



REVISIONE TARIFFARIA
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
1° TRIENNIO
ESERCIZI 2005 – 2007

&

AGGIORNAMENTO - INTEGRAZIONE
PIANO DI AMBITO 2009 – 2012

PARTE I: sub ambito gestione HERA FERRARA s.r.l.

PARTE II: sub ambito gestione CADF S.p.A.

PREMESSA

La revisione tariffaria viene obbligatoriamente effettuata con riferimento:

- al D.M. LL.PP.1/08/1996 “Metodo normalizzato per la definizione delle componenti di costo e la determinazione della tariffa di riferimento del servizio idrico integrato”;
- alla Convenzione di affidamento sottoscritta con il Gestore in data 20/12/2004;
- al Piano di Ambito 2005-2007.

Lo scopo è quello di verificare gli eventuali scostamenti tra le previsioni e gli obiettivi del Piano di Ambito 2005-2007, e gli obblighi prestazionali del Gestore in particolare su:

- investimenti da realizzare, specialmente con riferimento agli effetti delle componenti di ammortamento e remunerazione del capitale sulla tariffa,
- livelli di servizio da garantire agli utenti;
- corrispondenza tra l'incasso derivante dalla applicazione della struttura tariffaria e l'incasso previsto per l'effetto della tariffa media stabilita dalla Agenzia;
- rispondenza dei costi operativi;
- sanzioni e penali nel caso di mancato raggiungimento delle obbligazioni contrattuali.

Di seguito viene illustrato il processo di revisione tariffaria sul primo triennio di regolazione 2005 – 2007, ottenendo come risultato un ammontare complessivo, derivante dall'analisi della gestione per gli esercizi 2005 2006 2007, che sarà oggetto di conguaglio sulle annualità successive.

Contestualmente si è proceduto alla modifica e integrazione del programma degli investimenti 2009-2012 e degli effetti sulle componenti ammortamento e remunerazione e alla rettifica della componente canone; il risultato finale del processo di revisione è, pertanto, il nuovo sviluppo tariffario sulle annualità 2009 – 2012.

Relativamente al programma degli investimenti si evidenzia che:

- per il sub-ambito servito da HERA Ferrara, sono stati previsti alcuni investimenti di manutenzione straordinaria ai serbatoi di stoccaggio finale dell'acqua potabilizzata a Pontelagoscuro, in particolare a seguito delle segnalazioni dell'AUSL che ha evidenziato il cattivo stato delle armature metalliche delle travi di sostegno delle coperture delle vasche, l'assenza dei copriferri, l'usura della vernice alluminosa di protezione della guaina esterna.. Inoltre sono stati considerati necessari l'ammodernamento dei PLC delle automazioni principali (centrale di spinta Dolcetti, ozono, sollevamento finale a Stellata) e la manutenzione straordinaria ai giunti dei bacini di lagunaggio di Pontelagoscuro. L 'importo complessivo è di 470.000 nei prossimi quattro anni. Si è inoltre aggiunto lo studio per valutare la fattibilità di un pozzo a raggiera a Pontelagoscuro.
- per il sub-ambito servito da CADF s.p.a., sono stati inseriti alcuni investimenti, per un importo di 1.506.000 euro, che sono un trascinarsi di interventi non realizzati nel triennio 2005-2007 e riguardano: il depuratore di Berra, il depuratore di Migliarino, scarichi non depurati dlgs.152/99 ed economie derivanti dal PTTA del comune di Copparo. Sono stati inoltre inseriti tre importanti interventi a riduzione del rischio idraulico dei centri abitati di Comacchio, Mesola, Codigoro, per un importo in tariffa di 3.000.000 di euro (pari al 30% dell'importo complessivo degli investimenti pari a 10.000.000 di euro) da imputare nelle annualità 2010-2012. Per tali interventi CADF s.p.a. potrà beneficiare di un cofinanziamento sui prossimi contributi Docup- Ob.2 pari al 40% del valore complessivo degli investimenti.

PARTE I: sub ambito di gestione HERA FERRARA s.r.l.

1.	INTRODUZIONE	4
2.	QUADRO DI SINTESI SUGLI INVESTIMENTI	5
3.	ANALISI DEI RICAVI	5
4.	COSTI OPERATIVI.....	6
5.	CANONE.....	7
6.	AMMORTAMENTO e ACCANTONAMENTO	8
7.	REMUNERAZIONE	9
8.	APPLICAZIONE DELLE PENALI.....	9
9.	RISULTATO DELL'ISTRUTTORIA (anni 2005 – 2007).....	10
10.	DETERMINAZIONE DEL CONGUAGLIO TARIFFARIO (anni 2005 – 2007)	10
11.	MODIFICHE AL PIANO TARIFFARIO 2009 – 2012	10
12.	ARTICOLAZIONE TARIFFARIA 2009.....	12
	Allegato 1: analisi investimenti 2005 – 2007	13
	Allegato 2: analisi dei ricavi	15
	Allegato 3: Piano degli Investimenti 2008 – 2012.....	20

1. INTRODUZIONE

La regolazione del Servizio Idrico Integrato si realizza attraverso la sottoscrizione della Convenzione di affidamento che rappresenta lo strumento contrattuale per regolare i rapporti tra Gestore del servizio e Agenzia di Ambito.

Il Gestore si impegna a rispettare gli standard quali – quantitativi di erogazione del servizio previsti e la realizzazione del piano investimenti a fronte di una controprestazione rappresentata dal corrispettivo del servizio dovuto da tutti gli utenti.

Il Servizio Idrico Integrato si intende regolato perché il Gestore opera con un contratto che definisce a priori le prestazioni in funzione delle quali viene riconosciuto un determinato corrispettivo.

Tale corrispettivo (tariffa) è determinato attraverso l'applicazione di una specifica metodologia di calcolo prevista dal D.M. LL.PP.1/08/1996 “Metodo normalizzato per la definizione delle componenti di costo e la determinazione della tariffa di riferimento del servizio idrico integrato”.

Questo D.M. è lo strumento con cui quantificare la controprestazione in fase di programmazione (calcolo della tariffa) e lo strumento con cui aggiornare e modificare la medesima controprestazione nel futuro in funzione dei risultati conseguiti dalla gestione (revisioni tariffarie).

La revisione tariffaria viene quindi effettuata con riferimento al citato D.M. e alla Convenzione di affidamento sottoscritta con il Gestore in data 20/12/2004.

Lo scopo è quello di verificare gli eventuali scostamenti tra le previsioni e gli obiettivi del Piano di Ambito 2005-2007, e gli obblighi prestazionali del Gestore in particolare su:

- investimenti da realizzare, specialmente con riferimento agli effetti delle componenti di ammortamento e remunerazione del capitale sulla tariffa,
- livelli di servizio da garantire agli utenti;
- corrispondenza tra l'incasso derivante dalla applicazione della struttura tariffaria e l'incasso previsto per l'effetto della tariffa media stabilita dalla Agenzia;
- rispondenza dei costi operativi;
- sanzioni e penali nel caso di mancato raggiungimento delle obbligazioni contrattuali.

E'opportuno precisare che il sistema tariffario definito da D.M.1/08/1996, fa della Convenzione di affidamento un “contratto sostanzialmente a prezzi fissi”, nel quale maggiore è la capacità del Gestore di minimizzare i costi attraverso la gestione, maggiore è la redditività per il medesimo.

Ovviamente la minimizzazione dei costi non deve assolutamente andare a scapito dei livelli del servizio poiché ciò si tradurrebbe nella applicazione di penali che comporterebbero una riduzione dei ricavi.

Il Metodo prevede inoltre che il Gestore non sia soggetto al rischio della domanda, sia essa in aumento che in diminuzione, garantendo i ricavi derivanti dalla applicazione della tariffa media stabilita dalla Agenzia,

La regolazione dei ricavi assicura pertanto l'indifferenza del Gestore a vendere maggiori quantitativi di acqua e allo stesso modo lo garantisce qualora i quantitativi venduti fossero inferiori a quelli previsti.

Diversamente dalla previsione di effettuare la revisione tariffaria con cadenza annuale, la revisione viene effettuata su un arco di tre anni coincidente con il primo triennio di affidamento; ciò in maggiore coerenza con il Metodo e soprattutto in considerazione della oggettiva difficoltà di imputare annualmente diversi investimenti a cavallo tra anni consecutivi.

A conferma di tale indirizzo anche il Metodo regionale di determinazione delle tariffe del servizio idrico integrato approvato con DPGR n. 49 del 13/03/2006, prevede la revisione dopo un arco temporale di cinque anni.

Nei paragrafi successivi verrà sinteticamente illustrato il processo di revisione tariffaria sul primo triennio di regolazione 2005 – 2007, ottenendo come risultato un ammontare complessivo, derivante dall'analisi della gestione per gli esercizi 2005 2006 2007, che sarà oggetto di conguaglio sulle annualità successive.

Contestualmente si è proceduto alla modifica e integrazione del programma degli investimenti, con effetti sulle componenti ammortamento e remunerazione, e alla rettifica della componente canone; il risultato finale del processo di revisione è, pertanto, il nuovo sviluppo tariffario sulle annualità 2009 – 2012.

2. QUADRO DI SINTESI SUGLI INVESTIMENTI

Fonte dei dati: piano di ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazione annuale HERA SPA.

Investimenti previsti con copertura tariffaria nel triennio (al netto di piani stralcio)	25.887.000 €
Investimenti realizzati con copertura tariffaria nel triennio (al netto di piani stralcio)	24.248.707 €
Investimenti ritardati, da realizzare come trascinamenti 2008-2012	1.638.293 €
Investimenti considerati realizzati ai fini tariffari	25.887.000 €
Differenza previsto/realizzato a fini tariffari	0 €

(vedi dettaglio ALLEGATO 1)

3. ANALISI DEI RICAVI

Come già evidenziato, il sistema di regolazione tradotto nel Metodo Normalizzato prevede la corrispondenza tra l'incasso reale realizzato a consuntivo dall'applicazione della struttura tariffaria e quello previsto in piano di ambito per effetto della tariffa media stabilita dall'Agenzia.

Fonte dei dati: piano di ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazione annuale HERA SPA.

Ricavi previsti da piano di ambito in tre anni	88.366.555 €
Ricavi realizzati a consuntivo in tre anni	88.057.162 €
Differenza ricavi derivante da minori volumi fatturati e distribuzione in fasce	309.393 €
Ricavi residui oggetto di conguaglio	309.393 €

(vedi dettaglio ALLEGATO 2)

4. COSTI OPERATIVI

Per quanto riguarda i costi operativi il sistema di regolazione prevede che l'Agenzia verifichi alla fine del triennio il rispetto dell'obiettivo di *miglioramento di efficienza* assegnato al gestore in fase di programmazione, fatta salva la possibilità, in qualsiasi momento, di intervenire in caso di significativi scostamenti tra l'ammontare dei costi preventivati e quelli realizzati dovuti a variazioni strutturali nella gestione.

Fonte dei dati: piano di ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazione annuale HERA SPA.

	ANNO 2005			ANNO 2006			ANNO 2007			2005 -2007
	Prev	Cons	Diff	Prev	Cons	Diff	Prev	Cons	Diff	Diff
B6	2.135.512	5.127.000	2.991.488	2.210.254	6.236.000	4.025.746	2.276.563	5.703.000	3.426.437	10.443.671
B7	9.454.331	5.648.000	- 3.806.331	9.548.875	5.218.000	- 4.330.875	9.644.363	4.521.000	- 5.123.363	- 13.260.569
B8	180.239	329.000	148.761	182.041	341.000	158.959	183.861	342.000	158.139	465.859
B9	7.618.818	7.704.000	85.182	7.771.194	7.201.000	-570.194	7.887.762	7.937.000	49.238	- 435.774
B14	240.076	298.000	57.924	240.076	312.000	71.924	240.075	547.000	306.925	436.773
Tot	19.628.976	19.106.000	- 522.976	19.952.440	19.308.000	- 644.440	20.232.624	19.050.000	- 1.182.624	- 2.350.040
- X	19.628.976	19.106.000	- 522.976	19.756.150	19.308.000	- 448.150	20.033.100	19.050.000	- 983.100	- 1.954.226

Come evidenziato in tabella, nel corso del triennio sono stati realizzati circa due milioni di euro in meno di costi operativi rispetto alle previsioni. L'efficientamento realizzato (circa il 3% nei tre esercizi) ha permesso di compensare il forte incremento dei costi per acquisto di energia elettrica. Tuttavia, vista la richiesta del gestore di conguaglio per maggiori costi per EE, considerato che su tali costi risulta difficile un pieno efficientamento, poiché in parte dovuti a fattori esogeni non direttamente controllabili dal gestore (prezzo dell'energia), e considerato che l'aumento di tale prezzo si è oggettivamente avuto nel corso del triennio, si è ritenuto di riconoscere, a conguaglio, come parziale compensazione, una somma forfetaria di **190.000 €** (circa il 20% dei maggiori oneri sostenuti).

DETTAGLIO DEL COSTO PER ENERGIA ELETTRICA

Nella regolazione del primo triennio il costo per acquisto di EE è stato considerato all'interno del centro di costo B7 "costi per servizi" senza prevederne specificatamente l'ammontare né l'evoluzione nel corso degli anni. Anche il costo per EE, come tutti gli altri, è stato computato a partire dai conti consuntivi di ACOSEA S.p.A. disponibili al momento di redazione del piano. Precisamente, nell'esercizio di riferimento, il costo per EE era di 3.126.617 €. Ne consegue che, poiché gli incrementi annuali previsti in piano di ambito per i B7 sono stati del 1% annuo in riferimento agli anni 2005 2006 2007, si può affermare che il valore previsto in piano di ambito per acquisto di EE che ha seguito lo stesso andamento, sia rispettivamente di 3.157.883 €, 3.189.462 €, 3.221.357 €.

Fonte dei dati: piano di ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazione annuale HERA SPA.

	Anno base	Anno 2005	Anno 2006	Anno 2007	Triennio	20%
EE prevista (€)		3.157.883	3.189.462	3.221.357		
EE realizzata (€)	3.126.617	3.219.812	3.622.324	3.676.971		
Differenza (€)		+ 61.929	+ 432.862	+ 455.614	+ 950.405	190.000

5. CANONE

Nel sistema di regolazione la componente di costo “*canone*” dovrebbe rappresentare una partita di giro, infatti, i gestori del servizio dovrebbero fatturare in entrata (la TMR comprende anche i canoni) lo stesso ammontare che fatturano successivamente in uscita (canoni alla società patrimoniale, ai Comuni, all’Agenzia, di derivazione ecc....).

Per questo motivo il Metodo tariffario nella fase di revisione non prevede una specifica verifica sui canoni che, per loro natura, dovrebbero essere precisamente definibili a priori in fase di programmazione.

Tuttavia, in particolare nei primi anni di regolazione e in un contesto normativo in evoluzione, il meccanismo può non essere “del tutto preciso” causando il verificarsi di scostamenti tra l’ammontare del canone previsto e quello realizzato con un effetto sulla tariffa e determinando un saldo (che può essere positivo o negativo per il gestore). In questo caso il canone perderebbe il valore di partita di giro e il saldo potrebbe essere oggetto di conguaglio.

Tale situazione può verificarsi, ad esempio, per modificazioni alla normativa di riferimento nel periodo di regolazione (come può essere nel caso del canone di derivazione), oppure relativamente al canone alla Società Patrimoniale che, essendo costituito anche dall’ammontare degli ammortamenti residui sui beni strumentali del servizio, potrebbe risentire di una non corretta quantificazione dovuta alla fase transitoria di attivazione della società stessa.

Fonte dei dati: piano di ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazione annuale HERA SPA.

	ANNO 2005			ANNO 2006			ANNO 2007			2005 -2007
	Prev	Cons	Diff	Prev	Cons	Diff	Prev	Cons	Diff	Diff
Canone ASSET	2.580.000	3.080.000	500.000	2.481.600	3.080.000	598.400	2.389.104	3.080.000	690.896	1.789.296
Canone COMUNI	829.259	729.163	-100.096	670.541	656.828	-13.713	670.541	641.422	-29.119	-142.928
Canone ATO	210.858	174.771	-36.087	210.858	174.771	-36.087	174.771	174.771	0	-72.174
TOT	3.620.117	3.983.934	363.817	3.362.999	3.911.599	548.600	3.234.416	3.896.193	661.777	1.574.194

Il confronto tra l’ammontare del canone previsto e quello realizzato evidenzia scostamenti di poco conto relativamente alle componenti per il funzionamento dell’ATO e per il rimborso mutui ai Comuni. Il canone per il funzionamento dell’Agenzia è stato corretto a partire dal 2007, il canone complessivamente pagato ai Comuni registra uno scostamento significativo solamente nel primo esercizio a causa di un errore materiale in fase di programmazione.

Diversamente, il canone liquidato dalla gestione alla società patrimoniale si discosta notevolmente, in eccesso, rispetto alle previsioni. La lettura congiunta con la voce ammortamenti suggerisce che parte degli ammortamenti pregressi della previgente gestione, imputati in tale posta nel piano triennale, al momento della costituzione della società patrimoniale sia confluita nella medesima con conseguente “ritorno”, in termini di rendicontazione della gestione, sottoforma di canone. Per le annualità considerate l’Agenzia decide di considerare a conguaglio l’intero ammontare per **€1.574.194**.

Inoltre, nel corso del 2008, sono state intestate all’Agenzia le concessioni di derivazione di acqua per usi potabili per le centrali di Pontelagoscuero e Stellata con conseguente onere dovuto al canone annuale e alla rateizzazione delle annualità pregresse. Il canone annuale è stato computato, in coerenza con la normativa vigente, sul piano tariffario 2008 – 2024, mentre si è ritenuto di conguagliare

parzialmente il canone sulle annualità pregresse, non considerato nel piano di prima attivazione, per un ammontare complessivo di **145.000 €**.

6. AMMORTAMENTO e ACCANTONAMENTO

Fonte dei dati: piano di ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazione annuale HERA SPA.

	ANNO 2005			ANNO 2006			ANNO 2007			2005 - 2007
	Prev	Cons	Diff	Prev	Cons	Diff	Prev	Cons	Diff	Diff
AMM	5.151.268	4.405.000	-746.268	5.809.835	4.984.000	-825.835	5.743.152	5.275.000	-468.152	-2.040.255
ACC	0	130.000	130.000	0	165.000	165.000	0	95.000	95.000	390.000
TOT	5.151.268	4.535.000	-616.268	5.809.835	5.149.000	-660.835	5.743.152	5.370.000	-373.152	-1.650.255

Per quanto riguarda la voce ammortamento il metodo prevede che in qualsiasi momento l’Agenzia possa intervenire in caso di significativi scostamenti rispetto alle previsioni. Dopo aver computato, in caso ve ne sia necessità, le quote da recuperare per mancati investimenti, l’Agenzia provvede, pertanto, alla verifica di eventuali ulteriori scostamenti tra gli ammortamenti realizzati a consuntivo e quelli a preventivo.

Tali ulteriori scostamenti potranno derivare da sostanziali differenze tra l’aliquota media di ammortamento utilizzata dall’Agenzia in fase di programmazione e quella reale applicata dal gestore.

Il piano di ambito di prima attivazione era stato definito a partire dagli ammortamenti / accantonamenti iscritti a bilancio dalla previgente gestione (parte dei quali sono confluiti, successivamente alla sua costituzione, nella società patrimoniale) e considerando una aliquota media di ammortamento sui nuovi investimenti pari al 7% che si è dimostrata successivamente troppo elevata.

Il confronto tra valori previsti e realizzati evidenzia che, sebbene parte degli ammortamenti possano essere confluiti nella voce “canone” (alla società patrimoniale), la correzione dell’aliquota media avvenuta nel 2007, ha solo in parte calmierato il gap tra ammontare previsto e realizzato.

Poiché la voce relativa all’ammortamento/accantonamento non può essere assoggettata a processi di efficientamento l’intero ammontare è oggetto di conguaglio per **€1.650.255**.

7. REMUNERAZIONE

Fonte dei dati: piano di ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazione annuale HERA SPA.

	ANNO 2005			ANNO 2006			ANNO 2007			2005 - 2007
	Prevista	rettificata	diff	Prevista	rettificata	diff	Prevista	rettificata	diff	Diff
REMUNERAZIONE	198.555	204.960	6.405	489.844	717.492	227.648	1.338.143	1.338.143	0	234.054
TOT	198.555	204.960	6.405	489.844	717.492	227.648	1.338.143	1.338.143	0	234.054

Gli investimenti programmati nel corso del primo triennio di regolazione sono stati effettivamente realizzati quindi, fermo restando l'ammontare del CIN (Capitale Investito Netto) remunerabile previsto in piano di ambito, l'eventuale conguaglio relativo alla remunerazione può derivare solo dalla rettifica del meccanismo di calcolo, che nel piano di prima attivazione non era cumulativo ma basato esclusivamente sugli investimenti annuali, o dall'adeguamento dell'aliquota media di ammortamento. A fine 2006, in sede di determinazione della tariffa 2007, tali aspetti sono già stati considerati; per quanto attiene le restanti annualità il conguaglio ammonta a **234.054 €**

8. APPLICAZIONE DELLE PENALI

La convenzione di affidamento della gestione del servizio sottoscritta con il gestore prevede l'applicazione di Penali per minori investimenti, per ritardo nella comunicazione dati e piani e per mancato raggiungimento dei livelli minimi previsti nel disciplinare tecnico.

Come detto in precedenza, tutti gli investimenti previsti sono stati realizzati ed anche i livelli minimi di servizio raggiunti. Per quanto riguarda la comunicazione dei dati sebbene la data del 30 marzo fissata in convenzione come termine ultimo non sia stata rispettata relativamente ai dati di natura economica, si è ritenuto di non applicare le penali poiché tale data appare oggettivamente non compatibile con l'approvazione ufficiale dei conti consuntivi; motivo, tra l'altro, per cui il termine è stato nel corso del 2007 modificato e portato al 30/06.

9. RISULTATO DELL'ISTRUTTORIA (anni 2005 – 2007)

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>PREVISTI</i>	<i>REALIZZATI</i>	<i>DIFFERENZA</i>	<i>AMMONTARE A CONGUAGLIO</i>
ANALISI DEI RICAVI	- anno 2005: 28.598.915 € (volumi 21.000.000, TMR 1,362); - anno 2006: 29.418.828 € (volumi 21.105.000, TMR 1,394); - anno 2007: 30.348.812 € (volumi 21.000.000 (*), TMR 1,445).	- anno 2005: 27.611.235 € (volumi 20.715.441, TMR 1,333); - anno 2006: 29.638.177 € (volumi 20.720.096; TMR 1,430) - anno 2007: 30.807.750 € (volumi 20.855.189, TMR 1,477).	- anno 2005: - 987.680 €; - anno 2006: + 219.349 €; - anno 2007: + 458.938 € TOT: - 309.393 €.	+ 309.393 € (ALLEGATO 2)
COSTI OPERATIVI	- anno 2005: 19.628.976 € - anno 2006: 19.756.150 € - anno 2007: 20.033.100 €	- anno 2005: 19.106.000 € - anno 2006: 19.308.000 € - anno 2007: 19.050.000 €	- anno 2005: - 522.976 € - anno 2006: - 448.150 € - anno 2007: - 983.100 € TOT: - 1.954.226 €	0 €
ENERGIA ELETTRICA				+190.000 €
AMMORTAMENTI e ACCANTONAM.	- anno 2005: 5.151.268 € - anno 2006: 5.809835 € - anno 2007: 5.743.152 €	- anno 2005: 4.535.000 € - anno 2006: 5.149.000 € - anno 2007: 5.370.000 €	- anno 2005: - 616.268 € - anno 2006: - 660.835 € - anno 2007: - 373.152 € TOT: - 1.650.255 €	- 1.650.255 €
CANONE	- anno 2005: 3.620.117 € - anno 2006: 3.362.999 € - anno 2007: 3.234.416 €	- anno 2005: 3.983.934 € - anno 2006: 3.911.599 € - anno 2007: 3.896.193 €	- anno 2005: + 363.817 € - anno 2006: + 548.600 € - anno 2007: + 661.777 € TOT: + 1.574.194 €	+ 1.574.194 €
DERIVAZIONE PREGRESSA				+ 145.000 €
REMUNERAZIONE				+ 234.054 €
PENALI				0 €
RISULTATO CONGUAGLIO				+ 802.386 €

10. DETERMINAZIONE DEL CONGUAGLIO TARIFFARIO (anni 2005 – 2007)

Ai fini della determinazione del Conguaglio tariffario annuale, l'Agenzia, in accordo con il gestore, decide di suddividere il risultato della verifica triennale in parti uguali da imputare alle 4 annualità successive *a partire dall'esercizio 2009 per un importo annuale di €200.596*

11. MODIFICHE AL PIANO TARIFFARIO 2009 – 2012

Il piano tariffario 2009 – 2012 approvato contestualmente al Piano di Ambito definitivo con delibera dell'Assemblea n. 4 del 17/12/1007 è modificato:

a) Per conguaglio tariffario sulla gestione 2005 – 2007:

in funzione della gestione delle annualità precedenti (2005 – 2007) come dalla presente istruttoria: + €200.596 / anno.

b) Per modifiche al canone di funzionamento agenzia a seguito riforma :

La quota relativa al Servizio Idrico imputata a HERA Ferrara s.r.l. per il funzionamento dell'Agenzia di Ambito negli anni 2009 – 2012 sarà di € 164.133 per il 2009 e, presumibilmente, di circa € 152.583 dal 2010, anziché 195.744 € così come previsto in piano di ambito. Ciò dovrebbe generare un risparmio annuale di **31.611** € per il 2009 e circa **43.161** €/anno per gli anni a seguire.

c) Per maggiori investimenti:

Rispetto al piano investimenti contenuto nel piano di Ambito Definitivo sono apportate le seguenti varianti:

- 300.000 € aggiuntivi per manutenzione straordinaria ai serbatoi di accumulo dell'acqua potabilizzata nella centrale di Pontelagoscuro ripartiti tra gli esercizi 2009 2010 2011
- 170.000 € aggiuntivi per interventi sulla vasca di lagunaggio a Pontelagoscuro e per l'ammodernamento dei sistemi PLC delle automazioni principali nell'anno 2010
- 160.000 € studio di fattibilità per la realizzazione di un pozzo a raggiera a Pontelagoscuro per prelevare acqua, in qualunque condizione di deflusso del fiume Po, e già prefiltrata.

(vedi dettaglio ALLEGATO 3)

IN TERMINI TARIFFARI SI AVREBBERO LE SEGUENTI MODIFICHE

- PIANO TARIFFARIO VIGENTE 2009 – 2012 :

rif	descrizione	unità di misura	anno 2009	anno 2010	anno 2011	anno 2012
CO	Costi operativi da tariffa	euro/anno	21.053.499	21.585.506	22.101.730	22.627.779
A	Ammortamenti	euro/anno	5.907.160	6.330.920	6.758.120	7.190.120
CC	Canone di concessione	euro/anno	3.964.068	3.897.016	3.897.016	3.897.016

R	Remunerazione	euro/anno	2.615.466	3.214.257	3.790.028	4.342.700
CT	Costi Totali da Tariffa	euro/anno	33.540.192	35.027.699	36.546.894	38.057.615
V	Volume fatturato previsto	mc/anno	20.700.000	20.650.000	20.600.000	20.550.000
TMR	Tariffa Reale Media (1)	euro/mc	1,620	1,696	1,774	1,852
Vn	Fattore bilanciamento volumi	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
PCn	fattore performance	%	0%	0%	0%	0%
TMR	Tariffa Reale Media (2)	euro/mc	1,620	1,696	1,774	1,852
	incremento %	%	5,22%	4,69%	4,59%	4,39%
Pn	inflazione programmata	%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
K	limite di prezzo	%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
K	verifica del limite K	si/no	OK	OK	OK	OK

▪ **NUOVO PIANO TARIFFARIO DEFINITIVO 2009 – 2012 :**

rif	descrizione	unità di misura	anno 2009	anno 2010	anno 2011	anno 2012
CO	Costi operativi da tariffa	euro/anno	21.053.499	21.585.506	22.101.730	22.627.779
A	Ammortamenti	euro/anno	5.911.160	6.361.320	6.781.720	7.215.320
CC	Canone di concessione	euro/anno	3.932.457	3.853.855	3.853.855	3.853.855
R	Remunerazione	euro/anno	2.618.861	3.243.312	3.834.501	4.380.850
	CONGUAGLIO	euro/anno	200.596	200.596	200.596	200.596
CT	Costi Totali da Tariffa	euro/anno	33.716.573	35.244.588	36.772.402	38.278.400
V	Volume fatturato previsto	mc/anno	20.700.000	20.650.000	20.600.000	20.550.000
TMR	Tariffa Reale Media (1)	euro/mc	1,629	1,707	1,785	1,863
Vn	Fattore bilanciamento volumi	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
PCn	fattore performance	%	0%	0%	0%	0%
TMR	Tariffa Reale Media (2)	euro/mc	1,629	1,707	1,785	1,863
	incremento %	%	5,78%	4,79%	4,59%	4,35%
Pn	inflazione programmata	%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
K	limite di prezzo	%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
K	verifica del limite K	si/no	OK	OK	OK	OK

CONFRONTO SINTETICO

		2009	2010	2011	2012
TARIFFA DA PIANO	€/mc	1,620	1,696	1,774	1,852
INCREMENTO DA PIANO	%	5,22%	4,69%	4,59%	4,39%
TARIFFA NUOVA	%	1,629	1,707	1,785	1,863
INCREMENTO NUOVO	€/mc	5,78%	4,79%	4,59%	4,35%
MAGGIOR INCREMENTO	€/mc	0,009	0,011	0,011	0,011
MAGGIOR INCREMENTO CUMULATO	€/mc				0,042

12. ARTICOLAZIONE TARIFFARIA 2009

La predisposizione dell'articolazione tariffaria, con la determinazione puntuale delle tariffe di ogni fascia di consumo per tipologia di utenza, avverrà in un momento successivo alla deliberazione del presente aggiornamento al piano tariffario e alla deliberazione delle agevolazioni tariffarie del Servizio Idrico per la predisposizione del fondo sociale di cui all'art. 10 del DPGR 49/06.

Allegato 1: analisi investimenti 2005 – 2007

Investimenti programmati e investimenti realizzati:

	2005	2006	2007
Investimenti pianificati da ATO	6.115.000,00	10.108.000,00	9.664.000,00
Investimenti eseguiti da HERA lordi senza allacci	9.226.742,00	8.714.590,15	10.021.646,68
Fondi perduto	391.050,00	1.335.880,77	979.701,17
Fondi piano stralcio	1.007.639,77		
Investimenti HERA in tariffa	7.828.052,23	7.378.709,38	9.041.945,51
diff con piano ATO	-1.713.052,23	2.729.290,62	622.054,49

L'Agenzia ha programmato sull'intero servizio idrico integrato 25.887.000 Euro con copertura tariffaria, HERA - Ferrara ha realizzato 24.248.707,12, la differenza di 1.638.292,88 Euro pari circa un 6% in meno, è principalmente dovuta a investimenti sul servizio fognatura e depurazione che in parte sono già iniziati e che verranno completati entro il 2008. E' comunque fisiologico che un quota di investimenti programmati non trovi completa realizzazione nell'anno di riferimento.

Analisi investimenti per settore

	piano ATO			Consuntivo lordo		
	2005	2006	2007	2005	2006	2007
Centrali						
totale centrali	1.395.000	700.000	830.000	1.275.729	612.776	1.157.707,77
Reti						
totale reti	1.400.000,00	3.190.000	3.000.000	5.132.789	4.860.951,94	5647163,56
depurazione						
totale depurazione	1.970.000,00	1.610.000	1.150.000	2.117.989	2.122.415	1.999.843,1
fognatura						
totale fognatura	1.350.000,00	2.367.000	3.094.000	1.833.035	2.123.273	1.813.260,27
totale fognatura 152		2.241.000	1.590.000		449.886,05	890.793,31
totale generale	6.115.000,00	10.108.000	9.664.000	10.359.542	10.169.302,15	11.508.768,01
Senza allacci				9.226.742,00	8.714.590,15	10.021.646,68
Senza fondi perduto				7.828.052,23	7.378.709,38	9.041.945,51

Investimenti al netto dei fondi perduti ripartiti in nuovi investimenti e manutenzione straordinaria

	2005	2006	2007
Reti e centrali			
M. straord	3.458.201,00	3.067.471,00	3.436.259,43
di cui ric perdita		195.221,00	
Nuovi	1.458.565,00	358.310,13	1.881.490,57
Fognatura			

M. straord	452.908	416.838,29	220.431,88
Nuovi	644.882	1.413.674,63	2.112.862
Depurazione			
M. straordinaria	725.294,00	818.304,4	888.178,99
Nuovi	1.088.202	1.304.111	502.723
totale	7.828.052,23	7.378.709,38	9.041.945,51

Gli investimenti non realizzati sono in parte inerenti agli adeguamenti del Dlgs 152/99 e verranno terminati negli anni a venire

Allegato 2: analisi dei ricavi

RICAVI Servizio Idrico Integrato – ANNO 2005			
ACQUEDOTTO PARTE VARIABILE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Domestica</i>			
Fascia agevolata	5.474.829	0,682	3.733.833
Fascia base	6.669.402	0,846	5.642.314
Fascia prima eccedenza	1.589.912	1,070	1.701.206
Fascia seconda eccedenza	685.827	1,263	866.200
	14.419.970		11.943.553
<i>Non domestica</i>			
fascia base	803.860	0,846	680.066
fascia prima eccedenza	162.694	1,070	174.083
fascia seconda eccedenza	1.600.662	1,263	2.021.636
	2.567.216		2.875.784
<i>Zootecnico</i>			
fascia unica	157.207	0,423	66.499
	157.207		66.499
<i>Comunità</i>			
Fascia agevolata	177.458	0,682	121.026
fascia base	173.093	0,846	146.437
fascia prima eccedenza	109.682	1,070	117.360
fascia seconda eccedenza	357.264	1,263	451.224
	817.497		836.047
<i>Stagionali - occasionali</i>			
fascia base	644	0,846	545
fascia prima eccedenza	37	1,070	40
fascia seconda eccedenza	170	1,263	215
	851		799
<i>Altri usi</i>			
Comunali	396.780	0,846	335.676
Rotture	910.887	0,682	621.225
Cantieri	97.862	0,846	82.791
Idranti	13.679	0,682	9.329
Spettacoli viaggianti	457	0,846	387
	1.419.665		1.049.408
<i>Usi particolari e a contratto</i>			
Grandi consumatori (valore medio)	669.305	0,531	355.350
Acquedotti (valore medio)	663.730	0,361	239.845
	1.333.035		595.195
TOTALE PARTE VARIABILE	20.715.441		17.367.285
TOTALE QUOTE FISSE			1.644.791

TOTALE ACQUEDOTTO			19.012.076
FOGNATURA E DEPURAZIONE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Civile</i>			
Fognatura civili ed assimilati	14.617.667	0,112	1.637.179
depurazione civili	14.617.667	0,326	4.765.359
			6.402.538
<i>Produttivo</i>			
fognatura + depurazione produttivi	6.943.073		2.196.621
TOTALE FOGNATURA E DEPURAZIONE			8.599.159
TOTALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	20.715.441		27.611.235
TARIFFA MEDIA REALIZZATA			1,333

RICAVI Servizio Idrico Integrato – ANNO 2006			
ACQUEDOTTO PARTE VARIABILE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Domestica</i>			
Fascia agevolata	5.681.857	0,698	3.965.936
Fascia base	6.386.996	0,865	5.524.752
Fascia prima eccedenza	1.496.785	1,095	1.638.980
Fascia seconda eccedenza	611.871	1,293	791.149
	14.177.509		11.920.817
<i>Non domestica</i>			
fascia base	988.887	0,865	855.387
fascia prima eccedenza	192.165	1,095	210.421
fascia seconda eccedenza	1.749.900	1,293	2.262.621
	2.930.952		3.328.429
<i>Zootecnico</i>			
fascia unica	135.757	0,433	58.783
	135.757		58.783
<i>Comunità</i>			
Fascia agevolata	172.611	0,698	120.482
fascia base	166.610	0,865	144.118
fascia prima eccedenza	103.699	1,095	113.550
fascia seconda eccedenza	344.698	1,293	445.695
	787.618		823.845
<i>Stagionali - occasionali</i>			
fascia base	538	0,865	465
fascia prima eccedenza	150	1,095	164
fascia seconda eccedenza	594	1,293	768
	1.282		1.398
<i>Altri usi</i>			
Comunali	389.729	0,865	337.116

Rotture	792.132	0,698	552.908
Cantieri	84.474	0,865	73.070
Idranti	18.676	0,698	13.036
Spettacoli viaggianti	72	0,865	62
	1.285.083		976.192
Usi particolari e a contratto			
Grandi consumatori	642.705	0,532	341.893
Acquedotti	759.190	0,369	280.081
	1.401.895		621.974
TOTALE PARTE VARIABILE	20.720.096		17.731.436
TOTALE QUOTE FISSE			1.686.860
TOTALE ACQUEDOTTO			19.418.296
FOGNATURA E DEPURAZIONE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
Civile			
Fognatura civili ed assimilati	14.557.314	0,133	1.936.123
depurazione civili	14.557.314	0,388	5.648.238
			7.584.361
Produttivo			
fognatura + depurazione produttivi			2.635.520
TOTALE FOGNATURA E DEPURAZIONE			10.219.880
TOTALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	20.720.096		29.638.177
TARIFFA MEDIA REALIZZATA			1,430

RICAVI Servizio Idrico Integrato – ANNO 2007

ACQUEDOTTO PARTE VARIABILE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
Domestica			
Fascia agevolata	5.537.888	0,724	4.009.431
Fascia base	6.487.920	0,897	5.819.664
Fascia prima eccedenza	1.531.432	1,135	1.738.175
Fascia seconda eccedenza	692.604	1,340	928.089
	14.249.844		12.495.360
Non domestica			
fascia base	640.975	0,897	574.955
fascia prima eccedenza	190.565	1,135	216.291
fascia seconda eccedenza	2.064.183	1,340	2.766.005
	2.895.723		3.557.251

Zootecnico			
fascia unica	134.627	0,449	60.448
	134.627		60.448
Comunità			
Fascia agevolata	171.174	0,724	123.930
fascia base	165.223	0,897	148.205
fascia prima eccedenza	102.836	1,135	116.719
fascia seconda eccedenza	341.829	1,340	458.051
	781.062		846.905
Stagionali - occasionali			
fascia base	534	0,897	479
fascia prima eccedenza	149	1,135	169
fascia seconda eccedenza	589	1,340	789
	1.272		1.437
Altri usi			
Comunali	386.485	0,897	346.677
Rotture	812.320	0,724	588.120
Cantieri	83.771	0,897	75.143
Idranti	18.521	0,724	13.409
Spettacoli viaggianti	71	0,897	64
	1.301.168		1.023.412
Usi particolari e a contratto			
grandi utenze	633.526	0,517	327.630
acquedotti	857.967	0,371	318.337
	1.491.493		645.967
TOTALE PARTE VARIABILE	20.855.189		18.630.780
TOTALE QUOTE FISSE			2.228.363
TOTALE ACQUEDOTTO			20.859.143
FOGNATURA E DEPURAZIONE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€/anno)
Civile			
Fognatura civili ed assimilati	14.001.672	0,137	1.918.229
depurazione civili	14.001.672	0,400	5.600.669
			7.518.898
Produttivo			
fognatura + depurazione produttivi			2.429.709
TOTALE FOGNATURA E DEPURAZIONE			9.948.607
TOTALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	20.855.189		30.807.750
TARIFFA MEDIA REALIZZATA			1,477

SINTESI ANNI 2005 – 2007

	ANNO 2005	ANNO 2006	ANNO 2007	2005 - 2007
Ricavi previsti (€/anno)	28.598.915	29.418.828	30.348.812	
Ricavi fatturati (€/anno)	27.611.235	29.638.177	30.807.750	
Differenza (€/anno)	-987.680	219.349	458.938	-309.393
Volumi previsti (mc/anno)	21.000.000	21.105.000	21.000.000	
Volumi fatturati (mc/anno)	20.715.441	20.720.096	20.855.189	
Differenza (mc/anno)	-284.559	-384.904	-144.811	
TMR prevista	1,362	1,394	1,445	
TMR realizzata	1,333	1,430	1,477	
Differenza	-0,029	0,036	0,032	
Mancati ricavi per tariffa media	-600.153	755.877	668.216	
Mancati ricavi per minor volumi	-387.528	-536.528	-209.278	
totale	-987.680	219.349	458.938	-309.394

Allegato 3: Piano degli Investimenti 2008 – 2012

Comune	Intervento	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Cofinanz.	Importo tot	note
Ferrara	Realizzazione nuovo chiariflocculatore a Pontelagoscuro. II Lotto	22.000							428.090,27	Costo tot 900.000 di cui 748.090,27 art.144 (130.000 tariffa 07, 320.000 cofin 07)
Ferrara	Centrale di sollevamento di Dolcetti a Pontelagoscuro: sostituzione delle 4 pompe a giri fissi		150.000							
Ferrara	Cementazione di 3 pozzi a Pontelagoscuro, 3 pozzi a Stellata e rigenerazione di 4 pozzi a Pontelagoscuro	100.000								
Ferrara e Bondeno	Ammodernamento dei PLC delle automazioni principali (centrale di spinta Dolcetti, ozono, sollevamento finale a Stellata)			80.000						
Ferrara	Manutenzione straordinaria ai giunti dei bacini di lagunaggio e la pulizia di almeno un bacino			90.000						
	Rifacimento quadri elettrici di Pontelagoscuro non a norma e rilievo degli schemi elettrici di tutti i quadri	125.000	125.000							
	Centrale di sollevamento di Stellata: rifacimento gruppo pompe di sollevamento in rete					60.000				
	Serbatoio di Menate: rifacimento tubazioni e pompe di sollevamento					60.000				
	Adeguamenti per la sicurezza dei serbatoi (4-5 serbatoi su 17 in servizio)	100.000	100.000	100.000	100.000					
	Nuova batteria filtri db1-2 pozzi				250.000	250.000				
Ferrara	Rifacimento impianto di dosaggio carbone in polvere a Pontelagoscuro				170.000					
			100.000	100.000	100.000					
	Manutenzione straordinaria	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000				

	impianti								
	Studio per la realizzazione di un pozzo a raggiera a Pontelagoscuro			60.000	60.000	40.000			
totale		797.000	925.000	880.000	1.130.000	820.000			

RETI IDRICHE

Argenta	Rete idrica a Santa Maria Codifiume:	35.000							
Cento	Condotta idrica in via Chiesa ad Alberone	210.000							
Ferrara	Rifacimento rete idrica Barco	100.000							
Ferrara	Rifacimento rete idrica da Torre Fossa a Gaibana I II III IV Lotto	150.000	150.000	150.000	150.000				
Ferrara	Adduttrice sud		100.000		600.000	600.000	600.000		
Ferrara	Rifacimento tratti condotta Ferrara-Bondeno		500.000	400.000					
Masi Torello	Rete idrica in via santa Cecilia (3,5 km)				200.000	240.000,00			
Poggio - Vigarano	Condotta Madonna Boschi: Fondo Reno coronella I lotto, Via ponte rosso II Lotto, Allacciamenti III Lotto	500.000		180.000	200.000				
Vigarano	Condotta via Rondona II Lotto	160.000	70.000						100.000 nel 06, costo tot 320.000
Voghiera	Problemi di pressione a Gualdo		110.000						
Argenta	Rifacimento tratto di condotta Argenta-Filo-Menate I e II Lotto		400.000	400.000,00	400.000,00	400.000,00			
Vari	Manutenz straord a seguito Ricerca Perdite+ attuazione PRP	400.000	400.000	300.000,00	300.000,00	300.000,00			
Vari	Acquisto misuratori di portata e loro installzione per distrettualizzaione della rete acquedottistica	130.000	130.000						
Vari	Manutenzione straordinaria reti	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000			
totale		3.985.000	4.160.000	3.730.000	4.150.000	3.840.000			

FOGNATURA

Argenta	II lotto della fognatura area industriale di via S. Antonio	260.000							
Bondeno	Realizzazione fognatura in via Arianuova in località Marmagna			100.000					va insieme all'eliminazione dep di Borgo Scala

Cento	estensione fognatura in via Lamborghini a bevilacqua					100.000			
Cento	Rifacimento fognatura di via Prato Fiorito	70.000							
Ferrara	Area Sipro	240.000							
Masi Torello	Rifacimento del collettore che dal Cimitero all'abitato di Borgo S.Anna	120.000							
Mirabello	Rifacimento fognatura sotto la Pista ciclabile di Corso Italia	71.000							
Portomaggiore	Potenziamento della condotta fognaria di via Bassa a Sandolo	100.000							Già accantonati 55.000
Portomaggiore	Rifacimento fognatura in via Prondolo a Maiero	60.000							
Portomaggiore	Rifacimento rete fognaria e sollevamento di via Ferrara		200.000	500.000					
Portomaggiore	Potenziamento sollevamento Ripapersico	120.000							
Poggio Renatico	Realizzaz tratto di fognatura per allacciare i residenti di via XX Settembre			25.000					
Voghiera	Rifacimento rete via Massarenti	100.000	200.000						
Bondeno	Protezione sponda sinistra Fiume Panaro in corrispondenza del ponte-tubo				150.000	150.000			
vari	rilevaz e modellistica fognaria	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000			
Vari	Manutenz straordinaria	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000			
	sub-totale	1.691.000	950.000	1.175.000	700.000	800.000			

FOGNATURA Dlgs 152/99

Argenta	Trattamento dello scarico di via lame a Benvignante tramite imhoff		30.800						
Argenta	Eliminaz scarico non dep di via Ferretti a S.Nicolò con collegamento ad impianto di san Nicolò			74.000					
Argenta	Fognatura e depuraz di borgo cortili Ie II lotto					42.000	58.000		nuovo
Bondeno	Scarichi non depurati di via Volta etc da collegare all'imp di Paganini	308.000							
Cento	Realizzazione sollevamenti per				386.000				

	collegare gli scarichi non depurati di Molino Albergati al nuovo imp di Buonacompra								
Cento	Collegamento all'impianto di XII Morelli delgi scarichi di via Garibaldi e Valentino Govoni a XII Morelli		186.000						
Cento	Collegamento all'impianto di XII Morelli di Pieve- Maestrola		112.000						
Ferrara	Realizzazione fognatura per l'eliminazione scarichi non depurati nell'abitato di Porotto II Lotto, III Lotto	458.600	458.600					462.800,00	Finanz piano az amb. Costo tot 2.180.000 , di cui 500.000 Fe(07) 300.000 (tariffa 07), 462.800 PACS
Ferrara	Realizzazione fognatura per l'eliminazione scarichi non depurati nell'abitato di San Bartolomeo in Bosco II Lotto, III Lotto, IV Lotto	512.000	512.000	512.000	512.000				Costo tot 2448.000, nel 07 in tariffa 400.000
Ferrara	Collegamento di Baura ad imp di Contrapò con adeguam e potenz imp					400.000	500.000		
Ferrara	Collegam di Boara ad impianto di FE con dismissione imp di Boara 131			400.000	400.000	215.000			
Ferrara	Realizz vasca imhoff e fitodep per trattare lo scarico non dep di Borgo Scoline			180.000					
Ferrara	Collegamento all'impianto di Gualdo di Stazione Ferroviaria e via del Sostegno a Cona						468.000		
Ferrara	Convogliamento delle acque reflue di corlo e malborghetto di Correggio a un nuovo impianto da 1000 AE (eliminaz dell'imp di Corlo)						461.000		
Ferrara	Collegamento all'impianto di Tresigallo (CADF) di Denore (cipressina e panigalli)						340.000		
Ferrara	Collegamento ad impianto di Monestirolo di Marrara (del Vescovo del Forno)			420.000					
Ferrara	Collegamento di SS 64 di Montalbano all'imp di Poggio Renatico ed eliminaz di imp 189					500.000	500.000		

	Montalbano								
Ferrara	Collettam ad impianto di Gaibanella di via Cervella via Cavo Ducale - zona Artigianale di San Bartolomeo in Bosco				142.000				
Ferrara	Collegamento ad imp di Gaibanella di Madonna della neve eliminazione dell'imp di Fossanova 100					500.000			
Poggio Renatico	Collettamento scarichi di via Togliatti all'imp di Poggio Renatico	-							Da fare con economie di via Cervi
Portomaggiore	Collegamento scarichi non dep di Portoverrara ad impianto di Portomaggiore			313.000	200.000				
Portomaggiore	Collegamento scarichi non dep di Runco ad imp di Gambulaga					266.000			
Portomaggiore	Collegamento scarichi non dep di Quartiere ad imp di Portomaggiore					534.000			
Sant'Agostino	Collegamento scarichi non dep di Montecassino e Prampolini (dosso) all'impianto di Dosso	30.000						379.000,00	Nota contributo lottizzante per art. 18
Sant'Agostino	Collettamneto all'impianto di Dosso degli scarichi di via Verdi	189.000						378.000,00	50% lott
Sant'Agostino	Adeguamento scarichi non dep di via Mazzini	70.000						143.000,00	70000 nel 2007
	sub-totale	1.567.600	1.299.400	1.899.000	1.640.000	2.457.000			

DEPURAZIONE

Argenta	Rifacimento impianto capoluogo		445.000,00	445.000,00					NUOVO int
Argenta	Collettamento impianto di Boccalone e Consandolo al dep di Argenta, con dismissione impianti locali			350.000,00	350.000,00				Nuovo int non importa mettere a posto Boccaleone
Argenta	Adeguamento impianto di Longastrino					390.000			Da verificare
Argenta	Adeguamento imhoff a Borgo Casotti				30.000,00				
Argenta	Adeguamento impianto di Filo					265.000,00			
Bondeno	Eliminazione vasca sed di Pironi con realizzazione sollevam a fogna esistente	90.000,00							se non viene fatto contestualmente ai lavori di sistemazione di Ponte Rana altrimenti 70.000

Bondeno	Adeguamento dell'impianto di Santissimo			200.000,00	250.000,00				
Bondeno	Eliminazione impianto di San Giovanni con collegamento al dep di via Paganini					200.000,00			
Bondeno	Eliminazione di vs di Catenazza con vasca imhoff adeguata		30.000,00						
Bondeno	Adeguamento imhoff di Casumaro					30.000,00			
Bondeno	Sostituzione vasca Imhoff a La Motta		30.000,00						
Bondeno	Realizzazione in zona artigianale di un nuovo impianto a sostituz di vs di Stellata via anime condotta					160.000,00			
Bondeno	Sostituzione vasca Imhoff di Gamberone		30.000,00						
Bondeno	Eliminazione impianto di Borgo Scala e collegamento ad imp di via paganini				100.000,00	300.000,00			
Cento	Realizzazione sollevamento per collegare lo scarico non dep di Buonacompra e realizzazione del nuovo impianto Buonacompra I e II III Lotto		270.000,00	400.000,00	230.000,00				
Cento	Realizzaz a Reno Centese di impianto da 2500 AE per trattare lo scarico no dep di Reno centese				300.000,00	428.000,00			
Cento	Eliminazione di Piastrello e colleg al nuovo impianto a Buonacompra				30.000,00				
Cento	Eliminaz imp di Alberone di Cento e collegamento al nuovo imp di Reno Centese						470.000,00		
Cento	Eliminaz di Casumaro e collegamento a Reno Centese						560.000,00		
Ferrara	Eliminaz impianto di Francolino con collegamento al dep di Fe, I e II Lotto		500.000,00	500.000,00					
Ferrara	Eliminazione dell'impianto di Focomorto (106) e collegamento a Ferrara						235.000,00		
Ferrara	Sostituzione vasca imhoff a Parasacco				50.000,00				

Ferrara	Eliminazione imp di Sant'Egidio e collegamento a Gaibanella				75.000,00				
Ferrara	Adeguamento impianto di Cocomaro di Focomorto (150)						250.000,00		
Ferrara	Adeguamento e potenziamento impianto di Gaibanella (158) per ricevere Sant'Egidio e San Bartolomeo in Bosco			475.000,00	475.000,00				
Portomaggiore	Adeguamento e potenziamento impianto di Gambulaga I e II Lotto					500.000,00	500.000		
Vigarano	Collettamento di Vigarano Pieve (e sua dismissione) al nuovo imp di vigarano	30.000,00	200.000,00	200.000,00					
Voghiera	Realizzazione nuovo depuratore per il Polo Ospedaliero	909.400,00	590.600,00						
Ferrara	Stoccaggio fanghi	500.000,00	200.000,00						
Vari	Manutenz straordinaria	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00			
	sub-totALE depurazione	1.979.400	2.745.600	3.020.000	2.340.000	2.333.000			

	spese struttura	500.000	500.000	550.000	550.000	550.000			
	Totale	10.520.000	10.580.000	11.254.000	10.510.000	10.840.000			

PARTE II: sub ambito di gestione CADF S.p.A.

INDICE

1. INTRODUZIONE.....	28
2. QUADRO DI SINTESI SUGLI INVESTIMENTI	29
3. AMMORTAMENTO E REMUNERAZIONE DA MANCATI INVESTIMENTI.....	29
4. ANALISI DEI RICAVI	30
5. COSTI OPERATIVI.....	30
6. CANONE e AMMORTAMENTO	31
7. REMUNERAZIONE	33
8. APPLICAZIONE DELLE PENALI	34
9. RISULTATO DELL'ISTRUTTORIA (anni 2005 – 2007).....	35
10. DETERMINAZIONE DEL CONGUAGLIO TARIFFARIO (anni 2005 – 2007).....	36
11. MODIFICHE AL PIANO TARIFFARIO 2008 – 2012	36
12. ARTICOLAZIONE TARIFFARIA 2009.....	39
Allegato 1: analisi investimenti 2005 – 2007.....	40
Allegato 2: analisi dei ricavi	42
Allegato 3: Piano degli investimenti CADF 2008 - 2012.....	47

1. INTRODUZIONE

La regolazione del Servizio Idrico Integrato si realizza attraverso la sottoscrizione della Convenzione di affidamento che rappresenta lo strumento contrattuale per regolare i rapporti tra Gestore del servizio e Agenzia di Ambito.

Il Gestore si impegna a rispettare gli standard quali – quantitativi di erogazione del servizio previsti e la realizzazione del piano investimenti a fronte di una controprestazione rappresentata dal corrispettivo del servizio dovuto da tutti gli utenti.

Il Servizio Idrico Integrato si intende regolato perché il Gestore opera con un contratto che definisce a priori le prestazioni in funzione delle quali viene riconosciuto un determinato corrispettivo.

Tale corrispettivo (tariffa) è determinato attraverso l'applicazione di una specifica metodologia di calcolo prevista dal D.M. LL.PP. 1/08/1996 “Metodo normalizzato per la definizione delle componenti di costo e la determinazione della tariffa di riferimento del servizio idrico integrato”.

Questo D.M. è lo strumento con cui quantificare la controprestazione in fase di programmazione (calcolo della tariffa) e lo strumento con cui aggiornare e modificare la medesima controprestazione nel futuro in funzione dei risultati conseguiti dalla gestione (revisioni tariffarie).

La revisione tariffaria viene quindi effettuata con riferimento al citato D.M. e alla Convenzione di affidamento sottoscritta con il Gestore in data 20/12/2004.

Lo scopo è quello di verificare gli eventuali scostamenti tra le previsioni e gli obiettivi del Piano di Ambito 2005-2007, e gli obblighi prestazionali del Gestore in particolare su:

- investimenti da realizzare, specialmente con riferimento agli effetti delle componenti di ammortamento e remunerazione del capitale sulla tariffa,
- livelli di servizio da garantire agli utenti;
- corrispondenza tra l'incasso derivante dalla applicazione della struttura tariffaria e l'incasso previsto per l'effetto della tariffa media stabilita dalla Agenzia;
- rispondenza dei costi operativi;
- sanzioni e penali nel caso di mancato raggiungimento delle obbligazioni contrattuali.

E'opportuno precisare che il sistema tariffario definito da D.M. 1/08/1996, fa della Convenzione di affidamento un “contratto sostanzialmente a prezzi fissi”, nel quale maggiore è la capacità del Gestore di minimizzare i costi attraverso la gestione, maggiore è la redditività per il medesimo.

Ovviamente la minimizzazione dei costi non deve assolutamente andare a scapito dei livelli del servizio poiché ciò si tradurrebbe nella applicazione di penali che comporterebbero una riduzione dei ricavi.

Il Metodo prevede inoltre che il Gestore non sia soggetto al rischio della domanda, sia essa in aumento che in diminuzione, garantendo i ricavi derivanti dalla applicazione della tariffa media stabilita dalla Agenzia,

La regolazione dei ricavi assicura pertanto l'indifferenza del Gestore a vendere maggiori quantitativi di acqua e allo stesso modo lo garantisce qualora i quantitativi venduti fossero inferiori a quelli previsti.

Diversamente dalla previsione di effettuare la revisione tariffaria con cadenza annuale, la revisione viene effettuata su un arco di tre anni coincidente con il primo triennio di affidamento; ciò in maggiore coerenza con il Metodo e soprattutto in considerazione della oggettiva difficoltà di imputare annualmente diversi investimenti a cavallo tra anni consecutivi.

A conferma di tale indirizzo anche il Metodo regionale di determinazione delle tariffe del servizio idrico integrato approvato con DPGR n. 49 del 13/03/2006, prevede la revisione dopo un arco temporale di cinque anni.

Nei paragrafi successivi verrà sinteticamente illustrato il processo di revisione tariffaria sul primo triennio di regolazione 2005 – 2007, ottenendo come risultato un ammontare complessivo, derivante dall'analisi della gestione per gli esercizi 2005 2006 2007, che sarà oggetto di conguaglio sulle annualità successive.

Contestualmente si è proceduto alla modifica e integrazione del programma degli investimenti, con effetti sulle componenti ammortamento e remunerazione, e alla rettifica della componente canone; il risultato finale del processo di revisione è, pertanto, il nuovo sviluppo tariffario sulle annualità 2009 – 2012.

2. QUADRO DI SINTESI SUGLI INVESTIMENTI

Fonte dei dati: Piano di Ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazioni annuali CADF SPA

Investimenti previsti con copertura tariffaria nel triennio	14.219.040 €	Al netto Piano Stralcio 2005 per 600.000 €.
Investimenti realizzati con copertura tariffaria nel triennio	8.813.490 €	
Investimenti ritardati, da realizzare come trascinamenti 2008-2012	1.506.000 €	
Investimenti considerati realizzati ai fini tariffari	10.319.490 €	
Differenza previsto/realizzato a fini tariffari	- 3.899.550 €	arrotondato a 3.900.000 €
Altri interventi realizzati extra tariffa	2.423.012 €	Campo Pozzi Ro Ferrarese
Differenza previsto/realizzato effettivi	- 1.476.538 €	

(vedi dettaglio ALLEGATO 1)

3. AMMORTAMENTO E REMUNERAZIONE DA MANCATI INVESTIMENTI

La realizzazione degli investimenti previsti è uno degli aspetti che l'Agenzia deve controllare ai fini della revisione tariffaria poiché parte delle componenti di costo (relative ad ammortamenti e remunerazione) che concorrono alla determinazione della TMR si generano proprio dall'ammontare complessivo degli investimenti previsti in piano d'ambito. Nel caso di mancata realizzazione si ha la necessità di recuperare le quote di ammortamento e remunerazione introitate dalla gestione. Inoltre, ai sensi dell'art. 29 della convenzione di affidamento, una delle applicazioni delle penali è relativa alle quote di ammortamento e remunerazione generate dai minori investimenti. Per il calcolo delle quote da recuperare si è convenzionalmente assunto che gli investimenti non realizzati siano tali fin dal primo anno di regolazione.

Fonte dei dati: Piano di Ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazioni annuali CADF SPA

Mancati investimenti nel triennio (V_1)	- 3.900.000 €
Aliquota media ammortamento	4%
Ammortamento per 3 anni	- 468.000 €
Meccanismo di calcolo remunerazione:	$= [(V_0+V_1)/2] \cdot r$
Remunerazione per 3 anni ($r = 7\%$)	- 633.360 €
ammortamento e remunerazione da recuperare	-1.101.360 €
ammortamento e remunerazione già recuperate anno 2006	- 378.655 €
ammortamento e remunerazione da conguagliare	- 722.705 €

4. ANALISI DEI RICAVI

Come già evidenziato il sistema di regolazione tradotto nel Metodo Normalizzato prevede la corrispondenza tra l'incasso reale realizzato a consuntivo dall'applicazione della struttura tariffaria e quello previsto in piano di ambito per effetto della tariffa media stabilita dall'Agenzia.

Fonte dei dati: Piano di Ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazioni annuali CADF SPA

Ricavi previsti da piano di ambito in tre anni	47.348.334 €
Ricavi realizzati a consuntivo in tre anni	45.055.969 €
Differenza ricavi derivante da minori volumi fatturati e distribuzione in fasce	2.292.365 €
Ricavi già conguagliati anno 2006	1.043.189 €
Ricavi oggetto di conguaglio	1.249.176 €

(vedi dettaglio ALLEGATO 2)

5. COSTI OPERATIVI

Per quanto riguarda i costi operativi il sistema di regolazione prevede che l'Agenzia verifichi alla fine del triennio il rispetto dell'obiettivo di *miglioramento di efficienza* assegnato al gestore in fase di programmazione, fatta salva la possibilità, in qualsiasi momento, di intervenire in caso di significativi scostamenti tra l'ammontare dei costi preventivati e quelli realizzati dovuti a variazioni strutturali nella gestione.

Fonte dei dati: Piano di Ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazioni annuali CADF SPA

	<i>Anno 2005</i>	<i>Anno 2006</i>	<i>Anno 2007</i>	<i>triennio</i>
PREVISTI (€)	10.773.600	10.852.219	10.985.954	
REALIZZATI (€)	11.218.417	11.222.596	11.774.761	
DIFFERENZA (€)	444.817	370.377	788.807	1.604.401

Al termine del triennio gli obiettivi di miglioramento di efficienza non sono stati raggiunti, infatti, rispetto ai costi operativi previsti, quelli realizzati sono risultati superiori di circa un 1,5 milioni di euro. Il gestore non ha realizzato alcuna redditività aggiuntiva dalla propria capacità di minimizzare i costi. Tale ammontare non genera alcun conguaglio tariffario.

Tuttavia, poiché buona parte dell'incremento è derivato dall'aumento del prezzo dell'energia elettrica, che non era stato previsto in tale misura nella fase di programmazione e che rappresenta per il gestore una variabile parzialmente esogena non direttamente controllabile, anche in considerazione della richiesta del medesimo, l'Agenzia ha ritenuto di riconoscere, a conguaglio, come parziale compensazione, una somma forfetaria di **241.000 €** (circa il 20% dei maggiori oneri sostenuti).

DETTAGLIO DEL COSTO PER ENERGIA ELETTRICA

Nella regolazione del primo triennio il costo per acquisto di EE è stato considerato all'interno del centro di costo B7 "costi per servizi" senza prevederne specificatamente l'ammontare né l'evoluzione nel corso degli anni. Anche il costo per EE, come tutti gli altri, è stato computato a partire dai conti consuntivi di CADF S.p.A. disponibili al momento di redazione del piano. Precisamente, nell'esercizio di riferimento, il costo per EE era di 1.709.774 €. Ne consegue che, poiché gli incrementi annuali previsti in piano di ambito per i B7 sono stati del 1% annuo in riferimento agli anni 2005 2006 2007, si può affermare che il valore previsto in piano di ambito per acquisto di EE che ha seguito lo stesso andamento, sia rispettivamente di 1.726.872 €, 1.744.140 €, 1.761.581 €.

Fonte dei dati: Piano di Ambito di prima attivazione, s.m.i. e rendicontazioni annuali CADF SPA

	<i>Anno base</i>	<i>Anno 2005</i>	<i>Anno 2006</i>	<i>Anno 2007</i>	<i>Triennio</i>	<i>20%</i>
EE prevista (€)		1.726.872	1.744.140	1.761.581	5.232.593	
EE realizzata (€)	1.709.774	1.993.395	2.011.008	2.433.305	6.437.708	
Differenza (€)					1.205.115	241.000

6. CANONE e AMMORTAMENTO

Nel sistema di regolazione la componente di costo "*canone*" dovrebbe rappresentare una partita di giro, infatti, i gestori del servizio dovrebbero fatturare in entrata (la TMR comprende anche i canoni) lo stesso ammontare che fatturano successivamente in uscita (canoni alla società patrimoniale, ai Comuni, all'Agenzia, di derivazione ecc....).

Per questo motivo il Metodo tariffario nella fase di revisione non prevede una specifica verifica sui canoni che, per loro natura, dovrebbero essere precisamente definibili a priori in fase di programmazione.

Tuttavia, in particolare nei primi anni di regolazione e in un contesto normativo in evoluzione, il meccanismo può non essere "del tutto preciso" causando il verificarsi di scostamenti tra l'ammontare del canone previsto e quello realizzato con un effetto sulla tariffa e determinando un saldo (che può essere positivo o negativo per il gestore). In questo caso il canone perderebbe il valore di partita di giro e il saldo potrebbe essere oggetto di conguaglio.

Tale situazione può verificarsi, ad esempio, per modificazioni alla normativa di riferimento nel periodo di regolazione (come può essere nel caso del canone di derivazione), oppure relativamente al canone alla Società Patrimoniale che, essendo costituito anche dall'ammontare degli ammortamenti residui sui beni strumentali del servizio, potrebbe risentire di una non corretta quantificazione dovuta alla fase transitoria di attivazione della società stessa.

Per quanto riguarda la voce **ammortamento** il metodo prevede che in qualsiasi momento l'Agenzia possa intervenire in caso di significativi scostamenti rispetto alle previsioni. Dopo aver computato le quote da recuperare per mancati investimenti (paragrafo 2), l'Agenzia provvede, pertanto, alla verifica di eventuali ulteriori scostamenti tra gli ammortamenti realizzati a consuntivo e quelli a preventivo.

Al netto delle quote ammortamento già detratte per minori investimenti, eventuali scostamenti potranno derivare da sostanziali differenze tra l'aliquota media di ammortamento utilizzata dall'Agenzia in fase di programmazione e quella reale applicata dal gestore. A riguardo si ricorda che il piano di prima attivazione era stato definito con un'aliquota media del 7% e che nel 2006, essendosi dimostrata troppo elevata, si era già provveduto a modificarla riportandola al 4% per i nuovi investimenti 2007 e computandone gli effetti per gli investimenti 2005 2006 sulle medesime annualità.

Per questo è ragionevole aspettarsi che lo scostamento rilevato nel triennio sia dovuto proprio all'effetto dell'aliquota media di prima pianificazione troppo elevata non ancora rettificato.

Ne è la prova il fatto che lo scostamento rilevato sia imputabile in massima parte all'ultimo anno, infatti, se nel corso del 2006 l'aliquota media era già stata modificata dal 7% al 4% determinando un conguaglio di - 419.280 € ciò che mancherebbe da conguagliare nel triennio in oggetto, sarebbe il solo effetto della riduzione dell'aliquota sull'esercizio 2007.

Come già accennato sopra e come specificato inseguito, parte degli ammortamenti sono da ricercarsi nella voce canone (alla società patrimoniale), pertanto, al fine di verificarne l'andamento a consuntivo ***tali due componenti di costo andranno considerate congiuntamente.***

Il Piano di ambito di prima attivazione 2005 – 2007 nella sua versione originale prevedeva:

	Unità di misura	Anno 2005	Anno 2006	anno 2007
Canone uso impianti S.I.I. Comuni	Euro/anno	992.901	992.901	992.901
Canone uso beni S.I.I. Società Reti	Euro/anno	700.000	639.000	589.410
Spese funzionamento Agenzia	Euro/anno	135.968	135.968	135.968
Totale	Euro/anno	1.828.869	1.767.869	1.718.279

Le spese di funzionamento per l'Agenzia inizialmente previste per circa 136.000 € sono già state rettificate ed allineate con il reale onere sostenuto (112.779 €) nel corso del 2006, comportando un conguaglio di € - 46.378 (per le annualità 2005 – 2006) e la modifica della quota per il computo della tariffa 2007. **Nessuna cifra da conguagliare in questa revisione.**

Il canone ai Comuni, previsto come rimborso per oneri residui (mutui) sui beni di proprietà comunale a consuntivo è stato per gli anni 2005 2006 2007 rispettivamente di 996.387 €, 1.520.020 € e 1.530.690 €. Lo scostamento rispetto al piano di ambito, che si traduce in un vantaggio per l'utenza, trova spiegazione nella decisione concordata tra Agenzia e gestore di *non piena copertura tariffaria* di tale voce. **Nessuna cifra da conguagliare in questa revisione.**

Il canone alla società degli asset è quantificato in base agli oneri residui (comprensivi degli ammortamenti residui) sui beni in uso dal gestore, ma di proprietà della società patrimoniale. Durante la definizione del piano di ambito la società patrimoniale era in fase di attivazione; nell'anno 2004, infatti, Delta Reti S.p.A. è stata attiva per un solo mese. In fase di programmazione il canone è stato, pertanto, calcolato considerando solamente una minima parte degli oneri residui dei beni strumentali del servizio, mentre la restante e maggior parte era ancora in carico alla società di gestione e per questo computata non nella voce "canone", ma nella più generale voce "ammortamenti". Conseguentemente, nella attuale fase di revisione tariffaria occorre valutare congiuntamente le voci di ammortamento e canone asset confrontandole con i dati desumibili dai consuntivi sia della società di gestione (CADF S.p.A.) che della patrimoniale (DELTA RETI S.p.A.).

Ammontare previsto

	<i>anno 2005</i>	<i>anno 2006</i>	<i>anno 2007</i>	<i>triennio</i>
Ammortamento (€)	2.405.000	2.701.070	2.839.828	
Canone asset (€)	700.000	639.000	589.410	
Totale (€)	3.105.000	3.340.070	3.429.238	9.874.308

Si ricorda che il valore degli ammortamenti previsto nel 2006, 2007 non coincide con quello originario di piano di ambito in quanto nel 2006 è stata modificata l'aliquota media e annualmente viene rivisto il programma degli investimenti per l'anno successivo e conseguentemente le quote di ammortamento e remunerazione da imputare per il calcolo della tariffa.

Ammontare realizzato

	<i>consuntivo 2005</i>	<i>Consuntivo 2006</i>	<i>Consuntivo 2007</i>	<i>triennio</i>
Ammortamento CADF S.p.A. (€)	198.466	339.585	370.550	
Ammortamento DELTA RETI S.p.A.** (€)	2.523.127	2.510.728	2.466.752	
Altri oneri residui DELTA RETI S.p.A. (€)	297.497	250.637	206.502	
Totale (€)	3.019.090	3.100.950	3.043.804	9.163.844

** rispetto alle voci complessive di bilancio, gli ammortamenti della società patrimoniale sono stati considerati al netto delle svalutazioni anticipate per mancanza di vita utile dei cespiti, in particolare € 285.711 nel 2006 per svalutazione anticipata impianti di depurazione ed € 876.492 nel 2007 per svalutazione anticipata capitalizzazioni e telecontrollo.

Come si può notare dalle tabelle, nel corso del triennio lo scostamento delle componenti di costo in oggetto è stato di - 710.464 €. Al netto dell'ammontare già considerato per minori investimenti realizzati (€ 468.000, vedi paragrafo 3) la somma da computare nella revisione tariffaria è di € **242.464**.

7. REMUNERAZIONE

Dopo aver definito il Capitale Investito Netto remunerabile e aver computato le quote derivanti dai minori investimenti realizzati, fermo restando la corretta applicazione del meccanismo di calcolo, la componente di costo "remunerazione" non dovrebbe essere oggetto di alcuna revisione. In realtà,

essendo calcolata sul CIN al netto degli ammortamenti, la modifica dell'aliquota media di ammortamento comporta modifiche anche sulla remunerazione.

Come nel caso degli ammortamenti nel corso del 2006 era già stato conguagliato anche l'effetto sulla remunerazione per effetto della modifica dell'aliquota media di ammortamento degli investimenti 2005 2006, ma solo per le stesse annualità. Resta da conguagliare l'effetto sul 2007 per **39.299 €**

8. APPLICAZIONE DELLE PENALI

La convenzione di affidamento della gestione del servizio sottoscritta con il gestore prevede l'applicazione di Penali per minori investimenti, per ritardo nella comunicazione dati / piani e per mancato raggiungimento dei livelli minimi previsti nel disciplinare tecnico.

Per quanto riguarda la comunicazione dei dati, sebbene la data del 30 marzo fissata in convenzione come termine ultimo non sia stata rispettata relativamente ai dati di natura economica, si è ritenuto di non applicare le penali poiché tale data appare oggettivamente non compatibile con l'approvazione ufficiale dei conti consuntivi; motivo, tra l'altro, per cui il termine è stato nel corso del 2007 modificato e portato al 30/06. Analogamente non si prevede l'applicazione di penali per il raggiungimento dei livelli minimi di servizio, essendo stati raggiunti tutti gli standard.

Infine, relativamente alla *penale per minori investimenti* si formulano le seguenti considerazioni:

- formula penale: $DET = \sum Y_i(A_i + R_i)(1 + 5\%)(1+X)$, dove A_i e R_i sono le quote di ammortamento e remunerazione da recuperare per investimenti non realizzati, X è il tasso di inflazione;
- $\sum Y_i(A_i + R_i) = 1.101.360 \text{ €}$;
- Tasso inflazione stimato nel triennio: 2% ;
- Computo della penale : $5\% * 1.101.360 + 2\% * 1.101.360 = 77.095 \text{ €}$;
- Penale già applicata nell'istruttoria 2006 = 29.874 € ;
- Riduzione della penale al 50% in considerazione che i mancati investimenti sono stati in parte compensati dalla realizzazione del campo pozzi;
- **Penale applicabile: $(77.095 - 29.874) * 50\% = 23.610 \text{ €}$**

9. RISULTATO DELL'ISTRUTTORIA (anni 2005 – 2007)

<i>DESCRIZIONE</i>	<i>PREVISTI</i>	<i>REALIZZATI</i>	<i>DIFFERENZA</i>	<i>CONGUAGLIO</i>
MINORI INVESTIMENTI (recupero AMM e REM)	Investimenti Previsti nel triennio: 14.219.040 €	Investimenti realizzati nel triennio: 10.319.490 €	Investimenti non realizzati nel triennio: 3.900.000 € da cui in 3 anni, al netto delle già recuperate nel 2006, 722.705 € di quote ammortamento e remunerazione.	- 722.705 €
ANALISI DEI RICAVI	- anno 2005: 15.153.944 € (volumi 11.060.000, TMR 1,370); - anno 2006: 15.942.547 € (volumi 11.148.480, TMR 1,430); - anno 2007: 16.251.843 € (volumi 10.930.000, TMR 1,487).	- anno 2005: 15.153.944 € (volumi 10.187.949, TMR 1,331); - anno 2006: 15.044.571 € (volumi 10.600.510; TMR 1,419) - anno 2007: 16.453.391 € (volumi 10.685.121, TMR 1,540).	- anno 2005: - 1.595.937 € - anno 2006: - 897.976 € - anno 2007: + 201.548 € - già conguagliato: + 1.043.189 € TOT: - 1.249.176 €	+ 1.249.176 € (ALLEGATO 2)
COSTI OPERATIVI	- anno 2005: 10.773.600 € - anno 2006: 10.852.219 € - anno 2007: 10.985.954 €	- anno 2005: 11.218.417 € - anno 2006: 11.222.596 € - anno 2007: 11.774.761€	- anno 2005: + 444.817 € - anno 2006: + 370.377 € - anno 2007: + 788.807 € TOT: + 1.604.401 €	0 €
ENERGIA ELETTRICA				+241.000 €
ALTRI AMMORTAMENTI E CANONI	- anno 2005: 3.105.000 € - anno 2006: 3.340.070 € - anno 2007: 3.429.238 €	- anno 2005: 3.019.090 € - anno 2006: 3.100.950 € - anno 2007: 3.043.804 €	- anno 2005: - 85.910 € - anno 2006: - 239.120 € - anno 2007: - 385.434 € - già considerato: 468.000 € TOT: - 242.464 €	- 242.464 €
REMUNERAZIONE				+ 39.299 €
PENALI				- 23.610 €
RISULTATO CONGUAGLIO				+ 540.696 €

10.DETERMINAZIONE DEL CONGUAGLIO TARIFFARIO (anni 2005 – 2007)

Per la determinazione del conguaglio tariffario il gestore rinuncia al 50% dell'ammontare risultante dalla verifica della gestione 2005 – 2007 di cui ai paragrafi precedenti, pertanto, l'importo da conguagliare sulle annualità successive è pari a **270.348 €**

L'Agenzia, in accordo con il gestore, decide di suddividere tale ammontare in parti uguali da imputare alle 4 annualità successive *a partire dall'esercizio 2009 per un importo annuale di € 67.587.*

11.MODIFICHE AL PIANO TARIFFARIO 2008 – 2012

Il piano tariffario 2009 – 2012 approvato contestualmente al Piano di Ambito definitivo con delibera dell'Assemblea n. 4 del 17/12/1007 è modificato:

a) Per conguaglio

In funzione della gestione delle annualità precedenti (2005 – 2007): + **€ 67.587** anno.

b) Per modifiche al canone di funzionamento agenzia a seguito riforma

La quota imputata a CADF per il funzionamento dell'agenzia di Ferrara negli anni 2009 – 2012 sarà di € 105.867 per il 2009 e, presumibilmente, di € 98.417 dal 2010, anziché 126.312 € così come previsto in piano di ambito. Ciò dovrebbe generare un risparmio annuale di **20.445 €** per il 2009 e **27.895 €**/anno per gli anni a seguire.

c) Per maggiori investimenti e aggiornamento del piano investimenti:

Riguardo agli investimenti vanno considerati i seguenti aspetti:

- Il piano tariffario 2008 – 2012 è stato costruito considerando come investimenti effettivamente realizzati nelle tre annualità pregresse (2005 – 2007) circa 7.800.000 € . Tale cifra, che ha effetto in termini di ammortamento e remunerazione anche sulle annualità 2008 – 2012, era stata nel corso dell'anno 2007 stimata assieme al gestore per la realizzazione più verosimile possibile del piano di ambito definitivo. A consuntivo gli investimenti realizzati nelle annualità pregresse sono risultati circa 10.300.000 €. La differenza ammonterebbe quindi a circa 2.500.000 €. Tuttavia, poiché 1.500.000 € sono ancora da realizzarsi e vengono considerati come “trascinamenti/sostituzioni” sulle annualità successive la differenza eventualmente da rettificare ammonta a 1.000.000 €. Si decide, pertanto, di rettificare il 1.000.000 € di investimenti pregressi effettivamente realizzati incrementando gli investimenti previsti per le annualità 2009 – 2010 di € 500.000, *specificando che tale somma avrà effetti solo ai fini tariffari, in termini di quote di ammortamento e di remunerazione, e non per quanto attiene l'ammontare complessivo degli investimenti previsti;*
- Il piano tariffario 2009 – 2012 sarà modificato in funzione dei trascinamenti/sostituzioni di cui sopra che vengono ripartiti nelle annualità considerate per un ammontare di 1.500.000 €.
- Il piano investimenti 2009 – 2012 sarà, inoltre, ulteriormente modificato in funzione di nuovi contributi pubblici (DOCUP) nella misura complessiva di 3.000.000 di € da ripartirsi tra le annualità 2009 – 2012.

Conseguentemente, il piano investimenti aggiornato per le annualità 2009 - 2012 risulta essere il seguente:

	<i>PIANO 17/12/07</i>	<i>PIANO AGGIORNATO</i>	<i>NOTE</i>	<i>DIFFERENZA</i>
ESERCIZIO 2008	3.500.000	3.500.000		0
ESERCIZIO 2009	3.900.000	4.836.000 + 500.000	0,5 milioni solo effetto tariffario	+ 936.000 + 500.000
ESERCIZIO 2010	4.100.000	4.990.000 + 500.000	0,5 milioni solo effetto tariffario	+ 890.000 + 500.000
ESERCIZIO 2011	4.300.000	4.910.000		+ 610.000
ESERCIZIO 2012	4.300.000	4.864.000		+ 564.000
TOTALE				+ 3.000.000 + 1.000.000

(vedi dettaglio ALLEGATO 3)

d) Per modifica del limite di prezzo K:

Il metodo tariffario regionale ha introdotto una metodologia flessibile per il calcolo del *price cap* per cui è possibile variare, anche significativamente, gli incrementi annuali, sempre nel rispetto del limite complessivo sul quinquennio di regolazione. Così determinato il limite di prezzo K dovrebbe essere un ulteriore strumento per rispondere alle esigenze di programmazione sul territorio oltre che di garanzia per l'utenza da repentini ed eccessivi incrementi tariffari.

In funzione delle modifiche al piano investimenti 2009 – 2012 di cui al punto c), fermo restando il rispetto del vincolo quinquennale e l'incremento tariffario già realizzato nel 2008, l'Agenzia decide di rimodulare il K per nel modo seguente:

	<i>ANNO 1</i>	<i>ANNO 2</i>	<i>ANNO 3</i>	<i>ANNO 4</i>	<i>ANNO 5</i>
<i>K %</i>	5,15 %	5,20 %	4,70%	4,95%	5,00 %

IN TERMINI TARIFFARI SI HANNO LE SEGUENTI MODIFICHE

- PIANO DI AMBITO VIGENTE 2009 – 2012 APPROVATO IL 17/12/2007:

DESCRIZIONE		anno 2008	anno 2009	anno 2010	anno 2011	anno 2012
Costi operativi da tariffa	euro/anno	11.825.170	12.327.127	12.855.073	13.334.788	13.794.939
verifica sui costi operativi (art.1 c.3)	si/no	OK	OK	OK	OK	OK
Ammortamenti	euro/anno	554.340	710.340	874.340	1.046.340	1.218.340
Canone di concessione	euro/anno	4.174.005	4.132.745	4.089.083	4.053.329	4.026.409
Remunerazione	euro/anno	614.785	839.038	1.073.193	1.309.612	1.540.938
Costi Totali da Tariffa	euro/anno	17.168.300	18.009.250	18.891.690	19.744.069	20.580.627

Volume fatturato previsto	mc/anno	10.820.000	10.760.000	10.720.000	10.650.000	10.600.000
Tariffa Reale Media (1)	euro/mc	1,587	1,674	1,762	1,854	1,942
Fattore bilanciamento volumi	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
fattore performance complessiva	%	0%	0%	0%	0%	0%
Tariffa Reale Media (2)	euro/mc	1,587	1,674	1,762	1,854	1,942
incremento %	%	6,72%	5,48%	5,29%	5,20%	4,73%
inflazione programmata	%	1,60%	1,60%	1,60%	1,60%	1,60%
limite di prezzo	%	7,80%	4,60%	4,60%	4,10%	3,90%
verifica del limite K	si/no	OK	OK	OK	OK	OK

▪ **NUOVO PIANO TARIFFARIO DEFINITIVO 2009 – 2012 :**

DESCRIZIONE		anno 2008	anno 2009	anno 2010	anno 2011	anno 2012
Costi operativi da tariffa	euro/anno	11.825.170	12.327.127	12.855.073	13.334.788	13.794.939
verifica sui costi operativi (art.1 c.3)	si/no	OK	OK	OK	OK	OK
Ammortamenti	euro/anno	554.340	767.780	987.380	1.183.780	1.378.340
Canone di concessione	euro/anno	4.174.005	4.112.300	4.061.188	4.025.434	3.998.514
Remunerazione	euro/anno	614.785	887.791	1.215.859	1.514.149	1.776.475
CONGUAGLIO	euro/anno	0	67.587	67.587	67.587	67.587
Costi Totali da Tariffa	euro/anno	17.168.300	18.162.585	19.187.087	20.125.738	21.015.855
Volume fatturato previsto	mc/anno	10.820.000	10.760.000	10.720.000	10.650.000	10.600.000
Tariffa Reale Media (1)	euro/mc	1,587	1,688	1,790	1,890	1,983
Fattore bilanciamento volumi	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
fattore performance complessiva	%	0%	0%	0%	0%	0%
Tariffa Reale Media (2)	euro/mc	1,587	1,688	1,790	1,890	1,983
incremento %	%	6,72%	6,38%	6,03%	5,58%	4,92%
inflazione programmata	%	1,60%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
limite di prezzo	%	5,15%	5,20%	4,70%	4,95%	5,00%
verifica del limite K	si/no	OK	OK	OK	OK	OK

▪ **CONFRONTO SINTETICO**

		2008	2009	2010	2011	2012
TARIFFA DA PIANO	€/mc	1,587	1,674	1,762	1,854	1,942
INCREMENTO DA PIANO	%	6,72%	5,48%	5,29%	5,20%	4,73%
TARIFFA NUOVA	%	1,587	1,688	1,790	1,890	1,983
INCREMENTO NUOVO	€/mc	6,72%	6,38%	6,03%	5,58%	4,92%
MAGGIOR INCREMENTO	€/mc	0	0,014	0,028	0,036	0,041
MAGGIOR INCREMENTO CUMULATO	€/mc					0,119

12.ARTICOLAZIONE TARIFFARIA 2009

La predisposizione dell'articolazione tariffaria, con la determinazione puntuale delle tariffe di ogni fascia di consumo per tipologia di utenza, avverrà in un momento successivo alla deliberazione del presente aggiornamento al piano tariffario e alla deliberazione delle agevolazioni tariffarie del Servizio Idrico per la predisposizione del fondo sociale di cui all'art, 10 del DPGR 49/06.

Allegato 1: analisi investimenti 2005 – 2007

Il Piano d'Ambito di Prima Attivazione è stato approvato con delibera di assemblea n. 4 del 19 aprile 2004 ed è stato successivamente modificato con deliberazione n. 2 del 6 febbraio 2006 e n. 6 del 15 dicembre 2006.

Tale Piano prevede per il sub ambito CADF una serie di investimenti coperti da tariffa che riguardano i tre settori: acquedottistico, fognario e depurativo.

Investimenti programmati

	2005	2006	2007
reti	1.651.000	2.283.000	1.875.200
centrali	1.174.000	1.280.000	843.500
fognatura	550.000	787.500	461.840
depurazione	585.000	1.106.000	1.442.000
Altro (spese struttura)	540.000	120.000	120.000
totale	4.500.000	5.576.500	4.742.540

Investimenti realizzati (comprensivi dei fondi perduti)

	2005	2006	2007
reti	1.343.436,26	991.180,08	912606
centrali	575.603,73	608.997,11	670.065,00
fognatura	729.705,11	1.378.321,49	649.048,34
depurazione	766.372,30	574006,24	283694,84
Altro (spese struttura)	396.713,59	309.272,95	512266,74
totale	3.811.830,99	3.861.777,87	3.027.680,92
Fondi perduto	324.937,11	965.009,00	- 2.146,08
Netto	3.486.893,88	2.896.768,87	3.029.827,00

Sul triennio

Interventi previsti	Interventi realizzati al netto fondi perduto
14.819,040	9.413.489,75

La differenza tra interventi programmati e realizzati è di 5.405.550,25 Euro

Investimenti da trascinare nel 2008-2012

Depuratore di Berra	370.000
Depuratore di Migliarino	954.000
Scarichi non dep 152/99	80.000
Economie PTTA Ambrogio copparo etc	102.000
totale	1.506.000

Investimenti **non realizzati** 5.405.550,25 meno 1.506.000, ovvero **3.899.550,25**

Tuttavia il CADF ha sostenuto per conto del Comune di Ro la realizzazione del nuovo campo pozzi per 2.423.012,30.

Quindi da un totale di investimenti non realizzati per **3.899.550,25**, dedotti i costi di realizzazione del campo pozzi, rimangono non realizzati i seguenti investimenti per **1.476.537,95** euro.

Condotta ponte Quagliotto – Codigoro	686.000
Condotta Pontelangorino – Cà Motte	337.000
Intervento sul serbatoio pensile di Copparo	337.000
Impianto trattamento percolato Tresigallo	45.000
Manutenzione straordinaria reti in meno	71537,95
totale	1.476.537,95

Le mancate manutenzioni straordinarie alle reti e ai sollevamenti sono servite per realizzare il nuovo campo pozzi.

I trascinamenti da 1.506.000, vanno a sostituire dei nuovi interventi 2009-2012

Si riporta la tabella del Piano d'ambito decurtata da 1.506.000 euro, per poter inserire i trascinamenti.

Comune	Intervento	2.008	2009	2010	2011	2012
Centrali						
Ro	Rifacimento pozzi (vecchio campo pozzi, 2 anno) II,III,IV,V, VI Lotto	180.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Serravalle	Potenziamento centrale	110.000	100.000	100.000	110.000	110.000
Ro	Potenziamento centrale	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
vari	manutenzione serbatoi	200.000	185.000	100.000	100.000	100.000
-	-	-	-	-	-	-
Ro	realizzazione campo pozzi					
	Manutenzione straordinaria impianti	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	sub-totale	770.000	655.000	570.000	580.000	580.000
Reti idriche						
Codigoro	rifac adduttrice "Codigoro-Massafiscaglia" I Lotto	89.000				
mesola	rifacim adduttrice"Ponte Quagliotto-Bosco Mesola"		480.000			
Jolanda	rifacim adduttrice"Albersano_Jolanda"					
vari	manut straor a seguito PRP +strumenti	590.000	300.000	300.000	300.000	300.000
vari	Manutenzione straordinaria	560.000	700.000	700.000	700.000	713.000

Variando tali importi sulle manutenzioni straordinarie (avvicinandole ai valori reali) si ottiene tra il vecchio piano investimenti, programmato su 4 anni per 16.600.000, un Piano per nuovi investimenti per 15.094.000 a cui andranno sommati i trascinamenti del piano ambito triennale per 1.506.000. Per l'elenco completo degli investimenti si rimanda all'ALLEGATO 3.

Allegato 2: analisi dei ricavi

RICAVI Servizio Idrico Integrato – ANNO 2005			
ACQUEDOTTO PARTE VARIABILE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Domestica residente</i>			
Fascia agevolata	3.119.585	0,578255	1.803.916
Fascia base	1.776.617	0,814455	1.446.975
Fascia prima eccedenza	1.447.277	1,292585	1.870.729
	6.343.479		5.121.619
<i>domestica non residente</i>			
Fascia agevolata	1.024.296	0,578255	592.304
Fascia base	133.398	0,814455	108.647
Fascia prima eccedenza	226.368	1,292585	292.600
	1.384.062		993.551
Non domestiche			
fascia contrattuale	1.083.385	0,586105	634.977
fascia di eccedenza contrattuale	780.557	1,307166	1.020.318
	1.863.942		1.655.295
Zootecnico			
fascia unica	280.301	0,406956	114.070
	280.301		114.070
Comunità			
Fascia agevolata	52.229	0,578255	30.202
fascia base	10.335	0,814455	8.417
fascia prima eccedenza	83.501	1,292585	107.932
	146.065		146.551
Altri usi			
Comunali fascia agevolata	70.970	0,578255	41.039
Comunali fascia base	73.924	0,814455	60.208
Idranti	25.206	1,279524	32.252
	170.100		133.498
TOTALE PARTE VARIABILE	10.187.949		8.164.584
TOTALE QUOTE FISSE			2.236.552
TOTALE ACQUEDOTTO			10.401.136
FOGNATURA E DEPURAZIONE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Civile</i>			
Fognatura civili ed assimilati	7.647.648	0,099397	760.153
depurazione civili	7.647.648	0,274165	2.096.717
			2.856.871
<i>Produttivo</i>			
fognatura + depurazione produttivi			300.000

TOTALE FOGNATURA E DEPURAZIONE			3.156.871
TOTALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	10.187.949		13.558.007
TARIFFA MEDIA REALIZZATA			1,331

RICAVI Servizio Idrico Integrato – ANNO 2006			
ACQUEDOTTO PARTE VARIABILE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Domestica residente</i>			
Fascia agevolata	1.054.765	0,578255	609.923
Fascia agevolata	2.073.788	0,603524	1.251.581
Fascia base	322.250	0,814455	262.458
Fascia base	1.108.196	0,850046	942.018
Fascia prima eccedenza	1.287.692	1,349071	1.737.188
Fascia prima eccedenza	408.423	1,292585	527.921
	6.255.114		5.331.089
<i>domestica non residente</i>			
Fascia agevolata	260.752	0,578255	150.781
Fascia agevolata	764.083	0,603524	461.142
Fascia base	21.361	0,814455	17.398
Fascia base	113.274	0,850046	96.288
Fascia prima eccedenza	398.580	1,349071	537.713
Fascia prima eccedenza	33.416	1,292585	43.193
	1.591.466		1.306.515
<i>Non domestiche</i>			
fascia contrattuale	485.196	0,586105	284.376
fascia contrattuale	901.463	0,611718	551.441
fascia di eccedenza contrattuale	199.068	1,307166	260.215
fascia di eccedenza contrattuale	621.405	1,364289	847.776
	2.207.132		1.943.808
<i>Zootecnico</i>			
fascia unica	95.125	0,406956	38.712
fascia unica	167.588	0,42474	71.181
	262.713		109.893
<i>Comunità</i>			
Fascia agevolata	22.712	0,578255	13.133
Fascia agevolata	33.212	0,603524	20.044
Fascia base	5.639	0,814455	4.593
Fascia base	8.486	0,850046	7.213
Fascia prima eccedenza	43.952	1,349071	59.294
Fascia prima eccedenza	31.494	1,292585	40.709
	145.495		144.987
<i>Altri usi</i>			
Comunali fascia agevolata	18.197	0,578255	10.523
Comunali fascia agevolata	43.838	0,603524	26.457

Comunali fascia base	13.003	0,814455	10.590
Comunali fascia base	37.963	0,850046	32.270
Idranti	9.214	1,335439	12.305
Idranti	16.375	1,279524	20.952
	138.590		113.097
TOTALE PARTE VARIABILE	10.600.510		8.949.389
TOTALE QUOTE FISSE			2.443.383
TOTALE ACQUEDOTTO			11.392.772
FOGNATURA E DEPURAZIONE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Civile</i>			
Fognatura civili ed assimilati*	7.965.555	0,121301	863.688
depurazione civili*	7.965.555	0,337793	2.294.136
			3.157.824
<i>Produttivo</i>			
fognatura + depurazione produttivi			250.000
TOTALE FOGNATURA E DEPURAZIONE			3.407.824
TOTALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	10.600.510		15.044.571
TARIFFA MEDIA REALIZZATA			1,419

*manca dettaglio (che esiste per acquedotto) sui mc fatturati a tariffa "vecchia". Il tot ricavi è corretto. Il tot mc è corretto.

RICAVI Servizio Idrico Integrato – ANNO 2007			
ACQUEDOTTO PARTE VARIABILE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
<i>Domestica residente</i>			
Fascia agevolata	3.370.676	0,627545	2.115.251
Fascia base	1.016.206	0,883878	898.202
Fascia prima eccedenza	1.937.199	1,402764	2.717.433
	6.324.081		5.730.886
<i>domestica non residente</i>			
Fascia agevolata	1.103.362	0,627545	692.409
Fascia base	133.881	0,883878	118.334
Fascia prima eccedenza	244.428	1,402764	342.875
	1.481.671		1.153.619
Non domestiche			
fascia contrattuale	1.475.137	0,636064	938.282
fascia di eccedenza contrattuale	856.933	1,418587	1.215.634
	2.332.070		2.153.916
<i>Zootecnico</i>			
fascia unica	261.274	0,441644	115.390
	261.274		115.390

Comunità			
Fascia agevolata	61.225	0,627545	38.421
fascia base	12.445	0,883878	11.000
fascia prima eccedenza	68.833	1,402764	96.556
	142.503		145.978
Altri usi			
Comunali fascia agevolata	73.396	0,627545	46.059
Comunali fascia base	59.412	0,883878	52.513
Idranti	10.714	1,38859	14.877
	143.522		113.450
TOTALE PARTE VARIABILE	10.685.121		9.413.238
TOTALE QUOTE FISSE			2.922.875
TOTALE ACQUEDOTTO			12.336.114
FOGNATURA E DEPURAZIONE	volume fatturato (mc/anno)	tariffa applicata (€/mc)	Ricavo realizzato (€anno)
Civile			
Fognatura civili ed assimilati	8.127.242	0,12543	1.019.400
depurazione civili	8.127.242	0,349181	2.837.878
			3.857.278
Produttivo			
fognatura + depurazione produttivi			260.000
TOTALE FOGNATURA E DEPURAZIONE			4.117.278
TOTALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	10.685.121		16.453.391
TARIFFA MEDIA REALIZZATA			1,540

SINTESI ANNI 2005 – 2007				
	ANNO 2005	ANNO 2006	ANNO 2007	2005 - 2007
Ricavi previsti (€anno)	15.153.944	15.942.547	16.251.843	
Ricavi fatturati (€anno)	13.558.007	15.044.571	16.453.391	
Differenza (€anno)	-1.595.937	-897.976	201.548	-2.292.365
Volumi previsti (mc/anno)	11.060.000	11.148.480	10.930.000	
Volumi fatturati (mc/anno)	10.187.949	10.600.510	10.685.121	
Differenza (mc/anno)	-872.051	-547.970	-244.879	
TMR prevista	1,370	1,430	1,487	
TMR realizzata	1,331	1,419	1,540	
Differenza	-0,039	-0,011	0,053	

Mancati ricavi per tariffa media	-401.090	-114.368	565.660	
Mancati ricavi per minor volumi	-1.194.847	-783.608	-364.111	
totale	-1.595.937	-897.976	201.548	-2.292.365

Allegato 3: Piano degli investimenti CADF 2008 - 2012

comune	Intervento	2.008	2009	2010	2011	2012	Tariffa 2013	Tariffa 2014	Cofinanz.	Importo tot	note
Centrali											
Ro	Rifacimento pozzi (vecchio campo pozzi, 2 anno) II,III,IV,V, VI Lotto	180.000	90.000	90.000	90.000	90.000	360.000	1.506.000	1.146.000		
Serravalle	Potenziamento centrale	110.000	100.000	100.000	110.000	110.000					
Ro	Potenziamento centrale	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000					
vari	manutenzione serbatoi	200.000	185.000	100.000	100.000	100.000					
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ro	realizzazione campo pozzi										
	Manutenzione straordinaria impianti	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000					
	sub-totale	770.000	655.000	570.000	580.000	580.000					
Reti idriche											
Codigoro	rifac adduttrice "Codigoro-Massafiscaglia" I Lotto	89.000									
mesola	rifacim adduttrice"Ponte Quagliotto-Bosco Mesola"		480.000								
Jolanda	rifacim adduttrice"Albersano_Jolanda"								500.000		art. 144
Codigoro	misura 3r ottmizzazione rete acquedottistica rurale - , località Mezzogogo		35.771						62.265		
Jolanda	misura 3r ottmizzazione rete acquedottistica rurale -a Via Reale tratto A-D		66.150						116.665		
copparo	misura 3r ottimizzazione rete acquedottistica rurale - loc.Ambrogio, Saletta, Brazzolo		50.366						88.399		
Jolanda	misura 3r ottmizzazione rete acquedottistica rurale - Comune di Iolanda di Savoia Via Reale tratto D-L		71.362						126.000		
vari	manut straor a seguito PRP +strumenti	590.000	300.000	300.000	300.000	300.000					

vari	Manutenzione straordinaria	560.000	476.351	700.000	700.000	713.000					
	sub-totale	1.239.000	1.480.000	1.000.000	1.000.000	1.013.000					
Fognatura											
Lagosanto	Costruzione condotta fognaria in Via G. Matteotti I lotto								350.000		cipe
Lagosanto	Costruzione condotta fognaria in Via F. Cervi II lotto								350.000		comune
Goro	Rifacimento e razionalizzazione del sistema fognario nella Zona Industriale	102.698							248500		
Mesola	rilievi fognatura mesola	10.000									
Migliarino	modellazione rete fognaria	60.000	0								
Ostellato	modellazione rete fognaria	50.000		0							
Migliaro	rifaicmento condotta Via Punta		30.000,00								
Copparo	modellazione rete fognaria				150.000						
Comacchio	modellazione rete fognaria Lidi Sud		130.000	135.000							
Copparo	Adeguamento depuratore Copparo 2° stralcio (disidratatore fanghi) + scarichi non dep di ambrogio tamara e brazzolo (in tariffa 78.302)	78.302	102.000						254.698,00		costo tot 435.000, nel 2007 102.000 in tariffa eafondo perduto tot è 254698 ec. Ptta
Berra	Condotta Capoluogo Via piave	18.182									
Formignana	Condotta nel Capoluogo in Via Consul Ruffetta	29.091							192.727,27		
Vari	Manutenzione straordinaria	192.727	360.000	350.000	300.000	300.000					
	sub-totale	541.000	622.000	485.000	450.000	300.000					
Fognatura 152/99											
Ro	Rifaicmento condotta fognaria adeg scarichi e nuovo imp di depurazione					400.000	alberone e guarda				
Tresigallo	Adeguamento scarichi non dep di Roncodigà	25.000									
Copparo	Adeguamenti scarichi non dep di Camatte	30.000									

Berra	Adeguamento scarichi di Serravalle in via A. Moro	40.000									
Copparo	Adeguamento scarichi in via Apollinare - via Seminiato	25.000									
vari	scarichi non dep 152			80.000							
Depurazione		120.000	0	80000		400.000					
Bosco Mesola	adeguamento Bosco Mesola			139.314,68					60.685,32		inizial c+L31os tava 200.000 trascina mento 07 ma 60.685 a fondo perduto ec ppta
Berra	adeguamento impianto di Berra (PACS)		370000						330.000		
Comacchio	stoccaggio fanghi	40.000	60.000								
Comacchio	adeguamento denitrificazione impianto di Comacchio	80.000	30.000						4.835.000		
Comacchio	Recupero energetico dep di comacchio	50.000	200.000,00	200.000,00							
Migliarino	Realizzazione nuovo depuratore a Migliarino da 16.000 AE con eliminazione dell'esistente e collegamento dell'agglomerato di Migliarino II,III,IV V VI VII Lotto	230.000	989.000	800.000	1.225.000	264.000					nel 2009 ho aggiunto 754.000 di trascina menti
Ostellato	Realizzazione del collettamento di Ostellato al nuovo depuratore di Migliarino con dismissione dell'attuale impianto di Ostellato					523.000	459.000				TOT 982
Migliarino-valcesura	Realizzazione del collegamento di Valcesura al nuovo depuratore di Migliarino , ed eliminazione dell'impianto di migliarino valcesura da 184 AE					154.000	517.000				TOT 671
Migliaro	Realizzazione del collegamento di Migliaro a Valcesura e al nuovo depuratore di Migliarino, eliminazione dell'impianto di Migliaro da 1500					200.000	987.000				tot 1.187.00 0

	AE										
Massafiscaglia	Realizzazione del collegamento di Massafiscaglia a Migliaro e al nuovo depuratore di Migliarino, eliminazione dell'impianto di massafiscaglia da 4500 AE						852.000				
Ostellato (Campolungo)	Realizzazione del collegamento di Campolungo ad Ostellato e al nuovo depuratore di Migliarino, eliminazione dell'impianto di Campolungo							362.000			852
Ostellato (Libolla)	Realizzazione del collegamento di Libolla ad Ostellato e al nuovo depuratore di Migliarino, eliminazione dell'impianto di Libolla da 200 AE							710.000	710		TOT 1420
Ostellato (Dogato)	Realizzazione del collegamento di Dogato a Libolla e al nuovo depuratore di Migliarino, eliminazione dell'impianto di Dogato da 800 AE							568.000			TOT 568
Ostellato (San Vito)	Realizzazione del collegamento di S. Vito a Dogato e al nuovo depuratore di Migliarino, eliminazione dell'impianto di San Vito da 400 AE							517.000			
Codigoro (Mezzogoro)	Adeguamento dell'impianto di Mezzogoro da 3000 AE			125.000	125.000						
Copparo (Ambrogio)	Realizzazione del collettamento di Ambrogio - vallazza a Cesta e al depuratore di Copparo, e dismissione impianto da 300 AE						491.000	491.000			TOT 982
Copparo	Realizzazione del collettamento di Ambrogio a Ambrogio via Bonfieni e al depuratore di Copparo e dismissione imp da 300 AE							390.000			
Ro	Lavori di ristrutturazione dell'impianto di Ro ferrarese da 2000 AE			100.000	100.000						
	Manutenzione straordinaria	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000					
	sub-totale	680.000	1.929.000	1.644.315	1.730.000	1.421.000					
	investimenti struttura	150.000	150.000	210.685	150.000	150.000					comprensivo spese laboratorio
	docup										
Codigoro	Costruzione di uno sfioratore di acque miste a Codigoro			375.000	375.000				1.750.000 di cui docup 1.000.000 e 750.000 comune		costo tot 2.500.000
Mesola	Potenziamento della fognatura fino allo sbocco in bonifica a Mesola			210.000					490.000 di cui 280.000		costo tot 700.000

									docup e 210.000 comune		
Comacchio	Adeguamento del sistema fognario del Comune di Comacchio. I lotto funzionale			415.000	625.000	1.000.000			4.760.000 di cui 2.720.000 docup e 2.040.000 comune		I lotto funzionale da 6.800.000 di un intervento complessivo da 12.065.000
	totale	3.500.000	4.836.000	4.990.000	4.910.000	4.864.000	3.306.000	3.038.000	710		