ed AcegasApsAmga intendono realizzare in cooperazione le opere in oggetto, che ricadono in un'area del territorio dove sono ubicate le principali infrastrutture di captazione e adduzione dei due sistemi acquedottistici in gestione e dove si stanno realizzando alcuni dei menzionati interventi del MoSAV.

Nel complesso gli obiettivi che si intende perseguire con gli interventi proposti sono i seguenti:

- salvaguardia quali-quantitativa della risorsa idrica;
- affidabilità del sistema di distribuzione e diversificazione delle fonti di approvvigionamento;
- ottimizzazione delle pressioni di esercizio e conseguente risparmio energetico.

Nello specifico, le opere previste di competenza di AcegasApsAmga presentate nella presente proposta sono: il collegamento delle sorgenti di Villaverla con il centro idrico di Saviabona con una nuova tubazione DN 1200 mm e il ricollegamento dei pozzi di alimentazione, attualmente connessi alla Canaletta, alla nuova condotta.

In sinergia, l'intervento previsto da Viacqua prevede l'interconnessione consortile Astico - Acquedotti di Vicenza con posa di una condotta DN 400 e il bypass del sistema Bonna - Interconnessione Polegge – Bertesina con posa di una condotta DN 600.

Il valore dell'opera a quadro economico è di **15.400.000 €,** attualmente l'intervento è in fase a livello di DOCFAP e si prevede la realizzazione entro il **2035**.

M2

A02 POS Realizzazione della condotta idrica DN400 di rafforzamento dall'interconnessione con il DN600 per Abano al raccordo A13 PD-SUD

La rete di Abano Terme è connessa al sistema principale mediante due adduttrice un DN 600, in acciaio, e un DN 500 in cemento amianto entrambi posati negli anni '50. L'opera in oggetto permette di aumentare la resilienza dell'intero sistema, costruendo una nuova interconnessione a maggiore garanzia della continuità del servizio. La realizzazione della tangenziale sud di Padova ha permesso al gestore AcegasApsAmga di posare, in concomitanza dei lavori di costruzione della strada stessa, gran parte dell'anello tangenziale della rete acqua del sistema di distribuzione cittadino. Al fine di realizzare il completamento del predetto anello si rende necessario il collegamento dal Comune di Albignasego (corrispondente alla cabina di decompressione del gas denominata "Mandria") al cavalcavia ferroviario Aponense. L'opera porta a compimento la chiusura dell'anello esterno delle condotte di grosso calibro (DN400-DN700) congiungenti le centrali di pompaggio Brentelle Montà con il centro idrico Stanga, passando attraverso i pensili Moroni e Gramsci fino all'interconnessione con le esistenti condotte DN500 e DN600 mm che servono la rete idrica di Abano Terme aumentandone il grado di affidabilità e resilienza.

La realizzazione dell'intervento è prevista dal 2030 al 2033.

A02 POS Riqualificazione delle grandi adduttrici in cemento amianto

Il progetto di riqualificazione delle grandi condotte in cemento amianto della città di Padova prevede la riorganizzazione di quella porzione del sistema di adduzione costituito dalle grandi condotte in cemento amianto che corrono all'interno della città di Padova.
Molti di questi collettori urbani sono infatti in servizio da più decenni, e hanno superato abbondantemente il ciclo di vita per il quale erano stati a suo tempo concepiti.
La fragilità intrinseca del materiale cemento amianto, rende tali condotte incapaci di sopportare i carichi statici e dinamici dovuti al ricoprimento del terreno ed al traffico stradale e, quindi, vulnerabili ad eventuali rotture.
Inoltre, la maggior parte di queste condotte corre al di sotto di importanti arterie stradali, o in vie molto strette all'interno del centro storico: risulta evidente come un'eventuale rottura possa creare notevoli disagi dal punto di vista del traffico veicolare, oppure, nei casi peggiori, provocare cedimenti strutturali in quelle vie nelle quali gli edifici sono collocati a ridosso della strada stessa.
In quest'ottica risulta dunque fondamentale sviluppare un piano di messa in sicurezza di queste importantissime arterie idrauliche, che vede in prima istanza la definizione di una prioritizzazione, successivamente verranno eseguiti interventi di sostituzione del materiale vetusto o, laddove possibile, interventi di ritubaggio.
Gli interventi si rendono fondamentali per incrementare la resilienza della rete, garantendo la continuità del servizio.

A02 POS SIR 2 ACQUEDOTTO

Nell'ambito del "Progetto nuova linea tramviaria Busa di Vigonza-Rubano (Sir 2)" che è stato oggetto di finanziamento PNRR M2C2 – 4.2 "Sviluppo trasporto rapido di massa" e prevede un percorso complessivo di **17,5 km** interferente con la rete idrica per **11,7 km.**

Al fine di:

- prevenire la rottura delle reti sia durante il cantiere sia in fase di esercizio dell'infrastruttura, **garantendo la continuità del servizio**
- minimizzare i costi e i tempi di intervento in caso di rottura della rete idrica in fase di esercizio,
- prevenire disagi e disservizi al sistema tramviario,
- bonificare condotte a fine vita utile,

è stato redatto un "Protocollo d'intesa tra il Comune di Padova e l'Ente Gestore di reti idriche e sottoservizi per la riqualificazione e potenziamento delle reti e risoluzione interferenze nell'ambito SIR 2" , che impegna il gestore ad un investimento di 4.800.000,00 € nell'ambito del quale le sole opere di scavo, reinterro e ripristino sono oggetto di finanziamento da parte della Stazione Appaltante SIR 2 per un importo pari a Euro 3.000.000,00 €.

Attualmente l'intervento è in fase di progettazione e realizzazione a stralci e sarà concluso nel **2026**.

A03.3 POS Opere di adeguamento impiantistico e rifacimento della vasca in acciaio inox del serbatoio Palermo in Comune di Padova (PD)

Il serbatoio pensile Palermo, collocato a Padova in via Monte Pertica presentava uno stato di degrado avanzato dovuto alla compromissione della funzionalità della vasca interna in acciaio INOX. Tale vasca presentava, infatti, numerosi punti nei quali sono presenti difetti delle saldature.
Una notevole criticità legata al serbatoio era dovuta al fatto che le pareti siano appoggiate direttamente alle strutture verticali in calcestruzzo del serbatoio. I processi di svuotamento e riempimento del serbatoio hanno innescato negli anni un processo di criccazione delle lamiere metalliche, le quali, trovando impossibilità a modificare la loro forma a causa dell'ostacolo delle strutture verticali, avevano subito fessurazione.
La perfetta impermeabilità della vasca di accumulo pensile è condizione indispensabile per eliminare la causa principale del degrado. Si è resa dunque necessaria la sostituzione della vasca esistente all'interno del serbatoio pensile con una nuova vasca in acciaio inossidabile. I vantaggi della soluzione indicata sono i seguenti

- perfetta tenuta del contenitore indipendentemente dallo stato effettivo della struttura e, quindi, salvaguardia nel tempo delle opere edili e degli interventi di risanamento;
- possibilità d'ispezione diretta delle pareti esterne del nuovo serbatoio in acciaio dal vano libero che si verrà a creare tra parete del serbatoio e vasca;
- possibilità di accurato controllo e collaudo di tutti i giunti saldati;
- minimi costi di manutenzione della struttura acciaio inossidabile.

Inoltre, alla luce dello stato di ammaloramento della superficie esterna della copertura, si è reso necessario un intervento di ripristino del manto bituminoso ammalorato.

Tale intervento risulta indispensabile per garantire la resilienza dell'intero sistema acquedottistico e la riduzione delle perdite idriche. L'intervento è stato svolto nel 2022-2023, nel 2024 verrà fatto il collaudo e la fine lavori. L'importo dei lavori è di **1.400.000 €**

A03.3 POS Riqualificazione edile ed idraulica dei serbatoi di Padova

La rete idrica dell'area Padovana è caratterizzata dalla presenza di diverse tipologie di serbatoi (a terra, pensili). Nel corso degli ultimi anni, il gestore ha impostato un sistema di screening preliminare propedeutico alla valutazione della sicurezza ai sensi delle NTC2018, al fine di programmare le verifiche di sicurezza considerando che:

- la verifica di sicurezza sismica è un'attività obbligatoria, mentre non lo è l'intervento, salvo nel caso in cui il proprietario o gestore disponga di risorse ordinarie sufficienti per la sua esecuzione;
- la necessità di adeguamento sismico dei manufatti deve essere tenuta in considerazione nella redazione dei piani di investimento;
- il programma di investimenti deve prevedere un ordine di priorità.

La valutazione della sicurezza deve permettere di stabilire se l'uso della costruzione possa continuare senza interventi, se lo stesso debba essere limitato e/o modificato (limitazione di carico) e se sia necessario aumentare la sicurezza strutturale mediante interventi (interventi di riparazione locale, di miglioramento, di adeguamento).
La valutazione della sicurezza individua la priorità degli interventi, gli obiettivi conseguibili (grado di sicurezza e vita utile residua) e i costi.
Sulla base di una pluralità di fattori quali la gravità dell'inadeguatezza, le conseguenze che questa comporterebbe anche in termini di pubblica incolumità e le disponibilità economiche, si verificano successivamente i piani di investimento.
Allo stato attuale, tale valutazione di sicurezza è stata eseguita sui Pensili Gramsci, Moroni, Bottazzo, facendo emergere alcune criticità. All'interno del POS sono stato inseriti interventi sul serbatoio Stanga, Brentelle e Rotonda entro il 2029, gli interventi sugli altri serbatoi sono previsti entro il 2035.

M4

F07.1 POS Interventi di adeguamento della rete fognaria per la mitigazione degli allagamenti nel quartiere Brusegana in Comune di Padova (PD)

Il progetto di fattibilità tecnico-economica sviluppa pertanto le alternative progettuali per l'adeguamento del sistema fognario in località Brusegana tramite il potenziamento delle opere a rete, ad oggi insufficienti, e la realizzazione di nuovi collegamenti all'area di laminazione di recente realizzazione individuando tra gli interventi quelli prioritari e che rappresentano il miglior rapporto tra costi e benefici per la collettività.

M5

D03.3 POS PNRR-La strategia di riduzione dei fanghi in AcegasApsAmga - installazione di sistemi di bioessiccamento all'interno dell'impianto di depurazione di Ca' Nordio, Codevigo e Abano Terme

AcegasApsAmga, è stata finanziata con la misura PNRR–M2C1.1I1.1-Linea C" Ammodernamento (anche con ampliamento di impianti esistenti) e realizzazione di nuovi impianti innovativi di trattamento/riciclaggio per lo smaltimento di materiali assorbenti ad uso personale (PAD), i fanghi di acque reflue, i rifiuti di pelletteria e i rifiuti tessili", ID MTE11C_00000284 CUP C42E21000210004.
L'intervento prevede la fornitura e messa in opera di:

1. due sistemi per il bioessiccamento e relative opere propedeutiche (platea, sistema di caricamento, collegamenti alle reti accessorie di sottoservizi, automazioni), presso l'impianto di depurazione di Ca'Nordio, come completamento degli interventi già intrapresi con il quale si sono installati due bioessicatori analoghi, andando così a potenziale l'attuale sistema per poter trattare la quasi totalità dei fanghi prodotti durante il corso dell'anno (6.000 ton);
2. quattro sistemi per il bioessiccamento e relative opere propedeutiche (platea, sistema di caricamento, collegamenti alle reti accessorie di sottoservizi, automazioni), presso l'impianto di depurazione di Codevigo;
3. un sistema per il bioessiccamento e relative opere propedeutiche (sistema di caricamento, collegamenti alle reti accessorie di sottoservizi, automazioni), presso l'impianto di depurazione di Abano Terme.

I bioessicatori combinano un processo di essiccazione a basso consumo energetico (mediato dall'attività batterica), con un sistema per valorizzare i fanghi di depurazione al fine di ottenere un impianto altamente efficiente, garantendo le massime prestazioni di essiccamento con impatti e costi operativi minimi, attraverso il sistematico controllo, elaborazione e ottimizzazione automatica di tutti i parametri di funzionamento. Il processo è in grado di essiccare e rimuovere in poco più di 48 ore l'acqua da vari tipi di biomassa, passando da un contenuto di sostanza secca del 20% a un contenuto solido dell'80% e oltre, senza l'uso di additivi chimici, né di energia da combustibili fossili. Gli impianti hanno dimensioni compatibili con altezze rientranti nelle prescrizioni del D. interm. 2 aprile 1968, n. 1444, verranno posizionati al di sopra del piano di campagna e non prevedono l'installazione di dispositivi sottoterra, evitando problematiche per i luoghi confinati e/o difficoltà di conduzione e manutenzione.

Il Quadro economico dell'intervento reca un importo di 6.500.000 € di cui 4.858,259 € finanziati
Attualmente l'intervento è in fase di realizzazione e sarà concluso nel **2026**.

M6

D01*-1 POS Ampliamento nuove linee Ca' Nordio

AcegasApsAmga ha ottenuto il finanziamento relativo alla misura PNRR–M2C4-I4.4- "Investimenti in fognatura e depurazione", ID DEP440000211 CUP C98 H18000120007.

L'intervento costituisce la tappa finale dell'iter di completamento del sistema depurativo per il trattamento delle acque reflue prodotte nell'area urbana di Padova e permette inoltre di conseguire l'obiettivo di efficientare la funzionalità della linea fanghi. Le finalità sono dunque riconducibili all'esigenza di adeguamento completo della qualità dello scarico al rispetto dei limiti vigenti previsti dal Piano di Tutela delle Acque. È un intervento per la messa a norma rispetto ai requisiti della direttiva 91/271/CEE in agglomerati NON oggetto di contenzioso comunitario.

Le opere oggetto d'intervento sono:

- realizzazione di una nuova linea di trattamento completa di trattamento primario e secondario, per la potenzialità nominale di 60.000 AE;
- interventi su diverse stazioni funzionali dell'impianto di depurazione esistente;
- adeguamento delle linee fanghi.

Per quel che concerne la nuova linea di trattamento, linea 4, da realizzare ex novo in un unico monoblocco, essa è suddivisa in due semilinee e comprensiva dei trattamenti di dissabbiatura/disoleatura, di sedimentazione primaria, trattamento biologico con processo denitro/nitro e selettore anaerobico a monte, per la possibilità di implementare la defosfatazione biologica, alla sedimentazione finale.

In virtù dei maggiori carichi collettati al depuratore si rendono tuttavia anche necessari:

- la realizzazione di un nuovo sollevamento al distributore di portata tra le linee;
- l'adeguamento del sollevamento intermedio alle linee 2 e 3 oltre che la realizzazione di un nuovo comparto di grigliatura e di sollevamento intermedio a servizio della nuova linea 4.

Gli interventi sulla linea fanghi riguardano:

- la concentrazione di tutti i fanghi prodotti dalle varie linee acque, con collegamento dei sollevamenti dei fanghi secondari di supero ad un'unica vasca di raccolta, miscelazione e successivo rilancio alla fase di ispessimento;
- l'ispessimento dinamico di tutti i fanghi secondari e la loro miscelazione con i fanghi primari;
- la regolazione delle portate fanghi inviate alle linee di digestione anaerobica (A1, A2 e B), in misura proporzionale alla potenzialità di ciascuna di esse, con modifica funzionale delle modalità di alimentazione e nuova funzionalità dei digestori secondari (a livello variabile);
- la verifica e ristrutturazione dei digestori anaerobici A1 e A2 esistenti, dal punto di vista statico (manutenzione straordinaria statica) ed energetico (coibentazione);
- l'incremento del recupero termico e la modifica dei flussi per il mantenimento delle temperature ottimali nei digestori, nell'ottica di massimizzare la produzione di biogas ed il conseguente recupero energetico.
- la depurazione del biogas e il suo utilizzo in cogenerazione.

Il Quadro economico dell'intervento reca un importo di 19.575.828,00 € di cui 1.029.323,58 € finanziati.

D03.7 POS Potenziamento depuratore di Codevigo

L'impianto di Codevigo, ad oggi ha un carico di progetto di 65.000 AE e visto le estensioni della rete fognaria e lo sviluppo delle aree produttive dell'agglomerato è al limite della potenzialità. Sono in corso delle soluzioni gestionali e tecnologiche innovative per incrementare le potenzialità depurative e le performance in termini di BOD5, Azoto totale e Fosforo totale che non saranno però risolutive nel medio lungo termine.
Viene pertanto previste all'interno del POS l'attivazione delle procedure per la progettazione per consentire il potenziamento del depuratore tra il 2026 e il 2030

8 Eventuali istanze specifiche

Non presenti.

8.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti

Non applicabile.

8.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale

Non presenti.

8.3 Altro

A seguito dell'introduzione del nuovo macro-indicatore "M0 - Resilienza idrica", con nota del Consiglio di Bacino Bacchiglione prot. 610 del 24.04.2024 lo scrivente ha presentato istanza per la considerazione dei prelievi elencati sotto e non ancora formalmente assentiti ma in uso stabile, e per i quali il gestore AcegasApsAmga S.p.A. paga regolarmente il canone di derivazione, nelle more del riordino degli atti richiesti, ai sensi del comma 5-ter.3 dell'Allegato A alla deliberazione 917/2017/R/idr e ss.mm.ii:

Pratica di concessione	Ubicazione fonti	Tipo di prelievo	Portata concessa [l/s]	Ente che ha rilasciato la concessione d'uso
Pratica 26BA	Villaverla (VI), Dueville (VI), Vicenza	falda	500	Regione Veneto - GC Vicenza
Pratica 30BA	Vicenza, Monticello Conte Otto (VI), Caldogno (VI)	falda	900	Regione Veneto - GC Vicenza

PD0892IIC	Cavarzere (PD)	corpo idrico superficiale	110	Regione Veneto - GC Padova
PD1278IIC (ex PD0496IIC)	Padova	falda/corpo idrico superficiale	310	Regione Veneto - GC Padova

La nota citata è stata inoltre inserita nella documentazione a corredo della raccolta dati RQTI 2022-2023.

9 Ulteriori elementi informativi

Non presenti.

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

Non presente.

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

Non presente.

Consiglio di Bacino Bacchiglione

Ente di Governo Ambito Territoriale Ottimale per il Servizio Idrico Integrato

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO – OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE (POS)

DETERMINA ARERA 1/2024 DTAC – DELIBERAZIONI 917/2017/R/IDR, 637/2023/R/IDR E 639/2023/R/IDR

acquevenete SOCIETÀ BENEFIT

ATO BACCHIGLIONE
2024

Indice

1 Informazioni preliminari 5

1.1 L'Ente di Governo d'Ambito 5

1.2 Il contesto normativo di riferimento 6

1.3 Il gestore Acquevenete e i servizi forniti 8

2 Prerequisiti 10

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi 10

2.2 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti 11

2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane 11

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica 12

3 Macro-indicatori di qualità tecnica 12

3.1 M0 - Resilienza idrica 12

3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità 12

3.1.2 Obiettivi 2024-2025 13

3.1.3 Investimenti infrastrutturali 13

3.1.4 Interventi gestionali 17

3.2 M1 – Perdite idriche 18

3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità 18

3.2.2 Obiettivi 2024-2025 18

3.2.3 Investimenti infrastrutturali 18

3.2.3.1 Interventi strutturali e asset management 18

3.2.3.2 Monitoraggio e riduzione delle perdite 19

3.2.3.3 Il progetto pnrr per la riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione 19

3.2.3.4 Sostituzione contatori e smart meter 20

3.2.4 Interventi gestionali 21

3.3 M2 – Interruzioni del servizio 21

3.3.1 Stato delle infrastrutture e criticità 21

3.3.2 Obiettivi 2024-2025 21

3.3.3 Investimenti infrastrutturali 21

3.3.4 Interventi gestionali 22

3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata 22

3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità 22

3.4.2 Obiettivi 2024-2025 22

3.4.3 Investimenti infrastrutturali 22

3.4.4 Interventi gestionali 23

3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario 24

3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità 24

3.5.2 Obiettivi 2024-2025 24

3.5.3 Investimenti infrastrutturali 24

3.5.3.1 Allagamenti e sversamenti 24

3.5.3.2 Adeguatezza alla normativa degli sfioratori di piena 25

3.5.3.3 Estensioni fognarie e mantenimento dello status di conformità 25

3.5.4 Interventi gestionali 25

3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica 26

3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità 26

3.6.2 Obiettivi 2024-2025 26

3.6.3 Investimenti infrastrutturali 26

3.6.4 Interventi gestionali 26

3.7 M6 – Qualità dell'acqua depurata 27
3.7.1 Stato delle infrastrutture e criticità 27
3.7.2 Obiettivi 2024-2025 27
3.7.3 Investimenti infrastrutturali 27
3.7.4 Interventi gestionali 28

4 Macro-indicatori di qualità contrattuale 28

4.1 MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale 28
4.1.1 Criticità 28
4.1.2 Obiettivi 2024-2025 28
4.1.3 Investimenti infrastrutturali 28

4.2 MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio 29
4.2.1 Criticità 29
4.2.2 Obiettivi 2024-2025 29
4.2.3 Investimenti infrastrutturali 29

5 Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale 29

6 Interventi associati ad altre finalità 31

6.1 Ristrutturazione della sede operativa 31

7 Piano delle Opere Strategiche (POS) 31

7.1 Interventi inseriti nel POS 31
7.1.1 PFAS - Nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana - opere emergenziali. Prog. 900 31
7.1.2 PFAS - Collegamenti fra nuova condotta di adduzione DN 1.000 Veneto Acque con la rete idrica del Comune di Sarego (VI). Prog. 1080 31
7.1.3 PFAS - Condotta di adduzione DN 350 mm per collegamento condotta esistente DN 350 mm a Casale di Scodosia con il nuovo serbatoio di Montagnana. Prog. 1087 32
7.1.4 VAIA - Lavori di adeguamento impiantistico presso la centrale idrica di Piacenza d'Adige (PD). Prog. 1036 33
7.1.5 VAIA - Adeguamento comparto filtri a carbone attivo della centrale di potabilizzazione di Anguillara Veneta (PD). Prog. 1072 33
7.1.6 PNIISSI - Piacenza d'Adige - nuova vasca di rilancio e accumulo. Prog. 1177 33
7.1.7 PNIISSI - Condotta dorsale della Val Liona. Prog. 1180 34
7.1.8 PNIISSI - Completamento dorsale Vescovana-Monselice - Tratto 1: Stanghella-Solesino - Tratto 2: Solesino-Monselice – 1153 34
7.1.9 PNIISSI - Adeguamento centrale di Vescovana – 1149 35
7.1.10 PNRR - Dismissione dell'impianto di depurazione di Ospedaletto Euganeo (PD) e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione di Este (PD) – 81136
7.1.11 PNRR - Dismissione impianti di depurazione dei comuni di Maserà di Padova e Casalserugo e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione centralizzato di Albignasego (PD) - 722 FOGN 36
7.1.12 Condotta dorsale Orgiano-Campiglia. Prog. 1181 37
7.1.13 Impianto di valorizzazione dei fanghi di depurazione 37
7.1.14 Rifacimento condotte di adduzione e nuovi serbatoi 37

7.2 Interventi momentaneamente stralciati dal POS 37

8 Eventuali istanze specifiche 38

8.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti 38
8.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale 38
8.3 Altro 38

9 Ulteriori elementi informativi....38
10 Dati di qualità tecnica per gli anni 2022 e 2023 relativi al nuovo perimetro di gestione (eventuale)....38
11 Dati di qualità contrattuale per l'anno 2023 coerenti con i più recenti accadimenti gestionali (eventuale)....38

1 Informazioni preliminari

1.1 L'Ente di Governo d'Ambito

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

La Legge regionale n. 17 del 27.04.2012 ha individuato, all'interno del territorio regionale, i Consigli di Bacino quali Enti d'Ambito che sovraintendono agli otto ambiti territoriali ottimali (A.T.O.) ai fini della gestione dei servizi pubblici di captazione, adduzione, distribuzione ed erogazione di acqua ad uso civile, di fognatura e di depurazione delle acque reflue (*Servizio idrico integrato* – S.I.I.). I Consigli di Bacino subentrano completamente alle Autorità d'Ambito soppresse ai sensi della normativa nazionale.

Fra gli otto ambiti individuati dalla Regione, è stato individuato l'Ambito Territoriale Ottimale denominato "Bacchiglione" che comprende 134 comuni di cui 57 in Provincia di Padova, 1 in Provincia di Venezia e 76 in Provincia di Vicenza, per un totale di 1.095.658 abitanti (dati aggiornati al censimento 2021 fonte ISTAT).

Ai fini di garantire la gestione del Servizio Idrico Integrato secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità i Comuni ricadenti nell'Ambito, tramite la Conferenza d'Ambito, hanno istituito il Consiglio di Bacino utilizzando la forma di cooperazione della Convenzione ai sensi della citata L.R. 17/2012, ed è subentrato nel compito della programmazione, regolazione e controllo del S.I.I. all'ex A.A.T.O. Bacchiglione.

La particolarità dell'Ambito Bacchiglione è quella di non aver individuato un'unica gestione, bensì di avere tre enti Gestori che svolgono la gestione del servizio:

- **Viacqua S.p.A.** (società nata dalla fusione per incorporazione della società A.V.S. S.p.A. in Acque Vicentine S.p.A. a far data dal 31.12.2017) gestisce il Servizio Idrico Integrato in 67 Comuni della provincia di Vicenza (n.67 Comuni → 546.520 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT);
- **Acquevenete S.p.A.** (società nata dalla fusione per incorporazione della società Polesine Acque S.p.A. in C.V.S. S.p.A. a far data dal 01.12.2017) gestisce il Servizio Idrico Integrato sugli Ambiti Territoriali Bacchiglione e Polesine interessando comuni ricadenti nelle province di Padova, Rovigo, Vicenza, Venezia e Verona (ambito Bacchiglione: n. 55 Comuni → 255.209 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT);
- **AcegasApsAmga S.p.A.** gestisce il Servizio Idrico Integrato in 12 Comuni della Provincia di Padova e . stato prorogato fino all'individuazione del gestore unico d'ambito, per il comune di Padova fino al 2028 e per i comuni del sub-ambito Piovese fino al 2030 (n. 12 Comuni → 293.929 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT).

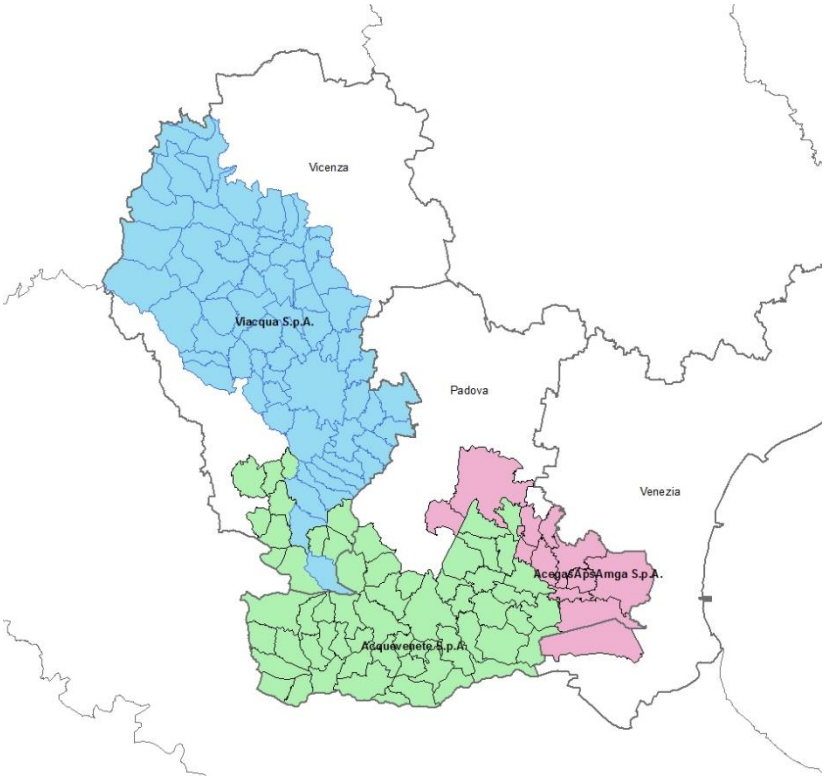


Figura 1 Ambito Bacchiglione e i gestori del SII

1.2 Il contesto normativo di riferimento

La normativa regionale di riferimento è costituita principalmente da 2 tipi di pianificazione, in ambito fognario e depurativo **il Piano di Tutela delle Acque PTA** (Deliberazione del C.R.V. n° 107 del 5 novembre 2009 e ss.mm.ii) e in ambito acquedottistico il **MOSAV - Modello Strutturale degli Acquedotti del Veneto**.

I principi cardine del PTA sono:

- Salvaguardia delle risorse idriche ed utilizzo delle stesse secondo criteri di solidarietà.
- Uso dell'acqua indirizzato al risparmio e al rinnovo delle risorse.
- Consumo umano dell'acqua prioritario sugli altri usi.
- Equilibrio del bilancio idrico fra la disponibilità delle risorse e i fabbisogni attuali e futuri.
- Utilizzo della risorsa idrica regolata al fine di garantire il livello di deflusso minimo vitale nei corsi d'acqua per non danneggiare gli ecosistemi locali.
- Risparmio della risorsa idrica e risparmio energetico da attuare mediante:
    - Risanamento delle reti idropotabili esistenti al fine di ridurre drasticamente le perdite. Mediamente la percentuale delle perdite riscontrate nelle reti idropotabili dell'A.T.O. Bacchiglione è del 30-35% sui volumi prodotti ed immessi in rete;
    - Interconnessione delle reti acquedottistiche di Ambito e reti idropotabili di Ambiti diversi. Adozione di grandi accumuli di modulazione e compenso.
- Adeguamento degli agglomerati urbani in termini di copertura della rete fognaria sul territorio e di efficacia della depurazione per i relativi impianti di trattamento.
- Individuazione delle aree di salvaguardia delle risorse idriche, delle zone di tutela assoluta e delle zone di rispetto.

Il MoSAV invece è una pianificazione acquedottistica di massima, relativamente alla captazione ed adduzione di grosse dimensioni, con l'obbiettivo di recapitare acqua di ottima qualità dalla Pedemontana Veneta ai comuni del Basso Veneto i quali dispongono di acqua di non ottima qualità in quanto viene potabilizzata dai corpi idrici superficiali quali i fiumi Adige e Pò. Nell'ambito Bacchiglione la problematica riguarda il basso Padovano (gestori Acquevenete S.p.A. e in minima parte AcegasApsAmga S.p.A.) che attingono parte della propria acqua che distribuiscono dal fiume Adige.

E' importante sottolineare la contaminazione da PFAS che negli ultimi anni ha interessato il territorio dell'Ambito Bacchiglione, ossia la presenza di sostanze perfluoro-alchiliche (**PFAS**) riscontrata nelle acque sotterranee in una vasta area fra le province di Vicenza, Padova e Verona.
In tale contesto la Regione del Veneto svolge le sue funzioni di pianificazione in materia acquedottistica in ottemperanza alle disposizioni della Legge Regionale 27.03.1998 n. 5 ed in particolare al MoSAV ; con DGR n. 385 del 28.3.2017, la società Veneto Acque S.p.A. è stata incaricata dalla Regione Veneto a svolgere il coordinamento tecnico per l'individuazione e la definizione delle priorità degli interventi volti alla progettazione e realizzazione delle opere di interconnessione acquedottistica necessarie per l'approvvigionamento di acqua potabile di buona qualità verso le aree attualmente soggette da inquinamento da sostanze PFAS, facendo proprio il lavoro di coordinamento dei Consigli di Bacino e producendo un piano di investimenti condiviso fra Consigli di Bacino e gestori del SII che è stata la base di partenza del lavoro che ha coinvolto il Commissario Straordinario per l'emergenza PFAS, con la realizzazione degli interventi specifici commissariali.

Per quanto riguarda nel dettaglio la raccolta dati di Qualità Tecnica, si rimanda a quanto già trasmesso nelle rispettive "Relazioni di accompagnamento ai sensi delle Deliberazioni n. 917/2017/R/idr aggiornata con la Deliberazione 637/2023/R/idr", unitamente ai fogli RQTI_2024.

La programmazione degli interventi 2024-2036, e in particolar modo quella del POS, è stata oggetto di una sensibile riorganizzazione rispetto alle pianificazioni precedenti in relazione al verificarsi di cause di forza maggiore, quali l'effetto della pandemia da Covid19, il conflitto in Est Europa e la siccità del 2022.

Nel 2020 le limitazioni operative conseguenti alla pandemia da Covid-19 hanno rallentato e complicato l'esecuzione dei cantieri. A livello internazionale si è osservato il blocco totale della produzione con ripercussioni importanti sulle tempistiche di fornitura dei materiali per la costruzione delle linee idriche e fognarie e dei DPI necessari per l'espletamento delle lavorazioni in sicurezza.

Il 2021 ha risentito del prolungarsi dello stato di emergenza sanitaria con effetti diretti sia sulle tempistiche di approvvigionamento che sui prezzi dei materiali edili. I prezzi dei materiali da costruzione sono soggetti a continue revisioni in base a quanto disciplinato dal DL n. 73 del 25/05/2021. Le tubazioni per il trasporto di acqua e di reflui hanno subito i maggiori rincari.

Il conflitto in Est Europa di febbraio 2022 e attualmente in corso ha ulteriormente aggravato la crisi dei marcati internazionali, in particolare per il commercio di materie prime, semilavorati e prodotti finiti. In data 18/05/2022 è entrato in vigore il D. Lgs. n. 50/2022 "Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi ucraina" che prevede le condizioni per la compensazione prezzi in base alla data di presentazione delle offerte.

L'impatto dell'aumento dei costi dei materiali e delle lavorazioni è stato riversato nei prezzari regionali che sono soggetti a continue revisioni con effetti diretti:

- sulla gestione contabile dei cantieri avviati, con la necessità di assestamento dei quadri economici dei progetti, di riprogrammazione della spesa e dell'entrata in esercizio delle opere;
- sui progetti già approvati, che necessitano di allineamento dei prezzi prima dell'espletamento delle gare di appalto al fine di evitare procedure deserte e problematiche di gestione del contratto in fase di esecuzione;
- sull'equilibrio economico-finanziario, con necessità di riprogrammazione delle opere nel medio-lungo periodo.

Infine, l'emergenza legata alla siccità che nel 2022 ha pesantemente coinvolto il bacino distrettuale del fiume del Po e quello delle Alpi orientali ha comportato la necessità di riprogrammare gli interventi del POS anticipando talune opere indispensabili alla realizzazione delle interconnessioni acquedottistiche fra le fonti di approvvigionamento (es. Dorsale Vescovana-Monselice e quella della Val Liona) e posticipandone altre. Scopo principale degli interventi è quello di garantire la resilienza del sistema potenziando la risposta del sistema acquedottistico in tema di: i) miglior produzione e adduzione dalle fonti di approvvigionamento, ii) interconnessioni di mutuo soccorso fra diversi sistemi acquedottistici e diverse tipologie di fonti, iii) approvvigionamento di acque di qualità e contrasto ai PFAS.

1.3 Il gestore Acquevenete e i servizi forniti

Acquevenete S.p.A. gestisce l'intero ciclo idrico, ovvero i servizi di captazione, approvvigionamento, distribuzione di acqua potabile e di gestione dell'intero sistema fognario e di depurazione delle acque reflue; il territorio gestito da acquevenete S.p.A., è un territorio molto esteso e caratterizzato da un elevato grado di complessità legato principalmente alla lunghezza delle reti sia idriche che fognarie, rispetto agli altri gestori dell'Ambito Bacchiglione.
E' un territorio diffuso caratterizzato dalla presenza di numerosi piccoli comuni e alcuni centri di medie dimensioni. *Acquevenete* eroga il servizio idrico nel territorio dall'EGA Bacchiglione in favore di oltre 255.209 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT) di **55 Comuni**, distribuiti su un territorio di circa **1.101 kmq** per una densità media di **231 abitanti per km²**.

ATO BACCHIGLIONE	
N° Comuni	**55**
Dato ISTAT 2021	**255.209**
Agugliaro	1403
Alonte	1586
Asigliano Veneto	868
Campiglia dei Berici	1666
Val Liona	3043
Orgiano	3036
Pojana Maggiore	4281
Sarego	6670
Zovencedo	798
Agna	3193
Albignasego	26441
Anguillara Veneta	4182
Arquà Petrarca	1801
Arre	2130
Bagnoli di Sopra	3408
Baone	3059
Barbona	6117
Boara Pisani	2416
Bovolenta	3491
Candiana	2243
Cartura	4561
Casale di Scodosia	4781
Casalserugo	5330
Castelbaldo	1446
Cinto Euganeo	1960
Conselve	10069

Due Carrare	8941
Este	15990
Granze	1965
Lozzo Atestino	2984
Maserà di Padova	9144
Masi	1746
Megliadino San Vitale	1821
Merlara	2518
Monselice	17258
Montagnana	8894
Ospedaletto Euganeo	5569
Pernumia	3769
Piacenza d'Adige	1259
Ponso	2401
Ponte San Nicolò	13393
Pozzonovo	3502
San Pietro Viminario	3044
Sant'Elena	2521
Sant'Urbano	1942
Santa Caterina d'Este	2410
Solesino	6843
Stanghella	4113
Terrassa Padovana	2690
Tribano	4267
Urbana	2049
Vescovana	1759
Villa Estense	2135
Vo'	3258
Borgo Veneto	7045

Tabella 1 Popolazione censimento ISTAT 2021

Dall'analisi della tabella successiva, si desume che:

- la dimensione media dei Comuni gestiti è compresa fra 2.000 e 5.000 abitanti;
- 43 Comuni contano una popolazione residente inferiore ai 5.000 abitanti, incidendo in termini di popolazione per circa il 43%;

- solo 4 Comuni (Albignasego, Este, Monselice, Ponte San Nicolò) superano i 10.000 abitanti, incidendo in termini di popolazione per circa il 29%.

CLASSE	COMUNI		ABITANTI RESIDENTI	
	N.	%	N.	%
0-2.000	14	25%	22.020,00	9%
2.000-5.000	27	49%	85.485,00	33%
5.000-10.000	9	16%	64.553,00	25%
10.000-50.000	5	9%	83.151,00	33%

Tabella 2 Classificazione comuni e popolazione

2 Prerequisiti

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi

Relativamente il prerequisito 1 – M1, si può affermare che:

- i volumi di processo inseriti nel file RDT, sono considerati come volumi misurati nell'ambito della misura di processo, ovvero come l'insieme delle attività di misura funzionali alla gestione efficiente degli impianti e delle reti del SII e di ciascuno dei servizi che lo compongono. Sono comprese nelle misure di processo anche i volumi scambiati all'ingrosso con altri gestori del SII;
- il volume di utenza è misurato nelle percentuali comunicate con la raccolta dati. Eventuali allineamenti in corso d'anno sono fisiologici in relazione al completamento del ciclo di fatturazione che normalmente si conclude in data postuma alla trasmissione della raccolta dati.

Riguardo ai limiti di misura indicati dall'art. 20 RQTI 917/2017 per l'ammissione al meccanismo incentivante che vengono nel seguito richiamati:

- 70% della sommatoria dei volumi di processo, presi ognuno in valore assoluto, misurati; tali volumi si considerano misurati se, per almeno l'80% dell'anno a cui sono riferiti, provengono da letture effettuate sui misuratori;
- 90% della sommatoria dei volumi di utenza misurati; tali volumi si ritengono misurati se relativi ad utenti dotati di misuratore e per i quali si abbia almeno un consumo derivante da misura validata (da lettura o autolettura) nell'anno *a* cui sono riferiti i volumi o nell'anno precedente;

Coerentemente con i dati trasmessi ad ARERA con la Raccolta Dati 2024, si ritiene che il gestore abbia raggiunto le percentuali minime indicate dal regolamento.
I volumi non misurati sono stimati con riferimento ai seguenti criteri:

- Per i volumi di processo le componenti stimate sono relative ad alcuni punti che presentano problematiche di misura nel prelevato dall'ambiente. Si sottolinea che: *i)* la sostituzione dei punti di misura problematici è attualmente in corso di esecuzione; *ii)* la stima del prelevato dall'ambiente sui punti in oggetto avviene, a valle del trattamento, con il valore realmente misurato nel punto di immissione in rete; *iii)* per tali punti non sono valutate perdite per trattamento. Oltre a quanto illustrato sono stimati i volumi di processo autorizzati non misurati non fatturati a seguito di lavaggi programmati di reti/impianti, ecc. secondo le casistiche e con le formulazioni di foronomia idraulica riportate nella relazione di accompagnamento alla qualità tecnica.
- Per i volumi di utenza la stima delle componenti non misurate avviene sulla base del consumo annuo (CA) con riferimento al periodo ancora da fatturare.

Relativamente l'anno 2023 sono raggiunti i seguenti valori di performance:

Notazione dato	Descrizione dato	UdM	Valore anno 2023
WP	Quota volumi di processo misurati	%	91,4
WU	Quota volumi di utenza misurati	%	98,8

Tabella 3 Volumi misurati

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

Ai sensi dell'art. 21 della RQTI, *acquevenete* 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 *pro tempore* vigente	SI
b) aver applicato le richiamate procedure	SI
c) aver ottemperato alle disposizioni regionali eventualmente emanate in materia	SI
d) aver eseguito il numero minimo annuale di controlli interni, ai sensi della normativa *pro tempore* vigente	SI campioni 2023: n°min 243; **eseguiti 1692**

Tabella 4 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti

Relativamente a quanto richiesto dall'art. 21 della Delibera 917/2017, il Gestore risulta essere in possesso dei prerequisiti relativi alla conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti. Al fine di realizzare il modello *Water Safety Plan,* sono state condotte ricerche con l'Università di Padova - Dipartimento di Chimica, relative allo studio di nuove metodologie di trattamento degli inquinanti emergenti. Il progetto intende individuare nuove soluzioni per risolvere il problema dell'inquinamento delle acque da PFAS e dagli inquinanti emergenti. Nel 2023 era in corso l'implementazione del Water Safety Plan (WSP) per la fonte "Sita" in Comune di Arquà Petrarca (acqua profonda, in zona collinare e di potenzialità limitata) tramite un progetto che interessa circa 7.000 utenti. Nel corso del 2024, a seguito della riclassificazione delle zone di fornitura omogenee, la Water Supply Zone (WSZ) della fonte Sita è stata ricompresa all'interno di una macroarea e, per tale ragione, il completamento del WSP è stato posticipato. Sono stati avviati nel 2024 ulteriori due WSP denominati "Est Bacchiglione" e "Zovencedo" e relativi ai comuni rispettivamente dell'area orientale dell'ATO Bacchiglione e al comune di Zovencedo.

Come indicato nella relazione di accompagnamento della RQTI 2024, durante la gestione 2023, non sono stati disposti accordi con le ULSS. Profili analitici, matrici e frequenze di campionamento dell'intera filiera potabile sono riportati all'interno del Piano di Autocontrollo. Per il 2024 è stato condiviso con l'autorità di controllo il programma dei controlli interni comprendente punti interni e i profili analitici.

Il "Numero minimo di campioni (da controlli interni) che il gestore è tenuto a eseguire nell'anno" (CACQ_min), per il biennio 2022-2023, è stato determinato in riferimento ai criteri riportati nell'allegato I parte B tabella 1 del DM 14 giugno 2017 e, a partire dall'entrata in vigore in data 21/03/2023, nell'allegato II parte B tabella 1 del d.lgs 18/2023.

2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane

Nel territorio gestito da *acquevenete* non sono presenti agglomerati oggetto di condanne della Corte di Giustizia Europea.
Si sottolinea che la Regione Veneto, con DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA REGIONALE n. 1090 del 06 settembre 2022 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) - Investimento 4.4, Missione 2, Componente 4 "Investimenti fognatura e depurazione" ha approvato gli elenchi degli interventi ammissibili a finanziamento sulla base delle proposte pervenute dai Consigli di Bacino del servizio idrico integrato di cui alla L.R. 27 aprile 2012, n. 17. Fra gli interventi individuati a concorrere a formare i 39,7 milioni di euro destinati al Veneto, sono individuate alcune opere presentate da *acquevenete* al fine del mantenimento dello status di conformità degli agglomerati.

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica

In esito all'attività di validazione posta in essere dal Consiglio di Bacino sui dati resi disponibili da *acquevenete*, le verifiche condotte sulla base dei criteri di cui all'art. 23 RQTI 917/2017, non hanno messo in luce carenze nella disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.
Il gestore ha messo a disposizione tutti i dati richiesti ai fini della validazione.
A tale scopo, sono state effettuate le verifiche:

- sulla completezza dei dati forniti;
- sulla correttezza della compilazione dei file;
- sulla coerenza con il Programma degli Interventi;
- sulla congruità dei valori;
- sul grado di certezza del dato.

In ultima analisi, non si riscontrano carenze significative e/o criticità rilevanti in relazione alla disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.

3 Macro-indicatori di qualità tecnica

Per quanto riguarda i dettagli numerici, suddivisi per macro-indicatori e per anno, del totale degli importi di spesa, degli importi di cui si prevede l'entrata in esercizio e degli importi che, non entrando in esercizio, vanno ad alimentare i LIC (lavori in corso), si rimanda al corrispondente foglio "PdI-crono_inv" del file RDT2024, facente parte integrante e sostanziale della presente relazione.
Tale foglio contiene gli interventi puntuali che sono stati oggetto di approvazione da parte dell'Ente o che sono stati pianificati e i capitoli generici che riguardano tutto il territorio gestito dai quali attingere i fondi per la realizzazione degli interventi non ancora approvati dall'Ente e che andranno a risolvere le criticità individuate nel territorio.

3.1 M0 - Resilienza idrica

3.1.1 Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		**Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture**
APP1.2	*Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento*	Necessità di intervenire per garantire fonti idriche alternative caratterizzate da qualità organolettiche migliori e contestuale dismissione di fonti idriche oramai inquinate.
APP1.3	*Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia*	Necessità di intervenire per garantire fonti idriche alternative caratterizzate da qualità organolettiche migliori e contestuale dismissione di fonti idriche oramai inquinate.
APP2.1	*Assenza parziale o totale delle reti di adduzione*	Necessità di estendere la rete di adduzione.
POT1.1	*Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti*	Adeguamenti impiantistici alle centrali di potabilizzazione per il miglioramento dei processi e delle caratteristiche dell'acqua potabilizzata.
DIS1.4	*Inadeguate capacità di compenso e di riserva dei serbatoi*	Necessità di intervenire per adeguare le capacità di compenso e riserva dei serbatoi

Tabella 5 Criticità riconducibili al macro-indicatore M0

3.1.2 Obiettivi 2024-2025

Di seguito si riepilogano i valori e obiettivi dell'indicatore M0 per gli anni 2024 e 2025:

Macro-indicatore		**Valori per definizione obiettivo 2024**	**Definizione obiettivo 2025**
M0	M0a	0,63	
	M0b	0,36	
	DISP	198.854.348	199.848.620
	Classe	C	C
	Obiettivo RQTI	+0,5% di DISP	+0,5% di DISP
	Valore obiettivo DISP	199.848.620	200.847.863
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M0	**2023**	

Tabella 6 Riepilogo macro- indicatore M0

Vista la presenza di concessioni in corso di rinnovo o regolarizzazione e quanto riportato al comma 5-ter.3 dell'Allegato A alla deliberazione 917/2017/R/idr, integrata con le modifiche apportate con le deliberazioni 609/2021/R/idr, 639/2021/R/idr e 637/2023/R/idr, *acquevenete* ha formulato per l'annualità 2023, un'istanza all'Ente di governo dell'ambito per la considerazione di prelievi non ancora formalmente assentiti ma in uso stabile per le quali si corrisponde regolarmente il canone di derivazione.

Il parametro M0b a livello sovraordinato è stato calcolato con riferimento a tutto l'ambito territoriale Bacchiglione, come unità dei territori di competenza dei tre enti gestori Acquevenete S.p.A, AcegasApsAmga S.p.A e Viacqua S.p.A. Tale scelta è stata fatta in virtù delle peculiarità territoriali, delle tipologie delle fonti e ai sistemi di interconnessione esistenti.
I dati relativi agli usi NON di competenza del servizio idrico integrato sono stati forniti all'Autorità di Bacino Distrettuale delle Alpi Orientali, come trasmessi in data con prot. n.6929/2024 del 08/04/2024. L'Autorità di Distretto ha trasmesso tali dati corredati da una relazione esplicativa metodologica, ripartendo i diversi consumi afferenti per singolo comune. Pertanto, il calcolo eseguito a livello sovraordinato di ambito deriva dalla sommatoria dei consumi dei singoli comuni afferenti al territorio.
Il valore DISP è stato calcolato considerando la disponibilità idrica a livello di ambito come sommatoria della disponibilità dei tre gestori.

3.1.3 Investimenti infrastrutturali

Di concerto tra i gestori dell'ambito Bacchiglione (AcegasApsAmga, *acquevenete* e Viacqua) è stata eseguita un'analisi congiunta di tutti i sistemi acquedottistici non indipendenti e collegabili ai fini di valutare le azioni che debbano essere intraprese per contenere gli effetti degli eventi emergenziali, ovvero, il verificarsi della impossibilità di recapitare l'acqua all'utenza perché non più disponibile a causa dei cambiamenti climatici o di fenomeni di inquinamento. L'analisi è stata condotta a supporto dell'indicatore M0b in quanto calcolato considerando l'intera area ricadente nell'Ato Bacchiglione. Al fine di aumentare la disponibilità idrica a livello sovraordinato è necessario che tutti e tre i sistemi siano interconnessi in modo efficace.

Nella seguente tabella e figura sono riassunti i dati dei principali sistemi di approvvigionamento oggetto del presente studio: ogni sistema "S_x" e caratterizzato da un centro di produzione "P_x" e da centri di domanda "D_x". Per i sistemi di S_2 Vicenza e S_4 Adige, considerata la notevole l'estensione geografica, è stato necessario distinguere più centri di produzione (n.2 per Adige) e più centri di domanda (n.2 sia per Adige che per Vicenza).

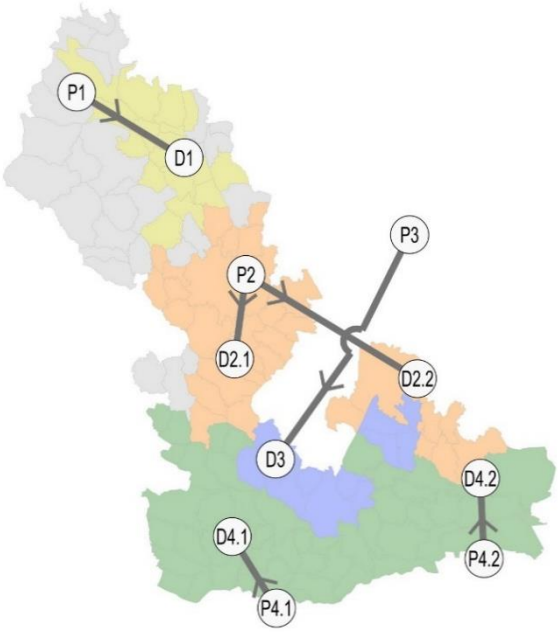


Figure 2 Principali sistemi di approvvigionamento: S1 Astico (giallo), S2 Vicenza (arancione), S3 Camazzole (blu), S4 Adige (verde); in grigio gli altri comuni dell'ATO Bacchiglione

Sistema di approvvigionamento		Popolazione servita	Capacità produttiva (P – l/s)	Domanda 2022 (D22 – l/s)	Domanda 2040 (D40 – l/s)	Domanda 2050 (D50 – l/s)
S_1	Astico	115.000	570	453	390	412
S_2	$S_{2.1}$ Vicenza (Viacqua)	239.000	1.370	1.009	937	875
	$S_{2.2}$ Vicenza (AcegasApsAmga)	274.000	1.540	1.564	1.383	1.376
S_3	Camazzole	101.000	525	447	372	368
S_4	$S_{4.1}$ Adige (acquevenete)	147.000	820	611	566	539
	$S_{4.2}$ Adige (AcegasApsAmga)	23.000	250	124	121	118
TOTALE		**899.000**	**5.075**	**4.152**	**3.719**	**3.639**

Tabella 7 Principali sistemi di approvvigionamento

La pianificazione degli interventi strategici dell'ATO Bacchiglione è rivolta al superamento strutturale degli scenari emergenziali di media-lunga durata. Dal punto di vista temporale si ipotizza che gli interventi strategici individuati potranno essere in esercizio dal 2040.
Nel seguito sono stati analizzati in particolare eventi che comportano l'impossibilità di utilizzare un sistema di approvvigionamento per un lungo periodo (es. inquinamento falda da PFAS) quindi il 100% dell'acqua proveniente da quel sistema non risulta disponibile. L'analisi di questo scenario emergenziale è stata sviluppata simulando l'indisponibilità di un sistema alla volta e individuando l'interconnessione acquedottistica (elementi in rosso nelle seguenti immagini) in grado di consentire il superamento della criticità introdotta. Tale analisi risulta fondamentale per verificare la funzionalità delle interconnessioni già esistenti e per individuarne di nuove, con lo scopo di rispondere agli scenari di emergenza considerati.
Gli scenari analizzati sono dunque:

- **Caduta del sistema S1 Astico:** a medio termine l'evento comporta un deficit acquedottistico di 390 l/s (corrispondente alla domanda dei 115'000 abitanti serviti dall'acquedotto dell'Astico

al 2040); osservando le disponibilità residue nei sistemi limitrofi è possibile ipotizzare di realizzare/potenziare le interconnessioni da S2.1-Vicenza (contributo di 433 l/s);

- **Caduta del sistema S2 Vicenza:** l'impossibilità di emungere acqua dalla falda del vicentino comporta la necessità di individuare risorse in grado di soddisfare la richiesta di Vicenza insieme ai comuni limitrofi e della città di Padova per un totale di circa 510.000 abitanti a cui corrisponde una portata a medio termine di 2270 l/s. In questo caso il deficit deve essere superato utilizzando tutti gli esuberi di produzione dell'ATO Bacchiglione e quindi risulta necessario realizzare/potenziare le interconnessioni da tutti gli altri sistemi di approvvigionamento. Si evidenzia che le risorse utili non riescono a garantire il superamento della criticità, neanche in condizioni medie quando il deficit scende a circa 500 l/s; in tale circostanza si ritiene necessario attivare l'emungimento di Padova – Brentelle secondo la massima portata concessa di 310 l/s ed individuare altre risorse disponibili sul territorio (es. potenziamento e collegamento acquedotto Agno);
- **Caduta del sistema S3 Camazzole:** l'evento comporta un deficit acquedottistico di 372 l/s. Anche in questo caso, osservando le disponibilità residue è possibile ipotizzare di realizzare/potenziare le interconnessioni da S4.2 Adige (254 l/s) e S2.1 Vicenza (433 l/s);
- **Caduta del sistema S4 Adige**: un inquinamento sul fiume Adige e la conseguente impossibilità di potabilizzare le acque da esso prelevate, comporta un deficit acquedottistico di 687 l/s. Il grosso deficit richiede il "soccorso" da quasi tutto il territorio dell'ATO Bacchiglione: risulta necessario realizzare/potenziare le interconnessioni S2 Vicenza (per un totale di 640 l/s) e S3 Camazzole (fino a 153 l/s).

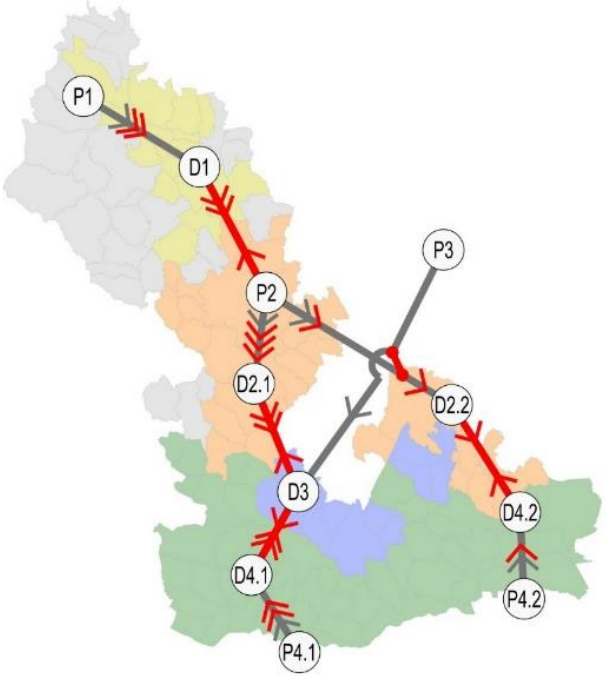


Figure 3 Principali sistemi di approvvigionamento e interconnessioni coinvolte per il superamento criticità

Nella immagine a lato viene riportato l'inviluppo degli interventi individuati per il superamento delle criticità precedentemente analizzate; da essa è possibile osservare l'importanza delle condotte di interconnessione (il numero di frecce " > " su ogni collegamento corrisponde al numero di volte in cui quella specifica condotta è stata utilizzata per il superamento delle criticità) tra i principali sistemi di approvvigionamento dell'ATO Bacchiglione e la necessità di mantenere in piena funzionalità i principali siti di produzione (centrali di potabilizzazione, campi pozzi, ecc.).

Gli interventi inseriti nel Piano delle Opere Strategiche rispondono alle diverse criticità del sistema potenziando o proponendo nuove interconnessioni tra i sistemi. Questo tipo di approccio, sebbene non abbia un effetto diretto sull'aumento della disponibilità idrica prevista dall'indicatore M0, consente di aumentare la resilienza di tutto il sistema a servizio del territorio dell'ATO Bacchiglione, facilitando l'approvvigionamento in caso di emergenza del territorio dell'ambito.

Codice	Intervento	Scenario mitigato
A02	PNISSI Condotta dorsale della Val Liona - 1180	Lo scopo del progetto è la dismissione degli approvvigionamenti idrici da pozzo sparsi nel territorio della Val Liona (sorgente Gazzo e pozzi di Vigazzola), maggiormente soggetti a rischi qualitativi anche in virtù del carattere sparso sul territorio, per garantire la distribuzione di acque di qualità da altre fonti.

A02	PNISSI Completamento dorsale Vescovana-Monselice - Tratto 1: Stanghella-Solesino - Tratto 2: Solesino-Monselice - 1153	Nel nuovo assetto acquedottistico è previsto il potenziamento della centrale di potabilizzazione di Vescovana che renderà disponibile la risorsa idropotabile per integrare la fornitura dai pozzi di Camazzole al comprensorio di Montagnana. L'intervento assicura parzialmente la disponibilità di risorsa idrica al centro D4.1 e parzialmente al centro D2.2 nel caso di "Caduta del sistema S2 Vicenza" attraverso il rifacimento e potenziamento di linee adduttrici esistenti.
A02	PNISSI Condotta dorsale Orgiano Campiglia - 1181	La finalità principale del progetto è la sostituzione della condotta di adduzione idropotabile Orgiano-Sossano-Campiglia dei Berici-Agugliaro costituita da tubazioni in amianto cemento con diametri variabili 200-175-125 mm, ormai obsolete, il cui stato di integrità risulta fortemente compromesso. Il progetto realizza inoltre una interconnessione strategica fra i centri di domanda acquevenete e Viacqua con possibilità di interscambio di volumi idropotabili infra-ambito.
A03	PNISSI Adeguamento centrale di Vescovana - 1149 Centrale Vescovana - 2° stralcio	In relazione al programmato assetto infrastrutturale acquedottistico di *acquevenete*, la centrale di Vescovana assumerà un ruolo di rilevanza al fine di assicurare capacità produttiva per alimentare le interconnessioni infra ed extra ambito. L'intervento assicura: 1. parzialmente la disponibilità di risorsa idrica infra ambito al centro D4.1 e parzialmente al centro D2.2 nel caso di "Caduta del sistema S2 Vicenza". 2. l'alimentazione assieme alla centrale di Boara Polesine del bacino servito dalla centrale di Occhiobello in fase di dismissione in relazione al deterioramento quali-quantitativo delle acque emunte dalla seconda falda del Fiume Po.
A03	Lavori di adeguamento impiantistico presso la centrale idrica di Piacenza d'Adige (PD) - 1036	Obiettivo del progetto è il potenziamento della centrale di potabilizzazione per far fronte ad eventi meteoclimatici estremi come quello prodotto dalla tempesta VAIA. Al fine di evitare problematiche di fallanza nel sistema di approvvigionamento con l'effetto di attivazione del servizio sostitutivo di emergenza, si sono ritenuti indispensabili interventi immediati di revamping della filiera di trattamento.
	PNISSI Piacenza d'Adige - nuova vasca di rilancio e accumulo + linea trattamento scarichi - 1177	Nel nuovo assetto acquedottistico è previsto l'ammodernamento della centrale di potabilizzazione di Piacenza d'Adige che renderà disponibile la risorsa idropotabile per integrare la fornitura dai pozzi di Camazzole al comprensorio di Montagnana. L'intervento assicura parzialmente la disponibilità di risorsa idrica al centro D4.1 e parzialmente ai centri: - D3 nel caso "Caduta del sistema S3 Camazzole" - D2.1 nel caso di "Caduta del sistema S2 Vicenza".
A02	Opere di completamento emergenza PFAS -	Gli interventi del presente progetto riguardano la realizzazione di opere di completamento per il collegamento idrico fra l'esistente condotta a Casale di Scodosia, in arrivo dalla centrale di Piacenza d'Adige, con il nuovo serbatoio a

	Condotta di adduzione DN 350 mm per collegamento condotta esistente DN 350 mm a Casale di Scodosia con il nuovo serbatoio di Montagnana - 1087	Montagnana, con l'idea di sfruttare gli esuberi di produzione della centrale di Piacenza d'Adige (PD) per invasarli nel serbatoio in progetto al fine di aumentare la quantità di risorsa idrica esente dall'inquinamento da PFAS che potrà essere resa disponibile al nuovo sistema. Assicura parzialmente la disponibilità di risorsa idrica al centro D4.1 e parzialmente ai centri: - D3 nel caso "Caduta del sistema S3 Camazzole" D2.1 nel caso di "Caduta del sistema S2 Vicenza".
A02	Opere di completamento emergenza PFAS - Collegamenti fra nuova condotta di adduzione DN 1.000 Veneto Acque con la rete idrica del Comune di Sarego (VI) - 1080	Il presente progetto prevede la realizzazione di opere per il collegamento delle reti locali ai punti previsti lungo la nuova condotta adduttrice in gestione a Veneto Acque DN1000 Montecchio – Lonigo e la realizzazione di nuovi serbatoi e sistemi di pompaggio e immissione in rete ai punti di Pozzo S. Antonio, Pozzo Monticello e alla Centrale di Almisano.
A02	Nuove fonti di approvvigionamento idrico: aggiornamento MOSAV - tratto B11-B12	L'obiettivo del progetto è aumentare la resilienza di tutto il sistema acquedottistico a servizio del territorio dell'ATO Bacchiglione, infra ed extra ambito mediante interconnessione e diversificazione delle fonti di approvvigionamento idropotabile. facilitando l'approvvigionamento in caso di emergenza del territorio dell'ambito.
	Interconnessioni ETRA	
A03	Serbatoi zona conselvano - 10000m3	L'obiettivo del progetto è aumentare la resilienza del sistema acquedottistico infra-ambito mediante realizzazione di nuovi serbatoi di accumulo in posizione baricentrica rispetto ai consumi.
A06	Nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana - opere emergenziali PFAS - Prog. 900	Gli interventi del presente progetto riguardano la realizzazione di opere di adduzione primaria per il contrasto all'inquinamento da PFAS delle falde acquifere. La nuova tubazione consentirà il collegamento dei centri idrici di Camazzole, Vescovana e Piacenza d'Adige e prevedrà un serbatoio di accumulo da 10.000 m3 a Montagnana. L'opera di progetto assicurerà pertanto, oltre all'obiettivo descritto, l'incremento della resilienza di tutto il sistema acquedottistico di *acquevenete* e dell'ATO Bacchiglione assicurando scambi di volume infra ed extra ambito e facilitando l'approvvigionamento in caso di emergenza e di fallanze del sistema di distribuzione.

Tabella 8 Interventi M0 e scenari mitigati

Gli interventi saranno descritti in maniera puntuale al paragrafo 7 "Piano delle Opere Strategiche (POS)". Per lo sviluppo economico e finanziario degli interventi si rimanda al Piano degli Interventi nel modello ARERA (MTI-4) Raccolta Dati "Qualità tecnica e contrattuale, PDI e POS".

3.1.4 Interventi gestionali

Non sono previsti interventi gestionali relativi al macro - indicatore M0.

3.2 M1 – Perdite idriche

3.2.1 Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		**Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture**
DIS1.2	*Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)*	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione.
DIS3.2	*Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di utenza*	Necessità di intervenire per rinnovare il parco contatori d'utenza.
APP2.2	*Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione*	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche degli impianti e delle reti di adduzione.
KNW1.1	*Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto*	Necessità di intervenire per aumentare la conoscenza delle reti e quindi poter intervenire tempestivamente in caso di necessità.
POT4.1	*Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori (dei parametri di quantità e di qualità)*	Necessità di intervenire per rinnovare la strumentazione di misura presso i punti di produzione e approvvigionamento idrico

Tabella 9 Criticità riconducibili al macro-indicatore M1

3.2.2 Obiettivi 2024-2025

I valori e obiettivi dell'indicatore M1 sono così riassunti:

Macro-indicatore		**Valori per definizione obiettivo 2024**	**Definizione obiettivo 2025**
M1	M1a	7,98	7,66
	M1b	35,16%	33,75%
	Classe	C	B
	Obiettivo RQTI	-4% di M1a	-2% di M1a
	Valore obiettivo M1a	7,66	7,51
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	**2023**	

Tabella 10 Riepilogo macro- indicatore M1

3.2.3 Investimenti infrastrutturali

3.2.3.1 Interventi strutturali e asset management

Gli interventi strutturali del sistema acquedottistico previsti nel Piano di Investimenti, si pongono l'obiettivo prioritario di aumentare l'affidabilità e l'efficienza dell'attuale sistema di produzione e adduzione idrica, sostituendo le fonti interessate dalla contaminazione da PFAS e quelle più a rischio, in particolare del fiume Po notoriamente vulnerabile agli inquinamenti, con altre di qualità e quantità garantite (acque sotterranee pedemontane) e potenziando l'efficacia dei trattamenti di quelle superficiali a minor rischio (fiume Adige). L'obiettivo degli investimenti infrastrutturali

consentirà un importante contributo tassonomico nel settore grazie all'utilizzo di fonti di produzione altimetricamente favorevoli, riduzione dei consumi energetici e di reagenti dovuti all'attuale trattamento chimico di potabilizzazione, la minor produzione di fanghi di potabilizzazione.
Relativamente la rete di distribuzione, il programma degli interventi prevede la sostituzione e adeguamento delle reti idriche (principalmente in cemento amianto). L'individuazione degli interventi di sostituzione di condotte avviene con metodologia di asset management analizzando il numero rotture annuo, la natura dei materiali, il tempo di ritorno degli investimenti ed eseguendo un ranking degli interventi. In relazione agli importi disponibili nel piano gli investimenti sono poi ripartiti nelle varie annualità.

3.2.3.2 Monitoraggio e riduzione delle perdite

Acquevenete ha avviato un progetto pilota di distrettualizzazione della rete idrica di 6 comuni ritenuti critici in relazione all'elevato tasso di rotture: il progetto è attualmente in corso di esecuzione nei comuni di Montagnana, Pojana Maggiore, Asigliano Veneto, Orgiano, Campiglia dei Berici, Agugliaro.
L'attività di distrettualizzazione delle reti idriche avrà una importante accelerazione nel 2024-25 in relazione all'avvenuto finanziamento sulla linea M2C4 I4.2 del PNRR del progetto Sustainable Water Management. Il progetto prevede l'applicazione degli interventi finalizzati alla riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, in ottemperanza a quanto previsto dal bando del MIT. Il soggetto attuatore è la rete di impresa dei gestori *acquevenete*, AcegasApsAmga e Viacqua dell'Ato Bacchiglione, che gestiscono il SII in 134 Comuni in totale. In particolare, l'ambito d'intervento definito comprende 36 Comuni delle province di Padova e Vicenza e riguarda una popolazione servita da servizio idrico di oltre 450.000 abitanti. Tutti gli interventi sono volti alla digitalizzazione e al monitoraggio delle reti idriche gestite, il cui fine ultimo è il risparmio della risorsa idrica (prevista una riduzione dei livelli percentuali di perdite delle reti idriche del 36%). Il progetto è suddiviso in 3 lotti funzionali, uno per gestore, e prevede la distrettualizzazione di 3.220 km di rete entro il 31/12/2025.
L'intervento proposto da *acquevenete* prevede un insieme di interventi che coinvolgono 14 comuni. Tali interventi sono finalizzati alla digitalizzazione dell'infrastruttura acquedottistica e alla ricerca perdite, gettando le basi per la definizione di un piano mirato di sostituzione delle condotte. La rete di distribuzione oggetto di distrettualizzazione ammonta a 1.135 km e coinvolgerà i seguenti comuni: Val Liona, Sarego, Zovencedo, Alonte, Cinto Euganeo, Vò Euganeo, Baone, Lozzo Atestino, Monselice, Este, Albignasego, Ponte San Nicolò, Casalserugo, Maserà di Padova.

3.2.3.3 Il progetto pnrr per la riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione

L'intervento proposto da *acquevenete* prevede, con una serie di attività che coinvolgono 14 Comuni del territorio in concessione, la digitalizzazione dell'infrastruttura acquedottistica per gettare le basi per un piano mirato di sostituzione condotte.
La proposta progettuale è organizzata in 7 pacchetti di lavoro interconnessi per affrontare la riduzione delle perdite in modo organico. Sono previsti servizi di ingegneria e attività di fornitura strumenti, software e lavori. Le attività sono così definite:

1. Rilievo allacciamenti, indispensabile per effettuare il calcolo di M1a in linea con la Delib. ARERA 639/21;
2. Costruzione di una piattaforma informatica in grado di integrare i dati dalle periferiche di monitoraggio con gli applicativi aziendali (GIS, CRM, Billing, SCADA);
3. Distrettualizzazione della rete idrica effettuata con "zoom" progressivi sulle aree critiche: Water Supply Zone, Comuni, DMA, Step area. Il mix di interventi proposto consentirà di traguardare l'obiettivo di riduzione delle perdite idriche del 35% del macro-indicatore $M1b_{2020}$ valutato sulle reti di distribuzione dei singoli comuni;
4. Fornitura e posa strumentazione di misura di portata, pressione in rete. L'installazione di circa 26.000 smart meters, di cui alcuni dotati di sensori di rumore/pressione, consentirà in modo innovativo di massimizzare l'efficacia della ricerca perdite;

5. Controllo attivo delle perdite mediante la prelocalizzazione, eseguita combinazione di metodi classici (elettroacustici) e innovativi (modellazione e smart meter) e localizzazione elettroacustica;
6. Interventi di riparazione/sostituzione necessari a contribuire all'obiettivo di riduzione delle perdite percentuali;
7. Per tutta la durata del progetto, verranno eseguite attività di monitoraggio e valutazione degli indicatori (M1a-b, BIFm,c[1], ILI[2]) rispetto al valore obiettivo al fine di intraprendere le dovute azioni correttive e traguardare gli obiettivi del PNRR.

L'importo del progetto ammonterà a € 13,7 Mln€ con contributo specifico di euro 2,5 Mln€ da tariffa del SII.
Il progetto *Sustainable Water Management* è in corso di esecuzione e le attività possono essere sintetizzate come da tabella:

Target PNRR 2026 (km)	**Target PNRR 2024 (km)**	**Actual 08/2024 (km)**
1.135	454	357

Attività	**KPI (cumulato)**	**Avanzamento**
Rilievo	N° allacciamenti (cad)	12.490 / 30.000
Distrettualizzazione e ricerca perdite	Importo contabilizzato SAL (%)	7,5 %
Fornitura e posa strumentazione	Importo contabilizzato SAL (%)	7,0 %
Smart meter	N° meter posati (cad)	6.761* / 25.984 *comprensivo di altri contratti
Lavori	Importo contabilizzato SAL (%)	4 %
Software WMS e GIS	Go Live SW	In corso

Il progetto presenta ad oggi una spesa di circa 3 Mln di euro dei quali 2,1 rendicontati attraverso il portale REGIS messo a disposizione dal MIT. Si prevede nel secondo semestre 2024 una spesa di 6 Mln di Euro e nel 2025 una spesa di 7,5 Mln di Euro. Le attività sono ripartite nel piano degli investimenti in relazione alla vita utile dei cespiti nelle linee *lavori, servizi e strumenti di misura.*

3.2.3.4 Sostituzione contatori e smart meter

In ottemperanza a quanto sancito dalla deliberazione n. 332/2020/R/IDR avente ad oggetto la procedura di valutazione delle richieste di deroga dei termini relativi alla sostituzione degli strumenti di misura del servizio idrico integrato, ex-articolo 18, comma 5, del decreto del Ministero dello sviluppo economico 21 aprile 2017, n. 93, è stata presentata istanza di deroga dei termini con nota prot. n. 1165 del 16.09.2020. Ad oggi il gestore ha installato circa 6.761 contatori con tecnologia per la telelettura NBIoT di cui il 95% circa con il progetto PNRR sopra descritto.

[1] BFIm quante volte si rompe la rete rispetto al valore di riferimento; BFIc quante volte si rompono le prese rispetto al valore di riferimento.
[2] ILI = Infrastructure Leakage Index

3.2.4 *Interventi gestionali*

Non sono stati inseriti interventi gestionali volti a risolvere le criticità afferenti al macro-indicatore in oggetto.

3.3 M2 – Interruzioni del servizio

3.3.1 *Stato delle infrastrutture e criticità*

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

Sigla e nome criticità		**Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture**
APP2.1	*Assenza parziale o totale delle reti di adduzione*	Necessità di estendere la rete di adduzione.
APP2.2	*Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione*	Necessità di intervenire per il potenziamento delle reti di adduzione laddove necessario.
APP2.3	*Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione*	Necessità di intervenire per il potenziamento della capacità idraulica e flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione
DIS1.2	*Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)*	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche degli impianti e dei serbatoi.
DIS1.3	*Capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda*	Necessità di intervenire per adeguare le infrastrutture ai livelli di domanda

Tabella 11 Criticità riconducibili al macro-indicatore M2

3.3.2 *Obiettivi 2024-2025*

I valori e obiettivi dell'indicatore M2 sono così riassunti:

Macro-indicatore		**Valori per definizione obiettivo 2024**	**Definizione obiettivo 2025**
M2	M2	2,09	2,04
	Classe	**B**	**B**
	Obiettivo RQTI	**-2% di M2**	**-2% di M2**
	Valore obiettivo M2	**2,04**	**2,00**
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M2	**2023**	

Tabella 12 Riepilogo macro-indicatore M2

3.3.3 *Investimenti infrastrutturali*

Il programma degli interventi prevede interventi di potenziamento dei sistemi di adduzione e di manutenzione straordinaria su impianti e serbatoi, sulla base delle risultanze e valutazioni tecniche connesse all'attività di gestione delle reti e monitoraggio degli interventi manutentivi. Le principali criticità dei serbatoi pensili sono di tipo strutturale, legate al degrado delle opere civili in calcestruzzo ed alla vetustà delle tubazioni e delle apparecchiature di regolazione per il carico e l'erogazione dell'acqua. Il Piano degli investimenti prevede, infatti, importi annuali per interventi di manutenzione straordinaria al fine di risolvere tali problematiche per evitare la messa in by-pass dei serbatoi e quindi la sospensione della funzione di compenso giornaliero dei volumi, grazie alla quale

i serbatoi consentono di gestire le interruzioni del servizio durante gli interventi sulla rete acquedottistica.
Si precisa che, anche gli interventi di riabilitazione delle reti idriche ammalorate, riportati per il macro-indicatore M1, sono funzionali al conseguimento degli obiettivi del macro-indicatore M2. Pertanto, anche gli interventi realizzati sulla linea d'investimento M2C4 I4.2 del PNRR consentiranno il miglioramento degli obiettivi di QT del presente macro-indicatore.

3.3.4 Interventi gestionali

Non sono stati inseriti interventi gestionali volti a risolvere le criticità afferenti al macro-indicatore in oggetto.

3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata

3.4.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Esplicitare le principali criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto:

Sigla e nome criticità		**Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture**
APP1.2	*Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento*	Necessità di intervenire per garantire fonti idriche alternative caratterizzate da qualità organolettiche migliori e contestuale dismissione di fonti idriche oramai inquinate.
DIS1.1	*Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione*	Necessità di estendere il servizio idrico
POT1.1	*Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti*	Adeguamenti impiantistici alle centrali di potabilizzazione per il miglioramento dei processi e delle caratteristiche dell'acqua potabilizzata.

Tabella 13 Criticità riconducibili al macro-indicatore M3

3.4.2 Obiettivi 2024-2025

Di seguito si riepilogano i valori e obiettivi dell'indicatore M3 per gli anni 2024 e 2025:

Macro-indicatore		**Valori per definizione obiettivo 2024**	**Definizione obiettivo 2025**
M3	M3a	0,0000%	≤0,001%
	M3b	0,89%	≤1,0%
	M3c	0,022%	≤0,04%
	Classe	**A**	**A**
	Obiettivo RQTI	**Mantenimento**	**Mantenimento**
	Valore obiettivo M3a	≤0,001%	
	Valore obiettivo M3b	≤1,0%	
	Valore obiettivo M3c	≤0,04%	
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3	**2023**	

Tabella 14 Riepilogo macro-indicatore M3

3.4.3 Investimenti infrastrutturali

Gli interventi strutturali del sistema acquedottistico previsti nel piano di investimenti 2024 si pongono l'obiettivo di migliorare con urgenza l'affidabilità e l'efficienza territoriale dell'attuale sistema di produzione e distribuzione idrica, sostituendo le fonti interessate dalla contaminazione da PFAS e quelle più a rischio, in particolare del fiume Po notoriamente vulnerabile agli

inquinamenti, con altre di qualità e quantità garantite (acque sotterranee pedemontane) e potenziando l'efficacia dei trattamenti di quelle superficiali a minor rischio (fiume Adige). L'obiettivo degli investimenti infrastrutturali e il contributo tassonomico nel settore possono essere così riassunti:

- Fornitura di acqua di qualità a tutti gli utenti;
- Sostituzione delle fonti a rischio, in particolare quelle del fiume Po, notoriamente vulnerabili agli inquinamenti, con altre di qualità e quantità garantite (acque sotterranee pedemontane);
- Assicurare la resilienza e ridondanza dell'infrastruttura acquedottista in modo da far fronte ad eventi critici quali la siccità che negli anni precedenti ha colpito in particolare il distretto idrografico del Fiume Po e quello delle Alpi Orientali;
- Trasformazione degli acquedotti esistenti frammentati o dispersi nel territorio, in un sistema territoriale affidabile ed efficiente di distribuzione idrica;
- Riequilibrio economico complessivo mediante riduzione della necessità di specifici processi di potabilizzazione finalizzati alla rimozione dei PFAS ad oggi operata presso gli impianti:
    - risparmio energetico ottenuto grazie alla scelta ottimale delle condotte per materiale, per dimensioni, oltre che per effetto dell'ubicazione altimetrica favorevole delle fonti di alimentazione previste nella fascia pedemontana;
    - riduzione dell'attuale trattamento chimico di potabilizzazione delle acque fluviali, sostituito da prese dirette di acqua di ottima qualità, che comporta non solo l'eliminazione dell'uso dei reagenti chimici, ma anche la mancata produzione dei prodotti di rifiuto (fanghi) dei processi di potabilizzazione.

Fra gli interventi infrastrutturali sono annoverati anche quelli di ammodernamento delle centrali di potabilizzazione del fiume Adige ritenuti indispensabili per aumentare la resilienza del sistema di approvvigionamento contro i cambiamenti climatici in atto al fine di evitare che eventi estremi come quello della tempesta VAIA possano generare ulteriori episodi di emergenza idrica nei comuni in concessione.
Si precisa che, anche gli interventi di riabilitazione delle reti idriche ammalorate, riportati per il macro-indicatore M1, sono funzionali al conseguimento degli obiettivi del macro-indicatore M3.

3.4.4 Interventi gestionali

In applicazione alle disposizioni del DM del 14 giugno 2017 in tema di accreditamento dei parametri analitici, il laboratorio ha conseguito l'accreditamento dei metodi di prova per la determinazione degli Antiparassitari (AMPA, Glifosato, Triazine e Antiparassitari fosforati) nelle acque destinate al consumo umano. È stato accreditato anche il metodo interno per la ricerca del Sars-CoV-2 sulle superfici degli ambienti di lavoro. Non essendo attualmente riconosciuto un metodo ufficiale o normalizzato di riferimento per la rilevazione del predetto virus, il laboratorio aziendale ne ha sviluppato uno tutto proprio, rientrando così tra i primi 12 laboratori a livello nazionale ad avere l'accreditamento ACCREDIA di tale metodica.
Con la consegna dei primi dati sperimentali, si è concluso anche lo studio condotto in collaborazione con l'ISS (Istituto Superiore di Sanità) per il confronto dei metodi di prova per la quantificazione e la ricerca di Legionella nelle acque destinate al consumo umano.
Nel corso del 2023 è stato completato il nuovo laboratorio dedicato ad accogliere i sistemi automatizzati per l'analisi di metalli, BOD5, CrVI, tossicità con batteri bioluminescenti, anioni in cromatografia ionica, solidi totali, Azoto e Fosforo totali, Ammonio, al fine di internalizzare nell'anno 2024 le analisi di 50 impianti di depurazione. La messa a regime delle nuove apparecchiature porterà ad un incremento annuo dei parametri analizzati.

3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario

3.5.1 Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		**Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture**
KNW1.2	*Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di fognatura*	Necessità di intervenire per aumentare la conoscenza delle reti e quindi poter intervenire tempestivamente in caso di necessità.
FOG2.1	*Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti*	Necessità di intervenire per la separazione delle reti di fognatura miste e per la sostituzione delle reti fognarie ammalorate, per l'adeguamento degli sfioratori esistenti e per l'adeguamento degli impianti e opere civili.
FOG2.4	*Scaricatori di piena non adeguati*	Necessità di intervenire per l'adeguamento degli scaricatori di piena.

Tabella 15 Criticità riconducibili al macro-indicatore M4

3.5.2 Obiettivi 2024-2025

Di seguito si riepilogano i valori e obiettivi dell'indicatore M4 per gli anni 2024 e 2025:

Macro-indicatore		**Valori per definizione obiettivo 2024**	**Definizione obiettivo 2025**
M4	M4a	1,74	1≤ M4a <5
	M4b	0,00%	= 0
	M4c	0,00%	>10%
	Classe	**B**	**B**
	Obiettivo RQTI	**-5% di M4c**	**-5% di M4c**
	Valore obiettivo M4a	1≤ M4a <5	
	Valore obiettivo M4b	= 0	
	Valore obiettivo M4c	>10%	
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M4	**2023**	

Tabella 16 Riepilogo macro- indicatore M4

In riferimento ai risultati di Qualità Tecnica conseguiti nel biennio 2020-21 e alle indicazioni riportate nella delibera 637/2023 relativamente alla rendicontazione degli interventi e alla quantificazione del disagio/danno, *acquevenete* ha adeguato, già per i dati 2022-23, la metodologia di calcolo applicata per la consuntivazione degli eventi che concorrono al calcolo dell'indicatore M4a.
Al fine di conseguire gli obbiettivi imposti dalla delibera 637/2023, per le opere non telecontrollate, *acquevenete* ha attivato procedure di ispezione annuale e registrazione degli interventi nel gestionale CRM.

3.5.3 Investimenti infrastrutturali

3.5.3.1 Allagamenti e sversamenti

I fenomeni di allagamento hanno generalmente carattere occasionale e, indipendentemente dall'efficienza del gestore, si verificano in occasione di eventi meteorici di eccezionale intensità, arrecando disagi alla popolazione per un limitato arco temporale e in aree circoscritte. Il numero di eventi legato alla criticità è relativamente basso essendo la maggior parte della rete fognaria gestita da *acquevenete* di tipologia "nera". Gli episodi di sversamento fognario sono per lo più caratterizzati da intasamenti di linea e di allacciamento utente, blocco delle apparecchiature di sollevamento

meccanico per mancanza di alimentazione elettrica, ecc. Le casistiche indicate sono risolvibili con interventi di manutenzione mirati di pulizia.

3.5.3.2 Adeguatezza alla normativa degli sfioratori di piena

Sotto l'aspetto dei manufatti sfioratori, il Gestore ha calibrato in maniera dettagliata il programma degli interventi di adeguamento degli sfioratori ai sensi dell'art. 33 del Piano di Tutela delle Acque, identificando le opere necessarie per garantire la trattenuta dei solidi grossolani. Non si ravvisano ad oggi modifiche sostanziali che possano prevedere la realizzazione di nuovi manufatti di sfioro.

3.5.3.3 Estensioni fognarie e mantenimento dello status di conformità

Il progetto di estensione di reti fognarie previsto in piano coniuga da una parte la necessità di assicurare una copertura del servizio negli agglomerati e il miglioramento del servizio secondo i parametri della Direttiva 91/271/CEE, dall'altra la necessità di adeguamento dei sistemi fognari e depurativi per ridurre efficacemente l'inquinamento da fonti puntuali, a vantaggio dei corpi idrici e degli ecosistemi acquatici, con un impatto sostanziale sulla qualità dell'acqua. Tutti gli interventi proposti e previsti in piano contribuiscono in maniera sostanziale alla mitigazione del cambiamento climatico in quanto, per il comparto fognario, è prevista la realizzazione di infrastrutture di collettamento dei reflui verso impianti centralizzati utilizzanti soluzioni innovative dal punto di vista gestionale ed energetico. L'aumento del tasso di collettamento comporterà la maggior produzione di reflui raffinati utilizzabili nel settore agricolo e industriale e per scopi ambientali.

Gli interventi di estensione fognaria previsti in piano correlati alla criticità FOG1.1 sono codificati come "ALTRI" tipo di interventi. *Acquevenete* non presenta, infatti, agglomerati in infrazione comunitaria e gli interventi previsti in piano consentono, laddove tecnicamente fattibile ed economicamente conveniente, l'aumento del tasso di collettamento e la riduzione di sistemi individuali di trattamento definiti ai sensi dell'articolo 3 della direttiva comunitaria 91/271. Gli investimenti realizzati sulla linea M2C4-I4.4 "*Investimenti in fognatura e depurazione*" consentiranno importanti interventi di efficientamento energetico dei sistemi di collettamento e degli impianti di depurazione. Stato di attuazione e target sono descritti al capitolo 3.5.3.3e successivamente al capitolo 7.

3.5.4 Interventi gestionali

Non sono stati inseriti interventi gestionali volti a risolvere le criticità afferenti al macro-indicatore in oggetto.

3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica

3.6.1 Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto 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*	Necessità di intervenire per adeguare gli impianti di depurazione presenti nel territorio.
POT3.1	*Trattamenti inadeguati o incompleti dei fanghi di potabilizzazione e altri residui; insufficiente recupero di materia e/o energia*	Necessità di intervenire per adeguare gli impianti di depurazione presenti nel territorio.

Tabella 17 Criticità riconducibili al macro-indicatore M5

3.6.2 Obiettivi 2024-2025

I valori del macro-indicatore M5 sono così riassunti:

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M5	MFtq,disc	387,61	**383,73**
	%SStot	19,7%	
	M5	4,21%	
	Classe	**B**	**B**
	Obiettivo RQTI	**-1% di MF tq,disc**	**-1% di MF tq,disc**
	Valore obiettivo MFtq,disc	**383,73**	**379,90**
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M5	**2023**	

Tabella 18 Riepilogo macro- indicatore M5

3.6.3 Investimenti infrastrutturali

L'entrata in vigore di normative con limiti di concentrazione sempre più stringenti ha influenzato, ed influenzerà in futuro, la destinazione di smaltimento dei fanghi. Ad oggi, il gestore smaltisce minime quantità di fanghi di depurazione in discarica, mentre la maggior parte viene destinata al riutilizzo/recupero.

Nel piano degli interventi è previsto il progetto 1241- *Fornitura e posa di n.5 sistemi per la disidratazione dei fanghi biologici all'interno degli impianti di depurazione a servizio dei comuni di Agna, Boara Pisani, Pernumia, Pozzonovo e Solesino (PD)* riguardante la fornitura e posa di apparecchiature per la disidratazione dei fanghi biologici mediante centrifugazione in sostituzione al classico processo a nastropressa.

Gli interventi e la strategia illustrata e intrapresa da *acquevenete* risultano coerenti non solo con le politiche comunitarie di economia circolare, ma anche con gli obiettivi del Programma Regionale di Gestione dei Rifiuti (PRGR) in quanto non modifica l'attuale sistema di conferimento e traguarda ad obiettivi quali la riduzione della produzione di rifiuti, il recupero di materia e il miglioramento impiantistico.

3.6.4 Interventi gestionali

Non sono stati inseriti interventi gestionali volti a risolvere le criticità afferenti al macro-indicatore in oggetto.

3.7 M6 – Qualità dell'acqua depurata

3.7.1 Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
DEP2.1	*Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione*	Necessità di intervenire per adeguare gli impianti di depurazione presenti nel territorio.
DEP2.2	*Estrema frammentazione del servizio di depurazione*	Necessità di intervenire per dismettere piccoli impianti di depurazione poco efficienti e accentrare i processi depurativi presso impianti di più grosse dimensioni.

Tabella 19 Criticità riconducibili al macro-indicatore M6

3.7.2 Obiettivi 2024-2025

I valori dell'indicatore M6 sono così riassunti:

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M6	M6	26,99%	21,59%
	Classe	**E**	**E**
	Obiettivo RQTI	**-20% di M6**	**-20% di M6**
	Valore obiettivo M6	**21,59%**	**17,27%**
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M6	**2023**	

Tabella 20 Riepilogo macro-indicatore M6

In fase di rendicontazione, sulla base dei chiarimenti pubblicati con deliberazione 637/2023, delle interlocuzioni con l'EGATO e gli altri gestori del SII, *acquevenete* ha rivisto la metodologia di calcolo del macro-indicatore M6:

i) applicando i limiti di Tab.2 dell'Allegato 5 alla Parte Terza del D.Lgs.152/2006 agli impianti con potenzialità superiore ai 10.000 A.E. e non più agli impianti cui afferiscono ad agglomerati superiori ai 10.000 A.E. così come prevedrebbe il D.Lgs. 152/2006;

ii) riposizionandosi totalmente in bacino scolante afferente ad un'area sensibile e considerando l'intero territorio regionale come tale.

In conseguenza al cambio di metodologia l'obiettivo di mantenimento non risulta conseguito.

3.7.3 Investimenti infrastrutturali

Il programma degli interventi prevede sostanzialmente interventi di accentramento dei processi depurativi presso impianti di grosse dimensioni, con la contestuale dismissione degli impianti di depurazione di minore entità, al fine di creare dei poli depurativi più efficienti.

Gli investimenti realizzati sulla linea M2C4-I4.4 "*Investimenti in fognatura e depurazione*" consentiranno importanti interventi di efficientamento energetico dei sistemi di collettamento e degli impianti di depurazione in relazione alla dismissione degli impianti di depurazione di Maserà di Padova, Casalserugo, Ospedaletto Euganeo. Gli interventi inseriti nel POS e il relativo stato di avanzamento sono i seguenti:

1. *Dismissione dell'impianto di depurazione di Ospedaletto Euganeo (PD) e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione di Este (PD)* – rif. prog. 811. Il progetto è concluso nel 2023 così come risulta dal cronoprogramma di spesa riportato nel POS e beneficia di 1 Mln di Euro di contribuiti sulla M2C4 I4.4 del PNRR il cui incasso si prevede nel 2024. Risulta

firmata la convenzione con la Regione Veneto e in attesa da parte del MASE delle credenziali per accesso ai portali ministeriali per la rendicontazione della spesa sostenuta. Il progetto garantirà il mantenimento dello status di conformità dell'agglomerato per 3.614 abitanti. Risulta rispettato il target intermedio, 2024, e finale, 2026.

2. *Dismissione impianti di depurazione dei comuni di Maserà di Padova e Casalserugo e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione centralizzato di Albignasego (PD)* – rif. prog. 722. I lavori sono in corso di ultimazione e termineranno nel 2024. Il progetto beneficia di 2,5 Mln di Euro di contribuiti sulla M2C4 I4.4 del PNRR il cui incasso si prevede nel 2024. Risulta firmata la convenzione con la Regione Veneto e in attesa da parte del MASE delle credenziali per accesso ai portali ministeriali per la rendicontazione della spesa sostenuta. Il progetto garantirà il mantenimento dello status di conformità dell'agglomerato per 10.494 abitanti. Risulta ad oggi rispettato il target intermedio, 2024, e finale, 2026.

Sono previsti in piano interventi di adeguamento degli impianti di depurazione esistenti con lo scopo di migliorare il controllo dei processi depurativi e ridurre i costi di gestione.

3.7.4 Interventi gestionali

Non sono stati inseriti interventi gestionali volti a risolvere le criticità afferenti al macro-indicatore in oggetto.

4 Macro-indicatori di qualità contrattuale

4.1 MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale

4.1.1 Criticità

A seguito del conseguimento dell'obiettivo 2022-2023 e del posizionamento in classe A, non si rilevano criticità per il macro-indicatore MC1.

4.1.2 Obiettivi 2024-2025

Gli obiettivi per il macro-indicatori MC1 nel biennio 2024-2025, presenti nel tool tariffario, sono i seguenti: **Macro-indicatore**		**Definizione obiettivo 2024**	**Definizione obiettivo 2025**
MC1	Valore di partenza	99,421%	99,421%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	mantenimento	mantenimento
	Valore obiettivo MC1	mantenimento	mantenimento
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC1	**2023**	**2024***

Tabella 21 Riepilogo macro- indicatore MC1

**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*

Come indicato nell'aggiornamento biennale della predisposizione tariffaria 2024-2025, il gestore *acquevenete* non ha chiesto il riconoscimento di costi OpexQC derivanti dall'implementazione delle attività gestionali di adeguamento agli obiettivi per il macro-indicatore MC1.

4.1.3 Investimenti infrastrutturali

Nel presente Piano non sono quindi previsti particolari investimenti infrastrutturali dedicati alla soluzione delle criticità associate ai macro-indicatori della qualità contrattuale.

4.2 MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio

4.2.1 Criticità

A seguito del conseguimento dell'obiettivo 2022-2023 e del posizionamento in classe A, non si rilevano criticità per il macro-indicatore MC2.

4.2.2 Obiettivi 2024-2025

Gli obiettivi per il macro-indicatori MC2 nel biennio 2024-2025, presenti nel tool tariffario, sono i seguenti:

Macro-indicatore		**Definizione obiettivo 2024**	**Definizione obiettivo 2025**
MC2	Valore di partenza	98,527%	98,527%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	mantenimento	mantenimento
	Valore obiettivo MC2	mantenimento	mantenimento
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC2	**2023**	**2024***

Tabella 22 Riepilogo macro- indicatore MC2

** 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*

Come indicato nell'aggiornamento biennale della predisposizione tariffaria 2024-2025, il gestore *acquevenete* non ha chiesto il riconoscimento di costi OpexQC derivanti dall'implementazione delle attività gestionali di adeguamento agli obiettivi per il macro-indicatore MC2.

4.2.3 Investimenti infrastrutturali

Nel presente Piano non sono quindi previsti particolari investimenti infrastrutturali dedicati alla soluzione delle criticità associate ai macro-indicatori della qualità contrattuale.

5 Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale

Indicatore RIU	
Valore di partenza	
Classe	
Obiettivo MTI-4	
Valore obiettivo RIU al 2025	
Anno di riferimento per valutazione obiettivo	**2023**

Tabella 23 Riepilogo indicatore RIU

La tabella soprariportata non risulta valorizzata nel tool tariffario e di Qualità Tecnica, in quanto il gestore, ad oggi, non dispone di impianti idonei per il riutilizzo diretto delle acque reflue urbane. Pertanto, il volume di acque reflue in uscita dalla depurazione destinabili e/o destinati direttamente al riutilizzo è pari a zero. Il riutilizzo indiretto delle acque avviene invece usualmente in modo indiretto a valle dello scarico dei depuratori nei corpi idrici recettori.

Di seguito si riepilogano i valori dell'indicatore ENE-Quantità di energia elettrica acquistata:

Indicatore ENE	
Valore di partenza $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$	27.299.302
Obiettivo MTI-4	(kWh_2025/(ΣkWh (2020-2023) / 4)-1)<=-0,05
Valore obiettivo ENE al 2025	**25.934.336**

Tabella 24 Riepilogo indicatore ENE-Quantità di energia elettrica acquistata

Gli obiettivi di tassonomia ambientale europea riguardano la mitigazione del cambiamento climatico, l'adattamento ai cambiamenti climatici e la transizione verso un'economia circolare, imponendo ai gestori la ricerca del contenimento dei consumi energetici e l'autoproduzione di energia elettrica fino al raggiungimento della neutralità energetica del Servizio Idrico Integrato. Il contributo principale alle emissioni è determinato dal consumo di energia elettrica, pertanto, assumono un'importanza strategica gli interventi di efficientamento dei comparti maggiormente energivori. *Acquevenete* ha avviato un progetto per la realizzazione di impianti fotovoltaici localizzati presso siti operativi, impianti di depurazione, centrali e magazzini sul territorio gestito.
In fase di studio preliminare, è stato individuato il fabbisogno energetico complessivo del gestore stimando la quantità di fotovoltaico necessario a coprire l'intero fabbisogno. Successivamente, sono stati individuati gli impianti oggetto dell'intervento che garantiscono il maggior autoconsumo possibile. Gli impianti fotovoltaici saranno installati presso gli impianti di depurazione di Pernumia, Sant'Urbano, Conselve e Monselice. Il progetto, in corso di esecuzione, si concluderà nel corso del 2024 con l'entrata in esercizio di €1.150.00,00. Inoltre, è in corso di esecuzione il progetto 1061-*Installazione di un sistema di telecontrollo generale degli impianti di acquevenete.* L'obiettivo è la realizzazione di un unico sistema di Telemetria e Telegestione (di seguito Telecontrollo) per il controllo dei propri impianti tecnologici localizzati nei 55 comuni in cui gestisce il servizio idrico integrato. Attualmente, *acquevenete* gestisce circa 1500 impianti tecnologici, di varie tipologie, dimensioni e complessità, che possono essere classificati in centrali di potabilizzazione, torri piezometriche, oggetti intermedi della rete idrica (cloratori, rilanci, serbatoi a terra) impianti di depurazione e sollevamenti di fognatura ma, solo alcuni di questi, sono muniti di un sistema di telecontrollo; i sistemi di telecontrollo attualmente installati e funzionanti afferiscono a produttori e tecnologie di trasmissione dei dati differenti.
Al fine di implementare quanto descritto, sono state individuate due linee di progetto:

- 1061A - REALIZZAZIONE SISTEMA DI TELECONTROLLO CENTRALIZZATO;
- 1061B - PRINCIPALI DEPURATORI E CENTRALI – REALIZZAZIONE SISTEMA DI SUPERVISIONE LOCALE.

I due progetti prevedono rispettivamente:

- Creazione e programmazione scada centralizzato presso la sede di Monselice, creazione control room, fornitura e posa RTU da installare su impianti definiti semplici da programmare e collegare allo SCADA centrale, collegamento allo scada centrale dei sistemi telecontrollo locale presenti sugli impianti complessi;
- Realizzazione sistema di supervisione locale da eseguire sugli impianti di depurazione e centrali principali, con realizzazione dell'automazione di processo;

Al termine del progetto, sarà implementato un nuovo sistema di telecontrollo integrato a supervisione centralizzata ed intelligenza distribuita, che andrà progressivamente ad integrarsi con i sistemi esistenti o a sostituirli, assumendo un ruolo determinate nel monitoraggio delle reti fognarie e dei depuratori, oltre a permettere la modellizzazione idraulica delle reti in relazione alle informazioni raccolte. L'acquisizione delle informazioni in modo centralizzato consente, inoltre, di eseguire manutenzione predittiva, monitoraggi energetici e funzionali.
Al fine di migliorare l'efficientamento energetico, le capacità operative e l'efficienza gestionale del gestore, sono stati inseriti investimenti, a partire dal 2026, per l'adeguamento degli impianti elettrici.

6 Interventi associati ad altre finalità

Negli anni 2022-2023, il gestore ha rendicontato investimenti per le categorie fabbricati, autoveicoli, studi e ricerche, dotazioni informatiche e attrezzature e mobili, che sono stati inseriti nel *PdI-Cronoprogramma_Investimenti*, al fine di migliorare le capacità operative e l'efficienza gestionale.

6.1 Ristrutturazione della sede operativa

E' in corso di redazione il progetto definitivo- esecutivo per l'ampliamento della sede legale di Monselice di *Acquevenete*. La progettazione riguarda la riconversione di un immobile allo stato di grezzo, originariamente realizzato per ospitare ampie aree di vendita.
La nuova struttura dovrebbe dare spazio all'ampliamento del laboratorio analisi, alla ricollocazione degli uffici aperti al pubblico con una parte dedicata al settore commerciale, mentre è in previsione di occupare una parte dell'immobile per collocare l'archivio e il magazzino attualmente situati in Viale Tre Venezie.
Ai fini del rispetto della sostenibilità ambientale, il progetto di riconversione prevederà l'installazione di impianto solare termico e fotovoltaico per la produzione di energia da fonti rinnovabili, fino a soddisfare il totale fabbisogno energetico della sede.
Ad oggi, risulta approvata la fattibilità tecnica ed economica per l'importo complessivo di €4 Mln prevedendone l'esecuzione a partire dal 2027 con entrata in esercizio nel 2028.

7 Piano delle Opere Strategiche (POS)

7.1 Interventi inseriti nel POS

7.1.1 PFAS - Nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana - opere emergenziali. Prog. 900

Nel piano investimenti, in relazione alla contaminazione da sostanze perfluoroalchiliche (PFAS) delle falde della Regione Veneto (zona ovest del territorio servito, ai confini con le gestioni in capo ad altri operatori), è prevista la realizzazione di una nuova linea di adduzione che, dalle falde pedemontane del medio Brenta, consenta la distribuzione di acque non contaminate e di qualità. L'intervento prevede la posa di circa 22 km di nuove linee di adduzione (DN400-600-700 in ghisa sferoidale) e la costruzione di un serbatoio la cui capacità ammonta a circa 10.000 m³. Lo schema idraulico della rete trova collocazione all'interno del Modello Strutturale degli Acquedotti del Veneto (MOSAV) il quale, una volta portato a regime, consentirà l'interscambio di volumi d'acqua fra i vari gestori assicurando, in caso di necessità, la ridondanza dell'intero sistema di approvvigionamento idrico.
L'importo di realizzazione dell'opera ammonta a 25.568.518,55€ interamente finanziati con fondi ministeriali. L'opera è stata inserita in ammortamento nel 2023 con opere residuali e accessorie nel 2024.

7.1.2 PFAS - Collegamenti fra nuova condotta di adduzione DN 1.000 Veneto Acque con la rete idrica del Comune di Sarego (VI). Prog. 1080

La situazione di emergenza creatasi a seguito della presenza di sostanze PFAS in falda idrica nelle aree del basso vicentino, ha portato alla necessità di interventi mirati a ridurre l'esposizione a tale presenza nell'uso di fonti idriche destinate al consumo umano idropotabile.
Gli interventi del presente progetto riguardano la realizzazione di collegamenti idrici fra la condotta MoSAV DN400/DN1000 "Montecchio Maggiore-Brendola-Lonigo – TRATTA A7-A9-A10" realizzata da Veneto Acque, e la rete idrica di *acquevenete*. Le interconnessioni consentiranno di addurre acqua di qualità proveniente dalla fonte di Recoaro e di programmare la dismissione di fonti contaminate da PFAS attualmente trattate con carboni attivi (campo pozzi di Sarego e di via Due Ponti ad Almisano).
Nell'ambito del progetto sono previsti tre punti di collegamento:

1. con il pozzo S. Antonio che alimenta l'attuale frazione Meledo (a nord);

2. con il pozzo Monticello (attualmente fuori servizio) che alimenta la frazione omonima (al centro);
3. con la centrale di Almisano, via Due Ponti, che alimenta la rete verso il serbatoio Monte della Nebbia (a sud).

Si prevede in sintesi:

- la posa di circa 2.3 km di tubazione in ghisa sferoidale per acquedotto DN 250 mm;
- la realizzazione di tre nuovi serbatoi a terra rispettivamente da 100 mc, 50 mc e 150 mc nei tre punti di collegamento sopra descritti;
- il revamping degli impianti di sollevamento esistenti nei punti di consegna.

L'importo del progetto ammonta a circa € 2,1 Mln e riceve contributo di 1,85 Mln con addendum al piano commissariale relativo al progetto n. 900: *Nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana - opere emergenziali PFAS.*
L'ammortamento delle opere è previsto nel 2025 (2023 nel precedente schema regolatorio).

7.1.3 PFAS - Condotta di adduzione DN 350 mm per collegamento condotta esistente DN 350 mm a Casale di Scodosia con il nuovo serbatoio di Montagnana. Prog. 1087

Acquevenete ha la necessità di prevedere alcune opere complementari alla realizzazione della nuova condotta di adduzione Ponso-Montagnana-Pojana opere di emergenza e contrasto ai PFAS già rientranti nel Piano Interventi Emergenziali gestiti dal Commissario Delegato (DCM del 21.03.2018/OCDPC n. 519 del 28.05.2018), finalizzate alla sostituzione delle fonti di approvvigionamento contaminate mediante interconnessioni con altri sistemi di produzione.
Gli interventi di progetto riguardano la realizzazione di opere di interconnessione fra l'esistente condotta adduttrice a Casale di Scodosia, in arrivo dalla centrale di Piacenza d'Adige, con il nuovo serbatoio in realizzazione a Montagnana (opera commissariale dalla capacità di accumulo di 10.000 m3), con l'obiettivo di ottimizzare l'uso della risorsa idropotabile anche sfruttando, oltre agli esuberi della fonte di Camazzole che preleva acque dalle falde pedemontane del medio Brenta, quelli della prelevati dal fiume Adige e trattati dalla centrale di Piacenza d'Adige (PD). L'opera garantirà il corretto riempimento del costruendo serbatoio da 10.000 m3 aumentando la quantità di risorsa idrica esente da PFAS che potrà essere resa disponibile al nuovo sistema.
E' in corso infatti l'adeguamento della centrale di Piacenza d'Adige che prevede l'aumento dell'attuale capacità di produzione al valore di 200 l/s, al fine di: estendere il bacino di utenza servito, assicurare flessibilità gestionale, fornire maggiori garanzie sulle caratteristiche quali-quantitative dell'acqua erogata.
Le opere sono costituite dai seguenti interventi:

- nuova adduttrice da 350 mm di diametro (DN350) in ghisa sferoidale che mette in collegamento il sistema di adduzione sotteso alla centrale di potabilizzazione di Piacenza d'Adige con il costruendo serbatoio di Montagnana (Piano Interventi Emergenziali gestiti dal Commissario Delegato - DCM del 21.03.2018 / OCDPC n. 519 del 28.05.2018);
- installazione nella camera valvole del nuovo serbatoio di Montagnana di idrovalvola di controllo portata e sostegno della pressione di monte della nuova linea DN350 in arrivo da Casale di Scodosia finalizzata al mantenimento delle pressioni minime all'utenza nei comuni serviti dalla condotta di adduzione;
- sostituzione di un tratto di rete di distribuzione, lungo il tracciato d'intervento, attualmente costituita da una tubazione in cemento-amianto DN80, con una tubazione in ghisa sferoidale DN100.

L'ammontare complessivo delle opere è di € 2,1 Mln previste in ammortamento nel 2024. Le opere risultano interamente finanziate da contributo del MITE che subentra al commissario straordinario nella gestione ordinaria degli interventi PFAS.

7.1.4 VAIA - Lavori di adeguamento impiantistico presso la centrale idrica di Piacenza d'Adige (PD). Prog. 1036

Obiettivo del progetto è il potenziamento della centrale di potabilizzazione per far fronte ad eventi meteoclimatici estremi come quello prodotto dalla tempesta VAIA. Durante l'evento la torbidità del fiume Adige aveva raggiunto condizioni eccezionali da un punto di vista qualitativo e quantitativo, determinata dalla presenza di sostanze in sospensione di natura limo-argillosa contenenti metalli derivanti dagli intensi fenomeni di dilavamento dei versanti del bacino imbrifero afferente al fiume Adige dovuto alla straordinaria ondata di maltempo che ha colpito il Nord-Est.
Al fine di evitare problematiche di fallanza nel sistema di approvvigionamento con l'effetto di attivazione del servizio sostitutivo di emergenza, situazione avvenuta presso la centrale di Boara Polesine attualmente in fase di ammodernamento e ubicata poco a valle di quella di Piacenza, si sono ritenuti indispensabili interventi immediati di revamping che interessano in particolar modo la realizzazione di un nuovo comparto di chiariflocculazione. Il comparto è considerato ad oggi il più critico in termini di capacità e ridondanza di trattamento.
Gli interventi garantiranno inoltre, in regime ordinario, l'incremento della capacità di produzione al valore di 200 l/s. La realizzazione dell'opera è in fase di ultimazione con entrata in esercizio prevista nel 2024 (2022 nel precedente schema regolatorio) per l'importo di €1,25 Mln. Il progetto risulta finanziato direttamente dalla Regione Veneto tramite il commissario delegato per l'emergenza VAIA.

7.1.5 VAIA - Adeguamento comparto filtri a carbone attivo della centrale di potabilizzazione di Anguillara Veneta (PD). Prog. 1072

Il progetto si pone l'obbiettivo di affinare la linea acqua dell'impianto di potabilizzazione di Anguillara Veneta mediante il potenziamento della filiera di trattamento a carbone attivo con la realizzazione di un comparto dedicato. L'adeguamento impiantistico consentirà il miglioramento organolettico dell'acqua destinata al consumo umano e, parallelamente, di far fronte in maniera più incisiva ad un eventuale futuro peggioramento della qualità dell'acqua del fiume Adige per la presenza di inquinanti emergenti. Tra le opere di progetto trova collocazione la realizzazione di un nuovo ispessitore - oggi la centrale ne è sprovvista - che in modo indiretto, consentirà di far fronte ad eventi di elevata torbidità del fiume Adige facendo sì che il fango non torni in sospensione nel chiarifloculatore ed assicurando la continuità del servizio idropotabile.
L'importo delle opere ammonta oggi a € 1,86 Mln. La realizzazione dell'opera è in fase di ultimazione con entrata in esercizio prevista nel 2024 (2025 nel precedente schema regolatorio). Il progetto risulta finanziato per l'importo €1,8 Mln dalla Regione Venete tramite il commissario delegato per l'emergenza VAIA.

7.1.6 PNIISSI - Piacenza d'Adige - nuova vasca di rilancio e accumulo. Prog. 1177

Gli interventi previsti nel progetto prevedono il completamento delle opere di ammodernamento presso la centrale di Piacenza d'Adige.
Attualmente la portata media annua prodotta e trattata dalla centrale di Piacenza d'Adige si attesta su 60 l/s, con picchi di produzione fino a 90-100 l/s a fronte di un bacino di utenza costituito dai comuni di Piacenza D'Adige, Masi, Castelbaldo, Merlara, Casale di Scodosia, Urbana, Balduina e Ca' Morosini.
Presso la centrale sono attualmente in corso di esecuzione le opere per l'adeguamento della capacità di produzione al valore di 200 l/s indispensabile all'alimentazione della futura rete di adduzione Casale-Montagnana che assicurerà il trasferimento del surplus di produzione e degli esuberi notturni trattati al potabilizzatore di Piacenza d'Adige verso il costruendo serbatoio di Montagnana (opera commissariale PFAS dalla capacità di accumulo di 10.000 m3). Obiettivo dell'intervento è ottimizzare l'uso della risorsa idropotabile sfruttando, oltre agli esuberi della fonte di Camazzole immessi a Montagnana attraverso la condotta di gronda Monselice-Ponso-Montagnana, quelli prelevati dal fiume Adige. L'opera garantirà il corretto riempimento del costruendo serbatoio da 10.000 m3 aumentando la quantità di risorsa idrica esente da PFAS che potrà essere resa disponibile al nuovo sistema.
Le opere previste nell'ambito del progetto possono essere così riepilogate:

1. nuova vasca di accumulo di acqua potabile – opere civili;
2. rifacimento del sollevamento finale e adeguamento del piping;
3. nuovo impianto trattamento scarichi;
4. risanamento vasca di accumulo esistente;
5. sostituzione del piping e valvolame del comparto di filtrazione a carbone;
6. nuovi quadri elettrici e TLC generale d'impianto.

L'ammontare complessivo delle opere è stimato in € 1,8 Mln. L'intervento è previsto entrare in esercizio nel 2026 (2025 nel precedente schema regolatorio). Ad oggi il progetto risulta inserito nel Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico (PNIISSI) ma non finanziato e, pertanto, rimane totalmente a carico della tariffa.

7.1.7 PNIISSI - Condotta dorsale della Val Liona. Prog. 1180

Il progetto prevede interventi di dismissione di approvvigionamenti idrici da pozzi sparsi sul territorio maggiormente soggetti a rischi quanti-qualitativi: pozzi in località Vigazzola in comune di Val Liona e sorgente Gazzo in località Grancona. L'evoluzione delle conoscenze in tema di inquinanti emergenti, le prime valutazioni del rischio idropotabile all'interno dei Piani di Sicurezza delle Acque e recenti riscontri in merito alla presenza di PFAS nelle acque sotterranee della porzione sud – occidentale della provincia di Vicenza e gli abbassamenti del livello di falda in conseguenza del periodo siccitoso del 2022, impongono la necessità di prevedere soluzioni di approvvigionamento idrico differenti per la zona di studio.
L'intervento consiste nella realizzazione di una nuova adduttrice con diametro di 250 mm che colleghi i centri idrici isolati di Gazzo e Vigazzola con altre fonti presenti nell'area per aumentare il grado di resilienza del sistema idrico in caso di fallanza delle fonti attualmente isolate.
Sommariamente le opere possono essere così riepilogate:

- nuova condotta di adduzione idropotabile per il collegamento fra l'esistente condotta Orgiano-Borgo Male con i pozzi Vigazzola e la sorgente Gazzo;
- dismissione dei pozzi Vigazzola e collegamento con la condotta di adduzione della Val Liona;
- dismissione della sorgente Gazzo e collegamento con la condotta di adduzione della Val Liona.

L'importo dell'opera ammonta a € 6,5 Mln con entrata in esercizio nel 2027 (2026 nel precedente schema regolatorio).
E' stata fatta richiesta di finanziamento dell'opera nel Piano nazionale di interventi infrastrutturali e per la sicurezza del settore idrico PNIISSI). Ad oggi il progetto risulta inserito nel Piano ma non finanziato e, pertanto, rimane totalmente a carico della tariffa.

7.1.8 PNIISSI - Completamento dorsale Vescovana-Monselice - Tratto 1: Stanghella-Solesino - Tratto 2: Solesino-Monselice – 1153

La finalità principale del progetto è il potenziamento di due tratti della dorsale di adduzione principale esistente, dalla centrale di potabilizzazione di Vescovana alla condotta principale di interscambio lungo la superstrada Monselice Mare S.R. 10-var.
Il progetto si inserisce nella pianificazione del nuovo assetto acquedottistico di Acquevenete S.p.A., in cui si prevede, fra le altre cose, anche il potenziamento della centrale di potabilizzazione di Vescovana che renderà disponibile risorsa idropotabile al fine di integrare la fornitura dal campo pozzi di Camazzole al comprensorio di Montagnana mediante l'inserimento della dorsale in oggetto nella condotta di gronda, diametro da 1.000 a 600 mm, lungo la superstrada Monselice Mare S.R. n°10-var, secondo le previsioni del progetto di sostituzione delle fonti contaminate PFAS in corso di realizzazione nell'ambito del piano commissariale di risoluzione dell'emergenza (DCM del 21.03.2018 / OCDPC n. 519 del 28.05.2018). L'interconnessione fra la fonte del Fiume Adige e quella di Camazzole permetterà di sopperire ad eventuali criticità legata alla disponibilità di risorsa dell'una o dell'altra fonte di approvvigionamento e consentirà la resilienza dell'infrastruttura.
Le opere in progetto prevedono la realizzazione dei seguenti interventi:

- Tratto 1 – Adduzione Stanghella-Solesino: sostituzione dell'esistente condotta di adduzione da 350 mm in cemento amianto con una nuova dorsale acquedottistica nel tratto compreso fra la sponda destra del Canale Gorzone e l'impianto di pressurizzazione di Solesino. La nuova tubazione avrà diametro di 600 mm e una lunghezza complessiva di circa 3,7 km;
- Tratto 2 – Adduzione Solesino-Monselice: sostituzione dell'esistente condotta di adduzione da 350 mm in cemento amianto con una nuova dorsale acquedottistica nel tratto compreso fra Solesino - via Carpanedo e Monselice - via Campestrin. La nuova tubazione avrà un diametro di 400 mm e una lunghezza complessiva di circa 2,55 km. L'interconnessione fra la condotta di progetto e l'adduttrice esistente da 700 mm a Monselice avverrà con la realizzazione di un nodo idraulico necessario al controllo di portata e pressione di interscambio fra il comprensorio sotteso alla centrale di Vescovana e quello di Monselice sotteso invece alla fonte di Camazzole.

L'ammontare complessivo delle opere stimato nel progetto definitivo-esecutivo è di € 7,3 Mln, in aumento rispetto alla fattibilità tecnica ed economica, a seguito dell'approvazione da parte della Regione Veneto del nuovo prezziario di riferimento (DRG. 317 del 29/03/2023). L'intervento rispetta la programmazione prevista con il precedente schema regolatorio con entrata in esercizio nel 2026. E' stata fatta richiesta di finanziamento dell'opera nel Piano nazionale di interventi infrastrutturali e per la sicurezza del settore idrico PNIISSI). Ad oggi il progetto risulta inserito nel Piano ma non finanziato e, pertanto, rimane totalmente a carico della tariffa.

7.1.9 PNIISSI - Adeguamento centrale di Vescovana – 1149

Gli interventi previsti nel progetto prevedono l'ammodernamento impiantistico della centrale di Vescovana. Ad oggi la centrale produce un quantitativo di acqua pari a circa 5,4 Mmc/anno circa con cui alimenta alcuni comuni della bassa padovana (principalmente Vescovana, Granze, Barbone, Stanghella, Boara Pisani, Solesino, S. Elena) e integra la produzione della centrale di Boara Polesine per la fornitura al comprensorio dell'ex Consorzio di Rovigo.
Il nuovo assetto acquedottistico di *acquevenete*, così come previsto dalle pianificazioni d'ambito, prevede significative variazioni rispetto alla configurazione attuale, e nello scenario futuro la centrale non sarà più necessaria per la fornitura all'impianto di Boara Polesine, che sarà reso completamente autonomo con interventi di piano d'ambito di medio periodo.
Le funzioni del potabilizzatore di Vescovana diverranno in futuro quelle di:

- continuare l'alimentazione dei comuni padovani ad oggi serviti;
- alimentare la centrale di potabilizzazione di Occhiobello, ad oggi prelevante da un campo pozzi proveniente dalla seconda falda del fiume Po, la cui filiera produttiva verrà dismessa a causa del continuo peggioramento delle caratteristiche quanti-qualitative dell'acquifero;
- integrare la fornitura dal campo pozzi di Camazzole al comprensorio di Montagnana, secondo le previsioni del progetto di sostituzione delle fonti contaminate PFAS in corso di realizzazione nell'ambito del piano commissariale di risoluzione dell'emergenza.

La centrale assumerà quindi in futuro un ruolo di maggior rilevanza rispetto alla situazione attuale e, di conseguenza, è necessario pianificare interventi strutturali di adeguamento per fornire adatta ridondanza ed efficienza al processo produttivo.
Le opere previste nell'ambito del progetto possono essere così riepilogate:

1. adeguamento presa da fiume e relativo impianto elettrico;
2. nuova condotta adduttrice per acqua grezza;
3. nuovo partitore di portata con predisposizione per idrocicloni;
4. nuovo chiariflocculatore;
5. adeguamento/potenziamento sezione GAC;
6. adeguamento sollevamento finale;
7. nuovo ispessitore fanghi;
8. nuovo impianto trattamento scarichi;
9. sistemazione vasca di accumulo finale.

L'importo complessivo dell'opera ammonta a € 4,3 Mln la cui variazione è dovuta:

- all'adeguamento in relazione al nuovo prezziario di riferimento approvato da parte della Regione Veneto (*DRG. 317 del 29/03/2023);*

- alla variazione di alcune opere di progetto e acquisizione di una minor area oggetto di esproprio rispetto al progetto di fattibilità a seguito delle osservazioni pervenute dai privati.

La progettazione esecutiva è in corso di redazione, pertanto la programmazione dell'intervento è stata posticipata al 2026-2027 con entrata in esercizio prevista per il 2027.
E' stata fatta richiesta di finanziamento dell'opera nel Piano nazionale di interventi infrastrutturali e per la sicurezza del settore idrico PNIISSI). Ad oggi il progetto risulta inserito nel Piano ma non finanziato e, pertanto, rimane totalmente a carico della tariffa.

Nel POS è presente anche un secondo stralcio per l'ammodernamento della centrale di Vescovana comportante interventi di raddoppio della condotta di trasferimento delle acque grezze dalla presa a fiume, raddoppio dell'impianto di filtrazione a carbone attivo e rifacimento dell'impianto di pressurizzazione finale. L'intervento è al momento programmato per il 2030.

7.1.10 PNRR - Dismissione dell'impianto di depurazione di Ospedaletto Euganeo (PD) e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione di Este (PD) – 811

Il progetto ha come obiettivo il mantenimento dello status di conformità alla direttiva 91/271/CEE nell'agglomerato di Ospedaletto Euganeo gestito da *acquevenete* mediante l'ottimizzazione del sistema fognario e depurativo da realizzarsi attraverso la centralizzazione del trattamento dei reflui nel depuratore di Este e la dismissione dell'impianto minore di Ospedaletto Euganeo che risulta obsoleto e non in grado di sostenere gli incrementi di carico programmati per l'estensione del servizio fognario. La dismissione e la centralizzazione al depuratore di Este, ammodernato e potenziato per trattare fino a 25.000 AE, si è dimostrata la soluzione tecnicamente ed economicamente più efficiente sia dal punto di vista del processo depurativo, assicurando la salvaguardia dei corpi recettori, sia dal punto di vista dei consumi energetici. L'intervento prevede sostanzialmente la posa di condotte fognarie in pressione per una estesa complessiva di 2,7 km unitamente alla riconversione delle vasche dell'impianto dismesso come volano di emergenza per far fronte a sovraccarichi del sistema fognario ed evitare sversamenti e/o allagamenti.
Il presente progetto non era indicato come POS nel precedente schema regolatorio.
La realizzazione dell'opera si è conclusa ed è entrata in esercizio nel 2023, con un importo di €1,14 Mln. Il progetto è finanziato dal PNRR (M2C4-I4.4) per 1Mln Euro.

7.1.11 PNRR - Dismissione impianti di depurazione dei comuni di Maserà di Padova e Casalserugo e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione centralizzato di Albignasego (PD) - 722 FOGN

Il progetto ha come obiettivo il mantenimento dello status di conformità alla direttiva 91/271/CEE degli agglomerati Maserà di Padova e Casalserugo gestiti da *acquevenete* da realizzarsi mediante il riordino e ottimizzazione del sistema fognario e depurativo che prevede la centralizzazione del trattamento dei reflui nel depuratore di Albignasego conseguentemente alla dismissione di impianti minori. Gli impianti di depurazione di Maserà (6.000 AE) e di Casalserugo (5.000 AE) risultano obsoleti e non in grado di sostenere incrementi di carico. La loro dismissione e la centralizzazione nel depuratore di Albignasego, ammodernato e potenziato per trattare fino a 40.000 AE, si è dimostrata la soluzione tecnicamente ed economicamente più efficiente sia dal punto di vista dei consumi energetici che del processo depurativo assicurando la salvaguardia dei corpi recettori. L'intervento prevede sostanzialmente la posa di condotte fognarie in pressione per una estesa complessiva di 5,8 km unitamente alla riconversione delle vasche degli impianti di depurazione dismessi come volano di emergenza indispensabile far fronte a sovraccarichi del sistema fognario ed evitare sversamenti superficiali.
Il progetto è in corso di esecuzione con entrata in esercizio prevista nel 2024.
L'importo di progetto ammonta a €4,1 Mln di Euro e riceve un contributo PNRR (M2C4-I4.4) per 2,5 Mln Euro.

7.1.12 Condotta dorsale Orgiano-Campiglia. Prog. 1181

Il progetto prevede la sostituzione della condotta di adduzione idropotabile Orgiano-Sossano-Campiglia dei Berici-Agugliaro costituita da tubazioni in cemento amianto con diametri variabili 200-175-125 mm, ormai obsolete, il cui stato di integrità risulta fortemente compromesso dalla sempre più evidente fragilità del materiale che causa rotture, anche gravi, con conseguenti disservizi e difficoltà di riparazione.
Le opere previste nell'ambito del progetto possono essere così riepilogate:

1. Tratto 1: sostituzione della dorsale idropotabile nel tratto compreso fra il serbatoio Fornetto (Orgiano) e il punto di consegna alla rete di Sossano in via S. Sepolcro. Tubazione DN250 in ghisa sferoidale, L=5.300 m;
2. Tratto 2: sostituzione della dorsale idropotabile nel tratto compreso fra il punto di consegna alla rete di Sossano in via S. Sepolcro e il collegamento alla condotta esistente in acciaio verso il serbatoio pensile di Agugliaro. Tubazione DN200 in ghisa sferoidale, L=6.400 m.

All'interno del POS sono attualmente inseriti gli importi relativi al secondo tratto ritenuti più urgenti. La stima di spesa ammonta a € 2,5 Mln con ammortamento posticipato al 2028 rispetto al precedente schema regolatorio.

7.1.13 Impianto di valorizzazione dei fanghi di depurazione

Il progetto prevede la realizzazione di un impianto di valorizzazione dei fanghi di depurazione mediante recupero energetico e/o di materia. Nel POS è momentaneamente inserito il solo importo della progettazione delle opere. I costi di realizzazione, avendo oggi una variabilità importante, saranno definiti sulla base di analisi costi-benefici e pianificati in occasione delle prossime revisioni tariffarie in relazione alla disponibilità del piano e della sostenibilità della gestione.

7.1.14 Rifacimento condotte di adduzione e nuovi serbatoi

Nel POS sono inseriti progetti di rifacimento e potenziamento di linee adduttrici, interconnessioni con altri gestori e serbatoi di accumulo. La previsione di realizzazione degli investimenti è di medio-lungo termine e potrà subire delle variazioni in relazione all'attuale aggiornamento del Modello Strutturale degli Acquedotti del Veneto (MoSAV) attualmente in fase di redazione da parte della società Veneto Acque.

7.2 Interventi momentaneamente stralciati dal POS

Rispetto alla precedente predisposizione tariffaria, i progetti "*Bretella MOSAV - Ponte San Nicolò – 1141*" e "*Completamento dorsale Conselvano - Tratto 1: Albignasego-Cagnola, Tratto 2: Cartura-Conselve, Tratto 3: Conselve-Anguillara*" vengono momentaneamente sospesi in ragione della priorità di altri interventi, dell'infrastrutturazione che potrà avere la rete acquedottista a livello regionale in seguito all'aggiornamento del Modello Strutturale degli Acquedotti del Veneto (MoSAV) il cui progetto è in fase di redazione da parte della società Veneto Acque.
Le opere potranno essere prese nuovamente in considerazione in futuro in funzione di mutate esigenze gestionali o della disponibilità di risorse finanziare ulteriori rispetto alla tariffa del SII.

8 Eventuali istanze specifiche

8.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti

Nulla da segnalare.

8.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale

Qualità tecnica

Nulla da segnalare.

Qualità Contrattuale

Nulla da segnalare.

8.3 Altro

A seguito dell'introduzione del nuovo macro-indicatore "M0 - Resilienza idrica", con nota del Consiglio di Bacino Bacchiglione prot. n. 614 del 24.04.2024 lo scrivente ha presentato istanza per la considerazione dei prelievi elencati sotto e non ancora formalmente assentiti ma in uso stabile, e per i quali il gestore Acquevenete S.p.A. paga regolarmente il canone di derivazione, nelle more del riordino degli atti richiesti, ai sensi del comma 5-ter.3 dell'Allegato A alla deliberazione 917/2017/R/idr e ss.mm.ii:

ESTREMI CONCESSIONE D'USO	UBICAZIONE FONTI	TIPO PRELIEVO	PORTATA MEDIA CONCESSA [l/s]	ENTE CHE HA RILASCIATO LA CONCESSIONE D'USO
Decreto n. 24989 del 07/12/1965- Pratica n. 0863IIC	Vescovana	Corpo idrico superficiale	240	Regione Veneto - GC Padova
Pratica n. 0495IIC	Piacenza D'Adige	Corpo idrico superficiale	200	Regione Veneto - GC Padova
Pratica n. PD0556IIC	Carmignano di Brenta	falda	700 di cui 350 l/s ad acquevenete	Regione Veneto - GC Padova

Tabella 25 Concessioni oggetto di istanza

La nota citata è stata inoltre inserita nella documentazione a corredo della raccolta dati RQTI 2022-2023.

9 Ulteriori elementi informativi

Non sono presenti ulteriori elementi informativi.

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

Nulla da segnalare.

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

Nulla da segnalare.

Consiglio di Bacino Bacchiglione

Ente di Governo Ambito Territoriale Ottimale per il Servizio Idrico Integrato

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO – OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE (POS)
DETERMINA ARERA 1/2024 DTAC – DELIBERAZIONI 917/2017/R/IDR, 637/2023/R/IDR E 639/2023/R/IDR

VIACQUA

ATO BACCHIGLIONE
2024

Allegato 2

Schema tipo

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO – OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE (POS)

Indice

1 Informazioni preliminari 6

2 Prerequisiti 10

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi 10

2.2 Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti 10

2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane 12

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica 12

3 Macro-indicatori di qualità tecnica 13

3.1 M0 - Resilienza idrica 13

Stato delle infrastrutture e criticità 13

Obiettivi 2024-2025 13

Investimenti infrastrutturali 15

Interventi gestionali 17

3.2 M1 - Perdite idriche 19

Stato delle infrastrutture e criticità 19

Obiettivi 2024-2025 19

Investimenti infrastrutturali 19

Interventi gestionali 20

3.3 M2 – Interruzioni del servizio 22

Stato delle infrastrutture e criticità 22

Obiettivi 2024-2025 22

Investimenti infrastrutturali 22

Interventi gestionali 23
3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata 23
Stato delle infrastrutture e criticità 23
Obiettivi 2024-2025 23
Investimenti infrastrutturali 24
Interventi gestionali 25
3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario 26
Stato delle infrastrutture e criticità 26
Obiettivi 2024-2025 27
Investimenti infrastrutturali 27
Interventi gestionali 28
3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica 29
Stato delle infrastrutture e criticità 29
Obiettivi 2024-2025 29
Investimenti infrastrutturali 30
Interventi gestionali 30
3.7 M6 – Qualità dell'acqua depurata 31
Stato delle infrastrutture e criticità 31
Obiettivi 2024-2025 31
Investimenti infrastrutturali 31
Interventi gestionali 32
4 Macro-indicatori di qualità contrattuale 34
4.1 MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale 34
Criticità 34
Obiettivi 2024-2025 34
Investimenti infrastrutturali 34
4.2 MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio 34
Criticità 34
Obiettivi 2024-2025 34
Investimenti infrastrutturali 35
5 Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale 36

6 Interventi associati ad altre finalità 38

7 Piano delle Opere Strategiche (POS) 40

7.1 Acquedotto 40

Riviera Berica, potenziamento del sistema acquedottistico consortile 40

Monticello Conte Otto, separazione rete fognaria con dismissione scarichi e potenziamento rete acquedotto località Vigardolo 40

Caldogno, separazione rete fognaria e sostituzione rete acquedotto Rettorgole 41

Torri di Quartesolo, separazione rete fognaria e rifacimento con potenziamento rete acquedotto Marola 41

Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in viale Riviera Berica, località Campedello 41

Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Borgo Casale, via Alberi e viale Trissino 41

Vicenza, tratta A6-A18 di interconnessione Vicenza Ovest - MOSAV 41

Valle dell'Agno, nuove fonti di approvvigionamento e realizzazione opere di attingimento da connettere all'esistente condotta consortile 42

Vicenza, adduttrice campo pozzi Moracchino - Centrale viale Trento 42

Vicenza, interconnessione sistemi acquedottistici Bertesina-Moracchino attraverso strada delle Casone/Ponti di Debba 43

Calvene, Lugo, Fara e Salcedo, interconnessione con consortile Valle dell'Astico 43

Valdagno, interconnessione acquedotto zona Castelvecchio/Cerealto 43

Sandrigo, interconnessione con consortile dell'Astico 44

Quinto Vicentino, Vicenza, potenziamento adduzione idrica da "Bertesinella" ed estensione rete di acquedotto e fognatura via Quintarello 44

Sandrigo, estensione rete fognatura e acquedotto in località Ancignano 44

Valle dell'Astico, raddoppio adduttrice idrica e potenziamento consortile fognario Arsiero-Piovene 45

Vicenza, potenziamento adduzione idrica da centrale di viale Trento 45

Vicenza, potenziamento del sistema di adduzione zona industriale Vicenza Ovest 46

Dueville, introduzione acquedotto comunale I stralcio 46

Interconnessione sistemi principali di adduzione Viacqua - Acque Venete e sostituzione dorsale di adduzione Orgiano - Sossano - Campiglia dei Berici - Agugliaro 46

Valle Agno, ampliamento serbatoio consortile "Colombara" (PFAS Almisano) 47

Vicenza, Caldogno e Costabissara, filtrazione GAC presso impianti "Moracchino", "Molinetto" e "Montegrappa" 47
Acquedotto Valle dell'Agno, realizzazione filtrazione GAC presso gli impianti Gasdotto, Spagnago e Oltre Agno 48
7.2 Fognatura 48
Torri di Quartesolo, separazione rete fognaria e rifacimento con potenziamento rete acquedotto Marola 48
Caldogno, separazione rete fognaria e sostituzione rete acquedotto Rettorgole 48
Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Borgo Casale, via Alberi e viale Trissino 49
Valle dell'Astico, raddoppio adduttrice idrica e potenziamento consortile fognario Arsiero-Piovene 49
Zugliano, collettore di trasferimento fognario da localita' Cinquevie di Zugliano a localita' Caiore di Sarcedo 49
Depuratore di Trissino, prolungamento del collettore ARICA a valle della città di Cologna Veneta 50
Monticello Conte Otto, separazione rete fognaria con dismissione scarichi e potenziamento rete acquedotto località Vigardolo 50
Caldogno, estensione della rete fognaria in via Cà Alta, via Giaroni e via Rizzotti 51
Vicenza, estensione rete fognaria località San Pietro Intrigogna 51
Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in viale Riviera Berica, località Campedello 51
Sandrigo, estensione rete fognatura e acquedotto in località Ancignano 51
Caldogno, Vicenza, dismissione impianto di depurazione di Caldogno ed estensione rete fognaria in via Sant'Antonino a Vicenza 51
Montegaldella, estensione rete fognaria via Lampertico, Bernarde, Bertoniera e Campanella 52
Depuratore "Longara" di Vicenza, dismissione impianto 52
Depuratore di Creazzo, dismissione impianto 52
Depuratore di Monteviale, dismissione impianto 52
Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza 52
Estensione della rete fognaria nell'Agglomerato di Isola Vicentina 53
Estensione della rete fognaria nell'Agglomerato di Vicenza 53

Estensione della rete fognaria nell'Agglomerato di Thiene 54

7.3 Depurazione 54

Depuratore di Thiene, adeguamento funzionale ed ampliamento 54

Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza 55

8 Eventuali istanze specifiche 57

8.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti 57

8.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale 57

8.3 Altro 57

9 Ulteriori elementi informativi 58

1 Informazioni preliminari

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

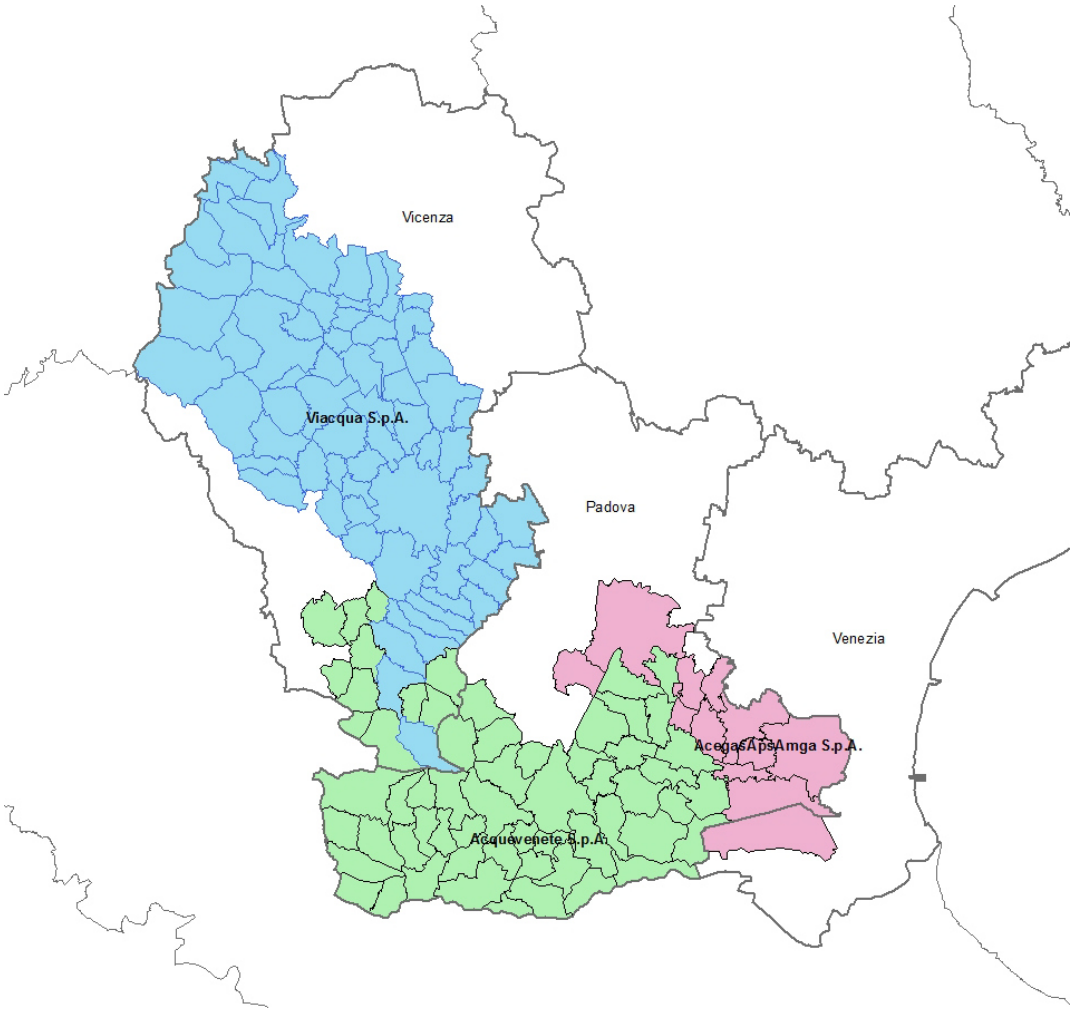
La Legge regionale n. 17 del 27.04.2012 ha individuato, all'interno del territorio regionale, i Consigli di Bacino quali Enti d'Ambito che sovraintendono agli otto ambiti territoriali ottimali (A.T.O.) ai fini della gestione dei servizi pubblici di captazione, adduzione, distribuzione ed erogazione di acqua ad uso civile, di fognatura e di depurazione delle acque reflue (*Servizio idrico integrato* – S.I.I.). I Consigli di Bacino subentrano completamente alle Autorità d'Ambito soppresse ai sensi della normativa nazionale.

Fra gli otto ambiti individuati dalla Regione, è stato individuato l'Ambito Territoriale Ottimale denominato "Bacchiglione" che comprende 134 comuni di cui 57 in Provincia di Padova, 1 in Provincia di Venezia e 76 in Provincia di Vicenza, per un totale di 1.095.658 abitanti (dati aggiornati al censimento 2021 - fonte ISTAT).

Ai fini di garantire la gestione del Servizio Idrico Integrato secondo criteri di efficacia, efficienza ed economicità i Comuni ricadenti nell'Ambito, tramite la Conferenza d'Ambito, hanno istituito il Consiglio di Bacino utilizzando la forma di cooperazione della Convenzione ai sensi della citata L.R. 17/2012, ed è subentrato nel compito della programmazione, regolazione e controllo del S.I.I. all'ex A.A.T.O. Bacchiglione.

La particolarità dell'Ambito Bacchiglione è quella di non aver individuato un'unica gestione, bensì di avere tre enti Gestori che svolgono la gestione del servizio:

- **Viacqua S.p.A.** (società nata dalla fusione per incorporazione della società A.V.S. S.p.A. in Acque Vicentine S.p.A. a far data dal 31.12.2017) gestisce il Servizio Idrico Integrato in 67 Comuni della provincia di Vicenza (n.67 Comuni à 546.520 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT);
- **Acquevenete S.p.A.** (società nata dalla fusione per incorporazione della società Polesine Acque S.p.A. in C.V.S. S.p.A. a far data dal 01.12.2017) gestisce il Servizio Idrico Integrato sugli Ambiti Territoriali Bacchiglione e Polesine interessando comuni ricadenti nelle province di Padova, Rovigo, Vicenza, Venezia e Verona (ambito Bacchiglione: n. 55 Comuni à 255.209 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT);
- **AcegasApsAmga S.p.A**. gestisce il Servizio Idrico Integrato in 12 Comuni della Provincia di Padova in proroga fino all'individuazione del gestore unico d'ambito, per il comune di Padova fino al 2028 e per i comuni del sub-ambito Piovese fino al 2030 (n. 12 Comuni à 293.929 abitanti (censimento 2021 fonte ISTAT).



La normativa regionale di riferimento è costituita principalmente da 2 tipi di pianificazione, in ambito fognario e depurativo **il Piano di Tutela delle Acque PTA** (Deliberazione del C.R.V. n° 107 del 5 novembre 2009 e ss.mm.ii) e in ambito acquedottistico il **MOSAV - Modello Strutturale degli Acquedotti del Veneto**.

I principi cardine del PTA sono:

- Salvaguardia delle risorse idriche ed utilizzo delle stesse secondo criteri di solidarietà.
- Uso dell'acqua indirizzato al risparmio e al rinnovo delle risorse.
- Consumo umano dell'acqua prioritario sugli altri usi.
- Equilibrio del bilancio idrico fra la disponibilità delle risorse e i fabbisogni attuali e futuri.
- Utilizzo della risorsa idrica regolata al fine di garantire il livello di deflusso minimo vitale nei corsi d'acqua per non danneggiare gli ecosistemi locali.
- Risparmio della risorsa idrica e risparmio energetico da attuare mediante:

- Risanamento delle reti idropotabili esistenti al fine di ridurre drasticamente le perdite. Mediamente la percentuale delle perdite riscontrate nelle reti idropotabili dell'A.T.O. Bacchiglione è del 30-35% sui volumi prodotti ed immessi in rete;
- interconnessione delle reti acquedottistiche di Ambito e reti idropotabili di Ambiti diversi. Adozione di grandi accumuli di modulazione e compenso.

- Adeguamento degli agglomerati urbani in termini di copertura della rete fognaria sul territorio e di efficacia della depurazione per i relativi impianti di trattamento.
- Individuazione delle aree di salvaguardia delle risorse idriche, delle zone di tutela assoluta e delle zone di rispetto.

Il MOSAV invece è una pianificazione acquedottistica di massima, relativamente alla captazione ed adduzione di grosse dimensioni, con l'obbiettivo di recapitare acqua di ottima qualità dalla Pedemontana Veneta ai comuni del Basso Veneto, i quali dispongono di acqua di non ottima qualità in quanto viene potabilizzata dai corpi idrici superficiali quali i fiumi Adige e Po. Nell'ambito Bacchiglione la problematica riguarda il basso Padovano (gestori Acquevenete S.p.A. e in minima parte AcegasApsAmga S.p.A.) che attingono parte della propria acqua che distribuiscono dal fiume Adige.

È importante sottolineare la contaminazione da PFAS che negli ultimi anni ha interessato il territorio dell'Ambito Bacchiglione, ossia la presenza di sostanze perfluoro-alchiliche (**PFAS**) riscontrata nelle acque sotterranee in una vasta area fra le province di Vicenza, Padova e Verona.

In tale contesto la Regione del Veneto svolge le sue funzioni di pianificazione in materia acquedottistica in ottemperanza alle disposizioni della Legge Regionale 27.03.1998 n. 5 ed in particolare al MOSAV; con DGR n. 385 del 28.3.2017, la società Veneto Acque S.p.A. è stata incaricata dalla Regione Veneto a svolgere il coordinamento tecnico per l'individuazione e la definizione delle priorità degli interventi volti alla progettazione e realizzazione delle opere di interconnessione acquedottistica necessarie per l'approvvigionamento di acqua potabile di buona qualità verso le aree attualmente soggette da inquinamento da sostanze PFAS, facendo proprio il lavoro di coordinamento dei Consigli di Bacino e producendo un piano di investimenti condiviso fra Consigli di Bacino e gestori del SII che è stata la base di partenza del lavoro che sta svolgendo il Commissario Straordinario per l'emergenza PFAS, con la realizzazione degli interventi specifici commissariali.

Per quanto riguarda nel dettaglio la raccolta dati di Qualità Tecnica dei tre Gestori, si rimanda a quanto già trasmesso nelle rispettive "Relazioni di accompagnamento ai sensi della Deliberazione n. 917/2017/R/idr aggiornata con la Deliberazione 637/2023/R/idr" dello scorso mese di aprile, unitamente ai fogli RQTI_2024.

Infine, va segnalato che il piano degli interventi 2024-2036 è stato oggetto di una sensibile riorganizzazione rispetto alle pianificazioni precedenti.

Tra il 2020-2021-2022, una concatenazione di eventi (in primis la pandemia da Covid-19 e l'invasione russa dell'Ucraina) ha portato ad un aumento eccezionale dei costi dei materiali e dei prodotti energetici. L'impatto di tali aumenti è stato riversato nei prezzari regionali, causando un considerevole aumento dell'importo dei lavori: l'aggiornamento del Prezzario Veneto dal 2021 al 2024 ha comportato un aumento medio di circa il 50% dell'importo dei lavori per interventi di tipo standard. In aggiunta, in data 18/05/2022 è entrato in vigore il D. Lgs. n. 50/2022 "Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi ucraina" che prevede le condizioni per la compensazione prezzi in base alla data di presentazione delle offerte.

Tali eventi e misure hanno avuto un impatto sul piano degli interventi determinando un aumento generale significativo sugli importi delle opere.

In questo contesto è stato pertanto necessario valutare la capienza del piano degli interventi in rapporto alla sostenibilità tariffaria ed economico-finanziaria dell'azienda. A tal proposito sono stati elaborati diversi scenari al fine di individuare la soluzione di equilibrio tra:

- la sostenibilità economico-finanziario della gestione aziendale;
- il perseguimento degli obiettivi di qualità tecnica;
- Il rispetto del cap tariffario.

Con specifico riferimento agli obiettivi di qualità tecnica, il Piano elaborato conferma l'impegno nel perseguirne gli obiettivi, con la conferma di linee di intervento finalizzate a:

- ridurre le perdite idriche (macro-indicatore M1);
- aumentare la resilienza del sistema acquedottistico (macro-indicatori M0-M2-M3);
- garantire la qualità dell'acqua erogata (macro-indicatore M3);
- salvaguardare l'impatto ambientale (macro-indicatori M4-M5-M6).

Pertanto, fermo restando i progetti del Piano delle Opere Strategiche (POS) che vengono tutti confermati recependo l'adeguamento dei costi, a meno di alcune opere di estensione fognaria stralciati in virtù del fatto che gli agglomerati di Viacqua sono tutti dichiarati conformi ai sensi della Direttiva 91/271/CEE ed altre opere che sono state aggiunte a causa di obblighi normativi in termini di qualità e sicurezza dell'acqua e resilienza degli acquedotti, rispetto al piano degli interventi 2022-2036, l'attuale aggiornamento 2024-2036 recepisce una necessaria rimodulazione dei capitoli generali dedicati ad estensioni, riabilitazioni e manutenzioni di reti e impianti con conseguenti rivalutazione degli interventi in tale ambito.

2 Prerequisiti

2.1 Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi

Per quanto riguarda il Gestore Viacqua S.p.A., si può affermare che:

- i volumi di processo inseriti nel file RDT, sono considerati come volumi misurati nell'ambito della misura di processo, ovvero come l'insieme delle attività di misura funzionali alla gestione efficiente degli impianti e delle reti del SII e di ciascuno dei servizi che lo compongono.
- il volume di utenza è calcolato come la somma del volume fatturato all'utente e del volume fatturato ad altri gestori idrici. Tutti i volumi in oggetto risultano misurati.

Stante ai limiti di misura indicati dall'art. 20 RQTI 917/2017 per l'ammissione al meccanismo incentivante:

- 70% della sommatoria dei volumi di processo, presi ognuno in valore assoluto, misurati; tali volumi si considerano misurati se, per almeno l'80% dell'anno a cui sono riferiti, provengono da letture effettuate sui misuratori;
- 90% della sommatoria dei volumi di utenza misurati; tali volumi si ritengono misurati se relativi ad utenti dotati di misuratore e per i quali si abbia almeno un consumo derivante da misura validata (da lettura o autolettura) nell'anno a cui sono riferiti i volumi o nell'anno precedente;

Pertanto, si può affermare che il gestore Viacqua S.p.A. ha raggiunto le percentuali minime indicate dal regolamento.

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

Si può affermare che stante a quanto richiesto dall'art. 21 RQTI 917/2017, Viacqua risulta in possesso del prerequisito relativo alla conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti.

In particolare:

a) essersi dotato delle procedure per l'adempimento agli obblighi di verifica della qualità dell'acqua destinata al consumo umano ai sensi della normativa pro tempore vigente	SI
b) aver applicato le richiamate procedure;	SI
c) aver ottemperato alle disposizioni regionali eventualmente emanate in materia;	SI
d) aver eseguito il numero minimo annuale di controlli interni, ai sensi della normativa pro tempore vigente	SI 2023 numero minimo di campioni: 1.125 2023 numero di campioni eseguiti: 1.619

Il calcolo del numero minimo di campioni da eseguire nell'anno di riferimento è basato sulle indicazioni fornite dal D.lgs. 31/2001 e dal D.lgs 18/2023.

Con lo scopo di definire i volumi distribuiti o prodotti per ogni zona di approvvigionamento, così come indicato nei disposti normativi in vigore, il territorio del Gestore è stato suddiviso in zone di approvvigionamento (o di iso-qualità) ovvero in "zone geograficamente definite all'interno delle quali le acque destinate al consumo umano provengono da una o varie fonti e la loro qualità può essere considerata sostanzialmente uniforme".

Con lo scopo di definire il volume distribuito (immesso nel sistema di distribuzione) per ogni area di approvvigionamento si è applicato un metodo analitico basato sulla ripartizione dei volumi distribuiti riproporzionata ai volumi fatturati per ogni area di approvvigionamento. Grazie alla georeferenziazione dei contatori di utenza e alla conoscenza del volume fatturato RW per ogni contatore di utenza è stato possibile ripartire il volume fatturato per ogni area di approvvigionamento. Sulla base dei volumi definiti per ogni area di approvvigionamento è stato quindi elaborato il volume giornaliero utilizzato, seguendo le indicazioni del D.lgs. 31/2001 e ss.mm.ii. (D.lgs. 18/2023), per la definizione del numero minimo di campioni.

Si specifica che il Gestore, nell'ambito dei suoi standard di controllo e della propria responsabilità, procede a piani analitici più ampi di quelli previsti dalla norma citata.

Il piano di controlli in termini di parametri e frequenza di monitoraggio è predisposto secondo quanto previsto dal D.Lgs. 18/2023.

Con riferimento alla ripartizione dei campioni con l'Autorità Sanitaria locale di cui all'art. 12 del D.Lgs. 18/2023, Viacqua collabora con le Autorità Sanitarie locali di riferimento nell'implementazione di questo disposto, anche in attesa di specifiche direttive da parte degli Enti preposti (Regione Veneto).

Con riferimento all'eventuale presenza di specifico accordo formulato con l'Autorità Sanitaria locale, si comunica che Viacqua collabora con le Autorità Sanitarie locali di riferimento sia nella definizione delle WSZ, sia nella redazione del Piano di monitoraggio che nella verifica e controllo della qualità delle acque come indicato nei disposti legislativi, e trasmette annualmente il proprio programma dei controlli.

L'implementazione dei PSA per gli impianti di Viacqua coinvolge le captazioni del sistema acquedottistico di Vicenza e comuni limitrofi, Sandrigo e Consortile Astico, che rappresentano oltre il 30% di utenze servite per il territorio in gestione a Viacqua. Ad oggi, risultano completati 7 nodi corrispondenti a 3.108 utenze dirette e indirette servite con l'inoltro della richiesta di approvazione al CeNSiA. Il completamento di tutti i nodi di questi PSA (complessivamente 126 oggetti a servizio di corrispondenti a 93.640 utenze dirette e indirette_UWSP) e l'invio per l'approvazione al Ministero della Salute-ISS (Anthea) è previsto per la fine del 2024. A seguire, verranno implementati i PSA per gli impianti individuati in priorità 2 (conclusione entro il 2026/2027) e priorità 3 (conclusione entro 2029).

2.3 Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane

Per quanto riguarda la conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane, Viacqua non possiede agglomerati dichiarati non conformi della Corte di Giustizia Europea.

Ciononostante, Viacqua è risultata ammissibile a finanziamento ai sensi della linea di investimento I4.4 ("Investimenti fognatura e depurazione"), di cui alla Componente M2C4 del Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR). Per la sua trattazione si rimanda al capitolo 6.

2.4 Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica

In esito all'attività di validazione posta in essere dal Consiglio di Bacino sui dati resi disponibili da Viacqua, le verifiche condotte sulla base dei criteri di cui all'art. 23 RQTI 917/2017, non hanno messo in luce carenze nella disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.

Viacqua ha messo a disposizione tutti i dati richiesti ai fini della validazione.

A tale scopo, sono state effettuate le verifiche:

- sulla completezza dei dati forniti;
- sulla correttezza della compilazione dei file;
- sulla coerenza con il Programma degli Interventi;
- sulla congruità dei valori;
- sul grado di certezza del dato.

In ultima analisi, per Viacqua non si riscontrano carenze significative e/o criticità rilevanti in relazione alla disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica.

3 Macro-indicatori di qualità tecnica

Per quanto riguarda i dettagli numerici, suddivisi per macro-indicatori e per anno, del totale degli importi di spesa, degli importi di cui si prevede l'entrata in esercizio e degli importi che, non entrando in esercizio, vanno ad alimentare i LIC (lavori in corso), si rimanda al corrispondente foglio "PdI-crono_inv" del file RDT2024, facente parte integrante e sostanziale della presente relazione.

Tale foglio contiene gli interventi puntuali che sono stati oggetto di approvazione da parte dell'Ente o che sono stati pianificati e i capitoli generici che riguardano tutto il territorio gestito dai quali attingere i fondi per la realizzazione degli interventi non ancora approvati dall'Ente e che andranno a risolvere le criticità individuate nel territorio.

3.1 M0 - Resilienza idrica

Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP2.3	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Necessità di intervenire nel miglioramento della resilienza del sistema in caso di scenari emergenziali che rendano non più disponibile uno o più sistemi acquedottistici
DEP3.2	Assenza o limitato recupero degli effluenti	Necessità di intervenire per l'incremento del riuso delle acque depurate

Obiettivi 2024-2025

Il livello di partenza 2023 e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 per il macro-indicatore M0 sono i seguenti:

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M0	M0a	0,57	
	M0b	0,36	
	DISP	198.854.348	199.848.620
	Classe	C	C
	Obiettivo RQTI	+0,5% di DISP	+0,5% di DISP
	Valore obiettivo DISP	199.848.620	200.847.863
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M0	**2023**	

Il parametro M0b a livello sovraordinato è stato calcolato con riferimento a tutto l'Ambito Territoriale Bacchiglione, che comprende i territori di competenza dei 3 Enti Gestori. Tale scelta è stata fatta in virtù delle peculiarità territoriali, delle tipologie delle fonti e dei sistemi di interconnessione esistenti.

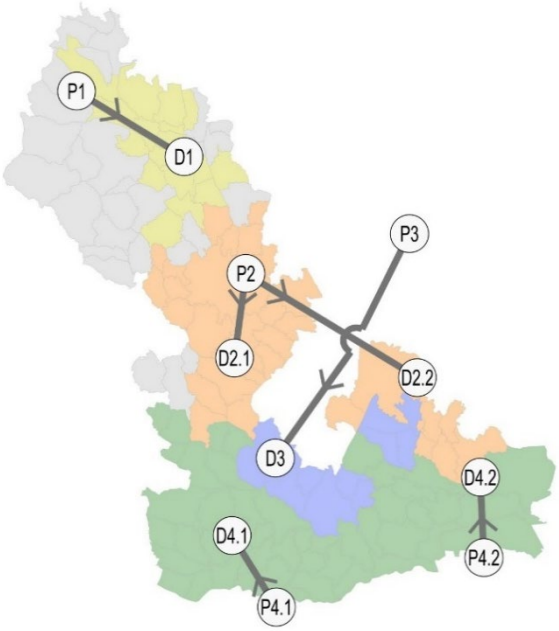
I dati relativi agli usi NON di competenza del servizio idrico integrato sono stati forniti dall'Autorità di Bacino Distrettuale delle Alpi Orientali, come trasmessi in data con prot. n. 6329 del 8.04.2024. Il Distretto ha trasmesso tali dati corredati da una relazione esplicativa metodologica, ripartendo i diversi consumi afferenti per singolo comune. Pertanto, il calcolo fatto a livello sovraordinato di ambito si è ricavato come somma dei singoli consumi dei comuni afferenti al territorio.

Per il calcolo della DISP è stata inserita la disponibilità idrica a livello di ambito come somma delle singole DISP dei tre gestori.

Pertanto, l'obiettivo si riferisce alla somma delle disponibilità dei 3 Gestori.

Investimenti infrastrutturali

Di concerto tra i gestori dell'ambito Bacchiglione (AcegasApsAmga, acquevenete e Viacqua) è stata eseguita un'analisi congiunta di tutti i sistemi acquedottistici non indipendenti e collegabili ai fini di valutare le azioni che debbano essere intraprese per contenere gli effetti degli eventi emergenziali ovvero il verificarsi della impossibilità di recapitare l'acqua all'utenza perché non più disponibile a causa dei cambiamenti climatici o di fenomeni di inquinamento. Questa analisi è stata condotta per supportare l'indicatore M0b, che è stato calcolato tenendo conto dell'intera area del Bacchiglione. Perché vi sia una disponibilità idrica a livello sovraordinato effettiva è necessario che tutti e tre i sistemi siano interconnessi in modo efficace.



Nella seguente tabella e figura sono riassunti i dati dei principali sistemi di approvvigionamento oggetto del presente studio: ogni sistema "Sx" è caratterizzato da un centro di produzione "Px" e da centri di domanda "Dx". Per i sistemi di S2 Vicenza e S4 Adige, considerata la notevole estensione geografica, è stato necessario distinguere più centri di produzione (n.2 per Adige) e più centri di domanda (n.2 sia per Adige che per Vicenza).

Principali sistemi di approvvigionamento: S1 Astico (giallo), S2 Vicenza (arancione), S3 Camazzole (blu), S4 Adige (verde); in grigio gli altri comuni dell'ATO Bacchiglione

Sistema di approvvigionamento		Popolazione servita	Capacità produttiva (P – l/s)	Domanda 2022 (D22 – l/s)	Domanda 2040 (D40 – l/s)	Domanda 2050 (D50 – l/s)
S_1	Astico	115.000	570	453	390	412
S_2	$S_{2.1}$ Vicenza (Viacqua)	239.000	1.370	1.009	937	875
	$S_{2.2}$ Vicenza (AcegasApsAmga)	274.000	1.540	1.564	1.383	1.376
S_3	Camazzole	101.000	525	447	372	368
S_4	$S_{4.1}$ Adige (acquevenete)	147.000	820	611	566	539
	$S_{4.2}$ Adige (AcegasApsAmga)	23.000	250	124	121	118
TOTALE		**899.000**	**5.075**	**4.152**	**3.719**	**3.639**

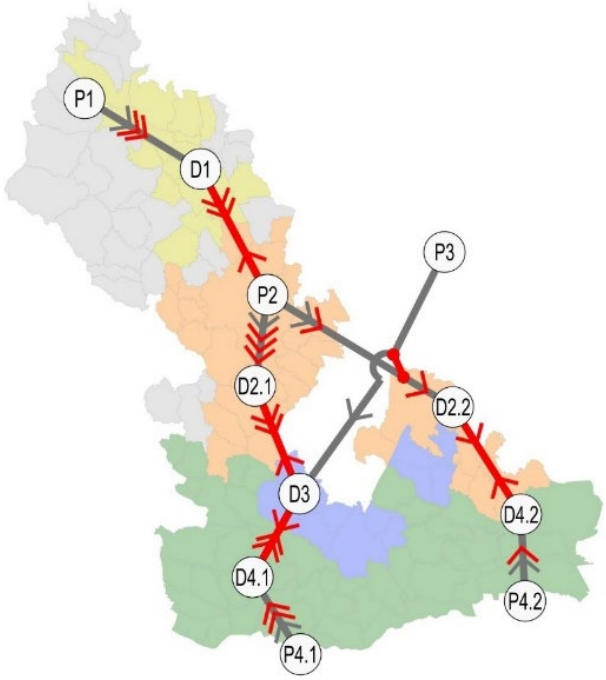
La pianificazione degli interventi strategici dell'ATO Bacchiglione è rivolta al superamento strutturale degli scenari emergenziali di media-lunga durata. Dal punto di vista temporale si ipotizza che gli interventi strategici individuati potranno essere in esercizio dal 2040.

Nel seguito sono stati analizzati in particolare eventi che comportano l'impossibilità di utilizzare un sistema di approvvigionamento per un lungo periodo (es. inquinamento falda da PFAS) quindi il 100%

dell'acqua proveniente da quel sistema non risulta disponibile. L'analisi di questo scenario emergenziale è stata sviluppata simulando l'indisponibilità di un sistema alla volta e individuando l'interconnessione acquedottistica (elementi in rosso nelle seguenti immagini) in grado di consentire il superamento della criticità introdotta. Tale analisi risulta fondamentale per verificare la funzionalità delle interconnessioni già esistenti e per individuarne di nuove, con lo scopo di rispondere agli scenari di emergenza considerati.

Gli scenari analizzati sono dunque:

- *Caduta del sistema S1 Astico*: a medio termine l'evento comporta un deficit acquedottistico di 390 l/s (corrispondente alla domanda dei 115'000 abitanti serviti dall'acquedotto dell'Astico al 2040); osservando le disponibilità residue nei sistemi limitrofi è possibile ipotizzare di realizzare/potenziare le interconnessioni da S2.1-Vicenza (contributo di 433 l/s);
- *Caduta del sistema S2 Vicenza*: l'impossibilità di emungere acqua dalla falda del vicentino comporta la necessità di individuare risorse in grado di soddisfare la richiesta di Vicenza insieme ai comuni limitrofi e della città di Padova per un totale di circa 510.000 abitanti a cui corrisponde una portata a medio termine di 2270 l/s. In questo caso il deficit deve essere superato utilizzando tutti gli esuberi di produzione dell'ATO Bacchiglione e quindi risulta necessario realizzare/potenziare le interconnessioni da tutti gli altri sistemi di approvvigionamento. Si evidenzia che le risorse utili non riescono a garantire il superamento della criticità, neanche in condizioni medie quando il deficit scende a circa 500 l/s; in tale circostanza si ritiene necessario attivare l'emungimento di Padova – Brentelle secondo la massima portata concessa di 310 l/s ed individuare altre risorse disponibili sul territorio (es. potenziamento e collegamento acquedotto Agno);



Principali sistemi di approvvigionamento e interconnessioni coinvolte per il superamento criticità.

- *Caduta del sistema S3 Camazzole*: l'evento comporta un deficit acquedottistico di 372 l/s. Anche in questo caso, osservando le disponibilità residue è possibile ipotizzare di realizzare/potenziare le interconnessioni da S4.2 Adige (254 l/s) e S2.1 Vicenza (433 l/s);

- *Caduta del sistema S4 Adige*: un inquinamento sul fiume Adige e la conseguente impossibilità di potabilizzare le acque da esso prelevate, comporta un deficit acquedottistico di 687 l/s. Il grosso deficit richiede il "soccorso" da quasi tutto il territorio dell'ATO Bacchiglione: risulta necessario realizzare/potenziare le interconnessioni S2 Vicenza (per un totale di 640 l/s) e S3 Camazzole (fino a 153 l/s).

In tale immagine si riporta l'inviluppo degli interventi individuati per il superamento delle criticità precedentemente analizzate; da essa è possibile osservare l'importanza delle condotte di interconnessione (il numero di frecce ">" su ogni collegamento corrisponde al numero di volte in cui quella specifica condotta è stata utilizzata per il superamento delle criticità) tra i principali sistemi di approvvigionamento dell'ATO Bacchiglione e la necessità di mantenere in piena funzionalità i principali siti di produzione (centrali di potabilizzazione, campi pozzi, ecc.).

Gli interventi inseriti nel Piano delle Opere Strategiche rispondono alle diverse criticità del sistema potenziando o proponendo nuove interconnessioni tra i sistemi. Questo tipo di approccio, sebbene non abbia un effetto diretto sull'aumento della disponibilità idrica prevista dall'indicatore M0, consente di aumentare la resilienza di tutto il sistema a servizio del territorio dell'ATO Bacchiglione, facilitando l'approvvigionamento in caso di emergenza del territorio dell'ambito.

Al fine di migliorare le performance nell'ambito del macro-indicatore M0, il piano degli interventi prevede:

- interconnessioni tra sistemi acquedottistici che interconnettono fonti di captazione diverse;
- interventi per il riuso delle acque depurate.

Nel 2023 il Consiglio di Bacino ha richiesto di essere assegnatario dei fondi disponibili nel Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico (PNIISSI) pubblicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (MIT) - per un importo pari a € 29.800.000 – per i seguenti interventi gestiti da Viacqua che sono stati inseriti nell'elenco degli interventi ammessi pubblicato il 18/06/2024 dal MIT, il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

- Vicenza, interconnessione sistemi acquedottistici Bertesina-Moracchino attraverso Strada delle Casone/Ponti di Debba;
- Vicenza, potenziamento adduzione idrica da centrale di Viale Trento;
- Interconnessione sistemi principali di adduzione Viacqua - Acque Venete e sostituzione dorsale di adduzione Orgiano - Sossano - Campiglia dei Berici – Agugliaro.

Interventi gestionali

Per quanto riguarda il macro-indicatore M0, il gestore Viacqua ha previsto i seguenti interventi gestionali volti al conseguimento dell'obiettivo.

Titolo Intervento pianificato	Criticità ex foglio Pdl-legenda	Descrizione criticità	Macro-indicatore di qualità tecnica sotteso all'intervento
Modello idrogeologico: acquisizione e training	APP1.1	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M0
Modello WATERJADE	APP1.1	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M0
Consulenza CMCC su rischio climaticO nell'ambito del consorzio Viveracqua	APP1.1	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M0
Water footprint_CSQA	APP1.1	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M0

La necessità di addivenire ad una valutazione complessiva della resilienza del sistema idrologico locale, con particolare riferimento gli indicatori M0a e M0b che sottendono l'implementazione di un bilancio idrico a scala di bacino, e con esso lo sviluppo di un'azione molto complessa e trasversale di raccolta dati, caratterizzazione dei flussi idrici (prelievi) e idrologici (apporti e uscite) nel sistema, porta il Gestore a mettere a punto strumenti diagnostici, non attualmente disponibili, anche in collaborazione con i principali stakeholders sul territorio, supportando l'analisi con approfondimenti tecnico-scientifici di avanguardia.

L'acquisizione di un modello idrogeologico validato e consolidato, attualmente in dotazione al Consiglio di Bacino ma sviluppato dall'Università di Padova (ICEA), costituisce una premessa essenziale per lo sviluppo dell'analisi successiva.

Accanto al modello idrogeologico, è in corso di sviluppo una piattaforma predittiva (WaterJade) che, opportunamente calibrata e validata sui bacini idrografici locali, consentirà al Gestore di eseguire analisi predittive sulla disponibilità della risorsa idrica con orizzonti temporali lunghi (20-50 anni) e medio-brevi (6 mesi) per quantificare rispettivamente, nei limiti di questi strumenti, gli impatti derivanti dal cambiamento climatico e dagli eventi estremi conseguenti (siccità e stress idrico). Analoga considerazione è a valere per la valutazione complessiva di rischio climatico, così come prescritta dalla Tassonomia EU.

Infine, con i medesimi obiettivi e a completamento delle azioni precedenti, si intende sviluppare con l'Università di Padova (ICEA-CSQA) un'analisi pilota sulla stima dell'impronta idrica del bacino idrografico di riferimento (Bacchiglione) per valutare l'impatto dei prelievi e degli usi della risorsa, in modo completo, approfondito e coerente con gli obiettivi degli indicatori sopramenzionati.

In relazione ai citati interventi, il gestore ha presentato istanza per il riconoscimento di Opex Qt nell'ambito della predisposizione tariffaria ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR. Si rinvia "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4" per maggiori dettagli.

3.2 M1 - Perdite idriche

Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
DIS1.2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione.
DIS3.2	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di utenza	Necessità di intervenire per rinnovare il parco contatori d'utenza.
KNW1.1	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	Necessità di intervenire per aumentare la conoscenza delle reti e quindi poter intervenire tempestivamente in caso di necessità.

Obiettivi 2024-2025

Il livello di partenza 2023 e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 per il macro-indicatore M1 sono i seguenti:

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M1	M1a	8,92	8,75
	M1b	33,22%	32,56%
	Classe	**B**	**B**
	Obiettivo RQTI	**-2% di M1a**	**-2% di M1a**
	Valore obiettivo M1a	**8,75**	**8,57**
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	**2023**	

Investimenti infrastrutturali

Al fine di migliorare le performance nell'ambito del macro-indicatore M1, il piano degli interventi prevede:

- interventi generalizzati di sostituzione e adeguamento delle reti idriche sulla base delle risultanze e valutazioni tecniche connesse all'attività di gestione delle reti e monitoraggio degli interventi manutentivi;
- attività di ricognizione, distrettualizzazione e ricerca perdite;

- sostituzione massiva dei contatori d'utenza.

Per quanto riguarda il valore delle perdite idriche percentuali riscontrato va sottolineato che il territorio settentrionale del gestore Viacqua è caratterizzato dalla presenza di numerose sorgenti montane, che necessiterebbero di un monitoraggio più accurato in termini di quantità d'acqua che viene prelevata e convogliata nelle condotte di distribuzione e quantità d'acqua che invece si disperde sul territorio, andando ad alimentare comunque le falde idriche esistenti.

Inoltre, sono stati riproposti gli investimenti per la distrettualizzazione e ricerca perdite della rete idrica nel territorio, al fine di efficientare il sistema di gestione della rete idrica esistente. In tale contesto, si segnala che il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha riconosciuto al Consiglio di Bacino Bacchiglione un contributo pari a € 33.465.490,00 per finanziare il progetto "SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT – RETI DI DISTRIBUZIONE AMBITO BACCHIGLIONE" presentato congiuntamente agli altri Gestori dell'ambito AcegasApsAmga e acquevenete nell'ambito del PNRR M2C4 – I4.2 "Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione ed il monitoraggio delle reti" che prevede la distrettualizzazione della rete acquedottistica del consortile della valle dell'Astico. Nello specifico, Viacqua ha ricevuto un finanziamento pari a € 9.765.490, per un progetto avente importo complessivo pari a € 12.265.490,00 (finanziamento da tariffa del S.I.I. pari a € 2.500.000).

In aggiunta, si segnala che Viacqua ha ricevuto un finanziamento dal Consorzio IRICAV DUE per la risoluzione delle interferenze tra gli impianti idrici e le reti di distribuzione di Viacqua con la nuova linea ferroviaria nell'ambito della realizzazione della Linea AV/AC Verona – Padova "Lotto 1" e "Lotto 2" pari a € 1.596.255.

In ottemperanza a quanto sancito dalla deliberazione n. 332/2020/R/IDR avente ad oggetto la procedura di valutazione delle richieste di deroga dei termini relativi alla sostituzione degli strumenti di misura del servizio idrico integrato, ex-articolo 18, comma 5, del decreto del Ministero dello sviluppo economico 21 aprile 2017, n. 93, è stata presentata istanza di deroga dei termini con nota prot. n. 1165 del 16/09/2020. Nel piano degli interventi sono previsti due interventi di sostituzione degli strumenti di misura, di cui uno finanziato nell'ambito del PNRR M2C4 – I4.2 "Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione ed il monitoraggio delle reti" ed uno denominato "Smart metering/sostituzione massiva contatori".

Interventi gestionali

Per quanto riguarda il macro-indicatore M1, il gestore Viacqua ha previsto i seguenti interventi gestionali volti al conseguimento dell'obiettivo.

Titolo Intervento pianificato	Criticità ex foglio Pdl-legenda	Descrizione criticità	Macro-indicatore di qualità tecnica sotteso all'intervento
Attività di monitoraggio ricerca perdite - Canone SIM multioperatore (prepagate 12 € = 250 Mb)	DIS1.2	DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	M1
Attività di monitoraggio ricerca perdite - Risorsa operativa per attività di monitoraggio rete idrica	DIS1.2	DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	M1
Gestione smart metering - Servizio connettività, canone piattaforma, risorsa, al netto dei costi cessanti di lettura contatori	DIS1.2	DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	M1
Potenzialemento Struttura - Risorsa tecnica per l'attività di analisi, calcolo, compilazione cruscotti, registri e dati ARERA	DIS1.2	DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	M1
Potenziamento Struttura - Risorsa operativa per la gestione delle letture smart metering	DIS1.2	DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	M1

Con riferimento ai volumi di processo, nell'ambito dell'implementazione del sistema di controllo e gestione delle perdite idriche basato sulle 'best practices' consigliate dall'IWA, il Gestore procede all'installazione di strumentazione smart per il monitoraggio di portate, pressioni, livelli e consumi, ovvero alla fornitura e posa in opera di datalogger per la registrazione e trasmissione dei dati. La trasmissione e registrazione dei dati rilevati avviene grazie a SIM dati.

Viacqua intende strutturare e ottimizzare attività inerenti tale ambito, in particolare:

- il monitoraggio e la ricerca periodica delle perdite sulla rete, finalizzata al contenimento dei consumi e alla prevenzione dell'inquinamento;
- il processo di gestione dei dati necessari per la determinazione del macro-indicatore M1, nonché la compilazione dei registri e l'analisi dei dati sui volumi per la corretta e puntuale rendicontazione.

Con riferimento al volume di utenza, allo stato attuale, questo viene misurato mediante la fotolettura del contatore meccanico. Il presente scenario comporta diverse criticità connesse ai contatori non accessibili o parzialmente accessibili e alla presenza di perdite occulte.

Per ottimizzare il processo e al fine di poter disporre di un dato più preciso ed acquisibile in tempo reale, Viacqua ha dato avvio al processo di installazione di contatori statici in tecnologia fissa – Lorawan ed Nbiot – secondo gli orientamenti espressi da ARERA e al fine di migliorare l'indicatore semplice G1.2ut (Diffusione delle tecnologie di rilevazione delle misure di utenza di tipo smart). La gestione di questa attività comporta dei costi operativi sorgenti significativi legati al servizio di connettività e al canone per l'uso della piattaforma per la raccolta e gestione dei dati smart, che tenderanno a crescere di pari passo con il numero dei contatori installati.

In relazione ai citati interventi, il gestore ha presentato istanza per il riconoscimento di Opex Qt nell'ambito della predisposizione tariffaria ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR. Si rinvia "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4" per maggiori dettagli.

3.3 M2 – Interruzioni del servizio

Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP2.3	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Necessità di intervenire al fine di adeguare le infrastrutture idriche di adduzione esistenti al livello della domanda, e garantire al sistema elasticità.
DIS1.2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	Necessità di intervenire per l'adeguamento delle condizioni fisiche degli impianti e dei serbatoi.

Obiettivi 2024-2025

Il livello di partenza 2023 e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 per il macro-indicatore M2 sono i seguenti:

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M2	M2	0,39	0,39
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M2		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M2	**2023**	

Investimenti infrastrutturali

Al fine di migliorare le performance nell'ambito del macro-indicatore M2, il piano degli interventi prevede:

- opere di messa in sicurezza del sistema di adduzione esistente che prevedono la creazione di sistemi idrici di adduzione che interconnettono fonti di captazione diverse, per eliminare i disagi correlati alle interruzioni del servizio per la popolazione residente. Numerosi di questi interventi pianificati sono stati inseriti nel Piano delle Opere Strategiche, in quanto trattasi di interventi che riguardano l'interconnessione e l'adeguamento delle reti di adduzione strategiche;

- interventi di ampliamento o nuova realizzazione di impianti e serbatoi;
- capitoli generici di manutenzione straordinaria su impianti e serbatoi, che verranno realizzati sulla base delle risultanze e valutazioni tecniche connesse all'attività di gestione delle reti e monitoraggio degli interventi manutentivi.

Nel 2023 il Consiglio di Bacino ha richiesto di essere assegnatario dei fondi disponibili nel Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico (PNIISSI) pubblicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (MIT) - per un importo pari a € 9.100.000 – per il seguente intervento gestito da Viacqua che è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi pubblicato il 18/06/2024 dal MIT, il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

- Valle dell'Astico, raddoppio adduttrice idrica e potenziamento consortile fognario Arsiero-Piovene;

Interventi gestionali

Non sono stati inseriti interventi gestionali afferenti al macro-indicatore in oggetto.

3.4 M3 – Qualità dell'acqua erogata

Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni
DIS1.1	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione	Necessità di intervenire al fine di estendere il servizio di acquedotto in zone sprovviste del sistema e alimentate da pozzi privati.
APP1.2	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Necessità di intervenire per garantire impianti di filtrazione della risorsa idrica o fonti idriche alternative caratterizzate da qualità organolettiche migliori e contestuale dismissione di fonti idriche oramai inquinate.
APP1.3	Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	Necessità di proteggere le fonti di approvvigionamento idrico dislocate nel territorio vicentino

Obiettivi 2024-2025

Il livello di partenza 2023 e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 per il macro-indicatore M3 sono i seguenti:

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M3	M3a	0,000%	0,000%
	M3b	5,14%	4,73%
	M3c	0,35%	
	Classe	D	C
	Obiettivo RQTI	-8% di M3b	-6% di M3b
	Valore obiettivo M3a		0,0000%
	Valore obiettivo M3b	4,73%	4,44%
	Valore obiettivo M3c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3	**2023**	

Nel corso degli anni 2022 e 2023, non sono state emesse ordinanze di non potabilità, e quindi il tasso di incidenza per le annualità in oggetto è dunque nullo.

Investimenti infrastrutturali

Al fine di migliorare le performance nell'ambito del macro-indicatore M3, il piano degli interventi prevede:

- interventi strategici ricadenti nel territorio gestito da Viacqua necessari per interconnettere il sistema acquedottistico esistente con il sistema idrico MOSAV, al fine di garantire acqua potabile di buona qualità alle aree interessate da contaminazione da sostanze PFAS e aumentare il grado di sicurezza del sistema acquedottistico esistente ("Valle dell'Agno, nuove fonti di approvvigionamento e realizzazione opere di attingimento da connettere all'esistente condotta consortile", "Vicenza, tratta A6-A18 di interconnessione Vicenza Ovest – Mosav", "Valle dell'Agno, riqualificazione ed estensione rete di adduzione Recoaro Terme e ricerca nuove fonti località Asnicar", "Valle dell'Agno, ampliamento serbatoio consortile "Colombara" (PFAS Almisano)" e "Recoaro Terme, impianto di filtrazione per le sorgenti "Borga" e "Sella"). Tali interventi sono in parte finanziati da contributo Ministero-Regione a partire dall'anno 2021 per un importo complessivo pari a € 13.150.000;
- impianti di filtrazione di acqua ad uso potabile. In particolare, si segnalano gli interventi di installazione di impianti di sistemi di filtrazione a carbone attivo granulare (GAC) presso alcune centrali di produzione a Vicenza, Caldogno, Costabissara e nella Valle dell'Agno volti sia al miglioramento della qualità delle acque attualmente prelevate e distribuite sia alla prevenzione da possibili inquinamenti (sostanze PFAS e nuovi inquinanti emergenti) delle falde da cui i pozzi delle centrali attingono;

Nel 2023 il Consiglio di Bacino ha richiesto di essere assegnatario dei fondi disponibili nel Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico (PNIISSI) pubblicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (MIT) - per un importo pari a € 8.000.000 – per il seguente intervento gestito da Viacqua che è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi pubblicato il 18/06/2024 dal MIT, il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

- Vicenza, potenziamento del sistema di adduzione Zona Industriale Vicenza Ovest.

In aggiunta si segnala che, nell'ambito del programma LIFE dell'Unione Europea, nel 2022 Viacqua, in qualità di partner di un consorzio internazionale, è risultato aggiudicatario di un finanziamento del 60% del budget complessivo pari a € 5.000.000 per la realizzazione dell'intervento LIFE CAPTURE. Nello specifico, Viacqua disporrà di un budget complessivo pari a circa € 286.000 (finanziati circa € 171.000), la cui quota parte di investimenti sarà pari a circa € 150.000 (€ 90.000) con l'obiettivo di sviluppare e verificare sul campo una tecnologia che mineralizza i composti PFAS presenti nella matrice acquosa tramite processi di fotoelettrocatalisi avanzata.

Infine, si sottolinea che gli interventi sulle reti idriche di adduzione descritti nel capitolo 3.3, vanno a migliorare anche la qualità dell'acqua fornita al territorio, e pertanto si può affermare che gli interventi afferenti al macro indicatore M2, influiscono anche sul macro indicatore M3.

Interventi gestionali

Per quanto riguarda il macro-indicatore M3, il gestore Viacqua ha previsto i seguenti interventi gestionali volti al conseguimento dell'obiettivo.

Titolo Intervento pianificato	Criticità ex foglio PdI-legenda	Descrizione criticità	Macro-indicatore di qualità tecnica sotteso all'intervento
Potenziamento Struttura - Risorsa tecnica per l'attività di analisi, calcolo, compilazione cruscotti, registri e dati ARERA	APP1.3	APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	M3
Potenzialemento Struttura - Risorsa operativa per l'esecuzione di prelievi su tutto il territorio	APP1.3	APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	M3
Dottorato Università Ca' Foscari: analisi e monitoraggi su inquinanti emergenti	APP1.3	APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	M3
PSA: monitoraggi e analisi	APP1.3	APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	M3
Gestione servizi ecosistemici RISORGIVE	APP1.3	APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	M3
Gestione Gruppo di Lavoro metodologico sui PSA nell'ambito del consorzio Viveracqua	APP1.3	APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	M3
Canoni per software in cloud dedicato alla gestione PSA nell'ambito del consorzio Viveracqua	APP1.3	APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	M3

Si osserva che le non conformità riguardano quasi esclusivamente parametri microbiologici, su cui è possibile intervenire rapidamente con la disinfezione. Infatti, nel corso del 2023 non sono state emesse ordinanze di non potabilità, poiché le non conformità sono state completamente risolte nell'immediato e non hanno comportato rischi per la salute né interruzioni del servizio.

Le difficoltà nel raggiungimento degli obiettivi fissati da ARERA sono legate principalmente all'intrinseca vulnerabilità delle sorgenti collinari e montane, fonti di approvvigionamento superficiali che risentono in modo significativo degli eventi atmosferici intensi nonché delle condizioni di siccità e sono caratterizzate da un'esposizione alla contaminazione microbiologica, in particolare a seguito di piogge intense, e da un'ampia variabilità quali-quantitativa, che rende difficile ottimizzare la disinfezione. Le criticità climatiche influenzano localmente e per intervalli limitati di tempo la qualità delle acque di queste fonti di approvvigionamento.

Le criticità di tipo chimico-fisico relative all'acqua erogata, con particolare riferimento alle contaminazioni passate, presenti e potenzialmente future in ragione della presenza sul territorio di un'ampia e vasta tipologia di fonti di pressione industriali e agricole sull'area di ricarica degli acquiferi sotterranei, dove viene prelevata la risorsa distribuita, necessitano di specifici approfondimenti analitici e presidi di tutela particolari. L'analisi di rischio prescritta dal D.Lgs. 18/2023, in particolare, induce il Gestore a intraprendere valutazioni ad elevata complessità e "science-based" in chiave predittiva e di prevenzione.

Con lo scopo di monitorare accuratamente lo stato delle acque su tutto il territorio e di garantire la ripetizione tempestiva dei prelievi oggetto di non conformità, è stata integrata la struttura operativa del servizio Sviluppo, programmazione e monitoraggio qualità dell'acqua erogata.

Inoltre, con lo scopo di strutturare il processo di gestione dei dati necessari per la determinazione del macro-indicatore M3 in tempo reale, nonché la compilazione dei registri e l'analisi dei dati di qualità per la corretta e puntuale informazione agli utenti è stata dedicata una parte dell'attività di una risorsa aziendale.

Il settore Ricerca e Innovazione, titolare dell'implementazione dei Piani di Sicurezza dell'Acqua, proseguirà l'implementazione di attività di diagnostica e analisi del rischio, anche supportata da specifici approfondimenti analitici col supporto dell'Università Cà Foscari di Venezia, oltre che attività di conservazione e tutela della risorsa idrica a scala di bacino, anche presso il sito delle Risorgive del Bacchiglione, area umida di pregio e venuta a giorno dell'acquifero sotterraneo. A queste attività di aggiunge, nell'ambito del consorzio Viveracqua, lo sviluppo di un software in cloud dedicato alla gestione dei suddetti Piani di Sicurezza dell'Acqua.

In relazione ai citati interventi, il gestore ha presentato istanza per il riconoscimento di Opex Qt nell'ambito della predisposizione tariffaria ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR. Si rinvia "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4" per maggiori dettagli.

3.5 M4 – Adeguatezza del sistema fognario

Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni
FOG2.1	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Necessità di intervenire per la separazione delle reti di fognatura miste, per la sostituzione delle reti fognarie ammalorate, per l'adeguamento degli sfioratori esistenti e per l'adeguamento degli impianti e opere civili
KNW1.2	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di fognatura	Necessità di intervenire per aumentare la conoscenza delle reti e quindi poter intervenire tempestivamente in caso di necessità

Obiettivi 2024-2025

Il livello di partenza 2023 e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 per il macro-indicatore M4 sono i seguenti:

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M4	M4a	5,48	4,93
	M4b	1,92%	4,73%
	M4c	13,46%	
	Classe	E	C
	Obiettivo RQTI	-10% di M4a	-7% di M4b
	Valore obiettivo M4a		4,93
	Valore obiettivo M4b		1,79%
	Valore obiettivo M4c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M4	**2023**	

Investimenti infrastrutturali

La vulnerabilità del territorio dell'alto vicentino, con particolare riferimento alla pregiata risorsa idropotabile sotterranea in un acquifero ancora indifferenziato, fa sì che venga data importanza strategica agli interventi di fognatura, attraverso il collettamento di tutte le località principali e il relativo trattamento depurativo. Tenuto conto che la situazione degli impianti è più che buona così come il tasso di copertura del servizio di fognatura negli agglomerati, per perseguire il raggiungimento dell'obiettivo di preservare la risorsa idrica sotterranea da scarichi non collettati o non correttamente trattati è fondamentale prevedere interventi di riabilitazione delle reti fognarie miste non conformi alla normativa vigente: nel territorio sono presenti ancora scarichi di reti fognarie sprovvisti di trattamento terminale depurativo, che recapitano direttamente

su corsi d'acqua superficiali creando notevoli disagi dal punto di vista igienico-ambientale e di servizio all'utenza, oltre all'elevata criticità ambientale.

Al fine di migliorare le performance nell'ambito del macro-indicatore M4, il piano degli interventi prevede:

- separazioni e/o potenziamento delle reti fognarie di tipo misto;
- sostituzioni di reti fognarie ammalorate e vetuste;
- opere di adeguamento degli sfioratori alla normativa vigente e dotarli di opportuni sistemi di rilevamento automatico delle attivazioni;
- studi relativamente alle acque parassite.

Relativamente agli interventi infrastrutturali rientranti nel presente macro-indicatore, si segnala che Viacqua ha ricevuto i seguenti finanziamenti:

- dal Consorzio IRICAV DUE per la risoluzione delle interferenze tra la rete fognaria e gli impianti di sollevamento di Viacqua e la nuova linea ferroviaria nell'ambito della realizzazione della Linea AV/AC Verona – Padova "Lotto 1" e "Lotto 2" pari a € 3.580.467;
- dalla Regione Veneto per la realizzazione del prolungamento del collettore ARICA a valle della città di Cologna Veneta pari a € 986.019,36.

Interventi gestionali

Per quanto riguarda il macro-indicatore M4, il gestore Viacqua ha previsto i seguenti interventi gestionali volti al conseguimento dell'obiettivo.

Titolo Intervento pianificato	Criticità ex foglio PdI-legenda	Descrizione criticità	Macro-indicatore di qualità tecnica sotteso all'intervento
Monitoraggio distretti fognatura - Canone software monitoraggio rete	FOG2.1	FOG2.1 Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	M4a
Interventi programmati di autospurgo e verifica scolmatori	FOG2.1	FOG2.1 Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	M4a

A causa della particolare conformazione della rete, con un numero elevato di impianti di sollevamento e allo stato intermedio del processo di separazione delle reti fognarie, il Gestore si colloca in classe E. L'obiettivo del Gestore è quello di ridurre il numero degli sversamenti mediante interventi strutturali nella rete che sono stati inseriti nel piano degli interventi. Inoltre, dal punto di vista operativo, Viacqua intende potenziare tutti i servizi di manutenzione preventiva delle reti in gestione.

Al fine di limitare gli episodi di sversamento legati a suddette criticità, Viacqua intende dotarsi di un'attività di pulizia ricorsiva e cadenzata di tutti i punti critici individuati, implementando una manutenzione

programmata mensile o bimestrale a seconda del livello di criticità riscontrato. Tale attività potrà essere effettuata mediante autospurghi e conferimento di reflui ad impianto di depurazione. Allo stesso modo, con le medesime risorse, e nelle more dell'attuazione del programma di adeguamento e rilievo degli scolmatori esistenti, il Gestore intende potenziare il programma di verifica, monitoraggio e pulizia delle grigliature.

Con lo scopo di strutturare l'attività di monitoraggio della rete fognaria, finalizzata alla determinazione della frequenza degli episodi di sfioro, nonché alla ricerca delle infiltrazioni parassite e alla calibrazione dei modelli numerici, il Gestore intende procedere con lo sviluppo di una distrettualizzazione della rete fognaria e dotarsi di un apposito software per l'analisi dei segnali e monitoraggio dei distretti fognari individuati.

In relazione ai citati interventi, il gestore ha presentato istanza per il riconoscimento di Opex Qt nell'ambito della predisposizione tariffaria ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR. Si rinvia "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4" per maggiori dettagli.

3.6 M5 – Smaltimento fanghi in discarica

Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni
DEP3.1	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Necessità di intervenire per adeguare o dismettere gli impianti di depurazione presenti nel territorio

Obiettivi 2024-2025

Il livello di partenza 2023 e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 per il macro-indicatore M5 sono i seguenti:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M5	MFtq,disc	1.142,58	1.131,15
	%SStot	22,4%	
	M5	5,32%	
	Classe	B	B
	Obiettivo RQTI	-1% di MF tq,disc	-1% di MF tq,disc
	Valore obiettivo MFtq,disc	1.131,15	1.119,84
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M5	**2023**	

Investimenti infrastrutturali

Allo stato attuale, il gestore smaltisce una buona percentuale di fanghi da depurazione in discarica, a causa dei valori di sostanze inquinanti che si riscontrano nei fanghi prodotti e derivanti dalle acque reflue in entrata agli impianti di depurazione, che non permettono il riutilizzo/recupero degli stessi; questo è dovuto principalmente al tipo di territorio ad alta vocazione industriale, con presenza di molti poli industriali che utilizzano svariati quantitativi di sostanze inquinanti per la loro produzione.

Al fine di migliorare le performance nell'ambito del macro-indicatore M5, il piano degli interventi prevede, principalmente, interventi necessari per l'accentramento dei processi depurativi presso impianti di grosse dimensioni, con la contestuale dismissione degli impianti di depurazione di minore entità, al fine di recapitare i reflui in poli depurativi più efficienti (vedasi cap. 3.7). In particolare, vale la pena menzionare gli interventi per dismettere gli impianti di depurazione minori dell'agglomerato di Vicenza i cui reflui verranno intercettati e collettati al depuratore intercomunale di Casale.

Attraverso gli interventi di accentramento dei processi depurativi presso impianti di grosse dimensioni, con la contestuale dismissione degli impianti di depurazione di minore entità, si potranno ottenere dei benefici in termini di efficienza nel trattamento dei fanghi di smaltimento. Infatti, mediante gli interventi puntuali di adeguamento degli impianti di depurazione esistenti, sarà possibile nel tempo depurare in maniera più spinta tali reflui, utilizzando processi chimici e tecnologie più appropriate.

In tale contesto, si segnala che il Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Ecologica ha riconosciuto al Consiglio di Bacino Bacchiglione un contributo pari a € 9.277.474,69 nell'ambito del PNRR M2C1.1.I1.1 – LINEA C per finanziare il progetto "Impianto di essiccamento termico dei fanghi da depurazione reflui civili per il depuratore "Casale"" facente parte del più ampio intervento "Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza".

In aggiunta, Viacqua ha ricevuto un finanziamento dal Consorzio IRICAV DUE per una parte dell'intervento "Castelgomberto, dismissione impianto di depurazione "Valle" e realizzazione nuove dorsali di fognatura" che risolve l'interferenza della rete fognaria esistente con una cassa di espansione di futura realizzazione nel Comune di Sovizzo in qualità di opera di compensazione idraulica nell'ambito della realizzazione della Linea AV/AC Verona – Padova "Lotto 2" per un importo pari a € 1.300.000.

Interventi gestionali

Non sono stati inseriti interventi gestionali afferenti al macro-indicatore in oggetto.

3.7 M6 – Qualità dell'acqua depurata

Stato delle infrastrutture e criticità

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

Sigla e nome criticità		Considerazioni
DEP2.2	Estrema frammentazione del servizio di depurazione	Necessità di intervenire per dismettere piccoli impianti di depurazione poco efficienti e accentrare i processi depurativi presso impianti di più grosse dimensioni
DEP2.1	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	Necessità di intervenire per adeguare gli impianti di depurazione presenti nel territorio
DEP1.3	Assenza di trattamento secondario o trattamento equivalente ex. art.4 Direttiva 91/271/CEE (ove applicabile)	
KNW1.3	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di depurazione	Necessità di intervenire per aumentare la conoscenza degli impianti e quindi poter intervenire tempestivamente in caso di necessità

Obiettivi 2024-2025

Il livello di partenza 2023 e gli obiettivi per il biennio 2024-2025 per il macro-indicatore M6 sono i seguenti:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M6	M6	7,89%	7,10%
	Classe	C	C
	Obiettivo RQTI	-10% di M6	-10% di M6
	Valore obiettivo M6	7,10%	6,39%
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M6	**2023**	

Investimenti infrastrutturali

Al fine di migliorare le performance nell'ambito del macro-indicatore M6, il piano degli interventi prevede, principalmente, interventi di adeguamento o potenziamento dei principali impianti di depurazione esistenti, con lo scopo di migliorare il controllo dei processi depurativi e ridurre i costi di gestione.

In particolare, nel piano degli interventi è stato riproposto aggiornato l'intervento pluriennale riguardante l'adeguamento dell'agglomerato di Vicenza, con la previsione di dismettere numerosi impianti di depurazione minori e accentrare il processo depurativo dei reflui presso l'impianto di depurazione di

Casale (vedasi cap. 3.6). L'intervento viene riproposto nella sua interezza, per un importo complessivo pari a circa € 70.000.000,00, e prevede le seguenti opere riconducibili al macro-indicatore M5:

- "Impianto di essiccamento termico dei fanghi da depurazione reflui civili per il depuratore "Casale"" per un importo complessivo pari a circa € 19,0 milioni (vedasi cap. 3.6);
- Conversione dell'impianto di depurazione di Sant'Agostino per un importo complessivo pari a circa € 8,0 milioni;
- Realizzazione del Collettore-sud necessario per collettare i reflui confluenti all'impianto di depurazione di Sant'Agostino verso l'impianto di depurazione di Casale per un importo complessivo pari a € 22,2 milioni.

Interventi gestionali

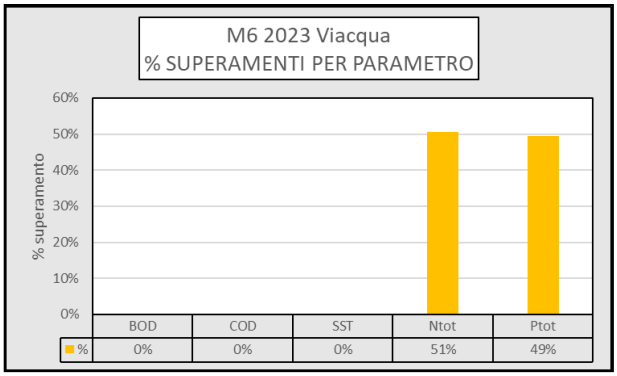
Per quanto riguarda il macro-indicatore M6, il gestore Viacqua ha previsto i seguenti interventi gestionali volti al conseguimento dell'obiettivo.

Titolo Intervento pianificato	Criticità ex foglio PdI-legenda	Descrizione criticità	Macro-indicatore di qualità tecnica sotteso all'intervento
Attività di dosaggio prodotto defosfatante presso impianti 2.000<AE<10.000	DEP2.1	DEP2.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	M6
Potenziamento Struttura - Attività settimanale di monitoraggio	DEP2.1	DEP2.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	M6

Con riferimento al macro-indicatore M6, si osserva che le non conformità riscontrate riguardano esclusivamente superamenti dei valori limite di concentrazione considerati nel computo del macro-indicatore M6, che sono però più restrittivi rispetto ai limiti normativi vigenti presso gli stessi impianti.

Allo stato attuale i sistemi automatici di ticketing delle non conformità monitorano esclusivamente i superamenti dei parametri che determinano non conformità di tipo amministrativo e non quelli dettati da limiti più restrittivi quali, ad esempio, quelli legati al macro-indicatore.

La frequenza di superamento, rispetto ai limiti previsti dalla RQTI per il calcolo del macro-indicatore M6, è riportata nella seguente figura:



Si può osservare che:

- per i parametri BOD, COD, SST non si sono riscontrate non conformità;
- il 51% delle non conformità registrate sono relative al parametro Azoto Totale;
- il 49% delle non conformità registrate sono relative al parametro Fosforo Totale.

La riduzione delle non conformità per il parametro Azoto Totale può avvenire mediante ottimizzazione dei processi con la messa in campo di investimenti dedicati. L'abbattimento del fosforo totale è legato, invece, ad un processo chimico di dosaggio di prodotto specifico, controllabile dal gestore con la regolazione del dosaggio stesso. Ad oggi, presso gli impianti con potenzialità 2.000<AE<10.000 non viene eseguito alcun dosaggio di prodotto chimico.

In ragione di quanto sopra descritto, con lo scopo di monitorare accuratamente le non conformità relative ai limiti dettati dal macro-indicatore, è stata integrata la struttura operativa del Servizio Gestione impianti di Fognatura e Depurazione con l'inserimento di un'attività specifica a cadenza settimanale per l'analisi degli andamenti e della distribuzione delle non conformità in corso.

Inoltre, per la riduzione in termini assoluti del numero di non conformità, si prevede il dosaggio mirato di prodotto defosfatante su impianti maggiormente incidenti nella valutazione del macro-indicatore, ad oggi non soggetti ad alcun dosaggio chimico (impianti con potenzialità 2.000<AE<10.000).

In relazione ai citati interventi, il gestore ha presentato istanza per il riconoscimento di Opex Qt nell'ambito della predisposizione tariffaria ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR. Si rinvia "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4" per maggiori dettagli.

4 Macro-indicatori di qualità contrattuale

4.1 MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale

Criticità

Nel piano degli interventi non sono presenti interventi relativi al macro-indicatore MC1.

Obiettivi 2024-2025

I valori dell'indicatore MC1 sono così riassunti:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MC1	Valore di partenza	99,937%	99,937%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MC1	Mantenimento	Mantenimento
	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.

Investimenti infrastrutturali

Non sono stati inseriti interventi riconducibili al macro-indicatore MC1.

4.2 MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio

Criticità

Nel piano degli interventi non sono presenti interventi relativi al macro-indicatore MC2.

Obiettivi 2024-2025

I valori dell'indicatore MC2 sono così riassunti:

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MC2	Valore di partenza	98,104%	98,104%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo MC2	Mantenimento	Mantenimento
	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.

Investimenti infrastrutturali

Non sono stati inseriti interventi riconducibili al macro-indicatore MC2.

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, il livello di partenza afferente al 2023 e il relativo obiettivo per il 2025, sintetizzati nel foglio "Riepilogo_RQTI" presente nel file RDT_2024, sono riportati nella tabella seguente:

Indicatore RIU	
Valore di partenza	0%
Classe	n.a. $WDEP_{r1}^{2023} = 0$
Obiettivo MTI-4	$WDEP_{r1}^{2025} / WDEP_{r2}^{2025} >= 0,5$
Valore obiettivo RIU al 2025	-
Anno di riferimento per valutazione obiettivo	2023

Il gestore per l'anno 2023 ha un valore di $WDEP_{r1}^{2023}$ Volumi destinabili al riutilizzo pari a zero. Pertanto, il target per l'anno 2025 ai sensi dell'art. 37.5 del MTI4 è $WDEP_{r1}^{2025} / WDEP_{r2}^{2025} >= 0,5$ con $WDEP_{r1}^{2025} >0$.

In relazione all'indicatore "ENE-Quantità di energia elettrica acquistata" di cui al comma 37.6 del MTI-4, il livello di partenza e l'obiettivo per il 2025 è riportato nella seguente tabella:

Indicatore ENE	
Valore di partenza $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$	37.266.733
Obiettivo MTI-4	(kWh_2025/(ΣkWh (2020-2023) / 4)-1)<=-0,05
Valore obiettivo ENE al 2025	35.403.396

Circa due anni fa Viacqua ha avviato un tavolo di lavoro trasversale in cui si sono individuati i seguenti interventi strutturali e non strutturali a medio e lungo termine, previsti nel piano degli interventi, al fine di migliorare le performance nell'ambito dell'indicatore in oggetto:

- Realizzazione di nuovi impianti fotovoltaici principalmente presso le strutture più energivore di Viacqua (impianti di depurazione ed impianti acquedottistici) con l'obiettivo di aumentare l'autoproduzione di energia elettrica;
- Sostituzione dei trasformatori in olio esistenti nel parco macchine con trasformatori in olio ad alta efficienza. I trasformatori sono già stati acquistati nel 2023-2024 e si sta procedendo all'installazione degli stessi;

- Installazione di filtri passivi presso impianti particolarmente energivori di acquedotto e depurazione al fine di regolare la tensione di alimentazione riducendo eventuali sprechi;
- Avviamento del percorso per l'ottenimento della certificazione UNI CEI EN ISO 50001 "Sistemi di gestione dell'energia - Requisiti con guida per l'uso";
- Redazione delle diagnosi energetiche di n. 7 impianti maggiormente energivori di acquedotto e depurazione. Le stesse sono già state trasmesse all'ENEA.

6 Interventi associati ad altre finalità

Nel piano degli interventi sono stati inseriti interventi di tipo infrastrutturale riferiti ad obiettivi diversi da quelli sopra elencati. In dettaglio, sono stati inseriti:

- Interventi di estensione delle reti fognarie nel territorio e nuovi allacciamenti fognari, entrambi correlati alla criticità FOG1.1, necessari per risolvere problematiche ambientali legate alla mancanza di sistemi di collettamento dei reflui in zone che allo stato attuale scaricano i reflui su corsi d'acqua superficiali previo trattamento con vasche imhoff ove presenti; tali interventi si rendono necessari anche se gli agglomerati in oggetto non rientrano nelle procedure di infrazione relativamente alla Direttiva 91/271/CEE (per questo motivo gli interventi sono codificati come "ALTRO"), e consentiranno l'aumento del tasso di collettamento e la riduzione di sistemi individuali di trattamento definiti ai sensi dell'articolo 3 della direttiva comunitaria 91/271. In questo ambito si segnala che il Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Ecologica ha riconosciuto al Consiglio di Bacino Bacchiglione un contributo pari a € 3.500.000 per la realizzazione degli interventi "Estensioni delle reti fognarie nell'agglomerato di Isola Vicentina (VI)", "Estensioni delle reti fognarie nell'agglomerato di Vicenza" e "Estensione delle reti fognarie nell'agglomerato di Thiene" nell'ambito del PNRR M2C4I4.4 – "Investimenti fognatura e depurazione";
- Interventi necessari a garantire la fornitura idrica dall'acquedotto pubblico alle utenze che allo stato attuale sono servite da pozzi privati o da sorgenti in via di esaurimento (estensioni acquedottistiche e nuovi allacciamenti), e quindi più soggette a possibili contaminazioni correlati alla criticità DIS1.1 ma codificati come "ALTRO". In questo contesto, vale la pena segnalare che nel 2023 il Consiglio di Bacino ha richiesto di essere assegnatario dei fondi disponibili nel PNIISSI pubblicato dal MIT - per un importo pari a € 5.395.441,47 – per il seguente intervento gestito da Viacqua che è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi pubblicato il 18/06/2024 dal MIT, il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso: "Dueville, introduzione acquedotto comunale I stralcio";
- Interventi volti all'ottimizzazione delle principali sedi di Viacqua a Vicenza e Thiene che sono stati codificati come "ALTRO" senza correlarli ad una criticità;
- Aggiornamento del sistema gestionale aziendale. Durante il 2021 è stato eseguito un assesment del parco applicativi in uso da Viacqua, allo scopo di valutarne la rispondenza ai requisiti operativi e funzionali della società e in particolare disegnarne i possibili scenari evolutivi. Da questa analisi è emersa la necessità di realizzare aggiornare la parte più rilevante del parco applicativo (sistema gestionale e sistema di gestione dell'utenza e fatturazione) in un'ottica ideale di consolidamento verso un'unica soluzione. L'intervento consiste nell'acquisto di licenze d'uso (SW), nella fornitura

dei server (HW) e dei servizi professionali necessari per l'implementazione e lo sviluppo customizzato ed integrato di tali sistemi informativi.

Infine, si segnala che, negli anni, il gestore ha rendicontato importi relativi ad investimenti accessori che sono stati inseriti nel PdI-Cronoprogramma_Investimenti, al fine di migliorare le capacità operative e l'efficienza gestionale.

7 Piano delle Opere Strategiche (POS)

Tra gli interventi programmati nel piano degli interventi, è prevista la realizzazione di Opere Strategiche, come definite all'art. 3 della Deliberazione 580/2019/R/IDR; di seguito viene riportata una descrizione degli interventi inseriti nel P.O.S.

7.1 Acquedotto

Riviera Berica, potenziamento del sistema acquedottistico consortile

Il progetto prevede il potenziamento del sistema acquedottistico consortile "Riviera Berica" che, in derivazione dall'acquedotto di Vicenza, alimenta i Comuni in gestione a sud di Vicenza, tramite la realizzazione di una condotta di adduzione DN 500 in ghisa sferoidale per un'estensione pari a circa 5,5 km nei territori di Longare e Castegnero, nell'ambito di un più ampio intervento pianificatorio strategico di interconnessioni delle reti idriche esistenti della Regione Veneto (schema acquedottistico del MOSAV), comprendente anche l'intervento di interconnessione dei sistemi acquedottistici Bertesina e Moracchino in Comune di Vicenza, al fine di incrementare l'approvvigionamento idropotabile della risorsa idrica verso i Comuni gestiti nell'area sud mediante il sistema di produzione di Vicenza, di elevato livello qualitativo.

L'intervento porterà benefici all'intero territorio meridionale gestito lungo l'asse stradale della Riviera Berica, pari ad oltre 25.000 abitanti, nei Comuni di Longare, Castegnero, Nanto, Barbarano Mossano, Villaga, Albettone, Sossano e nelle future pianificazioni fino a Noventa Vicentina, in quanto la sostituzione con potenziamento del tratto suddetto della dorsale consortile garantirà da un lato un adeguamento del livello di fornitura idrica in aree ad oggi sottoposte a limitazione del consumo e stagionalmente soggette a episodi di carenza idrica, nonché a disservizi in casi di rotture e conseguenti interventi di riparazione e manutenzione, dall'altro una garanzia rispetto alla qualità dell'acqua erogata, in quanto tale intervento comporterà in prospettiva una conversione del sistema di approvvigionamento idrico a servizio della parte di territorio ad oggi soggetta a fenomeni di contaminazione da Pfas.

Monticello Conte Otto, separazione rete fognaria con dismissione scarichi e potenziamento rete acquedotto località Vigardolo

Il progetto prevede, contestualmente alla posa delle nuove condotte di fognatura nera, la sostituzione ed il potenziamento delle condotte di acquedotto in alcune vie della località Vigardolo che si presentano in precarie condizioni di conservazione e soggette a numerose rotture che hanno comportato negli ultimi anni diversi disagi e reso necessari interventi puntuali di riparazione e risanamento. I tratti di rete interessati verranno sostituiti con tubazioni di distribuzione idrica per un'estensione complessiva pari a circa 3,3 km.

Caldogno, separazione rete fognaria e sostituzione rete acquedotto Rettorgole

Il progetto prevede, contestualmente alla posa delle nuove condotte di fognatura nera, la sostituzione ed il potenziamento delle condotte di acquedotto nella località Rettorgole, a seguito di alcuni sondaggi effettuati che hanno evidenziato l'avanzato stato di degrado delle tubazioni in acciaio esistenti con elevato rischio di contaminazione della qualità dell'acqua. I tratti di rete interessati verranno sostituiti con tubazioni di distribuzione idrica per un'estensione complessiva pari a circa 3 km.

Torri di Quartesolo, separazione rete fognaria e rifacimento con potenziamento rete acquedotto Marola

Il progetto prevede, contestualmente alla posa delle nuove condotte di fognatura nera, la sostituzione ed il potenziamento delle condotte di acquedotto in alcune vie della località Marola soggette a numerose rotture che hanno comportato diversi interventi di manutenzione e riparazione negli ultimi anni. I tratti di rete interessati verranno sostituiti con tubazioni di distribuzione idrica per un'estensione complessiva pari a circa 4 km. In particolare, lungo Via Dal Ponte verrà posata una tubazione adduttrice del DN 400 mm in previsione futura di utilizzare tale condotta per alimentare parte delle utenze del Comune di Torri di Quartesolo dalla Centrale di produzione di Bertesina a Vicenza.

Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in viale Riviera Berica, località Campedello

Il progetto prevede la sostituzione delle condotte idriche ammalorate di buona parte del quartiere di Campedello al fine di dismettere le condotte obsolete, ridurre le perdite idriche e i disagi arrecati alla popolazione residente. Le opere verranno realizzate congiuntamente alla posa delle nuove condotte fognarie.

Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Borgo Casale, via Alberi e viale Trissino

Il progetto prevede la completa sostituzione di tutto il tratto di Borgo Casale che va dall'incrocio con Viale Margherita all'incrocio con Viale Trissino, per ragioni legate alla vetusta ed al miglioramento del servizio; inoltre, al fine di agevolare la gestione in concomitanza di interventi sulla rete principale della zona, si ritiene opportuno potenziare detto tratto di rete al fine di creare una dorsale alternativa alla parallela Viale Trissino.

Vicenza, tratta A6-A18 di interconnessione Vicenza Ovest - MOSAV

Il progetto prevede l'interconnessione del sistema "Moracchino", in uscita dalla centrale di Viale Trento, con il sistema MO.S.A.V., con specifico riferimento al suo tratto compreso tra Brendola e Vicenza Ovest, mediante la posa in opera di nuove condotte, continuando a garantire una fornitura adeguata agli utenti e aumentando la capacità di fornitura alla zona industriale attingendo dal sistema di approvvigionamento del campo pozzi Moracchino convogliando gli esuberi al sistema Mosav. Nel tratto A6-A18 si prevede la posa di una tubazione da Ponte del Quarelo fino all'incrocio tra Via Fermi e Viale San Lazzaro, per complessivi 2,6 km.

Le opere ricevono un contributo pari a € 2.300.000 per l'emergenza PFAS.

Valle dell'Agno, nuove fonti di approvvigionamento e realizzazione opere di attingimento da connettere all'esistente condotta consortile

Il progetto in oggetto rappresenta la parte di opere di competenza di Viacqua dell'intervento complessivo denominato "Ricerca di nuove fonti di approvvigionamento e realizzazione di opere di attingimento da connettere all'esistente condotta della Valle dell'Agno e condotta di collegamento A9-A7-A10 DN1000/DN400 Madonna di Lonigo – Brendola – Montecchi Maggiore." contenuto nel Piano degli Interventi Emergenziali del Commissario Delegato, nominato per far fronte alla criticità ambientale derivante dalla contaminazione da PFAS. Nello specifico l'obiettivo generale del progetto mira a contribuire alla sostituzione delle fonti idropotabili contaminate da sostanze perfluoroalchiliche per una quota complessiva di 100 l/s ± 20 l/s con risorse idropotabili provenienti dalla condotta consortile della Valle dell'Agno rese disponibili sia come esubero delle dotazioni attuali nelle stagioni piovose sia mediante realizzazione di nuovi punti di approvvigionamento ubicati in Comune di Recoaro Terme (VI). Gli interventi principali previsti sono quindi la terebrazione di tre nuovi pozzi in Comune di Recoaro T. che garantiscano un approvvigionamento di 50 l/s ± 10 l/s e la realizzazione di una nuova condotta adduttrice di collegamento in ghisa lunga circa 2 km

Le opere ricevono un contributo pari a € 2.900.000 per l'emergenza PFAS.

Vicenza, adduttrice campo pozzi Moracchino - Centrale viale Trento

Allo stato attuale è presente una condotta di adduzione DN 600 in ghisa, lungo l'ex strada statale n° 46 del Pasubio e lungo Viale Trento, che trasporta l'acqua prelevata dai pozzi presenti nell'area "Moracchino" e "Lobbia" fino alla centrale di sollevamento di Viale Trento. Per far fronte all'insufficienza strutturale della condotta ed alle maggiori richieste idriche dovute agli incrementi demografici, il progetto prevede la realizzazione di una nuova condotta di adduzione per uso potabile di collegamento tra il Campo Pozzi Moracchino e la centrale di spinta di Viale Trento per uno sviluppo totale di 3,6 km.

Vicenza, interconnessione sistemi acquedottistici Bertesina-Moracchino attraverso strada delle Casone/Ponti di Debba

Il progetto prevede il potenziamento della rete di acquedotto del Comune di Vicenza mediante la posa di una condotta di interconnessione dei sistemi acquedottistici di Bertesina e di Moracchino e quindi il collegamento con il consortile a servizio della Riviera Berica, che garantirà maggiore affidabilità dell'intera infrastruttura idropotabile ed efficienza nell'erogazione del servizio all'utenza. La nuova condotta di interconnessione è prevista per uno sviluppo di circa 4,5 km a partire dalla Strada Statale 11 Padana in prossimità dell'incrocio con Strada delle Casone fino alla Strada Provinciale Riviera Berica in località Debba.

L'intervento consentirà di sopperire ad eventuali rotture di una delle adduttrici principali o malfunzionamenti di una delle centrali di produzione (con particolare riferimento all'approvvigionamento della dorsale lungo la Riviera Berica che con la nuova configurazione proposta potrà avvenire sfruttando direttamente anche le portate prodotte dalla centrale Bertesina) e di incrementare sensibilmente le portate conferite alla parte meridionale del territorio provinciale attraverso la stessa dorsale della Riviera Berica.

L'intervento è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi nel PNIISSI (Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico) pubblicato il 18/06/2024 dal M.I.T., il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

Calvene, Lugo, Fara e Salcedo, interconnessione con consortile Valle dell'Astico

Realizzazione di una nuova condotta di collegamento tra la tubazione consortile in arrivo dal "Serbatoio intercomunale di Piovene", ed il "Rilancio Rozzola" nei pressi del Torrente Astico, nel Comune di Chiuppano. L'intervento permette di interconnettere le acque prelevate nella parte Nord del bacino dell'Astico con le acque emunte dalla "Sorgente Piasan" in Comune di Caltrano. Sarà quindi realizzata l'effettiva interconnessione della rete acquedottistica dei Comuni di Calvene, Lugo di Vicenza, Fara Vicentino e Salcedo con il consortile dell'Astico. Permetterà il raggiungimento dei seguenti obiettivi: a) Maggiore qualità, efficienza ed affidabilità del sistema di approvvigionamento idrico in tutto il comprensorio dell'Alto Vicentino; b) Completa interconnessione dei sistemi acquedottistici a servizio dei comuni compresi nella fascia nord del comprensorio servito da Viacqua.

Valdagno, interconnessione acquedotto zona Castelvecchio/Cerealto

Il progetto prevede di realizzare un'interconnessione tra l'attuale sistema di distribuzione d'acqua della zona collinare di Valdagno compresa tra le località di Castelvecchio e di Cerealto con la condotta adduttrice consortile della Valle dell'Agno. A tale scopo verrà quindi realizzata una nuova condotta di adduzione a servizio dell'intero comprensorio collinare, con la conseguente dismissione delle attuali sorgenti locali.

Contestualmente alla realizzazione di nuove reti, sono previste diverse lavorazioni in corrispondenza dei serbatoi di accumulo esistenti, tramite l'installazione di impianti di pompaggio (Serbatoi "Frassine", "Figigola", "Giani", "Urbani di Sopra", "Salton"), l'ampliamento degli accumuli esistenti (Serbatoi "Giani", "Urbani di Sopra" e "Salton"), fino alla realizzazione di nuovi serbatoi (Serbatoio "Figigola").

L'obiettivo generale è quello di garantire una maggiore affidabilità del sistema di approvvigionamento, sia in termini di qualità che di quantità, ed eliminare così le variazioni stagionali legate alle sorgenti locali che attualmente alimentano la rete.

Sandrigo, interconnessione con consortile dell'Astico

Il progetto prevede di implementare la dotazione idrica del sistema di distribuzione acquedottistica del Comune di Sandrigo, attualmente approvvigionato sostanzialmente dai soli pozzi "Capitello" mediante l'interconnessione del sistema idrico con la condotta consortile della Valle dell'Astico transitante in Comune di Montecchio Precalcino. Nello specifico verrà realizzato un collegamento che, staccandosi dalla condotta consortile in corrispondenza di via Roma in Comune di Montecchio Precalcino, si congiungerà col sistema di distribuzione principale nella zona industriale in loc. Vegre, Comune di Sandrigo, dopo aver sottopassato il Fiume Astico.

Quinto Vicentino, Vicenza, potenziamento adduzione idrica da "Bertesinella" ed estensione rete di acquedotto e fognatura via Quintarello

Attualmente il servizio idropotabile ai comuni di Bolzano Vicentino, Bressanvido e Quinto Vicentino è garantito mediante lo schema consortile omonimo dai pozzi di Bressanvido, San Rocco e San Benedetto nella fattispecie, e, in minima parte da un'integrazione complementare esistente in Strada di Postumia che interconnette la rete di Vicenza con quella di Quinto Vicentino. Le risorse attuali non risultano essere sufficienti a coprire i fabbisogni di punta e le previsioni future da PRRA. A tal fine si è deciso di procedere all'integrazione di portata dal centro di produzione di Bertesina di Vicenza, mediante la realizzazione di una nuova interconnessione dei sistemi acquedottistici tramite Strada del Quintarello, per una lunghezza di rete di adduzione complessiva di 5,3 km Oltre a questo, l'intervento prevede l'estensione il potenziamento della rete di distribuzione idrica e della rete fognaria.

Sandrigo, estensione rete fognatura e acquedotto in località Ancignano

La pianificazione dell'intervento deriva dall'accertamento nella località di fenomeni di inquinamento della falda da percloroetilene, che ha reso l'intera area estremamente vulnerabile in quanto attualmente servita per la quasi totalità da pozzi di attingimento privati. Il progetto prevede pertanto l'estensione della

rete di acquedotto al servizio dell'intera frazione di Ancignano, contestualmente alla posa della nuova fognatura nera, tramite la posa di condotte di acquedotto per una lunghezza complessiva pari a circa 5 km, con la finalità immediata di collegare le utenze di Ancignano alla rete del centro capoluogo di Sandrigo permettendo la dismissione di tutti i pozzi privati a servizio delle utenze, nonché di chiudere l'anello con la rete esistente di Via Guarniere perseguendo il risultato di migliorare l'affidabilità del servizio anche in Comune di Bressanvido.

Valle dell'Astico, raddoppio adduttrice idrica e potenziamento consortile fognario Arsiero-Piovene

Il progetto prevede la realizzazione di una nuova adduttrice di alimentazione del serbatoio di Piovene in raddoppio all'esistente. La criticità principale della rete acquedottistica esistente è rappresentata infatti dalla mancanza di ridondanza del sistema legata all'esistenza di un'unica condotta di adduzione dal serbatoio Stancari al serbatoio di Piovene Rocchette. In caso di fallanza del sistema esistente si produrrebbe un'interruzione del servizio di difficile gestione per le circa 100.000 utenze sottese. Le opere acquedottistiche riguardano la realizzazione di una nuova condotta di adduzione da Arsiero (punto di interconnessione tra il collettore consortile ed il sistema di approvvigionamento campo pozzi Scalini) a Piovene Rocchette (punto di interconnessione con la condotta di adduzione di Chiuppano e Carrè) mediante:

- posa in destra Astico di una condotta in ghisa sferoidale per una lunghezza pari a circa 7,5 km;
- sostituzione delle elettropompe di emungimento dei pozzi di Scalini e Rutello per l'adeguamento al nuovo stato piezometrico della rete e l'ottimizzazione dei relativi consumi energetici.

L'intervento è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi nel PNIISSI (Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico) pubblicato il 18/06/2024 dal M.I.T., il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

Vicenza, potenziamento adduzione idrica da centrale di viale Trento

A causa dell'inquinamento da perfluoroalchilici della falda di attingimento che interessa la parte ovest del territorio del Comune di Vicenza è stato necessario dismettere il pozzo Scaligeri che in termini quantitativi rappresentava una produzione di 70 l/s. Al fine di continuare a garantire una fornitura adeguata agli utenti, è necessario programmare una serie di interventi per aumentare la capacità di fornitura alla zona industriale e consentire l'approvvigionamento al progettando sistema MOSAV. Il presente progetto ha il principale obiettivo di equilibrare il sistema idrico a fronte del nuovo baricentro dei prelievi mediante la posa di una tubazione dalla Centrale di Viale Trento fino alla dorsale ovest di Montecrocetta all'incrocio di Via del Carso, per complessivi 1,7 km.

L'intervento è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi nel PNIISSI (Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico) pubblicato il 18/06/2024 dal M.I.T., il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

Vicenza, potenziamento del sistema di adduzione zona industriale Vicenza Ovest

Il presente progetto, relativo alla realizzazione della nuova Dorsale Ovest ha il principale obiettivo di sopperire all'avvenuta dismissione del pozzo Scaligeri mediante la posa in opera di nuove condotte che possano interconnettere le centrali di rilancio esistenti con la zona ovest del territorio cittadino dove sono ubicate importanti infrastrutture industriali e commerciali, tra cui la Fiera di Vicenza. Il presente progetto prevede pertanto le opere di scavo e posa di una tubazione da Montecrocetta fino all'incrocio tra Via Fermi e Viale San Lazzaro, per complessivi 3,5 km.

L'intervento è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi nel PNIISSI (Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico) pubblicato il 18/06/2024 dal M.I.T., il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

Dueville, introduzione acquedotto comunale I stralcio

L'obiettivo generale del progetto è quello di estendere la rete di acquedotto nel territorio comunale di Dueville. Si prevede di realizzare un primo stralcio della dorsale di adduzione, in derivazione dall'acquedotto consortile dell'Astico transitante nel Comune di Montecchio Precalcino nelle immediate vicinanze al confine comunale, fino a Piazza Monza, sita nel centro del capoluogo. Oltre alla condotta di adduzione, è prevista la realizzazione della rete di distribuzione dell'area posta tra la zona centrale del capoluogo e Montecchio Precalcino, a nord della Strada provinciale Novoledo, mediante la posa di complessivi 4,5 km di rete. Dell'intero primo stralcio si prevede la realizzazione di un primo lotto che include solamente la dorsale di adduzione.

L'intervento è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi nel PNIISSI (Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico) pubblicato il 18/06/2024 dal M.I.T., il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

Interconnessione sistemi principali di adduzione Viacqua - Acque Venete e sostituzione dorsale di adduzione Orgiano - Sossano - Campiglia dei Berici - Agugliaro

La finalità principale del progetto è la sostituzione della condotta di adduzione idropotabile Orgiano-Sossano-Campiglia dei Berici-Agugliaro costituita da tubazioni in amianto cemento ormai obsolete. Tale

condotta risulta a servizio dei comuni di Orgiano, Campiglia, Agugliaro (territori in gestione ad Acquevenete) e Sossano (territorio gestito da Viacqua) e si configura pertanto come una tubazione interconsortile.

Si è ritenuta inoltre strategica l'opportunità di realizzare anche un'interconnessione fra Viacqua e Acquevenete che permetta il collegamento delle reti principali di adduzione e delle fonti a cui fanno capo Gestori diversi (interconnessione fra ambiti), consentendo di scambiare risorsa diversa in situazioni critiche dovute a gravi fallanze di un'infrastruttura e/o per fenomeni di inquinamento.

L'opera consentirà l'interconnessione anche con la condotta Piazzola sul Brenta - Lonigo, già prevista nell'ambito della programmazione regionale per la risoluzione dell'emergenza PFAS e parzialmente realizzata. Ciò consentirà di chiudere un anello di adduzione primaria secondo la direttrice Piazzola sul Brenta - Monselice - Montagnana - Orgiano - Vicenza, costituita da condotte di diametro compreso tra i 400 e gli 800 mm per il servizio della bassa padovana e vicentina. In quest'ottica l'opera di fatto persegue gli obiettivi dell'interconnessione delle fonti previsto dal MOSAV.

L'intervento è stato inserito nell'elenco degli interventi ammessi nel PNIISSI (Piano Nazionale di Interventi Infrastrutturali e per la Sicurezza del Settore Idrico) pubblicato il 18/06/2024 dal M.I.T., il cui decreto attuativo non è ancora stato emesso:

Valle Agno, ampliamento serbatoio consortile "Colombara" (PFAS Almisano)

L'intervento risulta il completamento del progetto della "Ricerca di nuove fonti di approvvigionamento e realizzazione di opere di attingimento da connettere all'esistente condotta della Valle dell'Agno", finalizzato ad alimentare l'adduttrice denominata "Tratta A9-A7-A10 Condotta di collegamento Madonna di Lonigo – Brendola – Montecchio Maggiore". Al fine di dare continuità di fornitura e maggior sicurezza al sistema, con particolare riferimento al periodo di maggior consumo nelle ore diurne nei mesi estivi, il presente progetto prevede la realizzazione di ulteriori volumi di accumulo delle disponibilità notturne; in particolare si tratta della realizzazione di un ampliamento dell'esistente serbatoio "Colombara" di Spagnago di Cornedo, portandone la capacità da 2.150 m3 a 4.400 m3.

Le opere ricevono un contributo pari a € 2.500.000 per l'emergenza PFAS.

Vicenza, Caldogno e Costabissara, filtrazione GAC presso impianti "Moracchino", "Molinetto" e "Montegrappa"

L'intervento prevede l'installazione di tre sistemi di filtrazione di acqua ad uso potabile presso le centrali di Moracchino a Vicenza, Molinetto a Caldogno e Montegrappa a Costabissara. Attualmente l'acqua distribuita alla popolazione rispetta ampiamente tutti i limiti di legge imposti per il consumo umano ma non è da escludere una possibile futura contaminazione, anche accidentale, degli acquiferi. Al fine di aumentare

la resilienza del sistema di approvvigionamento idrico dei tre comuni sopracitati in relazione a possibili contaminazioni delle falde, è stato decido di procedere con la progettazione e l'installazione di sistemi di filtrazione a carboni attivi.

Acquedotto Valle dell'Agno, realizzazione filtrazione GAC presso gli impianti Gasdotto, Spagnago e Oltre Agno

L'intervento prevede l'installazione di sistemi di filtrazione a carbone attivo granulare (GAC) presso le seguenti centrali acquedottistiche della Valle dell'Agno:

- Impianto acquedotto "Gasdotto", nel Comune di Valdagno;
- Impianto acquedotto "Spagnago", nel Comune di Cornedo Vicentino;
- Impianto acquedotto "Oltre Agno", nel Comune di Cornedo Vicentino.

Lo scopo prioritario dell'intervento è focalizzato al miglioramento della qualità delle acque attualmente prelevate e distribuite sia alla prevenzione da possibili inquinamenti (sostanze PFAS e nuovi inquinanti emergenti) delle falde da cui i pozzi delle centrali attingono.

7.2 Fognatura

Torri di Quartesolo, separazione rete fognaria e rifacimento con potenziamento rete acquedotto Marola

Il progetto prevede il completamento della separazione delle reti fognarie nell'intero centro abitato di Marola, tramite la realizzazione di una nuova rete per acque nere nelle vie che ne sono ancora sprovviste, per un'estensione complessiva pari a circa 2,5 km, con conseguente conversione della rete mista esistente in rete di smaltimento delle sole acque di origine meteorica. L'intervento consentirà l'eliminazione del manufatto scolmatore presso l'impianto di sollevamento denominato "Dal Bergamo", al quale afferisce l'attuale rete mista, che presenta criticità legate ad ingressi anomali di acque parassite con possibili attivazioni anomali in particolare dopo eventi di pioggia, nonostante sia stato già adeguato ai sensi della normativa vigente (PTA).

Caldogno, separazione rete fognaria e sostituzione rete acquedotto Rettorgole

Il progetto prevede la separazione dell'intera rete fognaria della località Rettorgole, tramite la realizzazione di una nuova fognatura nera per un'estensione complessiva pari a circa 2,5 km, e la conversione dell'attuale rete mista a rete di smaltimento delle sole acque meteoriche, con conseguente eliminazione dei n. 10 punti di sfioro malfunzionanti ai quali afferisce la rete fognaria esistente, presidiati da sistemi fissi di

grigliatura e pertanto oggetto di onerose attività di manutenzione e controllo, che presentano inoltre attivazioni anomale con ingresso di acque parassite in fognatura con notevoli criticità al processo depurativo.

Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Borgo Casale, via Alberi e viale Trissino

Il progetto prevede la sostituzione della rete fognaria mista di Borgo Casale e Via Alberi al fine di potenziare la dorsale fognaria al fine di potenziare la capacità di smaltimento dell'infrastruttura fognaria con una conseguente riduzione della frequenza di allagamenti che insistono nell'area durante eventi meteo intensi. Oltre alla sostituzione delle condotte fognarie si procederà alla riprofilatura del piano di posa delle stesse al fine di eliminare problemi localizzati di contropendenza che creano rigurgiti nella rete stessa.

Valle dell'Astico, raddoppio adduttrice idrica e potenziamento consortile fognario Arsiero-Piovene

Il nuovo sistema di trasferimento della fognatura dell'Alta Valle dell'Astico prevede la realizzazione di un nuovo impianto di sollevamento in sostituzione all'esistente situato in località San Giorgio di Velo d'Astico, la posa di un collettore di trasferimento da Velo d'Astico fino a Piovene Rocchette e l'adeguamento del sollevamento a servizio dell'abitato della frazione di Meda. Gli interventi di progetto comprendono:

- la posa della tubazione di trasferimento fino a Piovene Rocchette costituita da un tratto di quasi 6 km di diametro adeguato;
- l'adeguamento del sollevamento esistente di Meda al nuovo schema fognario mediante la sostituzione delle opere elettriche ed elettromeccaniche esistenti;
- la costruzione di un nuovo impianto di sollevamento realizzato in zona artigianale di Velo d'Astico.

Zugliano, collettore di trasferimento fognario da localita' Cinquevie di Zugliano a localita' Caiore di Sarcedo

Gli interventi di progetto mirano alla risoluzione delle criticità evidenziate del sistema di trasferimento dei reflui raccolti nel Comune di Zugliano al collettore consortile posto in sinistra Astico recapitante all'impianto di depurazione di Thiene.

Il nuovo tracciato individuato per il collettore di progetto permette il trasferimento dei reflui al collettore consortile evitando l'attraversamento del Torrente Astico ed intercettandolo a valle dove lo stesso, una volta attraversato il Torrente Astico, attraversa il Comune di Sarcedo per poi convogliare le acque al depuratore di Thiene.

Le opere di progetto consistono nella posa di un collettore di trasferimento lungo la Strada Provinciale SP 68 e la regolazione della portata mediante il rifacimento dello scolmatore di Via Ponti Alti equipaggiando

lo stesso con un sistema di grigliatura efficace al trattenimento del materiale solido trasportato dalla fognatura.

Depuratore di Trissino, prolungamento del collettore ARICA a valle della città di Cologna Veneta

Il collettore ARICA è la condotta nella quale vengono conferiti gli scarichi dei depuratori di Trissino, Arzignano, Montecchio Maggiore, Montebello e Lonigo. Tale tubazione si estende a partire dal Comune di Trissino fino a Cologna Veneta, dove attualmente vengono recapitati i reflui depurati.

L'area del territorio comunale di Cologna Veneta prospiciente al fiume Fratta è stata oggetto, negli ultimi anni, di una notevole espansione urbanistica, con insediamenti industriali, residenziali e aree e servizi di uso pubblico, motivo per il quale risulta opportuno prolungare il collettore per portare lo scarico a sud dell'abitato, in modo da migliorare la fruibilità sociale ed ambientale della fascia a ridosso dell'asta fluviale.

Il presente progetto prevedere il prolungamento del collettore ARICA dall'attuale punto di scarico sul Fiume Fratta a nord del Comune di Cologna Veneta fino a circa 4km a valle dell'abitato, all'altezza dell'impianto di depurazione di Cologna Veneta. In particolare, l'intervento prevedere:

- posa di una condotta Ø1800mm in CLS per un'estensione complessiva pari a circa 4km;
- realizzazione di n. 4 botti a sifone per il superamento delle interferenze (1) con il Fiume Fratta ed il canale LEB, (2) con lo scolo consortile "S.Apollonia", (3) con la S.P. 500, e (4) con il canale Zerpano;
- posa di una condotta scatolare 300x150cm nei 60 metri terminali del prolungamento per lo scarico sul fiume Fratta, in prossimità del depuratore di Cologna Veneta e realizzazione del manufatto di scarico sul corso d'acqua;

Le opere hanno ricevuto un finanziamento complessivo (DGR n.697 del 28/05/2019) da parte della Regione Veneto pari a € 3.944.077,43, la cui quota parte di Viacqua risulta essere pari a € 986.019,36 (pari al 25%, suddiviso in base alle quote di partecipazione dei Consorziati ad A.Ri.C.A.).

Monticello Conte Otto, separazione rete fognaria con dismissione scarichi e potenziamento rete acquedotto località Vigardolo

Il progetto prevede la realizzazione di una nuova rete fognaria per acque nere lungo le vie della località Vigardolo attualmente servite da fognatura mista con scarico diretto nel Fiume Tribollo in tre punti distinti, per un'estensione complessiva pari a circa 2,2 km, al fine di completare la separazione delle reti in tutta la frazione, convertire la rete fognaria mista ad esclusivo smaltimento delle acque meteoriche ed eliminare gli scarichi suddetti.

Caldogno, estensione della rete fognaria in via Cà Alta, via Giaroni e via Rizzotti

Il progetto prevede l'estensione della fognatura nera lungo le Vie Giaroni (S.P. 101), Ca' Alta e Rizzotti (S.P. 101) in Comune di Caldogno, a servizio delle utenze attualmente a sprovviste del servizio. Il sistema idrografico e le quote del piano viabile esistente rendono necessaria la realizzazione di almeno un nuovo impianto di sollevamento. L'intervento sarà realizzato in Committenza Congiunta con il Comune di Caldogno, che ha previsto la realizzazione di una pista ciclopedonale lungo Via Giaroni: prevedendo la posa della condotta sul sedime della futura pista ciclopedonale, si otterrà un risparmio economico in termini di ripristini.

Vicenza, estensione rete fognaria località San Pietro Intrigogna

Il progetto prevede l'estensione della rete fognaria nel quartiere di S. Pietro Intrigogna, attualmente sprovvista del servizio, ed il collegamento della zona al servizio di depurazione. Si procederà ad estendere la rete fognaria anche in Strada Businello e Strada della Pelosa visti gli interventi di estensione e potenziamento delle condotte idriche.

Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in viale Riviera Berica, località Campedello

Il progetto prevede la separazione della rete fognaria di buona parte del quartiere di Campedello al fine di dismettere 3 sfioratori di rete in roggia Riello al fine di ovviare al trattamento degli stessi sfiori ai sensi del PTA, conseguendo un significativo miglioramento ambientale della zona.

Sandrigo, estensione rete fognatura e acquedotto in località Ancignano

Il progetto prevede l'estensione della rete di fognatura nera al servizio dell'intera frazione di Ancignano, per un'estensione complessiva pari a circa 4 km, per attivare il servizio complessivamente a circa 300 abitanti, e rientrare nel rispetto dei limiti prescritti dalla Comunità Europea (direttiva 91/271/CEE relativa al trattamento delle acque reflue urbane) relativamente all'agglomerato di Bressanvido, che comprende anche la località Ancignano in Comune di Sandrigo e presenta ad oggi una copertura di collettamento in fognatura inferiore alla percentuale minima del 95% stabilita dalla direttiva comunitaria sull'individuazione e caratterizzazione degli agglomerati.

Caldogno, Vicenza, dismissione impianto di depurazione di Caldogno ed estensione rete fognaria in via Sant'Antonino a Vicenza

Il progetto prevede la dismissione dell'impianto di depurazione Caldogno mediante la realizzazione di un nuovo impianto di sollevamento con recapito finale al depuratore di Casale e la contestuale estensione della rete fognaria nera nelle Via S. Antonino e Cresolella in comune di Vicenza

Montegaldella, estensione rete fognaria via Lampertico, Bernarde, Bertoniera e Campanella

L'intervento prevede l'estensione della fognatura nera lungo le vie Lampertico e Bernarde, per allacciare l'agglomerato urbano Bernarde in Comune di Montegaldella attualmente non dotato di tale servizio. La nuova rete coinvolgerà le acque nere nel sistema fognario esistente del capoluogo mediante la realizzazione di una stazione di sollevamento.

Depuratore "Longara" di Vicenza, dismissione impianto

Il progetto prevede la realizzazione di un impianto di sollevamento in luogo del depuratore di Longare per il trasferimento dei reflui al depuratore di Casale al fine di accentrare il sistema depurativo ottimizzando qualità e gestione del servizio.

Depuratore di Creazzo, dismissione impianto

Il progetto prevede la dismissione dell'impianto di depurazione di Creazzo mediante la realizzazione di un nuovo impianto di sollevamento con recapito finale verso il depuratore di Casale sfruttando la realizzazione del nuovo collettore fognario previsto fra le opere di risoluzione delle interferenze con la Linea AV/AC Verona – Padova. Tale progetto permette di ottenere una centralizzazione degli impianti di depurazione.

Depuratore di Monteviale, dismissione impianto

Il progetto prevede la dismissione dell'impianto di depurazione di Monteviale mediante la realizzazione di un nuovo impianto di sollevamento con recapito finale al depuratore di Casale. La presente progettazione recepisce e sviluppa anche la progettazione di estensione fognaria per gli abitati di Biron (Via Ambrosini e Via dei Tiepolo). Tale progetto permette di ottenere una centralizzazione degli impianti di depurazione.

Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza

La realizzazione del “Collettore Sud” fa parte del più ampio intervento di razionalizzazione e riorganizzazione del sistema fognario e depurativo dell’agglomerato di Vicenza che prevede nella sostanza tre grandi interventi:

- Ampliamento dell’impianto di depurazione di “Città di Vicenza”;
- Realizzazione del “collettore sud” per il trasferimento dei reflui dall’impianto di Sant’Agostino, da convertire in sollevamento, al depuratore “Città di Vicenza”;
- Riconversione dell’impianto di Sant’Agostino in nodo di grigliatura e rilancio dei reflui all’impianto di depurazione di “Città di Vicenza”.

Gli interventi che ricadono nell’ambito del “Collettore Sud” prevedono la posa interrata di due condotte in pressione, prevalentemente in ghisa sferoidale del diametro DN600, per il trasferimento dei reflui dall’impianto di Sant’Agostino direttamente a valle della sezione di grigliatura dell’impianto di depurazione “Città di Vicenza”. La lunghezza complessiva dell’intervento è di circa 6 km e si sviluppa su un tracciato a nord della tangenziale sud del capoluogo berico, con direttrice ovest-est parallelamente all’autostrada A4 Milano-Venezia. Le opere di progetto risultano caratterizzata da importanti interferenze rappresentante dai fiumi Retrone e Bacchiglione, dalla SP 247 “Riviera Berica” e dai Colli Berici, che vengono superate con l’impiego di tecnologie “no-dig”.

Estensione della rete fognaria nell’Agglomerato di Isola Vicentina

Nell’ambito del finanziamento PNRR M2C4I4.4 – “Investimenti fognatura e depurazione”, il Consiglio di Bacino Bacchiglione ha ricevuto un finanziamento per la realizzazione dell’intervento in oggetto, nonostante l’Agglomerato di Isola Vicentina non rientri nelle procedure di infrazione relativamente alla Direttiva 91/271/CEE.

L’intervento in oggetto è composto dai seguenti interventi consentiranno l’aumento del tasso di collettamento e la riduzione di sistemi individuali di trattamento definiti ai sensi dell’articolo 3 della Direttiva comunitaria 91/271:

- Isola Vicentina, sostituzione rete di acquedotto ed estensione fognatura in via Rossioni e Magnaboschi;
- Villaverla, estensione rete fognaria in via Igna.

<u>L’intervento riceve un contributo complessivo pari a € 1.000.000 nell’ambito del PNRR M2C4-I4.4.</u>

Estensione della rete fognaria nell’Agglomerato di Vicenza

Nell’ambito del finanziamento PNRR M2C4I4.4 – “Investimenti fognatura e depurazione”, il Consiglio di Bacino Bacchiglione ha ricevuto un finanziamento per la realizzazione dell’intervento in oggetto,

nonostante l'Agglomerato di Vicenza non rientri nelle procedure di infrazione relativamente alla Direttiva 91/271/CEE.

L'intervento in oggetto è composto dai seguenti interventi consentiranno l'aumento del tasso di collettamento e la riduzione di sistemi individuali di trattamento definiti ai sensi dell'articolo 3 della direttiva comunitaria 91/271:

- Isola Vicentina, estensione rete fognaria in via Chiodo e Fabbrega e Costabissara, sostituzione acquedotto Via Rovereto;
- Vicenza, separazione rete fognaria Viale Roma;
- Dueville, estensione rete fognaria in Via Garibaldi, Via D'Annunzio e Via Divisione Julia.

Le opere ricevono un contributo pari a € 1.000.000 nell'ambito del PNRR M2C4-I4.4.

Estensione della rete fognaria nell'Agglomerato di Thiene

Nell'ambito del finanziamento PNRR M2C4I4.4 – "Investimenti fognatura e depurazione", il Consiglio di Bacino Bacchiglione ha ricevuto un finanziamento per la realizzazione dell'intervento in oggetto, nonostante l'Agglomerato di Thiene non rientri nelle procedure di infrazione relativamente alla Direttiva 91/271/CEE.

L'intervento in oggetto è composto dai seguenti interventi consentiranno l'aumento del tasso di collettamento e la riduzione di sistemi individuali di trattamento definiti ai sensi dell'articolo 3 della direttiva comunitaria 91/271:

- Chiuppano, estensione rete fognaria in via Costo;
- Zugliano, estensione rete fognaria e sostituzione rete acquedotto Via Casette;
- Breganze, estensione rete fognaria in via Don Zolin;
- Thiene, estensione della rete fognaria e sostituzione rete acquedotto in Via Ca' Magre.

L'intervento riceve un contributo complessivo pari a € 1.500.000 nell'ambito del PNRR M2C4-I4.4.

7.3 Depurazione

Depuratore di Thiene, adeguamento funzionale ed ampliamento

Il progetto prevede l'adeguamento e potenziamento della linea esistente e l'ampliamento della filiera di trattamento, per aumentare la potenzialità dell'impianto dagli attuali 127.000 AE a 140.000 AE. Sia le sezioni esistenti che l'ampliamento potranno funzionare in modo tradizionale o a cicli alternati. L'ampliamento, che prevede la realizzazione di una linea acqua costituita da bacino di ossidazione, tre

sedimentatori finali e potenziamento della sezione di filtrazione finale, permetterà di conseguire i seguenti obiettivi:

- Conferire una maggior elasticità all'impianto per fronteggiare meglio punte di carico occasionali.
- Migliorare le prestazioni dell'impianto nei periodi in cui le basse temperature inibiscono il processo di denitrificazione
- Garantire in ogni condizione di esercizio il rispetto dei limiti allo scarico

Le opere ricevono un contributo pari a € 1.000.000 dalla Regione del Veneto.

Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza

Le opere di ampliamento dell'impianto di depurazione "Città di Vicenza" rientrano nel più ampio intervento di razionalizzazione e riorganizzazione del sistema fognario e depurativo dell'agglomerato di Vicenza che prevedono fondamentalmente tre grandi interventi:

- Ampliamento dell'impianto di depurazione di "Città di Vicenza";
- Realizzazione del "collettore sud" per il trasferimento dei reflui dall'impianto di Sant'Agostino, da convertire in sollevamento, al depuratore "Città di Vicenza";
- Riconversione dell'impianto di Sant'Agostino in nodo di grigliatura e rilancio dei reflui all'impianto di depurazione di "Città di Vicenza".

L'obiettivo degli interventi di ampliamento dell'impianto di depurazione "Città di Vicenza" sono finalizzati a realizzare un unico polo depurativo, a servizio dell'agglomerato urbano che gravita nell'area di Vicenza, mediante l'integrazione dei due impianti esistenti denominati "Casale" (potenzialità di progetto attuale pari a 92.000 A.E.) e "Sant'Agostino" (potenzialità di progetto attuale pari a 100.000 A.E.). In particolare, si prevede l'ampliamento del depuratore di Casale fino alla potenzialità di 280.000 A.E., la conversione dell'impianto di Sant'Agostino in nodo idraulico di rilancio ed il loro collegamento per mezzo di un nuovo collettore fognario denominato "collettore Sud", che convoglierà i reflui direttamente a valle della sezione di grigliatura di Casale, ovvero in testa ai pretrattamenti del processo biologico, andando di fatto a costituire un sistema depurativo completamente integrato.

L'ampliamento del depuratore "Casale" si estenderà su un'area di ca. 55.000 mq e prevede in gran parte la realizzazione di nuove sezioni depurative; dell'impianto esistente saranno mantenuti solamente la sezione di digestione anaerobica/linea biogas e parte dei due collettori fognari attualmente confluenti.

L'area del nuovo impianto "Casale" risulterà confinata da una duna perimetrale di cinturazione e, sotto il profilo impiantistico, sarà principalmente costituito da:

- una linea acque suddivisa in dieci (10) linee biologiche in parallelo a fanghi attivi, sei (6) sedimentatori circolari, filtrazione dell'effluente finale a tele e disinfezione con UV;

- una linea fanghi comprende un trattamento di idrolisi termica del fango di supero, la disidratazione meccanizzata con centrifughe, l'essiccamento termico e il riuso della linea biogas esistente;
- un trattamento reflui extrafognari dedicato alla pulizia degli impianti e reti fognarie in gestione nell'ambito del Servizio Idrico Integrato.

Le opere ricevono un contributo pari a € 9.277.474,69 nell'ambito del PNRR M2C1.1.I1.1 – LINEA C per finanziare il progetto "Impianto di essiccamento termico dei fanghi da depurazione reflui civili per il depuratore "Casale"".

8 Eventuali istanze specifiche

8.1 Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti

Non risultano istanze aperte.

8.2 Istanza per operazioni di aggregazione gestionale

Non risultano istanze aperte.

8.3 Altro

A seguito dell'introduzione del nuovo macro-indicatore "M0 - Resilienza idrica", con nota del Consiglio di Bacino Bacchiglione prot. 601 del 24/04/2024 è stata presentata istanza per la considerazione dei prelievi elencati sotto e non ancora formalmente assentiti ma in uso stabile, e per i quali il gestore Viacqua S.p.A. paga regolarmente il canone di derivazione, nelle more del riordino degli atti richiesti, ai sensi del comma 5-ter.3 dell'Allegato A alla deliberazione 917/2017/R/idr e ss.mm.ii:

Rif.to Pratica	Ubicazione (Comune)	Ente che ha rilasciato la concessione d'uso
31/BA-GD	Vicenza, Bressanvido, Monticello Conte Otto	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
O2/BA/GD(1)	Vicenza	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
O2/BA/GD(2)	Vicenza	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
561/AG	Recoaro Terme, Valdagno	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1537/BA	Caldogno	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1794/AG	Recoaro Terme	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1724/AG	Recoaro Terme	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
423/AG	Recoaro Terme	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1083/TE	Bressanvido	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1085/TE	Sandrigo	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
109/PO	Posina	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
532/AG	Recoaro Terme	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
342/AS	Montecchio Precalcino	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
533/AG	Recoaro Terme	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
343/AS	Montecchio Precalcino	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
73/AG	Recoaro Terme	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1559/BA	Villaga	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
458/AG	Valdagno	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
516/AG	Valdagno	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1094/TE	Sandrigo	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1532/BA	Dueville	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
1560/BA	Barbarano Mossano	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
Pozzo Cerati	Valdastico	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
256/LE	Schio	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
346/LE	Schio, Santorso	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza
Sorg. Pekele	Pedemonte	Regione del Veneto - U.O. Genio Civile di Vicenza

La nota citata è stata inoltre inserita nella documentazione a corredo della raccolta dati RQTI 2022-2023.

9 Ulteriori elementi informativi

Niente da commentare.

ACEGASAPSAMGA																	
Codice intervento	Codice criticità/prerequisito ARERA	Descrizione criticità ARERA	Comuni interessati	Descrizione intervento	Importo interventi in €	Importo finanziato da tariffa S.I.I.	Importo finanziato con altre fonti	Tipolgia finanziamento	Data di attivazione dell'opera	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTALI
A01	DIS1.2/M1 APP2.2/M1 - M2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	AcegasApsAmga	Piano di riabilitazione reti idriche ammalorate in tutto il territorio	25.118.529	24.878.012	240.517	SIR 3	Lotti funzionali (annuali)	5.893.083	2.168.540	5.354.700	5.222.861	2.442.432	1.667.237	2.369.676	
A01 PNRR	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	AcegasApsAmga	PNRR SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT ATO BACCHIGLIONE - LOTTO 2 - LAVORI	6.552.868	1.052.868	5.500.000	PNRR RETI IDRICHE	2024 2025	3.276.434	3.276.434						
A02	APP2.2/M2 APP1.3/M3	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	AcegasApsAmga	Potenziamento della rete di acquedotto in tutto il territorio	700.000	700.000	0		Lotti funzionali (annuali)	60.000	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
A02 POS	APP2.2/M2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	AcegasApsAmga	Riqualificazione delle grandi adduttrici in cemento amianto - POS	2.887.384	2.887.384	0		Lotti funzionali (annuali)	33.600	26.880	143.600	440.400	1.024.419	588.019	630.466	
A02 POS	APP2.2/M2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	Padova	SIR 2 Acquedotto - POS	8.039.001	5.039.001	3.000.000	SIR 2	2024 2025 2026	2.535.701	3.926.311	1.576.989					
A02 POS	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	AcegasApsAmga	PNISSI - Nuova rete di adduzione da serbatoio Stanga al SAVEC in loc. Saonara, e derivazione verso la centrale Ferrarin - POS	16.900.000	16.900.000	0		Lotti funzionali (annuali)	93.600	388.000	160.000	1.465.767	4.264.211	5.264.211	5.264.211	
A02 POS	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	AcegasApsAmga	PNIISSI - Adeguamento della rete di adduzione a seguito dell'interconnessione con il SAVEC in località Martinelle di Boscochiaro in Comune di Cavarzere (VE) - Tratta Martinelle/Bruso - POS	12.437.506	12.437.506	0		Lotti funzionali (annuali)	20.000	222.400	2.965.106	4.230.000	3.000.000	2.000.000		
A02 POS	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	AcegasApsAmga	PNIISSI - Interventi di realizzazione collegamento tra centrale idrica Brentelle e centrale idrica Montà - POS	8.730.800	8.730.800	0		Lotti funzionali (annuali)	33.600	328.000	0	0	2.050.000	3.159.600	3.159.600	
A03.1	APP1.1/M2	Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	AcegasApsAmga	Interventi di manutenzione straordinaria su opere di captazione	2.048.555	2.048.555	0		Lotti funzionali (annuali)	734.862	689.532	295.825	228.336	50.000	50.000		
A03.2	POT1.1/M3	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	AcegasApsAmga	Interventi di manutenzione straordinaria su impianti di acquedotto e potabilizzatori	7.313.935	7.313.935	0		Lotti funzionali (annuali)	1.561.955	1.593.969	1.573.274	855.354	771.406	657.977	300.000	
A03.3	APP2.2/M2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	AcegasApsAmga	Interventi di manutenzione straordinaria su serbatoi	1.109.167	1.109.167	0		Lotti funzionali (annuali)	36.967	101.200	193.000	378.000	100.000	100.000	200.000	
A03.3 POS	APP2.3/M2	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Padova	Opere di adeguamento impiantistico e rifacimento della vasca in acciaio inox del serbatoio Palermo in Comune di Padova (PD) - POS	30.000	30.000	0		2024	30.000							
A03.3 POS	APP2.2/M2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	Padova	Riqualificazione edile ed idraulica dei serbatoi di Padova - POS	650.000	650.000	0		2030	0	0	0	0	0	0	650.000	
A03.3 POS	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Padova	PNISSI - Riqualificazione strutturale ed idraulica del serbatoio Stanga - POS	3.220.000	3.220.000	0		Lotti funzionali (annuali)	131.200	317.717	1.485.542	1.285.542				
A03.3 POS	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Padova	Manutenzione straordinaria serbatoi - Riqualificazione del Serbatoio "Brentelle" in Comune di Padova - POS	900.000	900.000	0		Lotti funzionali (annuali)					300.000	300.000	300.000	
A03.4	APP2.2/M2	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	AcegasApsAmga	Interventi di manutenzione straordinaria su impianti di acquedotto - Telecontrollo e Teletrasmissione	423.782	423.782	0		Lotti funzionali (annuali)	28.344	193.949	133.532	67.957				
A04	KNW1.1/M1	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	AcegasApsAmga	Ricognizione infrastrutture, distrettualizzazione e ricerca perdite	528.000	528.000	0		Lotti funzionali (annuali)	54.000	54.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000	
A04 PNRR	KNW1.1/M1	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	AcegasApsAmga	PNRR SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT ATO BACCHIGLIONE - LOTTO 2 - STUDI	1.573.514	1.323.514	250.000	PNRR RETI IDRICHE	2024 2025	786.757	786.757						
A05	APP1.3/M3	Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	Vicenza	Interventi su adduzione e interconnessione idrica con il MOSAV in zona Vicenza-est	97.420	97.420	0		Lotti funzionali (annuali)	0	25.760	22.400	49.260				
A05 POS	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	AcegasApsAmga	PNISSI - Intervento di riqualificazione della linea di adduzione "Diramazione C" nei Comuni di Caldogno, Monticello Conte Otto, Vicenza (VI) - POS	13.572.919	13.572.919	0		Lotti funzionali (annuali)	43.255	500.000	1.541.881	2.541.881	2.541.881	2.541.881	3.862.140	
A07	EFF4.1/Altro	Elevati consumi di energia elettrica in acquedotto	AcegasApsAmga	Gruppi elettrogeni	1.280.000	1.280.000	0		Lotti funzionali (annuali)	550.931	640.884	88.185					
A08 POS	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	AcegasApsAmga	PNISSI - Riqualificazione, potenziamento strategico e interconnessione tra diverse fonti di approvvigionamento idrico nei Comuni di Villaverla, Dueville, Monticello Conte Otto e Vicenza (VI) - POS	28.000	28.000	0		Lotti funzionali (annuali)	11.200	16.800						
				TOTALE GENERALE ACQUEDOTTO	**114.141.381**	**105.150.863**	**8.990.517**			**15.915.489**	**15.397.133**	**15.718.034**	**16.949.358**	**16.728.349**	**16.512.925**	**16.920.093**	**114.141.381**
F06	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimenzione superiore a 2.000 A.E.	AcegasApsAmga	Estensione e completamento reti fognarie su tutto il territorio e dismissioni impianti di depurazione	4.112.087	4.112.087	0		Lotti funzionali (annuali)	201.000	550.400	533.400	915.800	658.547	811.614	441.326	
F07.1	FOG2.1/M4a - M4b FOG2.3/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti Inadeguatezza dimensionale delle condotte fognarie	AcegasApsAmga	Piani di riabilitazione delle reti fognarie e adeguamento degli sfioratori - Condotte fognarie	14.602.419	14.052.419	550.000	Regione Veneto	Lotti funzionali (annuali)	1.559.476	1.862.299	2.264.191	2.247.303	2.305.774	2.152.445	2.210.931	
F07.1 POS	FOG2.3/M4a	Inadeguatezza dimensionale delle condotte fognarie	Padova	Interventi di adeguamento della rete fognaria per la mitigazione degli allagamenti nel quartiere Brusegana in Comune di Padova (PD) - POS	1.427.704	1.427.704	0		2030	15.000	0	0	262.400	407.533	364.156	378.615	
F07.2	FOG2.4/M4b	Scaricatori di piena non adeguati	AcegasApsAmga	Piani di riabilitazione delle reti fognarie e adeguamento degli sfioratori - Sfioratori	967.200	967.200	0		Lotti funzionali (annuali)	44.800	322.400	150.000	150.000	150.000	150.000		
F08.1	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	AcegasApsAmga	Interventi su impianti e opere civili	1.605.382	1.605.382	0		Lotti funzionali (annuali)	209.954	183.171	311.065	211.192	230.000	230.000	230.000	
F08.2	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	AcegasApsAmga	Telecontrollo e teletrasmissione	1.080.581	1.080.581	0		Lotti funzionali (annuali)	216.130	188.558	228.490	217.403	150.000	50.000	30.000	
F09	KNW1.2/M4a-M4c	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di fognatura	AcegasApsAmga	Ricognizione infrastrutture, monitoraggio rete e modellazioni reti di fognatura	619.810	619.810	0		Lotti funzionali (annuali)	103.151	100.894	184.241	98.600	42.163	44.791	45.970	
				TOTALE GENERALE FOGNATURA	**24.415.183**	**23.865.183**	**550.000**			**2.349.511**	**3.207.722**	**3.671.387**	**4.102.698**	**3.944.017**	**3.803.006**	**3.336.842**	**24.415.183**
D01*-1 - POS	DEP2.1/M6	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	Padova	PNRR - AMPLIAMENTO DELL'IMPIANTO DI DEPURAZIONE DI CA' NORDIO IN COMUNE DI PADOVA - POS	17.029.121	15.999.797	1.029.324	PNRR FOGNATURA	2024 2025 2026	4.053.648	9.600.000	3.375.473					
D03-1	DEP2.1/M6 DEP3.1/M5 EFF4.4/M5	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione Elevati consumi di energia elettrica negli impianti di depurazione	AcegasApsAmga	Adeguamento impianti di depurazione e interventi di manutenzione straordinaria	7.926.523	7.926.523	0		Lotti funzionali (annuali)	1.718.243	1.096.442	1.777.695	1.203.252	826.105	624.010	680.776	
D03-3 POS	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Padova, Codevigo, Abano Terme	PNRR - LA STRATEGIA DI RIDUZIONE DEI FANGHI IN ACEGASAPSAMGA - INSTALLAZIONE DI SISTEMI DI BIOESSICCAMENTO ALL'INTERNO DELL'IMPIANTO DI DEPURAZIONE DI CA' NORDIO, CODEVIGO E ABANO TERME - POS	4.993.645	135.386	4.858.259	PNRR FANGHI	2024 2025 2026	1.500.676	2.698.976	793.993					
D03-4	DEP2.1/M6	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	AcegasApsAmga	Adeguamento impianti e interventi di manutenzione straordinaria - Telecontrollo e teletrasmissione	343.023	343.023	0		Lotti funzionali (annuali)	61.751	53.874	65.283	62.115	50.000	50.000		
D03-5	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Padova	Realizzazione di serre solari all'interno dell'impianto di depurazione di Cà Nordio in Comune di Padova (PD)	61.751	61.751	0		2024	61.751							
D03-7 POS	DEP2.1/M6	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	Codevigo	Potenziamento impiando di depurazione di Codevigo - POS	6.250.000	6.250.000	0		Lotti funzionali (annuali)	0	0	50.000	200.000	2.000.000	3.000.000	1.000.000	
				TOTALE GENERALE DEPURAZIONE	**36.604.063**	**30.716.480**	**5.887.583**			**7.396.069**	**13.449.292**	**6.062.444**	**1.465.367**	**2.876.105**	**3.674.010**	**1.680.776**	**36.604.063**
G01	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	AcegasApsAmga	Realizzazione e bonifica allacci acquedotto	7.001.118	1.399.529	5.601.589	Privati	Lotti funzionali (annuali)	954.214	968.160	1.039.372	1.039.372	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
G02	DIS3.2/M1	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà ei misuratori d'utenza	AcegasApsAmga	Installazione nuovi contatori	11.809.315	11.809.315	0		Lotti funzionali (annuali)	634.524	137.351	2.297.239	2.297.239	1.918.461	2.170.721	2.353.780	
G02 PNRR	DIS 3.2/M1	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà ei misuratori d'utenza	AcegasApsAmga	PNRR SUSTAINABLE WATER MANAGEMENT ATO BACCHIGLIONE - LOTTO 2 - CONTATORI	5.998.379	498.379	5.500.000	PNRR RETI IDRICHE	2024 2025	2.999.188	2.999.192						
G03	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	AcegasApsAmga	Realizzazione e bonifica allacci fognatura	1.993.349	592.950	1.400.399	Privati	Lotti funzionali (annuali)	352.928	358.087	384.425	384.425	200.000	200.000	113.454	
				TOTALE GENERALE	**201.962.789**	**174.032.699**	**27.930.088**			**30.601.923**	**36.516.937**	**29.172.901**	**26.238.459**	**26.666.932**	**27.360.662**	**25.404.975**	**201.962.789**

ACQUEVENETE																									
Codice intervento	**Codice criticità/prerequisito ARERA**	**Descrizione criticità ARERA**	**Comuni interessati**	**Descrizione intervento**	**Importo interventi in €**	**Importo finanziato da tariffa S.I.I.**	**Importo finanziato con altre fonti**	**Tipologia finanziamento**	**Data di attivazione dell'opera**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**TOTALI**
A01	DIS1.1/M3 DIS1.2/M1-M2 DIS1.3/M2 APP1.2/M3 APP2.2/M2	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche) Capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	Acquevenete	Piano di riabilitazione reti idriche ammalorate in tutto il territorio	19.099.000	19.099.000	0		Lotti funzionali (annuali)	4.679.000	2.720.000	1.700.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
A01 1187	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	Acquevenete	PNRR: Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti - 1187 LAVORI	3.500.000	830.000	2.670.000	PNRR RETI IDRICHE	2025	1.300.000	2.200.000												
A02	APP1.2/M3 - M0 APP1.3/M0 APP2.2/M1 - M2 APP2.3/M2	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Acquevenete	Potenziamento rete acquedotto in tutto il territorio	4.842.000	0	5.368.900	PFAS	Lotti funzionali (annuali)	2.097.000	1.595.000	650.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
A02 1087 POS	APP1.2/M0	inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Casale di Scodosia	Opere di completamento emergenza PFAS - Condotta di adduzione DN 350 mm per collegamento condotta esistente DN 350 mm a Casale di Scodosia con il nuovo serbatoio di Montagnana - 1087 POS	600.000	0	2.100.000	PFAS	2024	600.000													
A02 1180 POS PNISSI	APP1.2/M0	inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Orgiano, Val Liona	PNISSI Condotta dorsale della Val Liona - 1180 POS	6.500.000	6.500.000	0		2027	0	0	3.250.000	3.250.000										
A02 1153 POS PNISSI	APP1.2/M0	inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Stanghella, Solesino	PNISSI Completamento dorsale Vescovana-Monselice - Tratto 1: Stanghella-Solesino - Tratto 2: Solesino-Monselice - 1153 POS	7.250.000	7.250.000	0		2026	600.000	3.000.000	3.650.000											
A02 1080 POS	APP1.2/M0	inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Saiego	Opere di completamento emergenza PFAS - Collegamenti fra nuova condotta di adduzione DN 1.000 Veneto Acque con la rete idrica del Comune di Saiego (VI) - 1080 POS	2.030.000	180.000	1.850.000	PFAS	2025 2026	320.000	1.560.000	150.000											
A02 1181 POS PNISSI	APP1.2/M0	inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Orgiano, Campiglia dei Berici	PNISSI Condotta dorsale Orgiano Campiglia - 1181 POS	2.500.000	2.500.000	0		2028	0	0	0	0	2.500.000									
A02 POS	APP1.2/M0	inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Acquevenete	Nuove fonti di approvvigionamento idrico: aggiornamento MOSAV - tratto B11-B12	8.000.000	8.000.000	0		2030	0	0	0	0	0	4.000.000	4.000.000							
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Piacenza d'Adige, Ponso	Adduttrice Piacenza Ponso	16.000.000	16.000.000	0		2029	0	0	0	2.000.000	7.000.000	7.000.000								
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Anguillara Veneta, Bagnoli di Sopra	Adduttrice Anguillara Bagnoli	5.500.000	5.500.000	0		2029	0	0	0	0	0	5.500.000								
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Conselve	Adduttrice ZI Conselve	500.000	500.000	0		2027	0	0	0	500.000										
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Cartura, Due Carrare	Adduttrice Cartura Due Carrare	250.000	250.000	0		2027	0	0	0	250.000										
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Ponso, Borgo Veneto	Adduttrice Ponso Borgo Veneto - via Canareggio	2.500.000	2.500.000	0		2029	0	0	0	0	0	2.500.000								
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Piacenza d'Adige, Castelbaldo, Masi	Adduttrice Piacenza Castelbaldo Masi	5.000.000	5.000.000	0		2030	0	0	0	0	0	0	5.000.000							
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Bovolenta, Cavarzerugo	Adduttrice Bovolenta Cavarzerugo	3.000.000	3.000.000	0		2030	0	0	0	0	0	0	3.000.000							
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Tribano	Adduttrice Tribano via Bragadine	1.500.000	1.500.000	0		2030	0	0	0	0	0	0	1.500.000							
A02 POS	APP2.1/M2	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Arre, Candiana	Adduttrice Arre Candiana	1.500.000	1.500.000	0		2031	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000						
A02 POS	APP2.1/M0	Assenza parziale o totale delle reti di adduzione	Acquevenete	interconnessioni ETRA	4.500.000	4.500.000	0		2027 2028	0	0	0	2.000.000	2.500.000									
A03	POT1.1/M3 POT3.1/M5 POT 4.1/M1 DIS1.2/M2	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti Trattamenti inadeguati o incompleti dei fanghi di potabilizzazione e altri residui; insufficiente recupero di materia e/o energia Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori (dei parametri di quantità e di qualità) Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	Acquevenete	Interventi di manutenzione straordinaria su impianti e serbatoi	5.690.000	5.140.000	550.000	PFAS	Lotti funzionali (annuali)	500.000	1.080.000	1.710.000	300.000	900.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	
A03 1072 POS VAIA	POT1.1/M3	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	Anguillara Veneta	Adeguamento comparto filtri a carbone attivo della centrale di potabilizzazione di Anguillara Veneta (PD) - 1072 POS	866.000	0	1.800.000	VAIA	2024	866.000													
A03 1149 POS PNISSI	POT 1./M0	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	Vescovana	PNISSI Adeguamento centrale di Vescovana - 1149 POS	4.300.000	4.300.000	0		2027	0	0	860.000	3.440.000										
A03 1177 POS PNISSI	POT 1./M0	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	Piacenza d'Adige	PNISSI Piacenza d'Adige - nuova vasca di rilancio e accumulo + linea trattamento scarichi - 1177 POS	1.800.000	1.800.000	0		2026	0	600.000	1.200.000											
A03 POS	DIS1.4/M0	Inadeguate capacità di compenso e di riserva dei serbatoi	Acquevenete	Serbatoi zona conselvano - 10000m3	10.000.000	10.000.000	0		2032	0	0	0	0	0	0	0	0	10.000.000					
A03 POS	POT1.1/M0	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	Vescovana	Centrale Vescovana - 2° stralcio	4.000.000	4.000.000	0		2030	0	0	0	0	0	0	4.000.000							
A04 1187	KNW1.1/M1	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	Acquevenete	PNRR: Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti - 1187 RICERCA PERDITE	5.400.000	1.390.000	4.010.000	PNRR RETI IDRICHE	2025	2.700.000	2.700.000												
				TOTALE GENERALE ACQUEDOTTO	**126.627.000**	**111.239.000**	**18.348.900**			**13.662.000**	**15.455.000**	**13.170.000**	**12.790.000**	**13.950.000**	**20.200.000**	**18.700.000**	**2.700.000**	**11.200.000**	**1.200.000**	**1.200.000**	**1.200.000**	**1.200.000**	**126.627.000**
F03	FOG1.1/Altro FOG2.1/M4a DEP2.2/M6	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore a 2.000 A.E. Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti Estrema frammentazione del servizio di depurazione	Acquevenete	Estensione e completamento reti fognarie su tutto il territorio e dismissioni impianti di depurazione	17.385.900	16.124.671	1.261.229	Regione Veneto	Lotti funzionali (annuali)	2.413.400	4.202.500	1.870.000	1.500.000	200.000	200.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
F03.811 POS PNRR F03.722 POS PNRR	DEP 2.2/M6	Estrema frammentazione del servizio di depurazione	Ospedaletto Euganeo, Este Maserà di Padova, Cavarzerugo, Albignasego	PNRR - Dismissione dell'impianto di depurazione di Ospedaletto Euganeo (PD) e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione di Este (PD) - B11 PNRR - Dismissione impianti di depurazione dei comuni di Maserà di Padova e Cavarzerugo e collettamento dei reflui all'impianto di depurazione centralizzato di Albignasego (PD) - 722 FOGN	1.000.000	0	3.500.000	PNRR RETI FOGNARIE	2023 2024	1.000.000													
F04	FOG2.1/M4a FOG2.4/M4b - M4c	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti Scaricatori di piena non adeguati	Acquevenete	Piano di riabilitazione delle reti fognarie in tutto il territorio e adeguamento degli sfioratori	6.630.000	6.630.000	0		Lotti funzionali (annuali)	1.080.000	50.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	
F05	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Acquevenete	Interventi di manutenzione straordinaria su impianti e opere civili	1.010.000	1.010.000	0		Lotti funzionali (annuali)	310.000	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
				TOTALE GENERALE FOGNATURA	**26.025.900**	**23.764.671**	**4.761.229**			**4.803.400**	**4.402.500**	**2.420.000**	**2.050.000**	**750.000**	**750.000**	**1.550.000**	**1.550.000**	**1.550.000**	**1.550.000**	**1.550.000**	**1.550.000**	**1.550.000**	**26.025.900**
D05	DEP2.1/M6 DEP3.1/M5	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Acquevenete	Adeguamento degli impianti e interventi di manutenzione straordinaria	16.590.000	16.590.000	0		Lotti funzionali (annuali)	1.810.000	1.930.000	3.450.000	2.000.000	200.000	200.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	
				TOTALE GENERALE DEPURAZIONE	**16.590.000**	**16.590.000**	**0**			**1.810.000**	**1.930.000**	**3.450.000**	**2.000.000**	**200.000**	**200.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**1.000.000**	**16.590.000**
G01	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Acquevenete	Realizzazione nuovi allacci - acquedotto	2.500.000	1.250.000	1.250.000	Privati	Lotti funzionali (annuali)	150.000	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
G01	FOG1.1./Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore a 2.000 A.E.	Acquevenete	Realizzazione nuovi allacci - fognatura	750.000	375.000	375.000	Privati	Lotti funzionali (annuali)	100.000	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
G02	DIS3.2/M1	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà ei misuratori d'utenza	Acquevenete	Sostituzione contatori	2.950.000	2.950.000	0		Lotti funzionali (annuali)	100.000	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	
G02 1187	DIS3.2/M1	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà ei misuratori d'utenza	Acquevenete	PNRR: Riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti - 1187 POSA CONTATORI SMART	4.500.000	1.100.000	3.400.000	PNRR RETI IDRICHE	2024 2025	2.000.000	2.500.000												
ACQ-FOG-DEP	EFF2.1/Altro	Necessità di sviluppo di una pianificazione degli interventi di manutenzione e di sostituzione periodica degli asset	Acquevenete	Telegestione impianti e sistemazione impianti elettrici - 1061	1.446.900	1.446.900	0		2025 2026	300.000	553.900	593.000											
ACQ-FOG-DEP	EFF2.1/Altro	Necessità di sviluppo di una pianificazione degli interventi di manutenzione e di sostituzione periodica degli asset	Acquevenete	Adeguamento impianti elettrici	1.100.000	1.100.000	0		Lotti funzionali (annuali)	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
ACQ-FOG-DEP	EFF1.1/Altro	Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di acquedotto (approvvigionamento, potabilizzazione, distribuzione)	Acquevenete	Fabbricati non industriali - Sede di Monselice	4.650.000	4.650.000	0		Lotti funzionali (annuali)	50.000	50.000	50.000	2.050.000	2.050.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
ACQ-FOG-DEP	EFF 4.1/Altro	Elevati consumi di energia elettrica in acquedotto	Acquevenete	Investimenti accessori (IMPIANTO FOTOVOLTAICO - 1216 + neutralità energetica depuratori)	9.650.000	9.650.000	0		Lotti funzionali (annuali)	1.150.000	0	1.000.000	0	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000			
DEP	DEP 3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Acquevenete	Impianto valorizzazione dei fanghi di depurazione	200.000	200.000	0		2028	0	0	0	0	200.000									
				TOTALE GENERALE	**196.989.800**	**174.315.571**	**28.135.129**			**26.125.400**	**25.241.400**	**21.283.000**	**19.490.000**	**17.750.000**	**21.800.000**	**23.400.000**	**7.400.000**	**15.900.000**	**5.900.000**	**5.900.000**	**4.400.000**	**4.400.000**	**196.989.800**

VIACQUA																								
Codice intervento	**Codice criticità/prerequisito ARERA**	**Descrizione criticità ARERA**	**Comuni interessati**	**Descrizione intervento**	**Importo interventi in €**	**Importo finanziato da tariffa S.I.I.**	**Importo finanziato con altre fonti**	**Tipologia finanziamento**	**Data di attivazione dell'opera**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**TOTALI**
A01	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Viacqua	Piano di riabilitazione e potenziamento reti idriche ammalorate in tutto il territorio	79.159.640	79.153.705	5.935	PNRR RETI IDRICHE	Lotti funzionali (annuali)	9.761.021	11.411.404	9.744.580	10.134.780	8.858.855	6.524.000	4.279.000	3.445.000	3.031.000	3.360.000	3.010.000	3.100.000	2.500.000	
A01-01	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Torri di Quartesolo	Torri di Quartesolo, potenziamento rete acquedotto Marola - POS	155.000	155.000	0		2025	120.000	35.000												
A01-03	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Monticello Conte Otto	Monticello Conte Otto, potenziamento rete acquedotto località Vigardolo - POS	85.000	85.000	0		2024	85.000													
A01-04	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Caldogno	Caldogno, sostituzione rete acquedotto Rettorgole - POS	720.000	720.000	0		2026	10.000	320.000	390.000											
A01-05	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Vicenza	Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Borgo Casale, Via Alberi e Viale Trissino. Acquedotto - POS	275.000	275.000	0		2026	90.000	135.000	50.000											
A01-06	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Vicenza	Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Viale Riviera Berica, località Campedello - POS	1.184.000	1.184.000	0		2030	18.000	5.000	12.000	0	340.000	360.000	449.000							
A01-07	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Riviera Berica - Longare	Riviera Berica, potenziamento del sistema acquedottistico consortile - POS	8.020.000	8.020.000	0		2033	100.000	70.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	1.500.000	2.000.000	1.850.000				
A01-08	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Vicenza	AV/AC VR-PD Lotto 2, risoluzione interferenze con la rete acquedottistica - IRICAV	300.000	0	497.558	IRICAV	2027	100.000	100.000	100.000											
A01-09	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Altavilla Vicentina	AV/AC VR-PD Lotto 1, risoluzione interferenze con la rete acquedottistica - IRICAV	128.698	0	128.698	IRICAV	2026	30.875	13.600	0	84.223										
A01-10	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Viacqua	PNRR M2C4-I4.2_197 - Sustainable Water Management, Valle dell'Astico	2.000.000	378.734	1.621.266	PNRR RETI IDRICHE	2025	1.000.000	1.000.000												
A02	DIS1.1/Altro APP1.2/M3 APP2.3/M0 - M2	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Viacqua	Estensione e interconnessione della rete di acquedotto in tutto il territorio	17.415.565	17.415.565	0		Lotti funzionali (annuali)	1.020.705	1.612.840	2.691.920	2.123.000	2.413.400	1.859.700	1.517.000	877.000	550.000	350.000	650.000	800.000	950.000	
A02-02	APP2.3/M2	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Vicenza	Vicenza, adduttrice campo pozzi Moracchino-centrale Viale Trento - POS	300.000	300.000	0		2024	300.000													
A02-03	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Vicenza	Vicenza, interconnessione sistemi acquedottistici Bertesina-Moracchino attraverso Strada delle Casone/Ponti di Debba - Intervento PNISSI - POS	5.415.000	5.415.000	0		2028 2029	65.000	650.000	1.300.000	1.400.000	1.100.000	900.000								
A02-04	APP2.3/M2	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Valle dell'Astico	Valle dell'Astico, raddoppio adduttrice idrica Arsiero-Piovene - Intervento PNISSI - POS	10.343.000	10.343.000	0		2033	193.000	150.000	800.000	750.000	1.000.000	1.200.000	1.250.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000				
A02-05	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Calvene, Lugo di Vicenza, Fara Vicentino, Salcedo	Calvene, Lugo, Fara e Salcedo, interconnessione con consortile Valle dell'Astico - POS	1.515.000	1.515.000	0		2029	25.000	90.000	0	490.000	420.000	490.000								
A02-06	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Valdagno	Valdagno, interconnessione acquedotto zona Castelvecchio/Cerealto - POS	4.067.802	4.067.802	0		2032	24.600	43.200	0	666.667	666.667	666.667	666.667	666.667	666.667					
A02-07	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Sandrigo	Sandrigo, interconnessione con Consortile dell'Astico - POS	1.398.000	1.398.000	0		2030	37.000	31.000	30.000	300.000	300.000	300.000	400.000							
A02-08	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Vicenza	Vicenza, potenziamento adduzione idrica da centrale di Viale Trento - Intervento PNISSI - POS	3.100.000	3.100.000	0		2026	0	2.000.000	1.100.000											
A02-09	APP2.3/M2	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Quinto Vicentino, Vicenza	Quinto Vicentino, Vicenza, potenziamento adduzione idrica da "Bertesinella" ed estensione rete di acquedotto e fognatura Via Quintarello - POS	7.785.000	7.785.000	0		2033	50.000	870.000	800.000	800.000	800.000	800.000	700.000	700.000	700.000	1.565.000				
A02-10	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Euganeo-Berico	Potenziamento sistema acquedottistico Euganeo-Berico - Interconnessione condotte AcegasApsAmga	341.440	341.440	0		2027	8.390	33.050	270.000	30.000										
A02-11	DIS1.1/M3	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione	Sandrigo	Sandrigo, estensione rete acquedotto in località Ancignano - POS	20.000	20.000	0		2024	20.000													
A02-13	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Vicenza	Vicenza, potenziamento del sistema di adduzione Zona Industriale Vicenza Ovest - Intervento PNISSI - POS	10.435.000	10.435.000	0		2032	40.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.800.000	1.595.000	1.500.000					
A02-14	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Valle dell'Agno	Valle dell'Agno, nuove fonti di approvvigionamento e realizzazione opere di attingimento da connettere all'esistente condotta consortile - POS	300.000	0	901.772	PFAS	2024	300.000													
A02-15	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Vicenza	Vicenza, tratta A6-A18 di interconnessione Vicenza Ovest - Mosav - POS	2.170.000	0	2.300.000	PFAS	2026	1.290.000	660.000	220.000											
A02-16	DIS1.1/Altro	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione	Dueville	Dueville, introduzione acquedotto comunale I stralcio adduzione - Intervento PNISSI - POS	7.622.920	7.622.920	0		2032	53.100	74.500	1.008.375	1.008.375	1.344.500	1.344.500	1.028.975	1.028.975	731.620					
A02-17	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Valle dell'Agno	Valle Agno, ricerca nuove fonti località Asnicar e riqualificazione ed estensione rete di adduzione Asnicar - Recoaro Terme	3.730.500	0	4.300.000	PFAS	2026 2029	500	105.000	755.000	770.000	1.300.000	800.000								
A02-18	APP2.3/M0	Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	Viacqua	Interconnessione sistemi principali di adduzione Viacqua - Acque Venete e sostituzione dorsale di adduzione Orgiano - Sossano - Campiglia dei Berici - Agugliaro - Intervento PNISSI - POS	3.300.000	3.300.000	0		2032	0	0	100.000	100.000	200.000	500.000	1.000.000	1.000.000	400.000					
A02-19	DIS1.2/M1	Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	Castelgomberto	Castelgomberto, dismissione impianto di depurazione "Valle" e realizzazione nuove dorsali di fognatura e acquedotto -Stralcio sud - IRICAV	2.518.000	1.553.000	965.000	IRICAV	2028	18.000	400.000	900.000	700.000	500.000									
A03	APP1.2/M3 DIS1.2/M2	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione	Viacqua	Interventi di manutenzione straordinaria su impianti e serbatoi	15.666.000	15.666.000	0		Lotti funzionali (annuali)	1.464.000	1.235.500	1.451.500	2.245.000	1.290.000	2.030.000	1.325.000	700.000	800.000	950.000	1.175.000	500.000	500.000	
A03-02	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Valle dell'Agno	Valle Agno, ampliamento serbatoio consortile "Colombara" (PFAS Alimisano) - POS	1.950.000	0	2.500.000	PFAS	2025	1.500.000	450.000												
A03-03	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Recoaro Terme	Recoaro Terme, impianto di filtrazione per le sorgenti "Borga" e "Sella" - Filtrazione "Torrazzo" e interconnessione con sorgente "Sella"	1.990.000	840.000	1.150.000	PFAS	2028 2029	30.000	33.000	434.000	903.000	575.000	15.000								
A03-04	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Vicenza, Caldogno, Costabissara	Vicenza, Caldogno e Costabissara, filtrazione GAC presso impianti "Moracchino", "Molinetta" e "Montegrappa" - POS	5.844.000	5.844.000	0		2027 2028	0	1.270.000	1.600.000	1.474.000	1.500.000									
A03-05	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Cornedo Vicentino, Valdagno	Valle dell'Agno, realizzazione filtrazione GAC presso gli impianti Gasdotto, Spagnago e Oltre Agno - POS	2.869.000	2.869.000	0		2028 2030	90.000	73.000	500.000	500.000	706.000	500.000	500.000							
A03-06	APP1.2/M3	Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Viacqua	LIFE CAPTURE, tecnologie per il trattamento sostenibile dei PFAS	150.000	29.696	120.304	LIFE CAPTURE	2027	15.000	50.000	85.000											
A04	KNW1.1/M1	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	Viacqua	Ricognizione infrastrutture, distrettualizzazione e ricerca perdite	6.922.000	6.762.028	159.972	PNRR RETI IDRICHE	Lotti funzionali (annuali)	641.000	781.000	0	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	
A04-01	KNW1.1/M1	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	Valle dell'Astico	PNRR M2C4-I4.2_197 - Sustainable Water Management, Valle dell'Astico	3.159.700	277.775	2.881.925	PNRR RETI IDRICHE	2024 2025 2026	1.746.700	1.193.000	220.000											
A05	APP1.3/M3	Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	Viacqua	Studio delle aree di salvaguardia dell'acquifero e sviluppo dei Piani di Sicurezza delle Acque (PSA)	990.000	990.000	0		Lotti funzionali (annuali)	310.000	220.000	0	460.000										
				TOTALE GENERALE ACQUEDOTTO	**213.345.265**	**197.861.665**	**17.532.430**			**20.556.891**	**26.215.094**	**26.162.375**	**27.089.045**	**25.464.422**	**20.439.867**	**15.965.642**	**13.062.642**	**12.929.287**	**10.625.000**	**5.385.000**	**4.950.000**	**4.500.000**	**213.345.265**
F01	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Viacqua	Piano di riabilitazione delle reti fognarie in tutto il territorio e adeguamento degli sfioratori	36.199.717	36.199.717	0		Lotti funzionali (annuali)	2.517.777	3.674.540	4.629.380	5.590.240	5.983.780	4.574.000	3.403.000	2.757.000	1.670.000	575.000	425.000	300.000	100.000	
F01-01	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Torri di Quartesolo	Torri di Quartesolo, separazione rete fognaria Marola - POS	130.000	130.000	0		2025	80.000	50.000												
F01-03	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Caldogno	Caldogno, separazione rete fognaria Rettorgole - POS	1.230.000	1.230.000	0		2026	10.000	500.000	720.000											
F01-04	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Vicenza	Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Borgo Casale, Via Alberi e Viale Trissino. Fognatura - POS	1.260.000	1.260.000	0		2026	368.000	552.000	340.000											

VIACQUA																								
Codice intervento	**Codice criticità/prerequisito ARERA**	**Descrizione criticità ARERA**	**Comuni interessati**	**Descrizione intervento**	**Importo interventi in €**	**Importo finanziato da tariffa S.I.I.**	**Importo finanziato con altre fonti**	**Tipologia finanziamento**	**Data di attivazione dell'opera**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**TOTALI**
F01-05	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Valle dell'Astico	Valle dell'Astico, potenziamento consortile fognario Arsiero-Piovene - POS	10.343.000	10.343.000	0		2033	193.000	150.000	800.000	750.000	1.000.000	1.200.000	1.250.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000				
F01-06	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Zugliano, Sarcedo	Zugliano, collettore di trasferimento fognario da localita' Cinquevie di Zugliano a localita' Caiore di Sarcedo - POS	1.330.000	1.330.000	0		2029	15.000	15.000	300.000	300.000	600.000	100.000								
F01-08	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Trissino	Depuratore di Trissino, prolungamento del collettore ARICA a valle della città di Cologna Veneta - POS	2.500.000	1.513.981	986.019	Regione Veneto	2031	0	0	300.000	300.000	600.000	525.000	525.000	250.000						
F01-12	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Vicenza	AV/AC VR-PD Lotto 2, risoluzione interferenze con la rete fognaria - IRICAV	300.000	0	3.502.442	IRICAV	2027	100.000	100.000	100.000											
F01-13	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Altavilla Vicentina	AV/AC VR-PD Lotto 1, risoluzione interferenze con la rete fognaria - IRICAV	78.025	0	78.025	IRICAV	2026	17.700	3.050	0	57.275										
F02	FOG1.1/Altro DEP3.1/M5	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E. Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Viacqua	Estensione e completamento reti fognarie su tutto il territorio e dismissione impianti di depurazione	37.757.143	37.757.143	0		Lotti funzionali (annuali)	2.821.196	4.969.233	7.342.573	5.845.406	5.151.525	3.385.660	2.159.960	1.798.590	1.158.000	670.000	425.000	930.000	1.100.000	
F02-01	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Monticello Conte Otto	Monticello Conte Otto, dismissione scarichi località Vigardolo - POS	110.000	110.000	0		2024	110.000													
F02-03	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Caldogno	Caldogno, estensione della rete fognaria in Via Cà Alta, Via Giaroni e Via Rizzotti - POS	885.000	885.000	0		2032	30.000	15.000	60.000	100.000	150.000	150.000	60.000	120.000	200.000					
F02-04	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Isola Vicentina, Costabissara, Vicenza, Dueville	Estensione delle reti fognarie nell'agglomenrato di Vicenza - PNRR M2C4 I4.4 - POS	3.323.020	2.323.020	1.000.000	PNRR RETI FOGNARIE - AGGL. VICENZA	2025	2.708.050	614.970												
F02-06	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Vicenza	Vicenza, estensione rete fognaria località San Pietro Intrigogna - POS	4.211.665	4.211.665	0		2032	50.000	45.000	633.333	633.333	633.333	633.333	633.333	633.333	316.667					
F02-07	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Vicenza	Vicenza, sostituzione e potenziamento sottoservizi in Viale Riviera Berica, località Campedello, Fognatura - POS	3.226.000	3.226.000	0		2032	42.000	20.000	28.000	0	380.000	500.000	500.000	920.000	836.000					
F02-09	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Sandrigo	Sandrigo, estensione rete fognatura in località Ancignano - POS	30.000	30.000	0		2024	30.000													
F02-10	FOG1.1/Altro DEP3.1/M5	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E. Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Caldogno, Vicenza	Caldogno, Vicenza Dismissione impianto di depurazione di Caldogno ed estensione rete fognaria in Via Sant'Antonino a Vicenza - POS	2.895.000	2.895.000	0		2030 2031	40.000	10.000	350.000	400.000	400.000	515.000	580.000	600.000						
F02-12	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Montegaldella	Montegaldella, estensione rete fognaria Via Lampertico, Bernarde, Bertoniera e Campanella - POS	1.779.940	1.779.940	0		2030	56.340	156.100	312.200	312.200	234.150	234.150	474.800							
F02-19	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Vicenza	Depuratore "Longara" di Vicenza, dismissione impianto - POS	864.000	864.000	0		2029	0	0	14.000	470.000	200.000	180.000								
F02-20	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Creazzo	Depuratore di Creazzo, dismissione impianto - POS	1.212.000	1.212.000	0		2032	0	20.000	25.000	0	17.000	230.000	300.000	270.000	350.000					
F02-21	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Monteviale	Depuratore di Monteviale, dismissione impianto - POS	3.561.000	3.561.000	0		2031	24.500	36.500	400.000	400.000	700.000	700.000	600.000	700.000						
F02-22	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Viacqua	Riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza - Collettore sud - POS	22.236.997	22.236.997	0		2034	236.997	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.500.000	2.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	1.000.000			
F02-23	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Isola Vicentina Villavera	Estensione delle reti fognarie nell'agglomenrato di Isola Vicentina - PNRR M2C4 I4.4 - POS	730.000	0	1.000.000	PNRR RETI FOGNARIE - AGGL. ISOLA VICENTINA	2024 2025	610.000	120.000												
F02-24	FOG1.1/Altro	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E.	Chiuppano, Zugliano, Breganze, Thiene	Estensione delle reti fognarie nell'agglomenrato di Thiene - PNRR M2C4 I4.4 - POS	1.606.500	106.500	1.500.000	PNRR RETI FOGNARIE - AGGL. THIENE	2025	1.335.000	271.500												
F02-25	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Castelgomberto, Sovizzo	Castelgomberto e Sovizzo, dismissione impianto di depurazione "Valle" e realizzazione nuove dorsali di fognatura e acquedotto - IRICAV	5.093.300	3.793.300	1.300.000	IRICAV	2028 2031	18.000	416.000	929.300	1.000.000	800.000	540.000	760.000	630.000						
F03	FOG2.1/M4a	Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Viacqua	Interventi di manutenzione straordinaria su impianti di sollevamento	8.352.000	8.352.000	0		Lotti funzionali (annuali)	1.616.000	1.156.000	580.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	
F04	KNW1.2/M4a-M4c DEP2.1/M6	Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di fognatura Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	Viacqua	Ricognizione infrastrutture, monitoraggio reti e modellazioni reti di fognatura	8.594.000	8.594.000	0		Lotti funzionali (annuali)	512.000	1.090.000	1.142.000	1.020.000	780.000	550.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	
				TOTALE GENERALE FOGNATURA	**159.838.307**	**153.944.263**	**9.366.486**			**13.541.560**	**14.984.893**	**20.005.786**	**18.678.454**	**19.629.788**	**17.017.143**	**15.746.093**	**14.178.923**	**11.030.667**	**7.745.000**	**2.850.000**	**2.230.000**	**2.200.000**	**159.838.307**
D01	DEP2.1/M6 DEP3.1/M5 EFF1.3/Altro KNW1.3/M6	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di depurazione. Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di depurazione.	Viacqua	Adeguamento impianti e interventi manutenzione straordinaria	19.403.853	19.403.853	0		Lotti funzionali (annuali)	1.926.953	2.500.900	1.710.000	1.405.000	1.250.000	1.223.000	975.000	988.000	550.000	825.000	2.050.000	2.500.000	1.500.000	
D01-01	DEP1.3/M6	Assenza di trattamento secondario o trattamento equivalente ex. art.4 Direttiva 91/271/CEE (ove applicabile)	Thiene	Depuratore di Thiene, adeguamento funzionale ed ampliamento - POS	139.464	39.464	100.000	Regione Veneto	2024	139.464													
D01-02	DEP2.2/M6	Estrema frammentazione del servizio di depurazione	Vicenza	Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza - Adeguamento del depuratore di Casale - POS	70.508.108	70.508.108	0		2033	795.108	0	6.000.000	6.000.000	6.000.000	6.000.000	11.600.000	11.600.000	12.100.000	10.413.000				
D01-02	DEP2.2/M6	Estrema frammentazione del servizio di depurazione	Vicenza	Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza - Opere di cantierizzazione - POS	1.059.598	1.059.598	0		2028	0	173.501	250.000	331.097	305.000									
D01-02	DEP2.2/M6	Estrema frammentazione del servizio di depurazione	Vicenza	Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza - Opere per realizzazione cassa di espansione - POS	610.000	610.000	0		2027	0	250.000	200.000	160.000										
D01-02	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Vicenza	Riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza - Conversione Impianto di depurazione di S. Agostino - POS	7.940.718	7.940.718	0		2032	140.718	0	0	0	0	0	1.000.000	6.000.000	800.000					
D01-02	DEP3.1/M5	Inadeguato recupero di materia e/o di energia dei fanghi residui di depurazione	Vicenza	Depuratore di Casale, riorganizzazione del sistema depurativo agglomerato di Vicenza - Adeguamento del depuratore di Casale - Essiccamento fanghi PNRR M2C1-I1.1 - POS	19.145.600	9.868.125	9.277.475	PNRR FANGHI	2026	5.075.600	12.140.000	1.930.000											

VIACQUA																								
Codice intervento	**Codice criticità/prerequisito ARERA**	**Descrizione criticità ARERA**	**Comuni interessati**	**Descrizione intervento**	**Importo interventi in €**	**Importo finanziato da tariffa S.I.I.**	**Importo finanziato con altre fonti**	**Tipologia finanziamento**	**Data di attivazione dell'opera**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**	**2036**	**TOTALI**
D01-04	DEP2.1/M6	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	Vicenza	Agglomerato di Vicenza - Adeguamento impianti di depurazione minori	5.000.000	5.000.000	0		2030	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000							
D01-05	DEP3.2/M0	Assenza o limitato recupero degli effluenti	Viacqua	Interventi per il riuso delle acque depurate	1.000.000	1.000.000	0		2030	0	0	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000							
D02	DEP2.1/M6	Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, dei sistemi di monitoraggio, dei trattamenti di rimozione	Viacqua	Interventi su piccoli impianti di depurazione e vasche imhoff	3.265.000	3.265.000	0		Lotti funzionali (annuali)	465.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	250.000	250.000	400.000	300.000	200.000	200.000	
				TOTALE GENERALE DEPURAZIONE	**128.072.341**	**118.694.866**	**9.377.475**			**8.542.843**	**15.264.401**	**11.490.000**	**9.296.097**	**8.955.000**	**8.623.000**	**14.975.000**	**18.838.000**	**13.700.000**	**11.638.000**	**2.350.000**	**2.700.000**	**1.700.000**	**128.072.341**
G01A	DIS1.1/Altro DIS1.2/M1	Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	Viacqua	Rifacimenti e Realizzazione nuovi allacci idrici	3.500.000	0	3.500.000	Privati	Lotti funzionali (annuali)	500.000	500.000	500.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
G01F	FOG1.1/Altro FOG2.1/M4a	Mancanza parziale o totale delle reti di raccolta e collettamento dei reflui in agglomerati di dimensione superiore ai 2.000 A.E. Inadeguate condizioni fisiche delle condotte fognarie, delle opere civili, delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti	Viacqua	Rifacimenti e Realizzazione nuovi allacci fognari	2.600.000	0	2.600.000	Privati	Lotti funzionali (annuali)	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	
G02	DIS3.2/M1	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà ei misuratori d'utenza	Viacqua	Sostituzione massiva contatori	27.420.000	27.418.176	1.824	PNRR RETI IDRICHE	Lotti funzionali (annuali)	2.650.000	3.560.000	3.710.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	2.000.000	1.000.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	
G02-01	DIS3.2/M1	Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà ei misuratori d'utenza	Viacqua	Fornitura e posa smart meters	5.080.000	961.982	4.118.018	PNRR RETI IDRICHE	2025	2.540.000	2.540.000												
Altro			Viacqua	Investimenti accessori	11.271.000	11.271.000	0		Lotti funzionali (annuali)	791.000	1.735.000	2.690.000	2.570.000	1.025.000	840.000	600.000	600.000	420.000					
				TOTALE GENERALE	**551.126.913**	**510.151.952**	**46.496.233**			**49.322.294**	**64.999.388**	**64.758.161**	**61.533.596**	**58.974.210**	**50.820.010**	**49.686.735**	**48.079.565**	**39.279.954**	**31.208.000**	**11.785.000**	**11.080.000**	**9.600.000**	**551.126.913**