

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE****N. 52 DEL 30/10/2024**

**OGGETTO:** APPROVAZIONE ADOZIONE DELIBERA 42 DEL 19/10/2024 DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI VARESE. ADEMPIMENTI TARIFFARI LERETI S.P.A.

L'anno **2024**, addì **30** del mese di **ottobre** con inizio alle ore **18:30**, nella Sala Consiliare del palazzo provinciale, si è riunito il Consiglio Provinciale in seduta ordinaria pubblica a seguito di formale lettera di convocazione. Partecipa alla seduta il Segretario Generale CLAUDIO LOCATELLI

Presiede l'adunanza il Presidente MARCO MAGRINI.

All'inizio della trattazione dell'argomento in oggetto risultano presenti i Consiglieri:

		<b>Presenti/Assenti</b>
MARCO MAGRINI	PRESIDENTE	Presente
ALESSANDRA AGOSTINI	CONSIGLIERE	Presente
STEFANO BELLARIA	CONSIGLIERE	Presente
MARCO COLOMBO	CONSIGLIERE	Presente
FRANCO COMPAGNONI	CONSIGLIERE	Presente
MICHELE DI TORO	CONSIGLIERE	Presente
SERGIO GHIRINGHELLI	CONSIGLIERE	Presente
PIERLUIGI GILLI	CONSIGLIERE	Presente
GIACOMO IAMETTI	CONSIGLIERE	Presente
CARMELO ANTONIO LAURICELLA	CONSIGLIERE	Presente
SILVIO LORENZO MAIOCCHI	CONSIGLIERE	Presente
MATTEO MARCHESI	CONSIGLIERE	Presente
LESLIE GIOVANNI MULAS	CONSIGLIERE	Presente
LUCA PANZERI	CONSIGLIERE	Presente
FABIO PASSERA	CONSIGLIERE	Presente
MATTIA PREMAZZI	CONSIGLIERE	Presente
ENRICO VETTORI	CONSIGLIERE	Presente
	Totale presenti	17

Sono altresì presenti, il Dott. Raffaele Buononato Dirigente dell'Area Risorse, Dott. Rodolfo Di Gilio Dirigente dell'Area Lavoro, l'Arch. Giuseppe Ruffo Dirigente dell'Area Tecnica.

Il Presidente constatata la legalità dell'adunanza per poter validamente deliberare, dichiara aperta la seduta.

Scrutatori: Agostini Alessandra, Mulas Leslie Giovanni, Vettori Enrico

## IL CONSIGLIO PROVINCIALE

Il Presidente Magrini informa il Consiglio che in data 18/10/2024 si è tenuta una commissione con i tecnici di Alfa e Lereți avente ad oggetto la presentazione dei criteri per la definizione delle tariffe.

PRESO ATTO di quanto si evince dalla deliberazione del Cda n.42 del 19/10/2024 e della successiva delibera della Conferenza dei Comuni dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese n. 16 del 21 ottobre 2024;

RICHIAMATE le seguenti disposizioni normative:

- il D.Lgs. 267/2000 "Testo Unico degli Enti Locali", ed in particolare l'articolo 114, "Aziende speciali e istituzioni";
- il D.Lgs. 152/2006, "Norme in materia ambientale" ed in particolare l'articolo 74, comma 1, lettera n), relativo alla definizione degli agglomerati;
- la L.R. 26/2003, "Disciplina dei servizi locali di interesse economico generale. Norme in materia di gestione dei rifiuti, di energia, di utilizzo del sottosuolo e di risorse idriche", modificata dalla L.R.21/2010 - abrogata dall'art. 2 della L.R. 25 gennaio 2018, n. 5, ma i cui effetti sono fatti salvi così come disposto dal successivo art. 4;

CONSIDERATO che:

- ai sensi del D. Lgs. n. 152/2006 e s.m.i. e della L.R. 26/2003 e s.m.i. la Provincia di Varese, quale Ente di Governo dell'Ambito (EGA), è l'Ente competente per l'approvazione del Piano d'ambito e per l'affidamento del servizio idrico integrato - di seguito S.I.I. - per l'ATO di Varese;
- l'Azienda Speciale "Ufficio d'Ambito", in qualità di ente strumentale della Provincia di Varese, si configura quale soggetto dotato di personalità giuridica, gestionale ed amministrativa e di un proprio Statuto - diverso da quello della Provincia medesima quale Ente di governo - che ne disciplina l'organizzazione, l'ordinamento ed il funzionamento;
- ai sensi dello statuto dell'azienda speciale Ufficio d'Ambito di Varese, la Provincia ha demandato all'Ufficio d'Ambito la predisposizione del Piano d'Ambito e l'affidamento del S.I.I. attraverso la "convenzione di gestione";
- la disciplina relativa alla Gestione delle risorse idriche è definita negli articoli 141 e seguenti del D.Lgs. n. 152/2006;

RICHIAMATE:

- la deliberazione PV n. 17 del 29.03.2011 del Consiglio Provinciale, di costituzione dell'Azienda Speciale dell'Ufficio d'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Varese;
- la Deliberazione PV n. 18 del 29.03. 2011 del Consiglio Provinciale con la quale veniva approvato il Regolamento per il funzionamento della Conferenza dei Comuni dell'Ambito Territoriale Omogeneo della Provincia di Varese;
- lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito, approvato con delibere del Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito P.V. 17 del 20/02/2015 e del Consiglio Provinciale P.V.4 del 24/04/2015;
- il Decreto del Presidente della Provincia di Varese n. 75 del 15.03.2023 di nomina del Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese;

RICORDATO che:

- in data 10 giugno 2015 è stata costituita con rogito notarile la società ALFA S.r.l., gestore Unico del Servizio Idrico Integrato della Provincia di Varese. Il 30 settembre 2015 è stato sottoscritto tra l'Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese ed ALFA S.r.l. il contratto di servizio per regolare i rapporti tra l'Ufficio d'Ambito della provincia di Varese e la società ALFA S.r.l. affidataria della gestione del Servizio Idrico Integrato;
- ALFA S.r.l. è affidataria in house providing della gestione del S.I.I. nell'ATO VARESE (deliberazione del Consiglio Provinciale n. 28 del 29 giugno 2015 avente oggetto: "Affidamento del SII per l'ambito territoriale ottimale della Provincia di Varese alla Società "In House" ALFA S.r.l.; decadenza gestioni esistenti; disciplina del periodo transitorio fino al subentro effettivo del Gestore di Ambito");
- con deliberazione n. 31 del 29 giugno 2017 "Delibera di salvaguardia della gestione di ASPEM S.p.A. (ora Lereți s.p.a.) e atti conseguenti", è stata assentita la prosecuzione da parte di ASPEM S.p.A. (ora Lereți s.p.a.) delle gestioni del servizio di acquedotto, attualmente facenti capo alla società, fino alla naturale scadenza prevista per ciascuna di esse sulla base degli atti regolanti il rapporto con i singoli Comuni affidanti;

DATO ATTO che l'art. 8 dello Statuto dell'Ufficio d'Ambito, comma 3, lett. a) prevede che: *"il Consiglio di Amministrazione sottopone all'approvazione dell'organo competente della Provincia gli atti definiti fondamentali dalla legge, tra cui il piano-programma, comprendente un contratto di servizio che disciplini i rapporti tra ente locale ed azienda speciale, il budget economico almeno triennale; il bilancio di esercizio, il piano degli indicatori di bilancio";*

VISTE le deliberazioni consiliari:

- n. 67 del 30/11/2023 con la quale veniva approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024-2026, così come approvato con delibera del Presidente n. 98 del 31/07/2023;
- n. 71 del 14/12/2023 con la quale veniva approvata la nota di aggiornamento del Documento Unico di programmazione (DUP) 2024-2026, approvata con deliberazione presidenziale n. 156 del 30/11/2023;
- n. 75 del 18/12/2023 con la quale veniva approvato il Bilancio di previsione finanziario 2024-2025-2026;

RICHIAMATE le deliberazioni presidenziali:

- n. 1 del 8/01/2024 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2024/2026;
- n. 10 del 07/02/2024 con la quale è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2024-2026 così come disposto dal D.L. n. 80/2021 art. 6 e s.m.i.;

VISTA E RICHIAMATA INTEGRALMENTE la Deliberazione n. 42 del 19/10/2024 “ADEMPIMENTI TARIFFARI DERIVANTI DALLA DELIBERAZIONI ARERA 639/2023/R/IDR PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO (MTI-4): APPROVAZIONE PROPOSTA SCHEMA REGOLATORIO 2024-2029 E RELATIVI ALLEGATI APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA LERETI S.P.A.” del Consiglio di Amministrazione dell’Ufficio d’Ambito della Provincia di Varese;

VISTA E RICHIAMATA INTEGRALMENTE la Deliberazione della Conferenza dei Comuni dell’Ufficio d’Ambito della Provincia di Varese n. 16 del 21/10/2024 avente oggetto “PARERE AI SENSI DELL’ART. 48 C. 3 L.R. 26/2003 E S.M.I. SULL’AGGIORNAMENTO DEGLI ADEMPIMENTI TARIFFARI DERIVANTI DALLA DELIBERAZIONI ARERA 639/2023/R/IDR PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO (MTI-4): APPROVAZIONE PROPOSTA SCHEMA REGOLATORIO 2024-2029 E RELATIVI ALLEGATI APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA LERETI S.P.A.”, allegata alla presente deliberazione, e rilevato che la stessa è stata trasmessa a questo Ente per la relativa approvazione da parte del Consiglio Provinciale;

VISTI gli esiti dell’istruttoria condotta dall’Ufficio d’Ambito della Provincia di Varese, descritti nella Delibera della Conferenza dei Comuni n. 16 del 21/10/2024 avente oggetto “ PARERE AI SENSI DELL’ART. 48 C. 3 L.R. 26/2003 E S.M.I. SULL’AGGIORNAMENTO DEGLI ADEMPIMENTI TARIFFARI DERIVANTI DALLA DELIBERAZIONI ARERA 639/2023/R/IDR PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO (MTI-4): APPROVAZIONE PROPOSTA SCHEMA REGOLATORIO 2024-2029 E RELATIVI ALLEGATI APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA LERETI S.P.A.”, PRESO ATTO che l’argomento è stato oggetto di trattazione nella Conferenza dei Capigruppo del 24/10/2024;

RICHIAMATI l’articolo 1, comma 55, della L. n. 56/2014 e l’articolo 22, comma 2 lettera c), dello Statuto vigente relativo alla competenza consiliare in materia di atti fondamentali delle aziende speciali e delle istituzioni;

DATO ATTO che, ai sensi dell’art. 48, comma 3, L.R. n. 26/2003 è stato acquisito il parere obbligatorio e vincolante della Conferenza dei Comuni, che si è espressa favorevolmente con Deliberazione n. 16 del 21 ottobre 2024;

VISTI i pareri espressi ai sensi dell’art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000:

- parere “favorevole” in ordine alla regolarità contabile del Dirigente Responsabile dell’Area Risorse;
- parere “favorevole” in ordine alla regolarità tecnica del Dirigente Responsabile dell’Area Tecnica, per quanto di competenza;

RITENUTO quindi, per quanto sopra espresso, di prendere atto e approvare il documento allegato alla presente deliberazione;

RITENUTO, inoltre, di assentire a dichiarare la deliberazione immediatamente eseguibile così da permettere l’immediata attuazione di quanto deliberato dalla Conferenza dei Comuni;

PRESO ATTO che l’argomento è stato trattato in Conferenza dei Capigruppo il 24/10/2024;

Non essendoci interventi in merito il Presidente pone in votazione la presente deliberazione:

Con voto elettronico favorevole n. 14 Consiglieri.

Astenuti n. 3 Consiglieri: Colombo Marco, Compagnoni Franco, Maiocchi Silvio Lorenzo

## **DELIBERA**

- 1) di approvare e adottare la Deliberazione n. 42 del 19/10/2024 avente per oggetto “ADEMPIMENTI TARIFFARI DERIVANTI DALLA DELIBERAZIONI ARERA 639/2023/R/IDR PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO (MTI-4): APPROVAZIONE PROPOSTA SCHEMA REGOLATORIO 2024-2029 E RELATIVI ALLEGATI APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA LERETI S.P.A.” del Consiglio di Amministrazione dell’Ufficio d’Ambito

della Provincia di Varese in relazione alla quale la Conferenza dei Comuni dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese ha espresso parere favorevole con Deliberazione n. 16 del 21/10/2024 avente oggetto "PARERE AI SENSI DELL'ART. 48 C. 3 L.R. 26/2003 E S.M.I. SULL'AGGIORNAMENTO DEGLI ADEMPIMENTI TARIFFARI DERIVANTI DALLA DELIBERAZIONI ARERA 639/2023/R/IDR PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO (MTI-4): APPROVAZIONE PROPOSTA SCHEMA REGOLATORIO 2024-2029 E RELATIVI ALLEGATI APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA LERETI S.P.A."

- 2) di approvare ed adottare in particolare i contenuti della Deliberazione n. 42 del 19/10/2024 sopra riportata con i contenuti inseriti nelle relazioni ivi allegate 1) e 2), di cui:

Allegato 1) l'aggiornamento del Programma degli Interventi 2024-2029 e del Piano delle Opere Strategiche (POS);

Allegato 2) la predisposizione tariffaria (PEF compreso) relativa al SII dell'ATO della provincia di Varese - Gestore salvaguardato Lereti S.p.A.

- 3) di recepire e proporre le seguenti istanze: Allegati A-B, a parte integrante e sostanziale, del presente provvedimento:

ALLEGATO A Istanza di riconoscimento di costi aggiuntivi riferiti alla componente di conguaglio di cui al comma 28.1 lett. f) del MTI4 per il gestore salvaguardato Lereti spa, ambito territoriale di Varese;

Allegato B. Istanza di riconoscimento dei costi operativi associati a specifiche finalità – altri costi da attività ambientali;

- 4) di approvare e adottare, di conseguenza, per il Gestore salvaguardato Lereti S.p.A., gli schemi regolatori ed i relativi incrementi tariffari (moltiplicatore tariffario theta) per gli anni 2024 - 2029 nei seguenti valori:

<b>ANNI</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>THETA GESTORE</b>	<b>1,065</b>	<b>1,123</b>	<b>1,163</b>	<b>1,189</b>	<b>1,207</b>	<b>1,221</b>
<b>VARIAZIONI ANNUE %</b>	<b>6,50</b>	<b>5,47</b>	<b>3,49</b>	<b>2,27</b>	<b>1,52</b>	<b>1,14</b>

- 5) di dare mandato al Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese" a compiere modifiche non sostanziali che dovessero essere necessarie nella prosecuzione dell'istruttoria innanzi all'ARERA;

- 6) di dare atto che le tabelle di cui sopra potranno pertanto modificarsi a seguito delle indicazioni di cui al punto precedente e/o per la correzione di meri errori materiali;

- 7) di disporre la trasmissione della presente deliberazione e della documentazione suddetta all'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA);

- 8) di dare atto che sul presente provvedimento sono stati espressi favorevolmente i pareri ai sensi dell'art. 49, comma 1 e 147-bis del D.Lgs. 267/2000.

Successivamente il Presidente propone di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, D.Lgs. 267/2000, allo scopo di permettere l'immediata attuazione di quanto deliberato dalla Conferenza dei Comuni;

La proposta del Presidente viene accolta con voto elettronico favorevole n. 14 Consiglieri.  
 Astenuti n. 3 Consiglieri: Colombo Marco, Compagnoni Franco, Maiocchi Silvio Lorenzo

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE  
MARCO MAGRINI

IL SEGRETARIO GENERALE  
CLAUDIO LOCATELLI



Allegato -1- delibera Cda n. 42 del 19/10/2024

*Relazione di Accompagnamento  
Obiettivi di qualità per il biennio 2024-2025, Programma degli Interventi  
e Piano delle Opere Strategiche*

Lereti S.p.A.



## Indice

1.	Informazioni preliminari .....	4
2.	Prerequisiti .....	5
2.1.	Disponibilità e affidabilità dei dati di misura dei volumi .....	5
2.2.	Conformità alla normativa sulla qualità dell'acqua distribuita agli utenti .....	6
2.3.	Conformità alla normativa sulla gestione delle acque reflue urbane .....	7
2.4.	Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica .....	7
3.	Macro-indicatori di qualità tecnica .....	8
3.1.	M0 - Resilienza idrica .....	8
3.1.1.	Stato delle infrastrutture e criticità .....	8
3.1.2.	Obiettivi 2024-2025 .....	9
3.1.3.	Investimenti infrastrutturali .....	9
3.1.4.	Interventi gestionali .....	9
3.2.	M1 - Perdite idriche .....	9
3.2.1.	Stato delle infrastrutture e criticità .....	9
3.2.2.	Obiettivi 2024-2025 .....	10
3.2.3.	Investimenti infrastrutturali .....	10
3.2.4.	Interventi gestionali .....	16
3.3.	M2 – Interruzioni del servizio .....	16
3.3.1.	Stato delle infrastrutture e criticità .....	16
3.3.2.	Obiettivi 2024-2025 .....	18
3.3.3.	Investimenti infrastrutturali .....	18
3.3.4.	Interventi gestionali .....	24
3.4.	M3 – Qualità dell'acqua erogata .....	24
3.4.1.	Stato delle infrastrutture e criticità .....	24
3.4.2.	Obiettivi 2024-2025 .....	25
3.4.3.	Investimenti infrastrutturali .....	25



P.V. 42 del 19/10/2024

3.4.4.	Interventi gestionali.....	29
3.5.	M4 – Adeguatezza del sistema fognario.....	29
3.6.	M5 – Smaltimento fanghi in discarica .....	29
3.7.	M6 – Qualità dell’acqua depurata .....	29
4.	Macro-indicatori di qualità contrattuale .....	30
4.1.	MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale.....	30
4.1.1.	Criticità .....	30
4.1.2.	Obiettivi 2024-2025.....	30
4.1.3.	Investimenti infrastrutturali .....	30
4.2.	MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio .....	30
4.2.1.	Criticità .....	30
4.2.2.	Obiettivi 2024-2025.....	31
4.2.3.	Investimenti infrastrutturali .....	31
5.	Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale .....	31
5.1.	Indicatore RIU.....	31
5.2.	Indicatore ENE.....	31
6.	Interventi associati ad altre finalità .....	33
7.	Piano delle Opere Strategiche (POS) .....	37
8.	Eventuali istanze specifiche.....	40
8.1.	Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti .....	40
8.2.	Istanza per operazioni di aggregazione gestionale.....	40
8.3.	Istanza per maggiori costi.....	40
8.4.	Istanza rettifica dati RQTI 2022-2023 .....	41
9.	Ulteriori elementi informativi.....	41
10.	Dati di qualità tecnica per gli anni 2022 e 2023 relativi al nuovo perimetro di gestione ....	53
11.	Dati di qualità contrattuale per l’anno 2023 coerenti con i più recenti accadimenti .....	53



## 1. Informazioni preliminari

Preso atto della dichiarazione del legale rappresentante del gestore, attestante la veridicità dei dati rilevanti ai fini della disciplina della qualità tecnica, si illustrano di seguito gli esiti dell'attività - compiuta dall'Ente di governo dell'ambito - in contraddittorio e collaborazione con il gestore Lereti S.p.A. di verifica e validazione delle informazioni fornite.

La presente relazione è redatta in conformità a quanto previsto dall'allegato 2 della Determina n. 1/2024 - DTAC del 26 marzo 2024 e illustra lo stato dell'arte e l'evoluzione futura di Lereti S.p.A. prevista per gli indicatori di Qualità Tecnica e Contrattuale per le annualità 2024 e 2025, il Programma degli interventi 2024-2029 (PDI) e il Programma delle Opere Strategiche 2024-2035 (POS), così come previsto dalla Delibera n. 639/2023/R/IDR del 28 dicembre 2023.

Gli investimenti del PDI e del POS sono stati programmati nel rispetto degli standard fissati dalla Qualità Tecnica e dalla Qualità Contrattuale (vedi suddivisione per macro-indicatori RQTI e RQSII), nonché dei vincoli e degli obiettivi posti dalla normativa vigente a livello nazionale, regionale o locale, con particolare attenzione alle indicazioni contenute nell'allegato 2 alla succitata Determinazione ARERA n. 1/2024 - DTAC.

La Società Lereti S.p.A. gestisce il solo segmento acquedotto per 34 comuni della provincia di Varese.

Il servizio è gestito in base ad un affidamento assentito in conformità alla normativa pro tempore vigente; Lereti S.p.A. (ex Acsm Agam S.p.A., ex Aspem S.p.A.) è infatti gestore salvaguardato con delibera del Cda Ufficio d'Ambito P.V. 26 del 22/06/2017 e la successiva P.V. 31 del 29/06/2017 del Consiglio provinciale, la quale stabilisce la prosecuzione da parte di Lereti nelle gestioni del servizio di acquedotto in capo alla società, fino alla naturale scadenza prevista dai contratti in essere, regolanti il rapporto con i singoli Comuni.

Nel 2024 giunge a conclusione la gestione in quattro Comuni dei succitati trentaquattro, in particolare Azzate, Barasso, Casciago e Luvinata; a seguito di interlocuzioni tra il gestore Lereti ed il gestore unico del S.I.I. in provincia di Varese Alfa S.r.l., è in corso la definizione delle opportune operazioni di tipo straordinario per la cessione della medesima gestione. Il primo aggiornamento utile verrà fornito in occasione della predisposizione della Relazione ai



sensi dell'art. 172, comma 3-bis, del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, indicativamente nei mesi di maggio-giugno 2025.

## 2. Prerequisiti

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

I volumi di processo vengono calcolati quasi totalmente attraverso contatori tele-letti; solo dove per ragioni tecniche non sia stato possibile collegare il sistema di telecontrollo, sono letti periodicamente dal personale incaricato. Come definito dall'apposita procedura aziendale adottata per la redazione del bilancio idrico, tutte le misure acquisite sono validate e successivamente registrate sugli appositi registri di qualità tecnica.

Di questi la quota effettivamente misurata (WPem), viene determinata come volume derivante da letture dei misuratori di processo già effettuate e validate entro - e non oltre - il 31 gennaio dell'anno successivo a quello cui la raccolta si riferisce.

Per quanto concerne i volumi di utenza, come definito dall'apposita procedura aziendale adottata per la redazione del "Bilancio Idrico", essi vengono ricavati da letture/autoletture dei misuratori di utenza, validate e successivamente registrate sul software aziendale dedicato. I consumi autorizzati NON misurati NON fatturati comprendono i volumi d'acqua utilizzati per i lavaggi rete (posti pari allo 0,5% del volume autorizzato, misurato e fatturato - esclusa acqua esportata) e la quota del  $WU_{TOT}$  (volumi di utenza totali) non intercettata alla data di estrazione dei dati nel  $W_{m,F}$  (Volume autorizzato, misurato e fatturato), nel  $W_{n,m,F}$  (Volume autorizzato, non misurato e fatturato) e nel  $W_{m,NF}$  (Volume autorizzato, misurato e non fatturato).

In merito ai **volumi di processo**:

- per l'anno 2022 è stata misurata per una quota parte complessiva corrispondente al 91,9 %;
- per l'anno 2023 per una quota parte complessiva corrispondente al 91,2 %,

confermando che la misurazione avviene in continuo e che le eventuali interruzioni nella misura sono ampiamente contenute all'interno del 20% dell'arco temporale dell'anno di riferimento.

La quota di volumi effettivamente misurata (WUem), viene determinata attraverso il sistema di gestione utenze come consumo derivante da letture o autoletture dei misuratori di utenza già effettuate e validate entro - al massimo - il 31 gennaio dell'anno successivo a quello cui la raccolta si riferisce.



Si attesta inoltre che la sommatoria dei **volumi di utenza misurati**, con riferimento alla definizione del paragrafo 20.2 dell'allegato "A" alla deliberazione ARERA 917/17/R/Idr:

- per l'anno 2022 è stata pari al 97,4 %;
- per l'anno 2023 pari al 97,4 %.

In virtù dei valori sopra riassunti, si conferma la sussistenza del prerequisito di cui all'art.20 della RQTI.

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

Alla luce di quanto attestato da Lereți S.p.A. anche nell'ambito della raccolta dati 2022 della RQTI, ai sensi dell'art. 21 della RQTI, il gestore risulta:

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

In merito alla tipologia e al numero di campionamenti ed alle analisi necessarie Lereți provvede alla trasmissione del proprio programma di controllo annuale ad ATS. Le attività di campionamento vengono effettuate di norma secondo la pianificazione proposta.

In particolare, si attesta che il numero di controlli interni eseguiti è superiore a quelli rispettivamente previsti ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 31/2001 e s.m.i. per l'anno 2022 e ai sensi dell'art. 12 del d.lgs. 18/2023 per l'anno 2023.

Si precisa che non esiste un accordo formalizzato con ATS Insubria che definisca i punti di campionamento e la frequenza.

Il gestore non ha ancora adottato il modello Water Safety Plan.



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

Lereti S.p.A. non gestisce i servizi di fognatura e depurazione in alcun comune, bensì esercisce soltanto il servizio acquedotto.

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

La disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica è garantita tramite i sistemi informatici attualmente in uso presso Lereti S.p.A., che permettono la registrazione di tutte le informazioni, il confronto di tali informazioni e la successiva elaborazione eseguita fuori linea.

I principali sistemi informativi aziendali utilizzati sono:

- Sistema gestione utenze  
In esso sono riportate tutte le informazioni “tecniche” relative alle utenze (anagrafiche, decorrenza contratti, consumi, dati sui contatori, tipologia delle utenze), che sono utilizzate per calcolare i consumi di utenza per la determinazione di M1 ed individuare le utenze interessate dalle interruzioni.
- LIMS Laboratorio (Como Acqua S.r.l.)  
Nel sistema informativo del laboratorio sono memorizzati tutti gli esiti delle determinazioni analitiche effettuate su acque destinate al consumo umano utilizzate per il macro-indicatore M3.
- SCADA Sala Telecontrollo  
In questo sistema sono memorizzate le letture di tutti i misuratori di processo. Tutti i misuratori di processo anche se dotati di telecontrollo vengono letti mensilmente dal personale incaricato.

Ulteriori informazioni integrative sono state tratte anche dal Sistema Informativo Territoriale (Cartografia) e laddove necessario, da fogli di calcolo stand alone.

I sistemi informativi sopra illustrati non sono strutturati per la messa in comune e l’elaborazione dei dati e il conseguente calcolo dei macro-indicatori; per far ciò, sono state predisposte opportune estrazioni di tutti i dati necessari, cui è seguita l’elaborazione manuale degli stessi.



### 3. Macro-indicatori di qualità tecnica

#### 3.1. M0 - Resilienza idrica

In relazione ad una prima valutazione dell'indicatore M0b, preme sottolineare l'avvenuta interlocuzione con la propria Autorità di Distretto, nello specifico l'AdBPo (Autorità di Bacino Distrettuale del Fiume Po), la quale Autorità ha prodotto un primo approccio metodologico speditivo per la stima del suddetto indicatore, basato in parte su dati prodotti a livello nazionale (SIGRIAN), identificato come compatibile con il quadro conoscitivo presente presso tutte le Autorità di bacino distrettuali nazionali.

La stessa AdBPo ha evidenziato che, in attesa che ARERA chiarisca in modo puntuale quale dovrà essere in futuro l'ambito territoriale di riferimento rispetto al quale determinare l'indicatore M0b, ha stimato il valore con riferimento sia all'area in gestione ad ogni singolo Gestore del Servizio Idrico Integrato, sia all'area di competenza del singolo EGATO, specificando che "questa assunzione, nel caso di gestioni significativamente estese e a maggior ragione nel caso delle aree degli EGATO, non è in grado di far emergere le differenze esistenti tra sistemi acquedottistici gestiti dallo stesso Gestore".

Un conseguente indicatore M0b per l'intero ATO risulta pari a 0,12.

**Ai fini del calcolo dell'indicatore M0b si ritiene che la metodologia di calcolo applicata, in accordo con il Gestore e l'Autorità di Bacino del fiume Po, non sia ancora pienamente rappresentativa della variabilità dei parametri utilizzati sul territorio di pertinenza.**

##### 3.1.1. Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture



### 3.1.2. Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MO	MOa	0,47	
	MOb	0,10	
	DISP	57.254.800	57.369.310
	Classe	<b>B</b>	<b>B</b>
	Obiettivo RQTI	<b>+0,2% di DISP</b>	<b>+0,2% di DISP</b>
	Valore obiettivo DISP	<b>57.369.310</b>	<b>57.484.049</b>
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MO	<b>2023</b>	

### 3.1.3. Investimenti infrastrutturali

Poiché in relazione macro-indicatore “MO resilienza idrica”, si è in una fase sperimentale di monitoraggio e raccolta delle grandezze preposte alla costruzione dell’indicatore stesso, al momento non si è ritenuto opportuno prevedere investimenti infrastrutturali.

### 3.1.4. Interventi gestionali

Non sono previsti interventi di tipo gestionale volti a risolvere criticità afferenti al macro-indicatore MO di qualità tecnica.

## 3.2.M1 - Perdite idriche

### 3.2.1. Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
APP4.1 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori (dei parametri di quantità e di qualità) nelle opere di presa	Assenza totale / cattivo funzionamento / vetustà dei misuratori nelle opere di captazione

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<i>DIS 1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)</i>	<i>Inadeguatezza delle condizioni fisiche delle condotte delle reti, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti di distribuzione / Vetustà della rete</i>
<i>DIS2.2 Pressioni eccessive</i>	<i>Valori di pressione eccessivamente alti che determinano elevati livelli di perdite idriche e/o alti tassi di rottura delle condotte, e che possono inoltre causare danni negli impianti dell'utenza</i>
<i>DIS3.1 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di processo (dei parametri di quantità e di qualità)</i>	<i>Assenza totale / cattivo funzionamento / vetustà dei misuratori di processo</i>
<i>DIS3.2 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di utenza</i>	<i>Assenza totale / cattivo funzionamento / vetustà dei misuratori di utenza</i>
<i>EFF2.1 Necessità di sviluppo di una pianificazione degli interventi di manutenzione e di sostituzione periodica degli asset</i>	<i>Presenza di asset che necessitano di interventi di sostituzione periodica</i>

### 3.2.2. Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M1	M1a	17,54	16,84
	M1b	38,31%	36,78%
	Classe	<b>C</b>	<b>C</b>
	Obiettivo RQTI	<b>-4% di M1a</b>	<b>-4% di M1a</b>
	Valore obiettivo M1a	<b>16,84</b>	<b>16,16</b>
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	<b>2023</b>	

### 3.2.3. Investimenti infrastrutturali

A fronte delle criticità evidenziate si propongono i seguenti interventi risolutivi:



Sigla e nome criticità	Interventi risolutivi proposti
<i>APP4.1 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori (dei parametri di quantità e di qualità) nelle opere di presa</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto</i></li> <li>• <i>Sostituzione sistema di telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto esistente</i></li> </ul>
<i>DIS 1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Manutenzione straordinaria condotte di acquedotto</i></li> <li>• <i>Sostituzione delle condotte vetuste</i></li> <li>• <i>rifacimento/spostamento/adeguamento allacciamenti</i></li> <li>• <i>Manutenzione Serbatoi</i></li> </ul>
<i>DIS2.2 Pressioni eccessive</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Efficientamento acquedotti (Studio di efficientamento - inserimento riduttori di pressione - creazione distretti - modifica collegamento di nodi di rete)</i></li> </ul>
<i>DIS3.1 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di processo (dei parametri di quantità e di qualità)</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Efficientamento acquedotti (inserimento misuratori di portata)</i></li> </ul>
<i>DIS3.2 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di utenza</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Installazione misuratori di utenza</i></li> <li>• <i>Sostituzione Gruppi di misura</i></li> </ul>
<i>EFF2.1 Necessità di sviluppo di una pianificazione degli interventi di manutenzione e di sostituzione periodica degli asset</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Rinnovo e razionalizzazione adduzione acquedotto Varese: ammodernamento dorsali principali</i></li> </ul>

Gli importi previsti sono indicati in tabella:

Prerequisito/ Macro- indicatore di qualità sotteso all'intervento	Criticità ex determina 01/2018- DSID	Titolo Intervento pianificato	Somma di Valore investimento lordo programmato 2024	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2024	Somma di Contributi 2024	Somma di Valore investimento lordo programmato 2025	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2025	Somma di Contributi 2025	Somma di Valore investimento lordo programmato 2026	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2026	Somma di Contributi 2026	Somma di Valore investimento lordo programmato 2027	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2027	Somma di Contributi 2027	Somma di Valore investimento lordo programmato 2028	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2028	Somma di Contributi 2028	Somma di Valore investimento lordo programmato 2029	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2029	Somma di Contributi 2029	Somma di Valore investimento lordo programmato post 2029	
M1	APP4.1	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0 €	0 €	0 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
		Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	95.000 €	95.000 €	0 €	70.000 €	70.000 €	0 €	100.000 €	70.000 €	0 €	100.000 €	110.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €	100.000 €	105.000 €	0 €		
	DIS1.2	Manutenzione Condotte di acquedotto	3.700.000 €	3.700.000 €	0 €	2.996.000 €	2.996.000 €	0 €	2.693.000 €	2.693.000 €	0 €	2.702.000 €	2.702.000 €	0 €	2.783.500 €	2.783.500 €	0 €	2.761.000 €	2.761.000 €	0 €		
		Sostituzione Condotte di acquedotto	265.045 €	447.161 €	0 €	297.450 €	299.721 €	0 €	1.044.000 €	771.790 €	0 €	982.000 €	1.104.474 €	0 €	1.456.000 €	1.363.000 €	0 €	1.849.400 €	1.857.590 €	0 €		
		Contributi privati per rifacimento/spostamento/adequamento allacciamenti (preventivi) in tutto il perimetro dei Comuni gestiti	165.000 €	165.000 €	165.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	152.000 €	152.000 €	152.000 €	145.000 €	145.000 €	145.000 €	144.000 €	144.000 €	144.000 €	144.000 €	122.000 €	122.000 €	122.000 €	
		Manutenzione Serbatoi	0 €	1.110 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Sostituzione Condotte di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSJ	170.000 €	127.500 €	0 €	144.000 €	197.037 €	0 €	45.000 €	60.300 €	100.800 €	78.000 €	75.900 €	0 €	35.000 €	50.600 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Sostituzione Condotte di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSL	145.000 €	108.750 €	102.600 €	100.000 €	116.250 €	0 €	47.000 €	52.900 €	0 €	58.000 €	60.500 €	0 €	77.000 €	73.200 €	0 €	120.000 €	117.400 €	0 €		
	DIS2.2	Efficientamento acquedotti (Studio di efficientamento - inserimento riduttori di pressione - creazione distretti - modifica collegamento di nodi di rete)	514.000 €	385.500 €	0 €	512.000 €	538.100 €	0 €	480.000 €	438.400 €	0 €	480.000 €	528.000 €	0 €	480.000 €	480.000 €	0 €	480.000 €	504.000 €	0 €		
	DIS3.1	Efficientamento acquedotti (inserimento misuratori di portata)	86.000 €	64.500 €	0 €	88.000 €	91.900 €	0 €	120.000 €	101.600 €	0 €	120.000 €	132.000 €	0 €	120.000 €	120.000 €	0 €	120.000 €	126.000 €	0 €		
	DIS3.2	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto - comprensivo di lavori adeguamento sorgenti progetto con ATO e ALFA	0 €	26.643 €	0 €	0 €	0 €	33.900 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Sostituzione misuratori d'utenza in tutto il perimetro dei Comuni gestiti	855.150 €	855.150 €	0 €	875.150 €	875.150 €	0 €	855.150 €	855.150 €	0 €	855.150 €	855.150 €	0 €	850.000 €	850.000 €	0 €	850.000 €	850.000 €	0 €		
	EFF2.1	Rinnovo e razionalizzazione adduzione acquedotto Varese: ammodernamento dorsali principali	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	8.530.500 €	
	<b>Totale Complessivo</b>			<b>5.995.195 €</b>	<b>5.976.314 €</b>	<b>267.600 €</b>	<b>5.252.600 €</b>	<b>5.354.158 €</b>	<b>193.900 €</b>	<b>5.536.150 €</b>	<b>5.195.140 €</b>	<b>252.800 €</b>	<b>5.520.150 €</b>	<b>5.713.024 €</b>	<b>145.000 €</b>	<b>6.045.500 €</b>	<b>5.964.300 €</b>	<b>144.000 €</b>	<b>6.402.400 €</b>	<b>6.442.990 €</b>	<b>122.000 €</b>	<b>8.530.500 €</b>

Il Gestore ha un residuo non significativo di LIC stratificati nati da precedenti interventi che entreranno in esercizio nell'arco temporale 2024-2029.

Sono previsti i seguenti contributi pubblici per gli interventi sopra riepilogati:

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Località interessata/ e intervento	Contributi pubblici 2024	Contributi pubblici 2025	Contributi pubblici 2026	Contributi pubblici 2027	Contributi pubblici 2028	Contributi pubblici 2029	Natura contributo
352	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto - comprensivo di lavori adeguamento sorgenti progetto con ATO e ALFA	Varese		33.900					ATO/Regione Lombardia
409	Sostituzione Condotte di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSJ	Luino			100.800				Regione Lombardia
411	Sostituzione Condotte di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSL	Maccagno con Pino e Veddasca	102.600						Regione Lombardia

Non sono presenti opzioni progettuali, nel senso che per ogni criticità è stata elaborata una sola soluzione.

ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale di spesa 2024	5.995.195
totale di spesa 2025	5.252.600
totale di spesa 2026	5.536.150
totale di spesa 2027	5.520.150
totale di spesa 2028	6.045.500
totale di spesa 2029	6.402.400
totale dei contributi previsti per il 2024	267.600
totale dei contributi previsti per il 2025	193.900
totale dei contributi previsti per il 2026	252.800
totale dei contributi previsti per il 2027	145.000
totale dei contributi previsti per il 2028	144.000
totale dei contributi previsti per il 2029	122.000

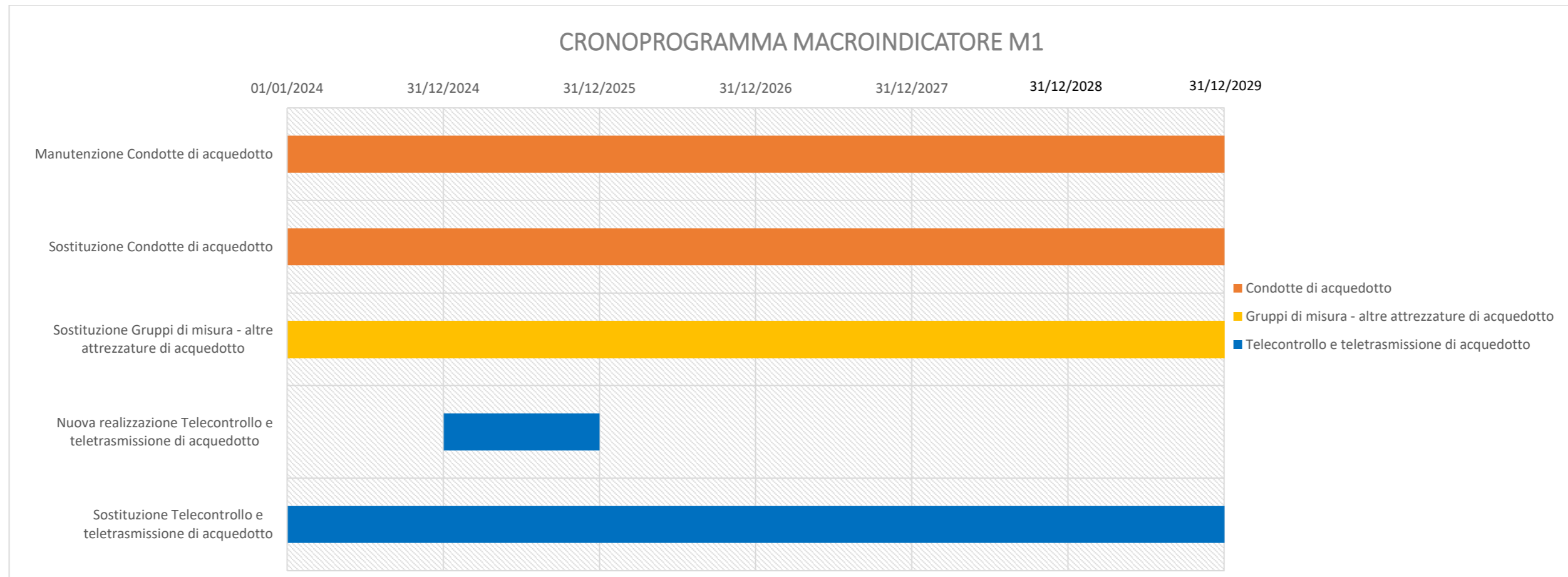


P.V. 42 del 19/10/2024

<b>ANNO INVESTIMENTO</b>	<b>IMPORTO Euro</b>
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2024	5.976.314
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	5.354.158
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	5.195.140
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	5.713.024
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	5.964.300
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	6.442.990

Si ritiene che gli interventi previsti consentano il raggiungimento degli obiettivi.

Di seguito si illustra il cronoprogramma di massima:



### 3.2.4. Interventi gestionali

Nell'ambito dell'aggiornamento della predisposizione tariffaria ai sensi della delibera 918/2017/R/IDR il gestore ha richiesto con istanza specifica il riconoscimento degli  $Opex_{QT}^a$ . La rendicontazione di tali costi ha confermato importi pari a quelli riconosciuti in tariffa nel 2019 (e "confermati" anche nei periodi regolatori 2020-2023). Si tratta di costi classificati come "Non ERC".

La tabella riporta gli  $Opex_{QT}^a$  approvati e la loro consuntivazione:

Titolo intervento pianificato	Opex qt 2022 approvati	Opex qt 2023 approvati	Opex qt 2022 consuntivati	Opex qt 2023 consuntivati
Monitoraggio reti registrazione e validazione dati RQTI	34.319	34.319	66.578	74.818
Implementazione complessiva 655/2015; TICSU. Impatto come unità gestionale	26.500	26.500	0	0
Software	7.851	7.851	0	0
Supporto annuale per aggiornamento Pdl	6.148	6.148	8.240	0
<b>TOTALE</b>	<b>74.818</b>	<b>74.818</b>	<b>74.818</b>	<b>74.818</b>

Nell'ambito della predisposizione tariffaria ai sensi della delibera 639/2023/R/IDR sono stati richiesti  $Opex_{QT}^a$  per questo specifico macro-indicatore.

## 3.3. M2 – Interruzioni del servizio

### 3.3.1. Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:



Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<p><i>APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento</i></p>	<p><i>Possibile insufficienza del sistema delle fonti di garantire la sicurezza dell'approvvigionamento del bacino d'utenza servito in tutte le possibili condizioni prevedibili (siccità, inquinamento antropico o naturale di alcune fonti ecc.)</i></p>
<p><i>APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia</i></p> <p><i>APP2.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione</i></p> <p><i>APP2.3 Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione</i></p>	<p><i>Rischio delle fonti di approvvigionamento di contaminazioni antropiche o naturali e/o di significative riduzioni delle portate derivabili in condizioni di emergenza</i></p> <p><i>Inadeguatezza delle condizioni fisiche delle condotte delle reti, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti di adduzione / Vetustà della rete che implicano come possibili effetti un aumento delle interruzioni di servizio (programmate e non programmate)</i></p> <p><i>Condizioni di esercizio delle infrastrutture non adeguate ad alimentare il bacino di utenza in situazioni diverse da quelle di progetto e/o straordinarie e capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda idrica attuale e/o prevedibile in futuro</i></p>
<p><i>DIS 1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)</i></p>	<p><i>Inadeguatezza delle condizioni fisiche delle condotte delle reti, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti di distribuzione / Vetustà della rete che implicano come possibili effetti un aumento delle interruzioni di servizio (programmate e non programmate)</i></p>
<p><i>DIS1.3 Capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda</i></p>	<p><i>Inadeguatezza delle reti di distribuzione al soddisfacimento della domanda delle utenze, imputabile ad un significativo aumento nel tempo della domanda rispetto a quella di progetto, a seguito di un aumento della popolazione o di nuove attività artigianali/ commerciali/ industriali non previste o non adeguatamente valutate</i></p>
<p><i>DIS1.4 Inadeguate capacità di compenso e di riserva dei serbatoi</i></p>	<p><i>Capacità di compenso dei serbatoi insufficienti ad assolvere pienamente alla funzione di compenso giornaliero, imputabile ad un significativo aumento nel tempo della domanda rispetto a quella di progetto, anche in conseguenza di un incremento della popolazione non previsto o non compiutamente valutato</i></p>



### 3.3.2. Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M2	M2	0,30	0,30
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M2		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M2	2023	

### 3.3.3. Investimenti infrastrutturali

A fronte delle criticità evidenziate si propongono i seguenti interventi risolutivi:

Sigla e nome criticità	Interventi risolutivi proposti
<p>APP1.1 <i>Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento</i></p> <p>APP1.3 <i>Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto</i></li> <li>• <i>Opere per fronteggiare la Siccità</i></li> <li>• <i>Recupero funzionale Sorgente BUSEN</i></li> <li>• <i>Recupero funzionale Sorgente CASMERA</i></li> <li>• <i>Nuovi Pozzi "Manfredini"</i></li> <li>• <i>lavori adeguamento sorgenti progetto con ATO e ALFA</i></li> <li>• <i>lavori da progetto Cdformature Campo dei Fiori</i></li> </ul>
<p>APP2.2 <i>Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione</i></p> <p>APP2.3 <i>Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto</i></li> <li>• <i>Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto</i></li> <li>• <i>Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto</i></li> <li>• <i>Dorsale adduzione Luvinate - Montello di Varese</i></li> <li>• <i>Pozzo Cittiglio e collegamento Intercomunale</i></li> <li>• <i>Sostituzione Serbatoi</i></li> </ul>
<p>DIS 1.2 <i>Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto</i></li> <li>• <i>Manutenzione Serbatoi</i></li> <li>• <i>Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto</i></li> <li>• <i>Nuovi Serbatoi</i></li> <li>• <i>Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto</i></li> </ul>



Sigla e nome criticità	Interventi risolutivi proposti
<p><i>DIS1.3 Capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda</i></p> <p><i>DIS1.4 Inadeguate capacità di compenso e di riserva dei serbatoi</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Sostituzione Condotte di acquedotto</i></li> </ul> <hr/> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Serbatoio Bustecche - manutenzione straordinaria</i></li> </ul>

Gli importi previsti sono indicati in tabella:

Prerequisito/ Macro- indicatore di qualità sotteso all'intervento	Criticità ex determina 01/2018-DSID	Titolo intervento pianificato	Somma di Valore investimento lordo programmato 2024	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2024	Somma di Contributi 2024	Somma di Valore investimento lordo programmato 2025	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2025	Somma di Contributi 2025	Somma di Valore investimento lordo programmato 2026	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2026	Somma di Contributi 2026	Somma di Valore investimento lordo programmato 2027	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2027	Somma di Contributi 2027	Somma di Valore investimento lordo programmato 2028	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2028	Somma di Contributi 2028	Somma di Valore investimento lordo programmato 2029	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2029	Somma di Contributi 2029	Somma di Valore investimento lordo programmato post 2029	
M2	APP1.1	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	60.000	49.771	-	25.000	40.000	-	180.000	180.000	-	170.000	136.000	-	100.000	134.000	-	150.000	150.000	-	-	
		Opere per fronteggiare la Siccità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	900.000	720.000	-	-	180.000	-	-	-	-	-
		Recupero funzionale Sorgente BUSEN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	529.200
		Recupero funzionale Sorgente CASMERA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	592.200
		Nuovi Pozzi "Manfredini"	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	404.250
	APP1.3	lavori adeguamento sorgenti	-	-	-	35.000	35.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		lavori da progetto Cdfornature Campo dei Fiori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.000	200.000	-	200.000	200.000	-	-	-	-	-
	APP2.2	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	20.000	81.009	-	10.000	10.000	-	270.000	270.000	-	270.000	270.000	-	220.000	220.000	-	290.000	272.000	-	-	-
		Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	-	2.248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	APP2.3	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	-	-	-	-	-	-	10.000	10.000	-	80.000	64.000	-	110.000	126.000	-	-	-	-	-	-
		Dorsale adduzione Luvinata - Montello di Varese	1.791.000	1.711.843	410.000	1.693.500	2.063.306	584.525	164.000	453.500	-	-	49.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Pozzo Cittiglio e collegamento Intercomunale	-	-	-	-	-	-	165.000	115.500	-	30.000	73.500	-	350.000	286.000	-	105.000	159.250	-	-	-
	DIS1.2	Sostituzione Serbatoi	293.000	316.425	-	620.000	594.577	-	280.000	291.000	-	489.450	460.560	-	227.200	279.650	-	420.100	402.525	-	-	-
		Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Manutenzione Serbatoi	-	-	-	55.000	55.000	-	55.000	55.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	10.000	10.000	-	123.000	98.400	-	65.000	89.600	-	168.000	141.400	-	150.000	176.600	-	-	-	-	-	-
		Nuovi Serbatoi	79.000	62.370	-	-	19.750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	46.000	52.514	-	140.000	112.000	-	410.000	327.000	-	175.000	286.000	-	410.000	392.000	-	300.000	303.000	-	-	-
		Manutenzione Serbatoi - comprensivo Intervento 1_VOSF	46.000	46.000	335.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Manutenzione Serbatoi - comprensivo Intervento 2_VOSG	235.000	235.000	227.632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200.000	200.000	-	-	-	-	-
		Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSI	99.000	117.384	-	112.000	136.750	81.000	-	-	-	-	50.000	40.000	-	40.000	50.000	-	-	-	-	-
		Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSK	9.000	9.000	74.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	DIS1.3	Sostituzione Condotte di acquedotto	275.000	206.250	-	-	68.750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DIS1.4	Serbatoio Bustecche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	190.000	152.000	-	239.900	241.915	-	3.385.100		
<b>Totale complessivo</b>			<b>2.973.000 €</b>	<b>2.909.814 €</b>	<b>1.048.032 €</b>	<b>2.813.500 €</b>	<b>3.233.533 €</b>	<b>665.525 €</b>	<b>1.599.000 €</b>	<b>1.791.600 €</b>	<b>0 €</b>	<b>2.532.450 €</b>	<b>2.440.660 €</b>	<b>0 €</b>	<b>2.197.200 €</b>	<b>2.396.250 €</b>	<b>0 €</b>	<b>1.505.000 €</b>	<b>1.528.690 €</b>	<b>0 €</b>	<b>4.910.750 €</b>	

Il Gestore ha un residuo non significativo di LIC stratificati nati da precedenti interventi che entreranno in esercizio nell'arco temporale 2024-2029.

Sono previsti i seguenti contributi pubblici per gli interventi sopra riepilogati:

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Località interessata/e intervento	Contributi pubblici 2024	Contributi pubblici 2025	Contributi pubblici 2026	Contributi pubblici 2027	Contributi pubblici 2028	Contributi pubblici 2029	Natura contributo
226	Manutenzione Serbatoi - comprensivo Intervento 1_VOSF	Caronno Varesino	335.700						Regione Lombardia
246	Manutenzione Serbatoi - comprensivo Intervento 2_VOSG	Varese	227.632						Regione Lombardia
504	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSI	Caravate		81.000					Regione Lombardia
509	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto - comprensivo intervento 2_VOSK	Jerago con Orago	74.700						Regione Lombardia
1-VOSE	Dorsale adduzione Luviniate - Montello di Varese	Varese	410.000	584.525					Regione Lombardia

Non sono presenti opzioni progettuali, nel senso che per ogni criticità è stata elaborata una sola soluzione.

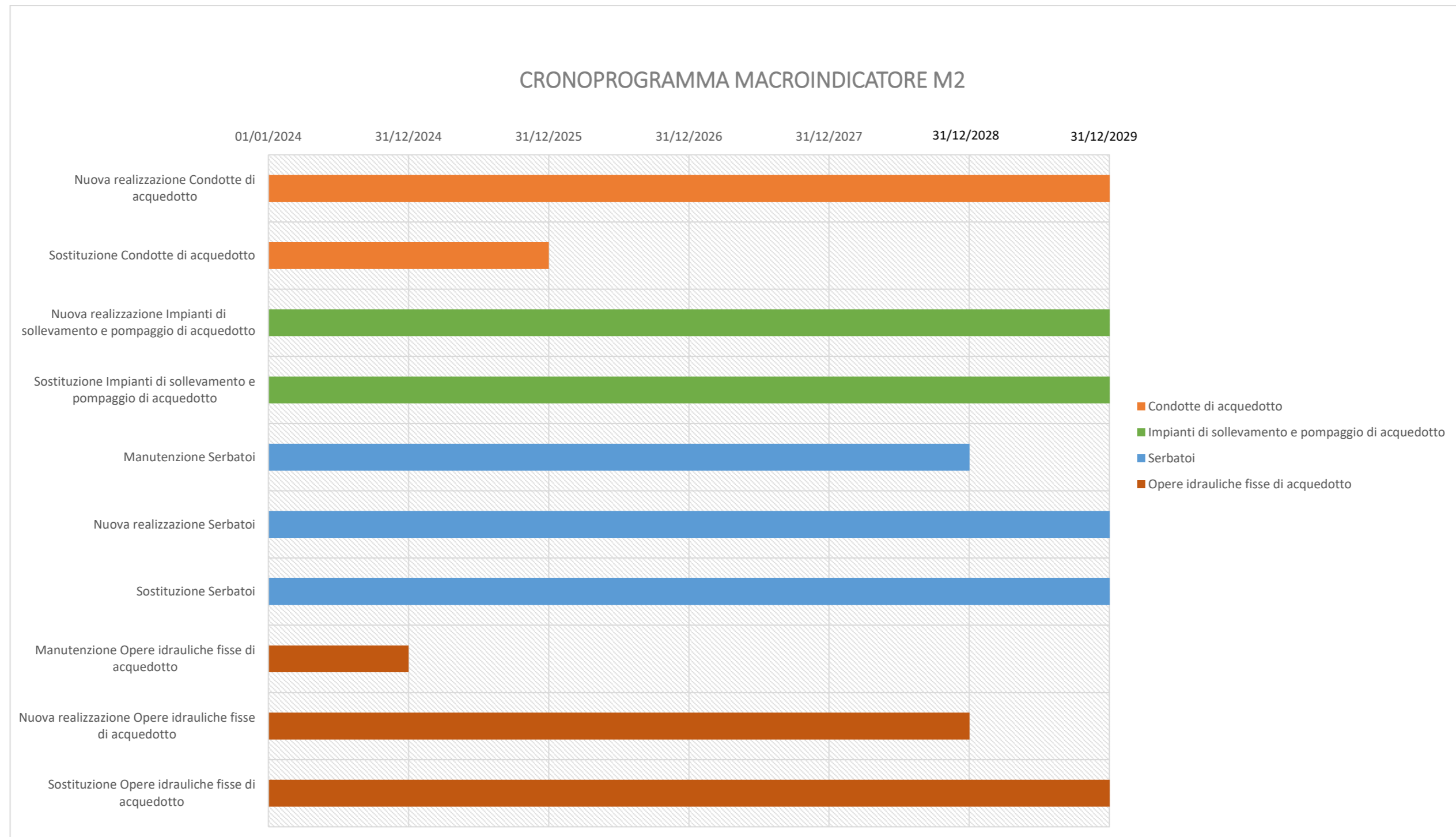
ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale di spesa 2024	2.973.000
totale di spesa 2025	2.813.500
totale di spesa 2026	1.599.000
totale di spesa 2027	2.532.450
totale di spesa 2028	2.197.200
totale di spesa 2029	1.505.000
totale dei contributi previsti per il 2024	1.048.032
totale dei contributi previsti per il 2025	665.525
totale dei contributi previsti per il 2026	0



ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale dei contributi previsti per il 2027	0
totale dei contributi previsti per il 2028	0
totale dei contributi previsti per il 2029	0
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2024	2.909.814
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	3.233.533
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	1.791.600
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	2.440.660
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	2.396.250
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	1.528.690

Si ritiene che gli interventi previsti consentano il raggiungimento degli obiettivi.

Di seguito si illustra il cronoprogramma di massima:



### 3.3.4. Interventi gestionali

Non sono previsti interventi di tipo gestionale volti a risolvere criticità afferenti al macro-indicatore M2 di qualità tecnica.

Nell'ambito della predisposizione tariffaria ai sensi della delibera 639/2023/R/IDR non sono stati richiesti  $Opex_{OT}^a$  per questo specifico macro-indicatore.

## 3.4. M3 – Qualità dell'acqua erogata

Relativamente alla consegna di dati qualità tecnica di consuntivo per gli anni 2022 e 2023 trasmessi all'Autorità, si intende richiedere rettifica dei dati relativi ai parametri M3b e M3c al foglio excel "QT-Acquedotto\_637", relativi alla determinazione dei dati posti alla base dell'applicazione del meccanismo incentivante a partire dal biennio 2024-2025. Tale rettifica si rende necessaria a seguito delle specifiche introdotte dalla RQTI vigente (a seguito di approvazione della delibera 637/2023/R/idr) agli articoli 12.2 e 13.2 le quali determinano una differente metodologia di calcolo dei suddetti macroindicatori, introducendo, di fatto, una possibile non coincidenza degli stessi dati rispetto a quelli riportati al foglio excel "QT-Acquedotto" utile alla valutazione relativa al biennio 2022-2023 (ante delibera 637/2023/R/idr)."

### 3.4.1. Stato delle infrastrutture e criticità

Le principali criticità riconducibili al macro-indicatore in oggetto sono:

Sigla e nome criticità	Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture
<i>APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia</i>	<i>Rischio delle fonti di approvvigionamento di contaminazioni antropiche o naturali e/o di significative riduzioni delle portate derivabili in condizioni di emergenza; mancata individuazione delle aree di salvaguardia e/o mancata attuazione dei provvedimenti di salvaguardia</i>
<i>DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)</i>	<i>Inadeguatezza delle condizioni fisiche delle condotte delle reti, delle opere civili e delle apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti di distribuzione, che può compromettere la qualità dell'acqua distribuita</i>
<i>POT1.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti</i>	<i>Inadeguatezza degli impianti di potabilizzazione con conseguenti casi di superamento dei limiti imposti dalla normativa vigente</i>
<i>POT1.2 Presenza di sottoprodotti della disinfezione nell'acqua erogata e/o necessità di sostituire la disinfezione con cloro con altro (UV, ozono)</i>	<i>Assenza di trattamenti specifici per la rimozione dei sottoprodotti della disinfezione o necessità di sostituire la disinfezione con cloro con altro</i>

## 3.4.2. Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024*	Definizione obiettivo 2025*
M3	M3a	0,0000%	0,0000%
	M3b	6,54%	6,02%
	M3c	0,321%	
	Classe	<b>D</b>	<b>D</b>
	Obiettivo RQTI	<b>-8% di M3b</b>	<b>-8% di M3b</b>
	Valore obiettivo M3a		<b>0,0000%</b>
	Valore obiettivo M3b	<b>6,02%</b>	<b>5,54%</b>
	Valore obiettivo M3c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3	<b>2023</b>	

\*Dati post rettifica RDT 2024

## 3.4.3. Investimenti infrastrutturali

A fronte delle criticità evidenziate si propongono i seguenti interventi risolutivi:

Sigla e nome criticità	Interventi risolutivi proposti
APP1.3 Vulnerabilità delle fonti di approvvigionamento e/o inadeguatezza delle aree di salvaguardia	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sostituzione Condotte di acquedotto</li> <li>Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto</li> </ul>
DIS1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto</li> <li>Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto</li> </ul>
POT1.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nuovi Impianti di potabilizzazione</li> <li>Sostituzione Impianti di potabilizzazione</li> </ul>
POT1.2 Presenza di sottoprodotti della disinfezione nell'acqua erogata e/o necessità di sostituire la disinfezione con cloro con altro (UV, ozono)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)</li> </ul>

Gli importi previsti sono indicati in tabella:

Prerequisito/ Macro- indicatore di qualità sotteso all'intervento	Criticità ex determina 01/2018-DSID	Titolo Intervento pianificato	Somma di Valore investimento lordo programmato 2024	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2024	Somma di Contributi 2024	Somma di Valore investimento lordo programmato 2025	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2025	Somma di Contributi 2025	Somma di Valore investimento lordo programmato 2026	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2026	Somma di Contributi 2026	Somma di Valore investimento lordo programmato 2027	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2027	Somma di Contributi 2027	Somma di Valore investimento lordo programmato 2028	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2028	Somma di Contributi 2028	Somma di Valore investimento lordo programmato 2029	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2029	Somma di Contributi 2029	Somma di Valore investimento lordo programmato post 2029	
M3	APP1.3	Sostituzione Condotte di acquedotto	0 €	1.025 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	0 €	0 €	0 €	20.000 €	20.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €	80.000 €	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €
	DIS1.2	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	130.000 €	103.107 €	0 €	50.000 €	72.656 €	0 €	345.000 €	260.500 €	0 €	210.000 €	304.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €
		Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	0 €	0 €	0 €	10.000 €	10.000 €	0 €	60.000 €	42.000 €	0 €	0 €	18.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	POT1.1	Nuovi Impianti di potabilizzazione	5.000 €	5.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €	60.000 €	60.000 €	0 €	30.000 €	30.000 €	0 €	78.000 €	78.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Sostituzione Impianti di potabilizzazione	20.000 €	20.000 €	0 €	110.000 €	110.000 €	0 €	80.000 €	80.000 €	0 €	260.000 €	260.000 €	0 €	200.000 €	160.000 €	0 €	0 €	224.000 €	230.400 €	0 €	0 €
	POT1.2	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	27.150 €	27.150 €	0 €	70.000 €	70.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €	30.000 €	30.000 €	0 €	0 €
	<b>Totale complessivo</b>			<b>155.000 €</b>	<b>129.132 €</b>	<b>0 €</b>	<b>240.000 €</b>	<b>262.656 €</b>	<b>0 €</b>	<b>672.150 €</b>	<b>569.650 €</b>	<b>0 €</b>	<b>650.000 €</b>	<b>762.500 €</b>	<b>0 €</b>	<b>328.000 €</b>	<b>288.000 €</b>	<b>0 €</b>	<b>454.000 €</b>	<b>460.400 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>

Il Gestore ha un residuo non significativo di LIC stratificati nati da precedenti interventi che entreranno in esercizio nell'arco temporale 2024-2029.

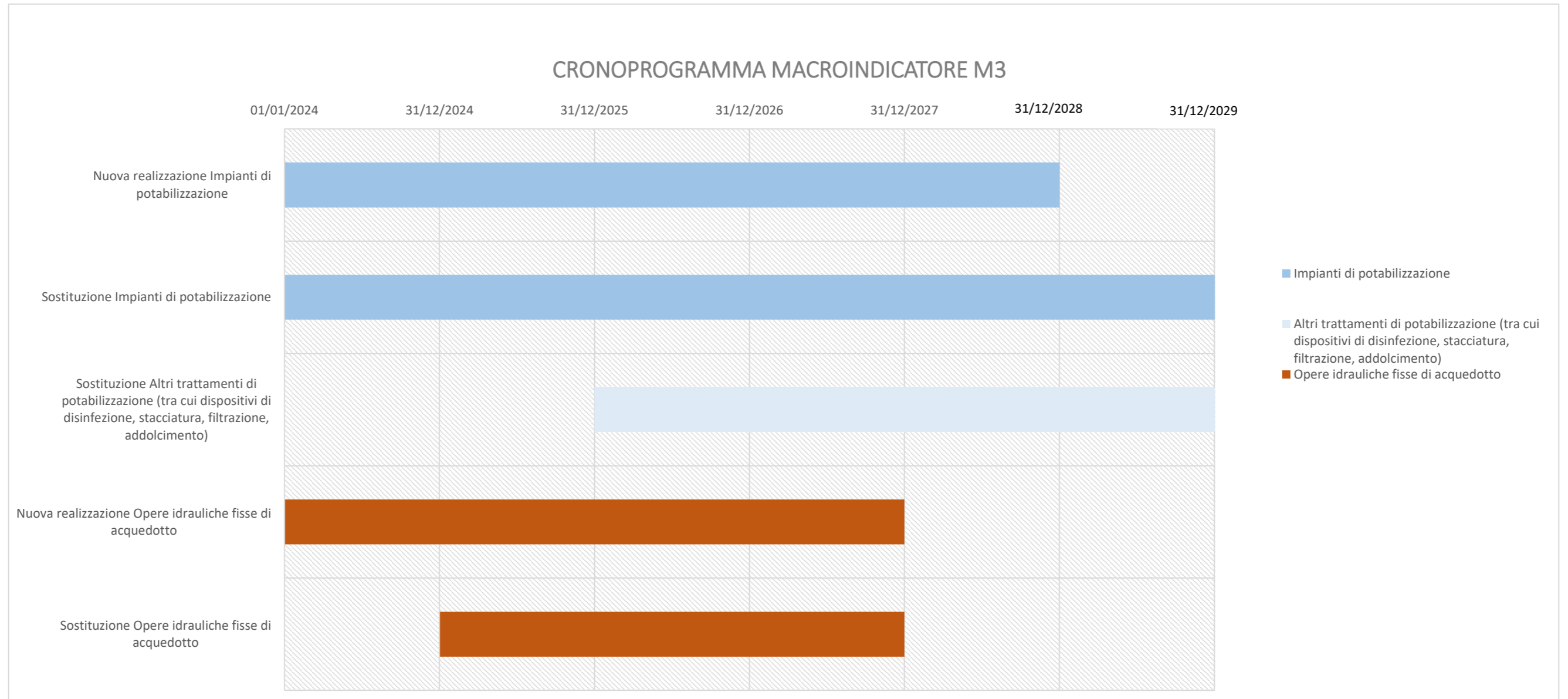
Non sono previsti contributi pubblici per gli interventi sopra riepilogati.

Non sono presenti opzioni progettuali, nel senso che per ogni criticità è stata elaborata una sola soluzione.

ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale di spesa 2024	155.000
totale di spesa 2025	240.000
totale di spesa 2026	672.150
totale di spesa 2027	650.000
totale di spesa 2028	328.000
totale di spesa 2029	454.000
totale dei contributi previsti per il 2024	0
totale dei contributi previsti per il 2025	0
totale dei contributi previsti per il 2026	0
totale dei contributi previsti per il 2027	0
totale dei contributi previsti per il 2028	0
totale dei contributi previsti per il 2029	0
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2024	129.132
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	262.656
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	569.650
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	762.500
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	288.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	460.400

Si ritiene che gli interventi previsti consentano il raggiungimento degli obiettivi.

Di seguito si illustra il cronoprogramma di massima:





#### 3.4.4. Interventi gestionali

Con riferimento agli indicatori M3b e M3c, nell'anno 2023 si è registrato un aumento del tasso dei campioni non conformi e dei parametri non conformi a causa di motivi organizzativi legati al cambio della gestione del laboratorio di analisi (in precedenza laboratorio interno, dal 2023 laboratorio esterno). Tale cambio, nel limitato periodo di avviamento, ha comportato dei ritardi nelle comunicazioni tra il nuovo gestore del laboratorio e Lereți. Ritardi, questi, che non hanno consentito di intervenire immediatamente (entro le consuete 24 ore) con azioni correttive tese a superare le non conformità riscontrate. Tale inconveniente, circoscritto a un limitato periodo temporale, non ha causato l'emissione di ordinanze di non potabilità e non ha avuto alcun effetto sulla qualità dell'acqua distribuita, come verificato con le successive analisi effettuate nel breve termine. Già nel 2023 il Gestore si è dotato di un nuovo laboratorio di riferimento esterno riorganizzando internamente le attività e le procedure di campionamento al fine di eliminare le criticità verificatesi durante il cambio della gestione del laboratorio.

Nell'ambito dell'aggiornamento della predisposizione tariffaria ai sensi della delibera 639/2023/R/IDR non sono stati richiesti  $Opex_{OT}^a$  in relazione a questo specifico macro-indicatore.

#### 3.5. M4 – Adeguatezza del sistema fognario

Lereți S.p.A. non gestisce il servizio di fognatura.

#### 3.6. M5 – Smaltimento fanghi in discarica

Lereți S.p.A. non gestisce il servizio di depurazione.

#### 3.7. M6 – Qualità dell'acqua depurata

Lereți S.p.A. non gestisce il servizio di depurazione.

## 4. Macro-indicatori di qualità contrattuale

### 4.1. MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale

#### 4.1.1. Criticità

Non si evidenziano criticità riconducibili al macro-indicatore MC1 che richiedano interventi infrastrutturali specifici.

#### 4.1.2. Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MC1	Valore di partenza	99,780%	99,780%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	mantenimento	mantenimento
	Valore obiettivo MC1	mantenimento	mantenimento
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC1	2023	2024*

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

#### 4.1.3. Investimenti infrastrutturali

Nel Programma degli interventi, non sono indicati interventi di tipo infrastrutturale relativi al macro-indicatore MC1.

### 4.2. MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio

#### 4.2.1. Criticità

Non si evidenziano criticità riconducibili al macro-indicatore MC2 che richiedano interventi infrastrutturali specifici.

## 4.2.2. Obiettivi 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MC2	Valore di partenza	98,775%	98,775%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQSII	mantenimento	mantenimento
	Valore obiettivo MC2	mantenimento	mantenimento
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MC2	2023	2024*

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

## 4.2.3. Investimenti infrastrutturali

Nel Programma degli interventi, non sono indicati interventi di tipo infrastrutturale relativi al macro-indicatore MC2.

## 5. Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale

## 5.1. Indicatore RIU

Lereti S.p.A. non gestisce il servizio di depurazione.

## 5.2. Indicatore ENE

Indicatore ENE	
Valore di partenza $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$	19.948.106
Obiettivo MTI-4	$(kWh_{2025} / (\sum kWh (2020-2023) / 4) - 1) \leq -0,05$
Valore obiettivo ENE al 2025	<b>18.950.700</b>



P.V. 42 del 19/10/2024

Nel Pdl sono previsti i seguenti interventi di efficientamento energetico:

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2024	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2025	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2026	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2027	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2028	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2029
501	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	10.000	225.000	270.000	100.000	170.000
665	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	20.000	0	0	0	0	0
678	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	45.000	0	120.000	120.000
<b>Totale</b>		<b>20.000</b>	<b>10.000</b>	<b>270.000</b>	<b>270.000</b>	<b>220.000</b>	<b>290.000</b>



## 6. Interventi associati ad altre finalità

Sono previsti interventi di tipo infrastrutturale diversi da quelli di qualità tecnica:

<b><i>Sigla e nome criticità</i></b>	<b><i>Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture</i></b>	<b><i>Finalità</i></b>
<i>DIS1.1 Assenza parziale o totale delle reti di distribuzione</i>	<i>Mancanza di rete nelle nuove lottizzazioni</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Nuove lottizzazioni reti e allacci</i></li> </ul>
<i>EFF1.1 Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di acquedotto (approvvigionamento, potabilizzazione, distribuzione)</i>	<i>Possibilità di migliorare, anche mediante interventi infrastrutturali, l'efficienza economica della gestione e i parametri operativi di funzionamento delle infrastrutture di approvvigionamento, distribuzione, potabilizzazione</i>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Acquisto nuove attrezzature</i></li> <li>• <i>Nuovi sistemi informativi di acquedotto</i></li> <li>• <i>Nuovo Impianto Fotovoltaico</i></li> <li>• <i>aggiornamento sistemi informativi aziendali</i></li> <li>• <i>Collegamento Acquedotti Luino e Germignaga</i></li> </ul>



Gli importi previsti sono indicati in tabella:

Prerequisito/ Macro- indicatore di qualità sotteso all'intervento	Criticità ex determina 01/2018- DSID	Titolo Intervento pianificato	Somma di Valore investimento lordo programmato 2024	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2024	Somma di Contributi 2024	Somma di Valore investimento lordo programmato 2025	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2025	Somma di Contributi 2025	Somma di Valore investimento lordo programmato 2026	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2026	Somma di Contributi 2026	Somma di Valore investimento lordo programmato 2027	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2027	Somma di Contributi 2027	Somma di Valore investimento lordo programmato 2028	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2028	Somma di Contributi 2028	Somma di Valore investimento lordo programmato 2029	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2029	Somma di Contributi 2029	Somma di Valore investimento lordo programmato post 2029	
Altro	DIS1.1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	81.000 €	250.948 €	0 €	15.000 €	138.908 €	0 €	100.000 €	70.000 €	0 €	67.000 €	83.600 €	0 €	0 €	13.400 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
		Contributi privati per nuovi allacciamenti (preventivi) in tutto il perimetro dei Comuni gestiti	270.000 €	270.000 €	270.000 €	260.000 €	260.000 €	260.000 €	248.000 €	248.000 €	248.000 €	248.000 €	235.000 €	235.000 €	235.000 €	226.000 €	226.000 €	226.000 €	198.000 €	198.000 €	198.000 €	0 €
	EFF1.1	Nuove attrezzature di acquedotto in utilizzo presso tutti gli acquedotti in gestione	0 €	280.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Nuovi Sistemi informativi di acquedotto (Implementazione gestionali per nuove Delibere)	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Nuovo Impianto Fotovoltaico	110.000 €	258.035 €	0 €	0 €	1.343 €	0 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Aggiornamento sistemi informativi aziendali	0 €	0 €	0 €	400.000 €	0 €	0 €	600.000 €	1.000.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Collegamento Acquedotti Luino e Germignaga		0 €	0 €	350.000 €	350.000 €	0 €	640.000 €	640.000 €	0 €	165.000 €	165.000 €	0 €	49.500 €	49.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
<b>Totale complessivo</b>			<b>461.000 €</b>	<b>1.078.983 €</b>	<b>270.000 €</b>	<b>1.025.000 €</b>	<b>750.250 €</b>	<b>260.000 €</b>	<b>1.603.000 €</b>	<b>1.973.000 €</b>	<b>248.000 €</b>	<b>467.000 €</b>	<b>483.600 €</b>	<b>235.000 €</b>	<b>275.500 €</b>	<b>288.900 €</b>	<b>226.000 €</b>	<b>198.000 €</b>	<b>198.000 €</b>	<b>198.000 €</b>	<b>0 €</b>	

Il Gestore ha un residuo non significativo di LIC stratificati nati da precedenti interventi che entreranno in esercizio nell'arco temporale 2024-2029.

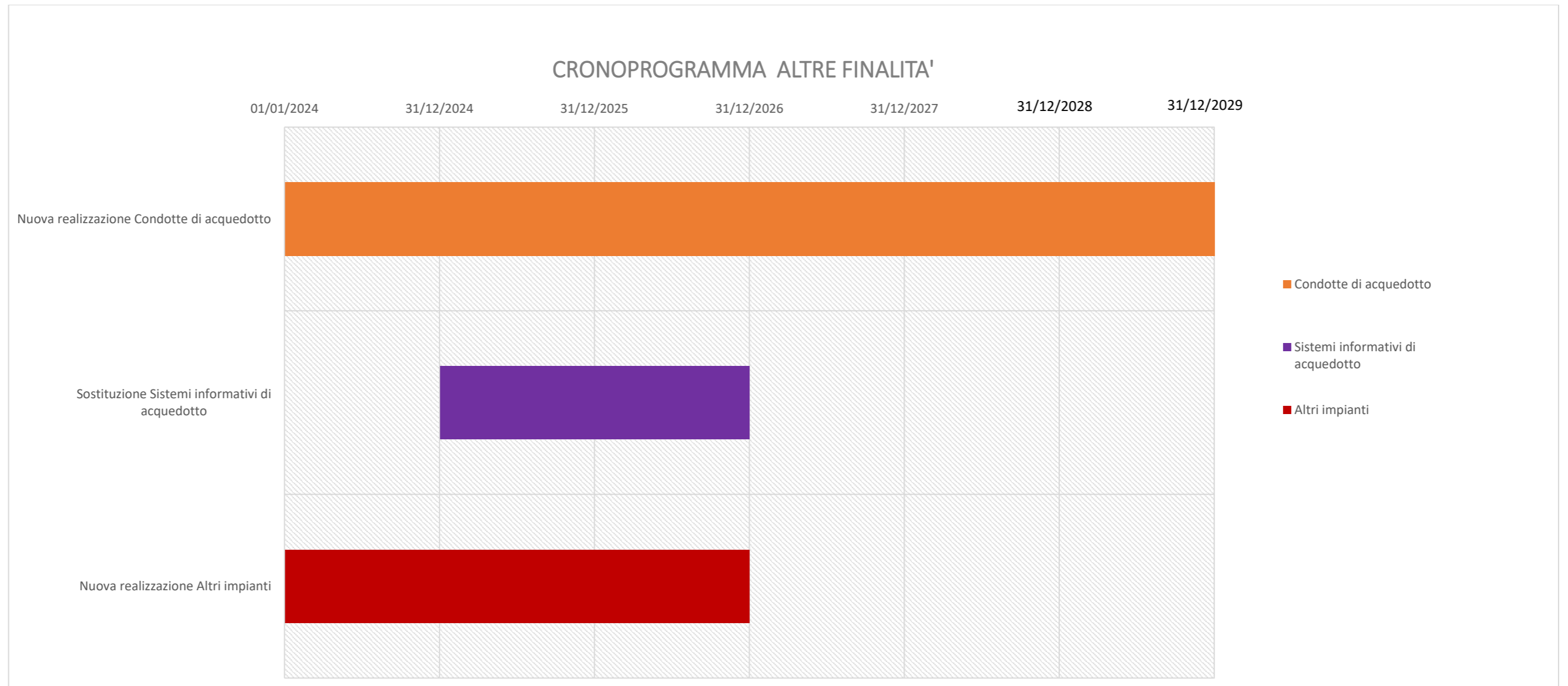
Non sono previsti contributi pubblici per gli interventi sopra riepilogati. Gli importi dei contributi indicati si intendono privati (contributi di allacciamento).

Sono previsti infatti contributi privati per gli interventi denominati ***"Estensione (Nuove) Condotte acquedotto"***.

Non sono presenti opzioni progettuali, nel senso che per ogni criticità è stata elaborata una sola soluzione.

ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale di spesa 2024	461.000
totale di spesa 2025	1.025.000
totale di spesa 2026	1.603.000
totale di spesa 2027	467.000
totale di spesa 2028	275.500
totale di spesa 2029	198.000
totale dei contributi previsti per il 2024	270.000
totale dei contributi previsti per il 2025	260.000
totale dei contributi previsti per il 2026	248.000
totale dei contributi previsti per il 2027	235.000
totale dei contributi previsti per il 2028	226.000
totale dei contributi previsti per il 2029	198.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2024	1.078.983
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	750.250
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	1.973.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	483.600
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	288.900
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	198.000

Di seguito si illustra il cronoprogramma di massima.





## 7. Piano delle Opere Strategiche (POS)

Tra gli interventi programmati nel PDI è prevista la realizzazione delle seguenti Opere Strategiche:

Cod. Progetto	Priorità	Codice cespite	Descrizione sintetica	Obiettivo Sintetico	Criticità	Macro Indicatore QTA	Servizio	Comuni Interessati	Abitanti interessati	STIMA ECONOMICA [Euro - IVA esclusa]	ANNO DI INIZIO LAVORI	ANNO DI FINE LAVORI
1-VOSB	1	4	Serbatoio Bustecche	Ridondanza fonti di approvvigionamento - Efficiantamento Impianti di Varese	DIS1.4 Inadeguate capacità di compenso e di riserva dei serbatoi	M2	Acquedotto	Varese	78.819	€ 3'815'000	2028	2033
1-VOSE	1	2	Dorsale adduzione Luvinata - Montello di Varese	Efficiantamento Impianti Luvinata, Casciago Varese - Distrettualizzazione	APP2.3 Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	M2	Acquedotto	Varese	78.819	€ 4'277'849	2021	2027
2-VOSC	2	2	Pozzo Cittiglio e collegamento Intercomunale	Rinnovo fonti di approvvigionamento - Collegamento intercomunale	APP2.3 Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	M2	Acquedotto	Cittiglio, Caravate, Gemonio, Sangiano	7.795	€ 485'000	2027	2029
2-VOSC_01	2	3	Pozzo Cittiglio e collegamento Intercomunale	Rinnovo fonti di approvvigionamento - Collegamento intercomunale	APP2.3 Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	M2	Acquedotto	Cittiglio, Caravate, Gemonio, Sangiano	7.795	€ 165'000	2026	2027
2-VOSM	2	2	Opere per fronteggiare la Siccità	Ridondanza fonti di approvvigionamento - Opere per fronteggiare la siccità per interventi di realizzazione di pozzi e sorgenti nuovi o di recupero	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M2	Acquedotto	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	217.238	€ 900'000	2027	2028
3 - VOS N	3	2	Rinnovo e razionalizzazione adduzione acquedotto Varese: ammodernamento dorsali principali	Rinnovo e razionalizzazione adduzione acquedotto Varese: ammodernamento dorsali principali <ul style="list-style-type: none"> <li>- da Pozzo 1 Velmaio a Vasca raccolta Bevera</li> <li>- Bevera 2: da centrale Bevera a metà Via vetta d'Italia</li> <li>- Bevera 1: da centrale Bevera alla rotatoria Via Peschiera (escluso tratto già rifatto)</li> <li>- da Centrale Valsorda alla rotatoria Via Peschiera</li> <li>- da Rotatoria Via Peschiera sino a Viale Belforte (Via Friuli)</li> <li>- da Rotatoria Via Peschiera a inizio salita verso Bustecche (compreso tratto già rifatto vicino IPER)</li> <li>- da inizio salita verso Bustecche (fiume Olona) sino al serbatoio Bustecche</li> <li>- da Centrale Rio Ranza all'inizio salita verso Bustecche</li> </ul>	EFF2.1 Necessità di sviluppo di una pianificazione degli interventi di manutenzione e di sostituzione periodica degli asset	M1	Acquedotto	Varese	78.819	€ 8'530'500	2030	2034



Cod. Progetto	Priorità	Codice cespite	Descrizione sintetica	Obiettivo Sintetico	Criticità	Macro Indicatore QTA	Servizio	Comuni interessati	Abitanti interessati	STIMA ECONOMICA [Euro - IVA esclusa]	ANNO DI INIZIO LAVORI	ANNO DI FINE LAVORI
3 - VOSO	3	3	Recupero funzionale Sorgente BUSEN	Ridondanza fonti di approvvigionamento: recupero funzionale sorgente Busen in comune di Maccagno con Pino e Veddasca e ripristino percorso d'accesso, a seguito di provvisoria dismissione a causa di frane che hanno interessato la sorgente e la strada di accesso	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M2	Acquedotto	Maccagno con Pino e Veddasca	2.361	€ 529'200	2033	2033
3 - VOSP	3	3	Recupero funzionale Sorgente CASMERA	Rinnovo fonti di approvvigionamento: opere di ripristino e recupero delle sorgenti e trincea drenante denominate Casmera, compreso rifacimento della dorsale di adduzione ai serbatoi, dell'acquedotto del comune di Maccagno con Pino e Veddasca	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M2	Acquedotto	Maccagno con Pino e Veddasca	2.361	€ 592'200	2030	2031
3 - VOSQ	3	2	Collegamento Acquedotti Luino e Germignaga	Realizzazione tubazione di collegamento fra gli acquedotti di Luino e Germignaga, mediante sovrappasso del fiume Tresa su ponte stradale esistente, con tubazione PEAD DN 180	EFF1.1 Margini di miglioramento dell'efficienza economica e funzionale della gestione di infrastrutture di acquedotto (approvvigionamento, potabilizzazione, distribuzione)	Altro	Acquedotto	Luino - Germignaga	17.898	€ 1'204'500	2025	2028
3 - VOSR	3	3	Nuovi Pozzi "Manfredini"	Ridondanza fonti di approvvigionamento: realizzazione di tre nuovi pozzi per l'acquedotto del comune di Varese nella valle dell'Olon, presso la scuola "Manfredini" e relativo collegamento alla rete comunale	APP1.1 Insufficienza quantitativa del sistema delle fonti e/o sovrasfruttamento delle fonti di approvvigionamento	M2	Acquedotto	Varese	78.819	€ 404'250	2030	2031



Rispetto alle opere al tempo presentate in sede di precedente aggiornamento tariffario 2022-2023 sono state previste le seguenti nuove opere strategiche:

- ✓ Opere per fronteggiare la Siccità
- ✓ Rinnovo e razionalizzazione adduzione acquedotto Varese: ammodernamento dorsali principali
- ✓ Recupero funzionale Sorgente BUSEN
- ✓ Recupero funzionale Sorgente CASMERA
- ✓ Collegamento Acquedotti Luino e Germignaga
- ✓ Nuovi Pozzi "Manfredini"

Sono state invece stralciate dal piano le seguenti opere strategiche:

- ✓ Nuovo Campo Pozzi Saronno
- ✓ Captazione Lago Maggiore

Si rilevano le seguenti variazioni del cronoprogramma del POS:

- ✓ Serbatoio Bustecche - inizio 2028 fine 2033: in quanto è stata privilegiata esecuzione di opere più urgenti e di più veloce realizzazione anche in rapporto all'entità dell'investimento, ed è stata valutata l'opportunità di richiesta di finanziamenti, verificatasi con la partecipazione al bando in ambito PNISSI, che ha consentito di meglio definire un'ipotesi aggiornata di cronoprogramma;
- ✓ Dorsale adduzione Luvinata - Montello di Varese - inizio 2021 fine 2027: a causa della complessità dell'opera ha determinato maggiore durata delle fasi progettuali, autorizzative, di gestione delle fasi di gara e anche in fase di esecuzione;
- ✓ Pozzo Cittiglio e collegamento Intercomunale - inizio 2026 fine 2029: a causa di valutazioni tecniche che hanno consigliato di rivalutare la scelta di realizzare un nuovo pozzo anziché cercare di recuperare quello già perforato, essendo intervenute modifiche al contesto dell'area interessata, il tutto necessitante il coinvolgimento del Comune di Cittiglio e del proprietario dell'area, inoltre la definizione



P.V. 42 del 19/10/2024

dei percorsi di cessione delle gestioni degli acquedotti ha indotto a valutare possibili diversi contesti rispetto alle fasi in cui il progetto è stato inizialmente concepito, compreso quello di abbandonare il progetto.

Si registra un incremento dei costi complessivi delle opere della Dorsale adduzione Luvinata - Montello di Varese, derivante dalle risultanze del computo metrico estimativo del progetto esecutivo.

Per le altre opere si registrano degli incrementi di costi fisiologici, dovuti all'adeguamento dei prezzi.

## 8. Eventuali istanze specifiche

### 8.1. Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti

Non si presenta istanza *ex ante* ai sensi del comma 5.3, lett. b) della deliberazione 917/2017/R/IDR per la temporanea applicazione del meccanismo incentivante ai soli macro-indicatori per i quali vi sia il rispetto dei prerequisiti.

### 8.2. Istanza per operazioni di aggregazione gestionale

#### Qualità tecnica

Non si presenta istanza *ex ante* - ai sensi del comma 5.2, lett. a) della deliberazione 917/2017/R/IDR, e/o ai sensi del comma 5.3, lett. a) della medesima deliberazione, e ai sensi del comma 24.5 della RQTI - per la valutazione degli indicatori RQTI sul perimetro antecedente l'aggregazione gestionale.

#### Qualità Contrattuale

Non si presente istanza *ex ante* - ai sensi del comma 2.1, lett. a) della deliberazione 547/2019/R/IDR e/o ai sensi del comma 2.1, lett. b) della medesima deliberazione.

### 8.3. Istanza per maggiori costi

L'esperienza maturata nel biennio 2022-2023 ha confermato la necessità di migliorare ulteriormente il flusso di informazioni di tipo tecnico/amministrativo per enucleare tutti i costi, comprenderne l'origine e trovare le opportune soluzioni al fine di mitigare tali effetti anche a vantaggio dell'utenza. Al fine di perseguire questo scopo nell'aggiornamento relativo al periodo 2024-2029, il gestore chiede il riconoscimento dei costi relativi alla qualità tecnica (Intervento 1) ed i costi operativi associati a specifiche finalità di cui all'art. 19 MTI-4



(Interventi 2,3 e 4). I costi esposti sono motivati con una apposita Istanza, esplicitata nella sezione della “Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4”, a cui si rimanda.

#### 8.4. Istanza rettifica dati RQTI 2022-2023

Relativamente alla consegna di dati qualità tecnica di consuntivo per gli anni 2022 e 2023 trasmessi all’Autorità, si intende richiedere rettifica dei dati relativi ai parametri M3b e M3c al foglio excel “QT-Acquedotto\_637”, relativi alla determinazione dei dati posti alla base dell’applicazione del meccanismo incentivante a partire dal biennio 2024-2025. Tale rettifica si rende necessaria a seguito delle specifiche introdotte dalla RQTI vigente (a seguito di approvazione della delibera 637/2023/R/ldr) agli articoli 12.2 e 13.2 le quali determinano una differente metodologia di calcolo dei suddetti macroindicatori, introducendo, di fatto, una possibile non coincidenza degli stessi dati rispetto a quelli riportati al foglio excel “QT-Acquedotto” utile alla valutazione relativa al biennio 2022-2023 (ante delibera 637/2023/R/ldr).

### 9. Ulteriori elementi informativi

Gli interventi presenti all’interno del foglio “PDI-crono inv.” riguardanti gli investimenti realizzati e consuntivati per le annualità 2022 – 2023 sono stati desunti direttamente dai file relativi alle immobilizzazioni delle annualità 2022 – 2023, “libro cespiti” opportunamente implementati delle seguenti informazioni:

- Categoria cespiti ai sensi del comma 11.4 dell’Allegato A della delibera 639/2023/R/IDR
- Tipologia di intervento (New, Replacement, Maintenance)
- Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento
- Criticità ex determina 01/2018-DSID

Nelle tabelle successive sono riepilogati sinteticamente gli investimenti 2022-2023 previsti nel PDI precedentemente trasmesso con l’apposito file denominato “2022- Allegato 2 - ATO VARESE - Lreti - Rev. 28-06-2022” predisposto e inviato dal gestore all’EGA nell’ambito della procedura di determinazione tariffaria 2020-2023 (MTI-3 - aggiornamento) e quelli consuntivati ed inseriti all’interno del nuovo PDI nell’ambito della procedura di aggiornamento della determinazione tariffaria 2024-2029.

P.V. 42 del 19/10/2024

TABELLA SCOSTAMENTI INVESTIMENTI 2022

Categoria cespite	PIANIFICATO (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	CONSUNTIVO (entrata in esercizio lordo contributi) 2022
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0 €	12.574 €
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	0 €	176.423 €
Autoveicoli - automezzi	0 €	0 €
Condotte di acquedotto	5.150.000 €	6.753.501 €
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	782.300 €	650.037 €
Impianti di potabilizzazione	210.000 €	121.111 €
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	259.000 €	199.190 €
Opere idrauliche fisse di acquedotto	850.000 €	498.820 €
Serbatoi	615.000 €	258.263 €
Sistemi informativi di acquedotto	900.565 €	222.784 €
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	200.000 €	7.272 €
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	220.000 €	143.333 €
Sistemi informativi	0 €	65.793 €
<b>Totale complessivo</b>	<b>9.186.865 €</b>	<b>9.109.098 €</b>

TABELLA SCOSTAMENTI INVESTIMENTI 2023

Categoria cespite	PIANIFICATO (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	CONSUNTIVO (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	0 €	31.430 €
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	0 €	41.373 €
Autoveicoli - automezzi	0 €	0 €
Condotte di acquedotto	5.338.530 €	6.925.540 €
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	821.670 €	1.819.848 €
Impianti di potabilizzazione	240.000 €	172.171 €
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	202.000 €	592.437 €
Opere idrauliche fisse di acquedotto	944.000 €	1.276.415 €
Serbatoi	442.200 €	997.600 €
Sistemi informativi di acquedotto	140.000 €	1.616.625 €
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	250.000 €	564.382 €
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	275.000 €	195.275 €
Sistemi informativi	0 €	0 €
<b>Totale complessivo</b>	<b>8.653.400 €</b>	<b>14.233.095 €</b>



TABELLA PIANIFICATO 2022-2023 MTI-3 aggiornamento / CONSUNTIVO INVESTIMENTI 2022-2023 MTI-4

Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
APP1.1	M2	Barasso	631	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New		122		-
		Brezzo di Bedero	303	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	-	-	-	147.110
		Carnago	361	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New	25.000	-	-	-
		Comerio	362	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New	15.000	-	-	-
		Galliate Lombardo	363	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New	-	-	22.000	-
		Gazzada Schianno	656	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New		-		729
		Jerago con Orago	659	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New		-		34.811
		Luino	365	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New	-	-	-	250
		Maccagno con Pino e Veddasca	647	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New		-		2.179
		Morazzone	642	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New		128		-
		Varese	37	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	-	-	36.985
			367	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New	-	-	20.000	2.107
APP2.2	M1	Arcisate	115	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	207	-	-
		Luvinate	611	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	-	-	833
		Malnate	164	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	-	-	-	27.716
			612	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	2.839	-	125
		Marzio	53	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	128	-	570
		Monvalle	616	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	774	-	-
		Morazzone	617	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	1.374	-	-
		Sangiano	620	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	178	-	-
	M2	Arcisate	133	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	2.125	-	-
		Arcisate	167	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	-	12.432	-	307
			481	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	9.000	18.600	-	-
		Azzate	134	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	-	-	439
		Barasso	57	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	638	-	-
			135	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	1.876	-	1.456
			169	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	-	-	-	155
		Barasso	483	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	15.000	9.344	-	12.862
			368	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New	-	-	20.000	-
		Besnate	484	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	30.000	-	-	-
		Bodio Lomnago	651	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance		-		295
		Brezzo di Bedero	136	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	808	-	-
		Buggiate	137	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	513	-	-
		Buggiate	485	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	-	-	20.000	-
		Caravate	139	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	614	-	-
487	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		Replacement	55.000	-	50.000	-		
Carnago	140	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	694	-	774		
	488	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	-	-	20.000	-		



Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
APP2.2	M2	Caronno Varesino	141	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	257	-	-
			489	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	30.000	-	30.000	5.100
		Castronno	142	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	1.086	-	-
			490	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	-	-	-	93
		Comerio	63	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	2.280	-	7.533
			491	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	-	10.790	-	-
		Cunardo	144	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	307	-	-
		Daverio	145	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	6.649	-	567
		Gazzada Schianno	147	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	6.977	-	2.096
		Germignaga	148	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	202	-	434
		Induno Olona	149	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	1.794	-	5.568
			494	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	-	-	10.000	-
		Luino	69	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	3.756	-	9.856
			496	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	20.000	-	-	-
		Luvinate	182	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	-	-	-	62
		Maccagno con Pino e Veddasca	151	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	333	-	2.261
			497	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	25.000	-	-	-
		Malnate	498	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	10.000	17.391	-	-
		Monvalle	499	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	-	-	10.000	-
		Varese	152	Manutenzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Maintenance	-	56.321	-	-
501	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		Replacement	25.000	50.209	-	499.325		
APP2.3	M2	Luvinate, Casciago, Varese	1-VOSE	Dorsale adduzione Luvinate - Montello di Varese	New	800.000	-	1.000.000	-
		Cittiglio, Caravate, Gemonio, Sangiano	2-VOSC	Pozzo Cittiglio e collegamento Intercomunale	New	250.000	-	255.000	-
			2-VOSC_01	Pozzo Cittiglio e collegamento Intercomunale	New	100.000	-	85.000	-
APP4.1	M1	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	520	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	49.011	-	-
		Arcisate	521	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	25.000	-	-	-
		Azzate	522	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	341	-	9.232
		Barasso	523	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	20.000	-	-	5.702
		Besnate	524	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	-	25.000	8.649
		Bodio Lomnago	595	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	285	-	290
		Brezzo di Bedero	525	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	-	25.000	-
		Buggiate	526	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	5.000	2.344	-	148
		Caravate	527	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	15.000	7.655	-	-
		Carnago	528	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	-	25.000	-
		Caronno Varesino	271	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	4.104	-	-
			529	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	-	-	254
		Comerio	272	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	2.361	-	8.439
			532	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	5.000	504	-	-
		Cunardo	273	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	2.165	-	-
			533	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	605	40.000	5.702



Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
APP4.1	M1	Daverio	274	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	-	-	1.152
		Gazzada Schianno	276	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	6.359	-	14.633
			534	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	40.000	1.323	-	2.153
		Germignaga	535	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	-	45.000	-
		Induno Olona	536	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	1.523	50.000	58.715
		Jerago con Orago	537	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	25.000	-	-	3.038
		Luino	279	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	3.364	-	4.366
			538	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	5.591	55.000	1.230
		Luvinate	610	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	-	-	5.994
		Maccagno con Pino e Veddasca	280	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	28.189	-	8.943
			372	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	New	-	-	10.000	-
			539	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	55.000	9.945	-	1.235
		Malnate	281	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	362	-	-
			540	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	151	-	-
		Marzio	582	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	781	-	23.201
		Marzio	650	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	-	-	450
		Monvalle	541	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	15.000	1.892	-	-
			641	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	5.919	-	-
		Morazzone	618	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	-	186	-	901
			643	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	2.562	-	12.330
		Sangiano	542	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	15.000	1.618	-	-
			645	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	1.530	-	-
		Varese	282	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	1.738	-	11.987
543	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto		Replacement	-	924	-	2.184		
DIS1.1	Altro	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	1	Contributi privati per nuovi allacciamenti (preventivi) in tutto il perimetro dei Comuni gestiti	New	140.000	285.981	135.000	275.512
		Arcisate	3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	26.000	25	-	9.245
		Azzate	4	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	31
		Barasso	5	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	20.000	5.844	-	-
		Besnate	6	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	22.585	-	-
		Bodio Lomnago	7	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	152.881
		Brezzo di Bedero	8	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	53	-	-
		Buggiate	9	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	31.533	-	10.404
		Cantello	10	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	17.261	-	-
		Caravate	11	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	27.149	-	4.190
		Caronno Varesino	13	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	30.000	-	-	-
		Casciago	14	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	9.413	-	-
		Castronno	15	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	9.905	-	-
		Cazzago Brabbia	16	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	7.495	-	-
		Cittiglio	17	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	12.528
		Comerio	18	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	13.174	-	31.726



Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
DIS1.1	Altro	Cunardo	19	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	20.000	26.753
		Daverio	20	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	8.738
		Galliate Lombardo	21	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	20.613
		Gazzada Schianno	22	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	4.321	-	-
		Germignaga	23	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	36	-	-
		Induno Olona	25	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	30.000	636	-	6.958
		Jerago con Orago	26	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	251
		Luino	28	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	311	-	-
		Luvinate	29	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	4.324
		Maccagno con Pino e Veddasca	30	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	71.655	90.012	14.720
		Malnate	31	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	-	-	6.531
		Varese	36	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	-	104.211	-	170.688
DIS1.2	M1	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	2	Contributi privati per rifacimento/spostamento/adeguamento allacciamenti (preventivi) in tutto il perimetro dei Comuni gestiti	Replacement	60.000	128.244	65.000	169.221
		Arcisate	74	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	64.000	111.261	54.800	168.431
		Azzate	384	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	58.200	52.504	40.800	222.309
			75	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	38.200	31.105	46.900	40.243
		Barasso	385	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	161.900	144.129	81.700	-
			76	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	18.800	50.875	20.000	77.983
		Besnate	386	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	33.700	732	24.500	29.568
			77	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	38.300	72.859	47.100	82.426
		Bodio Lomnago	387	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	51.200	193.749	51.000	62.752
			78	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	25.200	42.629	16.200	37.826
		Brezzo di Bedero	197	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	63	-	2.166
			388	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	20.200	281.898	40.800	8.848
		Buguggiate	79	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	25.100	33.303	33.900	73.080
			389	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	13.400	12.189	16.300	16.831
		Cantello	80	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	28.300	42.024	19.200	25.063
			390	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	72.800	15.187	36.700	788
			81	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	26.500	51.874	35.300	34.106
		Caravate	199	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	285	-	-
			391	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	-	17.409	40.800	-
			82	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	25.600	64.395	16.600	86.919
		Carnago	200	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	6.223	-	41
			392	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	103.200	-	52.100	8.022
		Caronno Varesino	83	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	40.300	53.390	38.400	52.966
			393	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	13.400	-	81.700	66.806
Casciago	84	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	26.000	37.759	16.900	37.140		
	394	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	-	-	40.800	-		
Casciago	85	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	21.300	52.010	30.100	68.926		
	395	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	152.200	200.175	54.100	392.364		



P.V. 42 del 19/10/2024

DIS1.2	M1	Castronno	86	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	35.100	28.469	26.000	60.904
		Castronno	396	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	32.300	192.103	16.300	-
		Cazzago Brabbia	87	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	14.500	10.445	23.400	32.353
			397	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	8.900	21.173	4.400	-

Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023		
DIS1.2	M1	Cittiglio	88	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	42.100	74.453	33.000	51.275		
			398	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	24.500	29.920	129.900	4.884		
		Comerio	89	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	19.100	52.332	28.000	73.965		
			399	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	13.400	28.841	-	37.261		
		Cunardo	90	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	30.400	162.073	21.400	127.297		
			205	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	65.000	8.789	-	-		
			400	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	161.600	367.826	78.600	488.155		
		Daverio	91	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	14.300	43.011	23.200	31.991		
			401	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	80.900	50.969	40.800	823		
		Galliate Lombardo	92	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	21.100	24.130	13.700	32.333		
			207	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	1.517	-	267		
			402	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	45.500	7.017	22.900	826		
		Gazzada Schianno	93	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	34.000	47.503	42.800	28.048		
			403	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	-	19.037	24.500	-		
		Germignaga	94	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	34.200	70.807	25.100	137.608		
			404	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	13.400	14.605	-	42.461		
		Inarzo	95	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	12.500	4.298	15.100	13.057		
		Induno Olona	96	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	56.300	101.299	47.100	187.889		
			406	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	168.500	119.474	71.500	250.237		
		Jerago con Orago	97	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	35.500	52.304	44.300	86.943		
			407	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	-	19.903	40.800	-		
		Lozza	98	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	15.900	8.886	13.000	10.156		
			408	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	-	39.929	-	-		
		Luino	99	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	101.800	167.278	99.600	139.502		
			409	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	134.900	123.862	122.500	243.251		
		Luvinate	100	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	18.600	14.139	20.500	18.970		
			410	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	20.200	24.922	-	16.783		
		Maccagno con Pino e Veddasca	101	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	82.800	120.397	91.400	106.380		
			411	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	87.700	-	40.800	-		
		Malnate	102	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	81.700	98.396	73.200	226.950		
			412	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	113.300	428.275	233.900	362.372		
		Marzio	103	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	13.900	16.610	18.500	2.278		
			413	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	53.900	53.084	-	10.380		
		Monvalle	104	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	13.800	41.299	22.600	40.916		
		Morazzone	105	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	26.000	61.599	16.900	70.938		
			415	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	40.400	37.696	-	1.224		
		DIS1.2	M1	Sangiano	106	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	20.800	27.134	16.700	35.476



P.V. 42 del 19/10/2024

M2	Varese	107	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	333.000	668.553	338.336	702.138
		417	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	679.400	978.162	956.082	730.803
	Azzate	219	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	7.685	-	618
		304	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	-	4.108	20.000	-
		593	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	20.003	-	26.033
	Barasso	220	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	3.422	-	686
		369	Nuovi Serbatoi	New	15.000	-	-	-
		629	Sostituzione Serbatoi	Replacement	-	17.191	-	-

Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
DIS1.2	M2	Besnate	221	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	50.000	1.355	100.000	-
			305	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	-	214	10.000	-
		Bodio Lomnago	560	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	-	96	-	119
			632	Sostituzione Serbatoi	Replacement	-	7.877	-	-
		Brezzo di Bedero	222	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	791	-	3.281
			596	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	3.157	-	259
		Buggiate	503	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	120.000	771	-	1.835
		Cantello	564	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	-	-	250
		Caravate	504	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	120.000	3.158	50.000	8.916
		Carnago	225	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	40.000	2.170	-	127
			307	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	20.000	-	110.000	30.309
			505	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	874	70.000	472
		Caronno Varesino	226	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	160.000	2.172	-	520.885
			601	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	1.379	-	5.068
			621	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	-	118	-	-
		Casciago	654	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	-	-	282
		Castronno	506	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	6.426	-	155
		Cazzago Brabbia	228	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	531	-	-
			655	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	-	-	107
		Cittiglio	187	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	15.000	-	-	-
			229	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	6.185	-	611
			604	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	2.609	-	11.175
		Comerio	188	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	10.000	311	10.000	71
			230	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	8.819	-	4.348
		Cunardo	189	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	30.000	104	185.000	-
			231	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	-	-	5.641
			568	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	80	-	83
			636	Sostituzione Serbatoi	Replacement	-	-	-	44.069
		Daverio	232	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	1.867	-	-
			516	Sostituzione Serbatoi	Replacement	10.000	-	35.000	-
571	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto		Replacement	-	7.305	-	5.037		
DIS1.2	M2	Galliate Lombardo	308	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	25.000	-	-	-



P.V. 42 del 19/10/2024

		517	Sostituzione Serbatoi	Replacement	30.000	-	-	-
		622	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	64	-	11.837
	Gazzada Schianno	233	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	2.875	-	7.673
		507	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	30.000	8.423	-	9.417
	Germignaga	234	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	2.457	-	1.790
		606	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	772	-	2.805
	Inarzo	235	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	70	-	-
		508	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	-	20.000	-
	Induno Olona	236	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	5.311	-	11.971
		309	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	20.000	-	50.000	-
		607	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	6.709	-	9.502
		658	Sostituzione Serbatoi	Replacement	-	-	-	19.179
	Jerago con Orago	509	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	120.000	156.201	-	623

Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
DIS1.2	M2	Lozza	238	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	2.531	40.000	214
		Luino	191	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	20.000	-	-	-
			239	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	10.442	-	9.626
			510	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	7.775	-	61.421
			608	Sostituzione Serbatoi	Replacement	-	9.047	-	-
			578	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	-	-	9.060
		Luvinata	609	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	-	-	17.961
		Maccagno con Pino e Veddasca	192	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	50.000	-	50.000	-
			240	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	38.556	-	-
			310	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	-	-	27.000	169.094
			511	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	11.674	-	93.753
			518	Sostituzione Serbatoi	Replacement	-	-	-	30.627
			648	Nuovi Serbatoi	New	-	-	-	5.255
		Malnate	241	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	3.451	-	3.444
			311	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	50.000	-	62.000	679
			613	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	127.410	-	90.426
		Marzio	242	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	9.020	-	1.551
			614	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	4.037	-	-
			649	Nuovi Serbatoi	New	-	-	-	741
		Monvalle	243	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	8.226	-	-
			512	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	1.406	-	214
		Morazzone	193	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	5.000	-	53.000	-
			244	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	3.063	-	285
			619	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	11.257	-	4.169
		Sangiano	245	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	2.243	-	390
			589	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	128	-	-
		DIS1.2	M2	Sangiano	644	Nuovi Serbatoi	New	-	143



P.V. 42 del 19/10/2024

	Varese	246	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	245.000	41.706	95.000	59.885	
		312	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	30.000	-	-	-	
		370	Nuovi Serbatoi	New	-	-	-	1.557	
		513	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	-	-	77.000	23.261	
		519	Sostituzione Serbatoi	Replacement	-	40.424	-	179.117	
	M3	Arcisate	247	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	1.758	-	5.952
		Besnate	514	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	5.000	38.782	15.000	122.666
		Caravate	313	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	40.000	905	-	6.055
		Germignaga	315	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	-	-	-	407
		Luino	316	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	-	-	-	18.864
		Varese	194	Manutenzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Maintenance	10.000	-	-	109.244
			317	Nuove Opere idrauliche fisse di acquedotto	New	20.000	-	20.000	209.693
			515	Sostituzione Opere idrauliche fisse di acquedotto	Replacement	10.000	60.013	30.000	13.991
	DIS1.4	M2	Maccagno con Pino e Veddasca	264	Manutenzione Serbatoi	Maintenance	-	-	48.624
		Varese	1-VOSB	Serbatoio Bustecche	New	-	-	172.200	

Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
DIS3.1	M1	Germignaga	290	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	-	-	155
		Jerago con Orago	293	Manutenzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Maintenance	-	-	-	4.193
		Luino	444	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	82	-	-
DIS3.2	M1	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	502	Sostituzione misuratori d'utenza in tutto il perimetro dei Comuni gestiti	Replacement	743.185	568.169	780.586	902.873
		Barasso	447	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	32	-	-
		Besnate	448	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	228	-	-
		Bodio Lomnago	449	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	-	-	4.307
		Caravate	327	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	-	15.552	-	-
			453	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	5.496	-	-
		Carnago	328	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	-	9.141	-	-
			454	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	135	-	1.231
		Casciago	330	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	-	-	-	10.354
			456	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	-	-	427
		Castronno	457	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	-	-	2.351
		Comerio	334	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	-	-	-	26.204
			460	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	-	-	3.125
		Cunardo	335	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	-	-	-	370.562
			461	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	-	-	9.820
		Daverio	462	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	-	-	2.377
		Gazzada Schianno	464	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	5.612	-	2.995
		Germignaga	465	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	11.576	-	-
Induno Olona	467	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	223	-	1.251		
Jerago con Orago	468	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	18.303	-	-		



P.V. 42 del 19/10/2024

		Lozza	469	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	84	-	-
DIS3.2	M1	Luvinate	471	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	178	-	-
		Maccagno con Pino e Veddasca	472	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	903	-	2.464
		Sangiano	477	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	257	-	-
		Varese	478	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	-	14.067	-	750
EFF1.1	Altro	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	302	Nuove attrezzature di acquedotto in utilizzo presso tutti gli acquedotti in gestione	New	39.115	-	41.084	478.756
			624	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto (Implementazione gestionali per nuove Delibere)	New	160.000	222.784	140.000	312.897
			625	Nuovi sistemi di Work Force management, Asset management e Scheduler	New	740.565	-	-	1.303.728
			646	Aggiornamento sistema cartografico	Maintenance	-	65.793	-	-
		Luino	299	Nuove Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	New	-	12.574	-	-
		Varese	73	Manutenzione Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	Maintenance	-	-	-	6.200
			301	Nuove Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	New	-	-	-	25.230
KNW1.1	M1	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	544	Studi,ricerche,brevetti,diritti di utlizzazione	New	200.000	-	250.000	-
		Besnate	546	Studi,ricerche,brevetti,diritti di utlizzazione	New	-	-	-	48.852
		Induno Olona	547	Studi,ricerche,brevetti,diritti di utlizzazione	New	-	-	-	341.485
		Jerago con Orago	623	Studi,ricerche,brevetti,diritti di utlizzazione	New	-	-	-	25.654
		Luino	548	Studi,ricerche,brevetti,diritti di utlizzazione	New	-	-	-	47.004
		Malnate	549	Studi,ricerche,brevetti,diritti di utlizzazione	New	-	7.272	-	-

Criticità ex determina 01/2018-DSID	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Località interessata/e intervento	ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Tipologia di intervento	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2022	Pianificato (entrata in esercizio lordo contributi) 2023	Consuntivo (entrata in esercizio lordo contributi) 2023
POT1.1	M3	Arcisate	626	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	61	-	113.294
		Azzate	628	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	26	-	176
		Barasso	556	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	1.455	-	-
			630	Nuovi Impianti di potabilizzazione	New	-	214	-	-
		Brezzo di Bedero	562	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	905	-	-
		Caravate	652	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	-	-	324
		Caronno Varesino	653	Nuovi Impianti di potabilizzazione	New	-	-	-	2.766
		Comerio	353	Nuovi Impianti di potabilizzazione	New	40.000	-	200.000	-
			634	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	2.239	-	-
		Cunardo	605	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	-	-	53
		Daverio	569	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	-	-	1.387
		Gazzada Schianno	354	Nuovi Impianti di potabilizzazione	New	-	-	20.000	-
		Germignaga	573	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	32	-	7.254
		Induno Olona	657	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	-	-	311
		Luino	356	Nuovi Impianti di potabilizzazione	New	100.000	101.363	-	-
			479	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	1.792	-	25.368
		Luvinate	640	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	134	-	1.366
		Maccagno con Pino e Veddasca	579	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	-	-	501
		Malnate	580	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	-	214	-	-
Varese	358	Nuovi Impianti di potabilizzazione	New	50.000	-	-	5.370		

Allegato 1

Relazione di accompagnamento – Obiettivi di qualità per il biennio 2024-2025,  
Programma degli Interventi e Piano delle Opere Strategiche



P.V. 42 del 19/10/2024

			480	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	20.000	12.675	20.000	14.000
POT1.2	M3	Comuni all'interno del perimetro di Gestione	627	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	Replacement		123.401		41.373
		Luino	378	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	Replacement	-	53.022	-	-
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>						<b>9.186.865 €</b>	<b>9.109.098 €</b>	<b>8.653.400 €</b>	<b>14.233.095 €</b>



## 10. Dati di qualità tecnica per gli anni 2022 e 2023 relativi al nuovo perimetro di gestione

I dati per la definizione degli obiettivi per gli anni 2024-2025 sono i medesimi di quelli comunicati nell'ambito della raccolta dati RQTI\_2024, fogli con suffisso "\_637", fatto salvo quanto precisato ai precedenti paragrafi 3.4 e 9.

## 11. Dati di qualità contrattuale per l'anno 2023 coerenti con i più recenti accadimenti gestionali

I dati per la definizione degli obiettivi per gli anni 2024-2025 sono i medesimi di quelli comunicati nell'ambito della "Raccolta dati: Qualità contrattuale del servizio idrico integrato – anno 2023".

## Allegato 2 delibera CdA P.V. 42 del 19/10/2024

### Schema tipo

## RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO - PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA MTI-4

### Indice

<b>1</b>	<b>Informazioni sulla gestione</b> .....	<b>3</b>
1.1	Perimetro della gestione e servizi forniti .....	3
1.1.1	Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale] .....	3
1.1.2	Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale] .....	4
1.2	Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche .....	4
1.3	Altre informazioni rilevanti.....	4
<b>2</b>	<b>Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale</b> .....	<b>5</b>
2.1	Dati patrimoniali .....	5
2.1.1	Fonti di finanziamento .....	5
2.1.2	Altri dati economico-finanziari.....	6
2.2	Dati di conto economico .....	7
2.2.1	Dati di conto economico .....	7
2.2.2	Focus sugli scambi all'ingrosso .....	8
2.3	Dati relativi alle immobilizzazioni .....	10
2.3.1	Investimenti e dismissioni .....	10
2.3.2	Infrastrutture di terzi .....	11
2.3.3	Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi .....	11
2.4	Corrispettivi applicati all'utenza finale .....	12
2.4.1	Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023 .....	12
<b>3</b>	<b>Predisposizione tariffaria</b> .....	<b>13</b>
3.1	Posizionamento nella matrice di schemi regolatori .....	13
3.1.1	Selezione dello schema regolatorio .....	13
3.1.1.1	Ammortamento finanziario.....	14
3.1.1.2	Valorizzazione FNI <sup>new,a</sup> .....	14
3.1.2	Valorizzazione delle componenti del VRG .....	15
3.1.2.1	Valorizzazione componente Capex .....	17
3.1.2.2	Valorizzazione componente FoNI .....	18
3.1.2.3	Valorizzazione componente Opex .....	18
3.1.2.4	Valorizzazione componente ERC.....	23
3.1.2.5	Valorizzazione componente RC <sub>TOT</sub> .....	24

3.1.2.6	Altre regole per i conguagli $RC_{ARC}$ .....	26
3.2	Moltiplicatore tariffario.....	26
3.2.1	Calcolo del moltiplicatore.....	26
3.2.2	Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente .....	27
3.2.4	Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati .....	28
<b>4</b>	<b>Piano economico-finanziario (PEF) .....</b>	<b>29</b>
4.1	Piano tariffario .....	30
4.2	Schema di conto economico.....	33
4.3	Rendiconto finanziario .....	34
4.4	Stato patrimoniale .....	35
<b>5</b>	<b>Eventuali istanze specifiche .....</b>	<b>37</b>
<b>6</b>	<b>Note e commenti sulla compilazione del file RDT2024 .....</b>	<b>37</b>
<b>7</b>	<b>Schema regolatorio di convergenza ai sensi dell'art. 32 del MTI-4 [eventuale].....</b>	<b>41</b>

## 1 Informazioni sulla gestione

### 1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 172 del D.Lgs. 152/2006 e s.m.i. si attesta che LereTi S.p.A. (nel seguito denominato LereTi o Gestore) possiede titolo giuridico conforme alla normativa pro tempore vigente nell'esercire il servizio idrico integrato nell'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Varese come gestore salvaguardato con scadenza delle concessioni al 2036.

La Società LereTi gestisce il servizio di acquedotto dalla captazione alla distribuzione per 34 Comuni nel seguito elencati:

Varese, Arcisate, Azzate, Barasso, Besnate, Bodio Lomnago, Brezzo Di Bedero, Buguggiate, Cantello, Caravate, Carnago, Caronno Varesino, Casciago, Castronno, Cazzago Brabbia, Cittiglio, Comerio, Cunardo, Daverio, Galliate Lombardo, Gazzada Schianno, Germignaga, Inarzo, Induno Olona, Jerago Con Orago, Lozza, Luino, Luvinate, Maccagno Con Pino E Veddasca, Malnate, Marzio, Monvalle, Morazzone e Sangiano.

Il perimetro territoriale dei servizi forniti è rimasto invariato rispetto alla precedente predisposizione e a quanto comunicato con la Determina 1/2022DSID.

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

Non vi sono processi di aggregazione che interessano il gestore salvaguardato LereTi nella Provincia di Varese.

Si evidenzia tuttavia che a partire dall'anno 2025 usciranno dal perimetro gestionale i primi Comuni i cui affidamenti giungeranno a scadenza. La tabella seguente riporta i Comuni, raggruppati per Cluster i cui affidamenti scadono nell'arco del periodo regolatorio.

Comune	Scadenza al 31/12 dell'Anno da delibera ATO	CLUSTER
Azzate	2024	01_2024
Barasso	2023	01_2024
Casciago	2023	01_2024
Luvinate	2023	01_2024
Caronno Varesino	2025	02_2025
Galliate Lombardo	2025	02_2025
Buguggiate	2026	03_2026
Cantello	2026	03_2026
Castronno	2026	03_2026
Comerio	2026	03_2026
Lozza	2026	03_2026
Gazzada Schianno	2027	04_2027
Inarzo	2028	05_2028

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

Non di pertinenza rispetto alla presente predisposizione tariffaria.

## 1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

L'ambito delle attività in concessione a LereTi è riassunto sinteticamente in Tabella 1 ed è rimasto immutato da un punto di vista delle competenze e dell'operatività nel territorio. Si fa presente che non tutte le attività in elenco hanno determinato dei ricavi nella predisposizione tariffaria corrente, la specifica fornisce una disamina generale dei servizi che potenzialmente il gestore è in grado di effettuare.

Tabella 1 – Sintesi del perimetro del SII affidato nella convenzione

Descrizione	
1	Captazione
2	Potabilizzazione
3	Adduzione
4	Acquedotto distribuzione
5	Acquedotto (utenti non allacciati alla pubblica fognatura)
6	Allacciamenti
7	Vendita di acqua non potabile o ad uso industriale, agricolo o igienico sanitario (qualora svolta congiuntamente ad altri servizi del SII)
8	Vendita di acqua forfetaria
9	Vendita di acqua con autobotte (situazioni emergenziali)
10	Altre prestazioni e servizi accessori (compresa la gestione della morosità)
11	Fornitura bocche antincendio
12	Lavori conto terzi

Il gestore, nelle annualità 2022-2023, ha svolto il servizio di vendita di acqua non potabile, derivante dal riutilizzo dalle acque di sfioro e di lavaggio filtri dell'impianto di potabilizzazione ed utilizzata per l'irrigazione dei campi da gioco del Golf Club di Luvinata.

Il gestore negli anni 2022 e 2023 non ha svolto "Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica e ambientale".

## 1.3 Altre informazioni rilevanti

Si precisa che per il gestore LereTi non sussistono cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2024 e 2025, ai sensi dell'art. 9 della deliberazione 639/2023/R/IDR. Entrando nel dettaglio si dichiara che:

- La società è dotata della carta dei servizi
- La società adotta corrispettivi a consumo e non applica il minimo impegnato in nessuna categoria

- La società è conforme agli adempimenti CSEA
- Non vi sono procedure di crisi di impresa
- Non vi sono ricorsi pendenti o sentenze passate in giudicato nell'ultimo biennio
- Non vi sono sentenze passate in giudicato nell'ultimo biennio

## 2 Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale

Si prende atto della dichiarazione del legale rappresentante del gestore LereTi attestante la congruenza tra i dati indicati ai fini tariffari e le poste desumibili dalle fonti contabili obbligatorie, rispetto alle quali in contraddittorio e collaborazione è stata condotta la validazione dei dati.

Al momento della raccolta dati per la predisposizione tariffaria i bilanci della società 2022 – 2023 erano entrambi stati approvati e questo ha permesso la compilazione delle sezioni dell'RDT anche per il 2025 (anno tariffario) con dati di consuntivo. Il flusso informativo alla base della predisposizione si basa sui "dati Storici" ricavati dalle precedenti predisposizioni non ancora approvate dall'ARERA.

### 2.1 Dati patrimoniali

#### 2.1.1 Fonti di finanziamento

Il gestore per il servizio idrico ha utilizzato finanziamenti erogati dalla BEI per il tramite della società Capogruppo Acinque S.p.A. pari complessivamente a 30 milioni di euro al 31/12/2023.

La **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.** riporta la sintesi delle informazioni relative a detti finanziamenti.

Tabella 2 – Finanziamenti derivanti da mezzi terzi

Importo finanziato (€)	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione	Data di scadenza	Garanzie richieste	Anno	Tasso medio d'interesse (€)
10.000.000	Società capogruppo	11/03/2020	31/12/2035	nessuna	2022	0,89%
5.000.000	Società capogruppo	18/05/2021	31/12/2036	nessuna	2022	0,82%
15.000.000	Società capogruppo	02/05/2023	31/12/2037	nessuna	2023	4,24%
10.000.000	Società capogruppo	11/03/2020	31/12/2035	nessuna	2023	0,89%
5.000.000	Società capogruppo	18/05/2021	31/12/2036	nessuna	2023	0,82%

Si precisa che rispetto alla precedente predisposizione tariffaria il gestore ha optato per rappresentare i finanziamenti per intera Società anziché ripartirli tra i due ambiti (Como e Varese) in cui opera. Di seguito si riportano le tabelle riassuntive dei finanziamenti contenute nelle relazioni di accompagnamento MTI-3 agg. dei due ambiti.

[LereTi Como](#)

Importo finanziato (€)	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione	Data di scadenza	Garanzie richieste	Tasso medio d'interesse 2020 (€)	Tasso medio d'interesse 2021 (€)
3.100.000	Società capogruppo	11/03/2020	31/12/2035	nessuna	0,89%	0,89%
1.800.000	Società capogruppo	18/05/2021	31/12/2036	nessuna	-	0,82%

### Lereti Varese

Importo finanziato (€)	Soggetto finanziatore	Data di sottoscrizione	Data di scadenza	Garanzie richieste	Tasso medio d'interesse 2020 (€)	Tasso medio d'interesse 2021 (€)
6.900.000	Società capogruppo	11/03/2020	31/12/2035	nessuna	0,89%	0,89%
3.200.000	Società capogruppo	18/05/2021	31/12/2036	nessuna	-	0,82%

### 2.1.2 Altri dati economico-finanziari

Non si sono verificate modifiche significative rispetto agli anni precedenti.

Si segnala che il gestore ha fornito le quadrature con le seguenti componenti:

- Unpaid Ratio (a 24 mesi)
- Componenti perequative (UI)
- Contributo ARERA

La **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.** riporta la struttura del personale di pertinenza il SII ed i relativi costi.

Tabella 3 – Consistenza del personale – Dati 2022-2023

		2022	2023
Dirigenti	N.	0	0
Quadri	N.	3	3
Impiegati	N.	37	38
Operai	N.	35	35
Collaboratori	N.	0	0
		<b>2022</b>	<b>2023</b>
Dirigenti	Euro	0	0
Quadri	Euro	271.165	268.664
Impiegati	Euro	2.126.536	2.174.699
Operai	Euro	1.828.405	1.840.198
Collaboratori	Euro	0	0
		<b>2022</b>	<b>2023</b>
Totale spesa in ricerca e sviluppo	Euro	0	0

Le consistenze e i costi illustrati in tabella si riferiscono esclusivamente al personale direttamente dipendente da Lereti, non considerando eventuale personale indiretto (afferente a contratti di servizio).

## 2.2 Dati di conto economico

### 2.2.1 Dati di conto economico

Non sono presenti “ulteriori specificazioni dei ricavi” relative alle altre attività idriche.

In **Errore**. L'origine riferimento non è stata trovata. sono specificate per ciascuna delle voci inserite tra le “ulteriori specifiche dei ricavi”, le voci di bilancio di appartenenza.

Tabella 4 – Ulteriore specificazione dei ricavi – SII

ANNI	2022	2023	VOCE BILANCIO	DI
ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	21.516.661	17.884.778		
di cui				
Ricavi da articolazione tariffaria	19.419.963	17.192.258	A1	
Contributi di allacciamento	86.460	0	A1 – A5	
Prestazioni e servizi accessori	152.286	201.410	A5	
Proventi straordinari	1.839.768	484.067	A5	

Per quanto attiene alla sezione costi si illustrano in Tabella 2 per ciascuna delle voci inserite tra “ulteriori specifiche dei costi”, le voci di bilancio di appartenenza.

Tabella 2 – Ulteriore specificazione dei costi – SII

ANNI	2022	2023	VOCE BILANCIO	DI
ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	2.435.656	2.663.423		
di cui				
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	14.701	9.609	B14	
Contributi associativi	12.676	16.650	B14	
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito	91.790	91.790	B14	
Rimborso mutui di comuni, aziende speciali, società patrimoniali	92.548	77.925	B8	
corrispettivi a gestori preesistenti, altri proprietari	2.102.899	2.047.628	B8	
canoni di derivazione/sottensione idrica	55.236	76.666	B14	
altri oneri locali (TOSAP, COSAP, TARSU)	35.092	19.378	B14	

Non sono presenti “ulteriori specificazioni dei costi” relative alle altre attività idriche.

Si procede con il dettagliare la natura dei principali oneri relativi al SII che sono confluiti nelle voci di bilancio:

- B6 riportati in Tabella 6
- B7 riportati in Tabella
- B10 riportati in Tabella 3

Tabella 6 – Dettaglio voce B6 SII

ANNI	VOCE DI BILANCIO	2022	2023
<b>Mod CO</b>	<b>B6</b>	<b>2.371.270</b>	<b>3.178.301</b>
Costi residui		392.329	707.273
<b>di cui costi significativi</b>			
Materiali su commessa		975.845	1.164.383
Consumi materiali magazzino		990.794	1.179.848
Prodotti chimici		12.302	126.797

Tabella 7 – Dettaglio voce B7 - SII

ANNI	VOCE BILANCIO	DI	2022	2023
<b>Mod CO</b>	<b>B7</b>		<b>17.522.396</b>	<b>15.944.116</b>
di cui				
COSTO ENERGIA ELETTRICA			7.714.635	4.522.880
<b>di cui costi significativi</b>				
manutenzioni ordinarie (da terzi)			6.697.961	7.229.484
altri servizi da altre imprese del gruppo			1.156.242	1.473.747
altri servizi da altre imprese			1.916.165	2.671.754

Tabella 3 – Dettaglio voce B10 - SII

ANNI	VOCE BILANCIO	DI	2022	2023
<b>Mod CO</b>	<b>B10</b>		<b>7.110.640</b>	<b>3.870.627</b>
di cui				
altre svalutazioni delle immobilizzazioni			3.500.000	70.000
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			764.364	411.581
Immobilizzazioni immateriali: avviamenti, capitalizzazione concessione, etc.			2.846.277	3.389.046

Il gestore negli anni 2022 e 2023 non ha svolto “Altre attività idriche relative ad obiettivi di sostenibilità energetica e ambientale”.

### 2.2.2 Focus sugli scambi all'ingrosso

Le transazioni all'ingrosso (sezione acquisti/vendite) riguardano:

- acquisto servizio di fognatura e depurazione corrisposta ad Alfa S.r.l.
- acquisto di acqua all'ingrosso da Alfa S.r.l.
- vendita di acqua all'ingrosso ad Alfa S.r.l.

Rispetto alla precedente predisposizione tariffaria MTI-3-agg, il perimetro degli scambi è rimasto immutato in termini di bacino tariffario, mentre sono variati i soggetti grossisti poiché nel corso del

2022 Alfa S.r.l. è subentrata interamente nelle gestioni comunali, in qualità di affidatario del SII individuato dall'EGA.

Con riferimento all'acquisto dei servizi all'ingrosso dal gestore Alfa si evidenzia che al fine di evitare e sterilizzare le distonie relative alle tempistiche di fatturazione fra i gestori si è provveduto ad allineare il dato di ricavo al dato fatturato all'utenza da LereTi.

Si riportano in

Tabella 4 e Tabella 10 gli importi dei costi all'ingrosso 2022 – 2023 che sono riferiti alle fatture contabilizzate e riguardanti la competenza 2022 e 2023.

Tabella 4 – Specifiche valori acquisti all'ingrosso 2022

<b>Id Gestore</b>	<b>Soggetto Da Cui Si Acquista</b>	<b>Servizio</b>	<b>Importi Euro 2022</b>
25353	ALFA S.r.l.	Fognatura (nera e mista)	3.546.514
25353	ALFA S.r.l.	Depurazione	9.726.156
25353	ALFA S.r.l.	Acquedotto distribuzione	212.091
	<b>TOTALE</b>		<b>13.484.761</b>

Tabella 10 – Specifiche valori acquisti all'ingrosso 2023

<b>Id Gestore</b>	<b>Soggetto Da Cui Si Acquista</b>	<b>Servizio</b>	<b>Importi Euro 2023</b>
25353	ALFA S.r.l.	Fognatura (nera e mista)	3.757.393
25353	ALFA S.r.l.	Depurazione	10.238.810
25353	ALFA S.r.l.	Acquedotto distribuzione	198.442
	<b>TOTALE</b>		<b>14.194.645</b>

Di

seguito si riporta il prospetto delle vendite all'ingrosso di LereTi per gli anni 2022 e 2023. In particolare, il gestore vende il servizio di acquedotto distribuzione ad Alfa S.r.l.

Tabella 11 – Vendite all'ingrosso 2022

<b>Id Gestore</b>	<b>Soggetto a cui si vende</b>	<b>Servizio</b>	<b>Importi Euro 2022</b>
25353	ALFA S.r.l.	Acquedotto distribuzione	25.606

Tabella 12 – Vendite all'ingrosso 2023

<b>Id Gestore</b>	<b>Soggetto a cui si vende</b>	<b>Servizio</b>	<b>Importi Euro 2023</b>
25353	ALFA S.r.l.	Acquedotto distribuzione	43.551

## 2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni

### 2.3.1 Investimenti e dismissioni

Il gestore nel biennio 2022-2023 ha realizzato investimenti entrati in esercizio per complessivi 23.342.193 Euro (Tabella 3).

Tabella 13 – Investimenti realizzati

	2022	2023
<b>Totale nuovi investimenti</b>	9.109.098	14.233.095

La Tabella 14 riporta la stratificazione dei lavori in corso per il biennio 2022 e 2023 suddivisi tra ordinari e relativi a opere strategiche “LICPOS”.

Tabella 54 – Lavori in corso

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Saldo LIC<sub>Ord</sub></b> (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	4.279.880	1.243.343	1.243.343	1.243.343	1.243.343	1.243.343
<b>Saldo LIC<sub>Pos</sub></b> (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	293.751	629.349	629.349	629.349	629.349	629.349

Gli investimenti di consuntivo si sono concentrati sulle categorie di cespiti dettagliate in Tabella 6:

Tabella 65 – Investimenti per categoria di cespite

Categoria cespite	Anno cespite	IP (Euro)
Altri impianti	2022	80.368
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	2022	123.401
Condotte di acquedotto	2022	6.760.772
Fabbricati industriali	2022	115.080
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	2022	650.037
Impianti di potabilizzazione	2022	174.133
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	2022	174.991
Opere idrauliche fisse di acquedotto	2022	393.063
Serbatoi	2022	192.771
Sistemi informativi di acquedotto	2022	195.426
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	2022	94.322
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	2022	154.735
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	2023	31.430
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura,	2023	41.373

Categoria cespite	Anno cespite	IP (Euro)
filtrazione, addolcimento)		
Condotte di acquedotto	2023	6.876.112
Fabbricati industriali	2023	567.430
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	2023	1.341.092
Impianti di potabilizzazione	2023	172.171
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	2023	592.437
Opere idrauliche fisse di acquedotto	2023	879.888
Serbatoi	2023	818.482
Sistemi informativi di acquedotto	2023	1.616.625
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	2023	1.100.779
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	2023	195.275

Non sono state effettuate dismissioni nel biennio.

Sono presenti contributi incassati a fondo perduto per 212.995 euro e contributi di allacciamento per 377.428 euro per l'annualità 2022 mentre per il 2023 risultano incassati solo contributi di allacciamento per 340.314 euro.

Nel foglio Nuovi Investimenti il gestore ha optato, in conformità alla facoltà concessa dalla RDT, per l'utilizzo di una percentuale unica pari al 70,8% e attribuita alla tipologia RES, derivante dalla media degli investimenti consuntivati nel biennio 2022-2023.

### 2.3.2 Infrastrutture di terzi

In Tabella 16 si riporta la somma complessiva della voce mutui "MT" verso alcuni dei comuni serviti prevista per il biennio 2024-2025.

Tabella 16 – MT previsti

Soggetto Proprietario	2024	2025	2026	2027	2028	2029
MT	129.828	129.828	125.512	116.910	116.910	63.567

I valori esposti in tabella tengono conto, a partire dal 2025, delle uscite dal perimetro di gestione dei Comuni il cui affidamento scade nel corso del periodo regolatorio.

### 2.3.3 Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi

Il gestore nel biennio 2022-2023 è riuscito a realizzare maggiori investimenti rispetto alla previsione del fabbisogno indicato nella RDT 2022 di cui al MT13-agg, come illustrato in **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.**17.

Tabella 17 – Esame investimenti pianificati-consuntivati

	2022	2023	TOTALE
Valore investimento annuo previsto (lordo contributi)	8.621.800	8.653.400	17.275.200
Entrata in esercizio al lordo contributi - da foglio "PdI-cronoprogramma_investimenti"	9.109.098	14.233.095	23.342.193
DELTA	487.298	5.579.695	6.066.993

Il valore del tasso di realizzazione degli investimenti come definito al comma 35.4 del MTI-3 è pari a 1,288 come riportato nella tabella sottostante.

$$\tau_{MTI-3} = \frac{\sum_t^{2023} [\sum_c (IP_{t,c}) + \Delta LIC_t]}{\sum_t^{2023} (IP_t^{exp} + CFP_t^{exp})}$$

Verifica tasso realizzazione investimenti 2020-2023	
$(\sum_{2020-2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})$	27.867.000
$\sum_{2020-2023} t [\sum_c (IP_{t,c}) + \Delta LIC_t]$	35.882.796
$\tau_{MTI-3}$	1,288

## 2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

### 2.4.1 Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023

La struttura corrispettivi elaborata secondo le disposizioni contenute nella deliberazione 665/2017/R/IDR "TICSI" è stata approvata dall'EGA di Varese con Delibera cda n.3 in data 26 giugno 2019 con decorrenza a partire dall'annualità 2019.

È inoltre concluso il processo di costituzione di un unico bacino rispetto alla precedente predisposizione tariffaria; pertanto, tutte le informazioni utilizzate per la rappresentazione della scheda "Struttura\_corrispettivi" per le annualità 2022-2023 sono in conformità con l'articolazione tariffaria TICSI.

Per quanto riguarda le informazioni contenute nella rappresentazione della scheda "Struttura\_corrispettivi", sono state ricavate dal software di fatturazione aziendale utilizzando l'estrazione più aggiornata disponibile

Si riporta all'interno della Tabella 18 la struttura dei ricavi tariffari utilizzati per il calcolo dei moltiplicatori tariffari theta.

Tabella 18 – Ricavi tariffari

Ambito_Tariffario	tar2021*vscal2021	tar2022*vscal2022	tar2023*vscal2023	tar2023*vscal2022
BACINO UNICO	30.826.179	32.716.668	33.243.732	33.422.047
PERDITE OCCULTE	0	24.186	25.325	25.383

Si illustra il dettaglio delle poste sopra riportate:

- **Bacino unico:** sono riportati i ricavi tariffari relativamente al segmento di acquedotto gestito da LereTi oltre che i ricavi passanti del servizio di fognatura e depurazione gestiti dal gestore unico Alfa Srl
- **Perdite occulte:** si tratta delle quote di ricavi tariffari relative alle perdite a valle del misuratore

Il gestore conferma che le informazioni utilizzate per la compilazione della scheda Struttura corrispettivi non considerano i rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008, né le agevolazioni tariffarie ISEE, né le componenti perequative.

Relativamente alla prima applicazione delle disposizioni previste al Titolo 6 del TIMSII (Allegato A alla deliberazione 218/2016/R/IDR, come integrato dalla deliberazione 609/2021/R/IDR), di seguito si dettagliano le motivazioni e le criticità riscontrate nell'implementazione di tali misure per cui il gestore non ha valorizzato l'apposita sezione del *tool*:

- In merito alle informazioni agli indiretti di cui all'art. 20, il gestore – pur non avendo un rapporto contrattuale coi medesimi – ha optato momentaneamente per comunicarle attraverso una sezione dedicata della bolletta e con specifici rimandi al sito internet della società;
- In merito al tool di calcolo di cui all'art. 21 per la corretta applicazione dell'articolazione tariffaria, la società sta procedendo alla sua implementazione, cercando di rendere lo strumento disponibile direttamente sul sito internet e condividerne le logiche con gli amministratori di condominio.

### **3 Predisposizione tariffaria**

Prima di entrare nel merito delle singole componenti tariffarie è opportuno evidenziare che nella presente predisposizione, a partire dall'anno 2025 si è tenuto conto dell'uscita dal perimetro gestionale dei cui il cui affidamento giunge al termine nel corso del periodo regolatorio.

A tal fine si è provveduto a rettificare, come si dirà meglio nei rispettivi paragrafi, le componenti del VRG di LereTi al fine di escludere quelle relative ai comuni uscenti (opportunamente organizzati in Cluster), determinate a partire dalle componenti tariffarie derivanti dal tool, attribuite ai singoli comuni in maniera puntuale o mediante l'utilizzo del dirver dei volumi fatturati e di quello della popolazione residente per il solo costo dell'EGATO. Contestualmente si è provveduto a incrementare il VRG di Alfa.

Con riferimento alla RAB al fine di evitare eccessive modifiche al tool di calcolo si è provveduto a costruire per ciascun cluster di comuni uscenti un file RDT e un correlato tool Anea popolati solo per la parte cespiti afferenti ai comuni rientranti nel Cluster. In tal modo si sono ottenuti i valori delle componenti CAPEX afferenti ai cluster che sono state sottratte (mediante la compilazione dell'apposita sezione del foglio "Input\_calcoli\_finali") alle rispettive componenti del file RDT2024 di LereTi.

#### **3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori**

##### **3.1.1 Selezione dello schema regolatorio**

La pianificazione degli investimenti nel quarto periodo regolatorio ammonta a 58,5 Mln € riferita ad una RAB di 57 Mln €. Il rapporto tra la pianificazione degli investimenti e RAB si dimostra essere più elevato del 50%. Tale risultato, unito alla presenza di processi tecnici significativi, comporta il posizionamento del gestore all'interno dello Schema VI della Matrice degli Schemi Regolatori con un limite all'incremento tariffario pari al 9,95%.

A valle di quanto esposto il gestore LereTi si configura nello schema regolatorio VI (Tabella 19)

Tabella 19 – Quadrante regolatorio

$\frac{\sum_{2024}^{2029} (IP_a^{exp} + CFP_a^{exp})}{RAB_{MTI-3}} > \omega$	SI
Aggregazioni o variazioni di processi tecnici significativi	SI

La pianificazione degli investimenti per il IV periodo regolatorio 2024-2029 ammonta a 17,28 Mio€ ed è riportata in Tabella .

Tabella 20 – Pianificazione 2024-2029

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nuovi investimenti lordo CFP	9.584.195	8.916.100	9.445.300	9.624.600	10.621.200	10.304.400
<i>di cui</i>						
Opere Strategiche POS lordo CFP	1.791.000	1.693.500	629.000	1.530.000	3.522.000	3.685.000
CFP da contributi	435.000	435.000	435.000	435.000	435.000	435.000
CFP da FoNI (tariffa)	-	-	-	-	-	-

Il calcolo della popolazione fluttuante si è basato su di una stima della percentuale ricostruita a partire dall'analisi di svariati documenti, tra cui il piano d'ambito e i piani di governo del territorio dei Comuni. In particolare, all'interno del piano d'ambito si è riscontrato che tale percentuale risultava compresa in una fascia piuttosto ampia (10-23%). Fra i comuni serviti nel territorio di Varese vi sono sia realtà fortemente turistiche (comuni più prossimi al lago), sia comuni che sono polo di attrazione di popolazione pendolare dai territori circostanti (Varese) e visto anche il contesto di incertezza della definizione, si è ragionevolmente optato per utilizzare il valore intermedio pari al 15%.

### 3.1.1.1 Ammortamento finanziario

Non applicato

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

Ai sensi del comma 6.2 del MTI-4, il gestore, collocandosi all'interno dello Schema VI della Matrice degli Schemi Regolatori, ha la facoltà di valorizzare la componente  $FNI^{new,a}$ , tuttavia per la predisposizione tariffaria in oggetto non è stata attività.

### 3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

La seguente tabella esplicita le componenti calcolate del VRG:

Tabella 21: componenti calcolate del VRG

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
<i>Capex<sup>a</sup></i>	<i>AMM<sup>a</sup></i>	824.887	1.075.799	1.153.476	1.230.302	1.345.061	1.409.939	
	<i>OF<sup>a</sup></i>	951.557	1.073.545	1.149.324	1.222.276	1.300.644	1.371.214	
	<i>OFisc<sup>a</sup></i>	345.731	383.464	408.495	432.686	458.738	482.125	
	<i>ΔCUIT<sup>a</sup><sub>capex</sub></i>							
	<b>Totale</b>	<b>2.122.176</b>	<b>2.532.808</b>	<b>2.711.295</b>	<b>2.885.264</b>	<b>3.104.442</b>	<b>3.263.279</b>	
<i>FoNI<sup>a</sup></i>	<i>FNI<sup>a</sup><sub>FoNI</sub></i>	291.882	18.947	124.439	67.066	0	0	
	<i>AMM<sup>a</sup><sub>FoNI</sub></i>	281.223	378.634	418.275	445.413	455.413	464.913	
	<i>ΔCUIT<sup>a</sup><sub>FoNI</sub></i>							
	<b>Totale</b>	<b>573.105</b>	<b>397.581</b>	<b>542.714</b>	<b>512.479</b>	<b>455.413</b>	<b>464.913</b>	
<i>Opex<sup>a</sup></i>	<i>Opex<sup>a</sup><sub>end</sub></i> (netto ERC)	8.353.073	8.353.073	8.353.073	8.353.073	8.353.073	8.353.073	
	<i>Opex<sup>a</sup><sub>al</sub></i> (netto ERC)	17.914.308	18.110.533	18.345.998	16.774.642	16.362.591	15.097.591	
	<i>Opex<sup>a</sup><sub>tel</sub></i>	344.818	469.818	419.818	419.818	419.818	419.818	
	di cui <i>Op<sup>new,a</sup></i> (netto ERC)	245.000	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
	di cui <i>Opex<sup>a</sup><sub>QT</sub></i> (netto ERC)	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	
	di cui <i>Opex<sup>a</sup><sub>QC</sub></i>	0	0	0	0	0	0	
	di cui <i>Op<sup>a</sup><sub>social</sub></i>	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
	di cui <i>Op<sup>a</sup><sub>mis</sub></i>	15.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
	<b>Totale</b>	<b>26.612.199</b>	<b>26.933.424</b>	<b>27.118.889</b>	<b>25.547.534</b>	<b>25.135.483</b>	<b>23.870.483</b>	
<i>ERC<sup>a</sup></i>	<i>ERC<sup>a</sup><sub>Capex</sub></i>	5.146.682	6.142.543	6.575.408	6.997.316	7.528.866	7.914.075	
	<i>ERC<sup>a</sup><sub>end</sub></i>	0	0	0	0	0	0	
	<i>ERC<sup>a</sup><sub>al</sub></i>	55.236	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	
	<i>ERC<sup>a</sup><sub>tel</sub></i>	0	0	0	0	0	0	
	di cui <i>Op<sup>new,a</sup></i> esplicitati come <i>ERC</i>	0	0	0	0	0	0	
	di cui <i>Opex<sup>a</sup><sub>QT</sub></i> esplicitati come <i>ERC</i>	0	0	0	0	0	0	
	<b>Totale</b>	<b>5.201.918</b>	<b>6.219.209</b>	<b>6.652.075</b>	<b>7.073.983</b>	<b>7.605.532</b>	<b>7.990.741</b>	
<i>Rc<sup>a</sup><sub>TOT</sub></i>	<i>Rc<sup>a</sup><sub>VOL</sub></i>	<b>6.978.304</b>	<b>-829.425</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<i>Rc<sup>a</sup><sub>FF</sub></i>	-1.488.323	-2.147.653	0	0	0	0	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	$Rc_{ws}^a$	3.435.986	120.708	0	0	0	0	
	$Rc_{ERC}^a$	3.783.581	3.526.526	0	0	0	0	
	$Rc_{ALTRO}^a$	13.632	42.526	0	0	0	0	
	di cui $Rc_{Attività\ b}^a$	8.106	6.345	0	0	0	0	
	di cui scostamento $CO_{res}$	-22.619	-38.199	0	0	0	0	
	di cui costi in eventi eccezionali per il pieno recupero dei costi energia 2022	1.250.724	0	0	0	0	0	
	di cui altri costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	-125.721	-335.380	0	0	0	0	
	di cui scostamento $Opex_{QC}$	0	0					
	di cui scostamento $Opex_{QT}$	0	0					
	di cui scostamento $OP_{social}^a$	-7.864	-7.610					
	di cui scostamento $OP_{mis}^a$	-18.778	-5.454					
	di cui decurtazione dei costi riconosciuti per applicazione penali di qualità tecnica e contrattuale	0	0					
	di cui altre previste	999	-1.799.419					
	$\prod_{t=a-1}^a (1 + I^t)$	1,13696	1,088	0	0	0	0	
	<b>Totale</b>		<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
$Rc_{ARC}^a$ (valori inflazionati)	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. a) (onere fiscale IRAP)	0	0					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. b) (CCN)	0	0					
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. c) (penale mancata realizzazione investimenti)	0	0					
	<b>Totale</b>	0	0					
$VRG^a$		<b>41.487.702</b>	<b>35.253.597</b>	<b>37.024.973</b>	<b>36.019.259</b>	<b>36.300.870</b>	<b>35.589.415</b>	

Si specifica che, come dettagliato nei paragrafi successivi che per l'annualità 2024, il gestore risulta essere in *sovra-cap*; pertanto, si è optato per effettuare le sospensioni dei ricavi in modo tale da riallineare le tariffe ai valori massimi riconosciuti da ARERA.

### 3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

Il gestore all'interno del POS, relativamente all'annualità 2022-2023, ha valorizzato, tra i lavori in corso "LIC", un unico intervento, classificato col codice 1-VOSE, relativo alla realizzazione della nuova dorsale idrica di adduzione dalla centrale di Luvinata dell'acquedotto di Varese ai serbatoi Montello di Varese, in acciaio DN 400 per una lunghezza complessiva di circa 5 km. Il *LIC<sub>POS</sub>* relativo a questo intervento è pari a 293.751 euro per l'anno 2022 e 629.349 euro per l'anno 2023.

Si riporta alla Tabella 22 la quantificazione del saldo LIC per gli anni 2022 e 2023.

Tabella 22 – saldo LIC 2022 e 2023

	2022	2023
<b>Saldo LIC<sub>ord</sub></b> (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	4.279.880	1.243.343
<b>Saldo LIC<sub>pos</sub></b> (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	293.751	629.349

La struttura del Capex 2024-2025 è illustrato nella seguente **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.**

Tabella 23 – Capex rimodulato in tariffa

<i>Componenti calcolate</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Capex</b>	<b>2.122.176</b>	<b>2.532.808</b>	<b>2.711.295</b>	<b>2.885.264</b>	<b>3.104.442</b>	<b>3.263.279</b>
OF	951.557	1.073.545	1.149.324	1.222.276	1.300.644	1.371.214
OFisc	345.731	383.464	408.495	432.686	458.738	482.125
AMM	824.887	1.075.799	1.153.476	1.230.302	1.345.061	1.409.939
$\Delta$ CUIT <sub>capex</sub>	0	0	0	0	0	0

Come illustrato in premessa le componenti calcolate sono state rettificare a partire dal 2025 al fine di escludere le quote relative ai cespiti afferenti ai Comuni uscenti. Gli importi delle detrazioni sono riportati nella seguente tabella.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
AMM calcolato	<b>824.887</b>	<b>1.075.799</b>	<b>1.153.476</b>	<b>1.230.302</b>	<b>1.345.061</b>	<b>1.409.939</b>
<b>Detrazione</b> della componente AMM	0	182.222	266.627	516.191	554.893	815.808
	0	182.222	266.627	516.191	554.893	815.808
OF calcolato	<b>951.557</b>	<b>1.073.545</b>	<b>1.149.324</b>	<b>1.222.276</b>	<b>1.300.644</b>	<b>1.371.214</b>
<b>Detrazione</b> della componente OF	0	242.968	311.292	549.525	579.638	815.830

	0	242.968	311.292	549.525	579.638	815.830
--	---	---------	---------	---------	---------	---------

OFisc calcolato	<b>345.731</b>	<b>383.464</b>	<b>408.495</b>	<b>432.686</b>	<b>458.738</b>	<b>482.125</b>
Detrazione della componente OFisc	0	85.853	110.382	194.930	205.493	290.450
	0	85.853	110.382	194.930	205.493	290.450

La seguente tabella riporta infine i valori riportati nel Piano tariffario.

Tabella 23 – Capex rimodulato in tariffa

<i>Componenti nel Piano Tariffario</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Capex</b>	<b>2.131.648</b>	<b>2.561.609</b>	<b>2.758.457</b>	<b>2.905.110</b>	<b>2.984.825</b>	<b>3.084.320</b>
OF	956.373	1.101.245	1.181.340	1.233.140	1.251.474	1.303.934
OFisc	350.907	383.730	414.398	431.952	439.559	462.557
AMM	824.367	1.076.634	1.162.719	1.240.019	1.293.792	1.317.829
$\Delta$ CUIT <sub>capex</sub>	0	0	0	0	0	0

Lereti, in coerenza con quanto riportato nella Tavola 8 dell'allegato B alla Delibera 477/2023/R/Idr e ai sensi del comma 29.1 della RQTI, ha previsto l'accantonamento pari a 81.931€ delle penalità per il mancato rispetto degli obiettivi di qualità in quanto non ha raggiunto l'obiettivo relativo allo stadio II del macro-indicatore M1.

### 3.1.2.2 Valorizzazione componente FoNI

Lereti ha speso e riportato correttamente il FoNI pari a 1.139.177 euro, ai sensi del comma 36.3 MTI-4, che era stato richiesto nella precedente predisposizione tariffaria.

Come riportato anche al paragrafo a 3.1.1.2 relativo alla valorizzazione FNInew,a il gestore non ha fatto ricorso al FoNI nelle annualità 2024-2025 e ha rinunciato anche alla quota parte di FoNI che si genera automaticamente dal valore richiesto negli anni passati.

### 3.1.2.3 Valorizzazione componente Opex

Il margine determinato in ragione dalla differenza tra i costi operativi endogeni riconosciuti al gestore nella tariffa dell'annualità 2020 e il costo operativo efficientabile riferito alla medesima annualità è pari a 1.088.560 euro. L'applicazione della funzione econometrica basata sul modello statistico di cui al comma 18.2 del MTI-4 funziona correttamente nel caso in cui il gestore sia completamente integrato, mentre, nella fattispecie di Lereti, che gestisce il solo servizio di acquedotto non viene valorizzato efficientamento per i costi operativi in quanto alcuni parametri da imputare non sono nelle proprie disponibilità. Infatti, ad esempio, gli abitanti equivalenti serviti da depurazione e il prerequisite PREQ3 farebbero erroneamente ricadere tali tipologie di gestioni nel cluster di costo più efficiente, con l'applicazione di fattori di *sharing* favorevoli e senza un reale controllo sull'efficienza dei costi operativi.

Nella Tabella 24 sono illustrati gli Opex<sub>end</sub> relativi alle annualità 2023 - 2029.

Tabella 24 - Opex<sub>end</sub> 2024-2029

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

Classe (i)	A	A	A	A	A	A
Cluster (j)	B	B	B	B	B	B
$\gamma^{OP}$	-1	-1	-1	-1	-1	-1
Opex <sub>end</sub> 2020	7.079.820	7.079.820	7.079.820	7.079.820	7.079.820	7.079.820
Coeff 2020	6.233.204	6.233.204	6.233.204	6.233.204	6.233.204	6.233.204
$\Delta Opex$	<b>846.616</b>	<b>846.616</b>	<b>846.616</b>	<b>846.616</b>	<b>846.616</b>	<b>846.616</b>
$\prod(1+I^t)$	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137	1,137
$(1+\gamma^{OP}_{i,j}) * \max(0; \Delta Opex)$	0	0	0	0	0	0
Opex <sub>end</sub> al lordo degli ERC <sub>end</sub>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>

Opex <sub>end</sub> da formula	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>	<b>8.353.073</b>
Opex <sub>end</sub> (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	<b>0</b>	<b>428.267</b>	<b>627.253</b>	<b>1.196.693</b>	<b>1.377.368</b>	<b>1.961.509</b>
Opex <sub>end</sub> al netto degli ERC <sub>end</sub>	<b>8.353.073</b>	<b>7.924.806</b>	<b>7.725.821</b>	<b>7.156.380</b>	<b>6.975.705</b>	<b>6.391.564</b>

I valori riportati alla voce **Opex<sub>end</sub>** (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali") si riferiscono ai costi attribuiti ai Comuni uscenti dal perimetro gestionale a partire dal 2025. Il dato è ottenuto applicando agli **Opex<sub>end</sub>** complessivi il driver dei volumi fatturati.

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili  $Opex_{at}^a$  si evidenzia che:

- In merito ai costi per l'energia elettrica relativi alle annualità 2024-2025 ( $CO_{EE}$ ) si segnala che LereTi:
  - non ha valorizzato i costi effettivi ad un valore inferiore rispetto a quello massimo ammissibile all'interno della voce  $CO_{EE}^a$
  - non ha fatto ricorso e valorizzato l'energia elettrica autoprodotta e consumata all'interno della voce  $CO_{EE}^a$
  - La premialità riconosciuta per la riduzione dei consumi di energia elettrica ( $\Delta_{risparmio}$ ) è attivata solo relativamente all'anno 2025 ed è pari a 329.841 euro. Tale valore è stato ottenuto grazie alla riduzione dei consumi avvenuta nel 2023.

Tabella 25 – andamento dei consumi di energia elettrica per il calcolo della componente Arisparmio

Tabella 25 - Drisparmio

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Consumi energia elettrica	18.738.552	19.507.873	20.536.795	21.019.914	20.035.362	20.123.638
Media mobile (per Arisparmio 2024)	20.428.927					
Consumi 2022	20.582.424					
Consumi per Arisparmio 2022	<b>-57.533</b>					
Media mobile (per Arisparmio 2025)	20.440.335					
Consumi 2023	18.905.589					
Consumi per Arisparmio 2023	<b>315.372</b>					

Si illustrano nella Tabella 26 i costi di energia elettrica previsti per il biennio 2024-2025.

Tabella 26 - Costi di energia elettrica

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$CO_{EE}^{eff,a-2}$ massimo ammissibile	7.714.635	4.485.865	4.392.921	3.750.809	3.703.012	3.563.136

Anticipazione trend di diminuzione costo energia	3.603.868	600.985	0	0	0	0
$CO_{EE}^{eff,a-2}$ al netto dell'anticipazione	4.110.767	3.884.880	4.392.921	3.750.809	3.703.012	3.563.136
kWh <sup>a-2</sup> (acquistati e consumati)	20.582.424	18.905.589	18.507.286	15.797.137	15.606.147	15.046.956
kWh <sub>aut</sub> <sup>a-2</sup> (autoprodotti e consumati)	0	0	0	0	0	0
$S(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	20.428.927	20.440.335	19.948.106	19.566.087	18.484.462	17.240.392
Assenza di double counting	0	0	0	0	0	0
$\Delta_{risparmio}^{new}$	-30.657	315.372	341.995	894.884	682.964	519.408
$\gamma_{EE}^{new}$	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
$\prod(1+I^t)$	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
<b><math>CO_{EE}</math></b>	<b>4.673.777</b>	<b>4.312.531</b>	<b>4.478.420</b>	<b>3.974.530</b>	<b>3.873.753</b>	<b>3.692.988</b>

I valori esposti nella tabella precedente tengono conto dell'uscita dal perimetro gestionale, a partire dal 2025, dei Comuni interessati dalla scadenza dell'affidamento. A tal fine si è provveduto a ridurre i costi sostenuti nell'anno 2023 e i relativi Kwh consumati, della quota attribuibile ai comuni uscenti in funzione delle tempistiche di uscita dei singoli Cluster di Comuni. Il dato è stato determinato da LereTi in maniera puntuale attraverso la ripartizione a livello comunale dei singoli POD attivi.

Rettifiche analoghe sono state effettuate per le seguenti componenti tariffarie:

- Il gestore opera nel servizio di approvvigionamento e distribuzione idrica, pertanto non è interessato dalle valutazioni sui costi sostenuti per lo smaltimento dei fanghi di depurazione ( $CO_{\Delta fanghi}^a$ ).
- I costi all'ingrosso tengono conto, a partire dall'anno 2025, dell'uscita dal perimetro gestionale dei Comuni interessati dallo scadere degli affidamenti. A tal fine si è ridotto progressivamente il costo dell'anno 2023 delle quote attribuibili ai Comuni uscenti. La tabella seguente illustra lo sviluppo dei costi all'ingrosso riportati nel VRG.

Tabella 27 – Acquisti all'ingrosso

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$Op_{ws}^{exp,a}$ - comma 22.2 MTI-4	0	0	0	0	0	0
$CO_{ws}^{effettivi, a-2}$	13.484.761	13.470.209	13.189.423	12.169.367	11.870.994	10.881.185
<b><math>CO_{ws}</math></b>	<b>13.484.761</b>	<b>13.470.209</b>	<b>13.189.423</b>	<b>12.169.367</b>	<b>11.870.994</b>	<b>10.881.185</b>

- I costi dell'EGA tengono conto, a partire dall'anno 2025, dell'uscita dal perimetro gestionale dei Comuni interessati dallo scadere degli affidamenti. A tal fine il costo sostenuto nell'anno 2023 è stato ridotto della quota (definita in € ad abitante) afferente ai Comuni uscenti.

A partire dall'anno 2025, inoltre, si prevede un incremento del Costo di funzionamento dell'EGATO da complessivi (incluso il valore a carico di Alfa) 755.000€ a 1 milione di euro (sempre compreso il valore a carico di ALfa), necessari per coprire sopraggiunte necessità di bilancio e per i quali nella presente relazione si presenta apposita istanza di riconoscimento. L'istanza dell'Ente di Governo dell'Ambito di poter incrementare il Costo di funzionamento a partire dall'anno 2025 deriva dal fatto che le attività poste in capo all'ente sono nel tempo notevolmente incrementate per:

- specifiche disposizioni dell'autorità nazionale Arera in materia di regolazione della qualità tecnica e contrattuale, pianificazione degli investimenti, predisposizioni tariffarie morosità;
- ulteriori competenze attribuite dall'articolo 7 del decreto legge 133/2014 relativo all'approvazione dei progetti definitivi e delle modifiche sostanziali delle opere incluse nei piani d'ambito, la convocazione delle conferenze di servizi, la dichiarazione di pubblica utilità;
- le stringenti e specialistiche attività di rendicontazione poste a carico dell'azienda quale soggetto beneficiario di contributi pubblici in conto investimenti da ultimo anche derivanti dal PNRR;
- l'espressione di pareri alla provincia in ordine rilascio di autorizzazione in materia di discariche industriali in pubblica fognatura ed a tutte le attività conseguenti di ispezione, avvii del procedimento, notifiche diffide e sanzioni;

Da una puntuale analisi delle esigenze di personale emerge la necessità di ripensare ad una migliore organizzazione della pianta organica in virtù potenziamento sia dei controlli non solo relativi alle aziende che vengono autorizzate per competenza (AUA, etc..) con l'identificazione di figure specialistiche che nell'occuparsi della pianificazione della gestione del servizio idrico integrato possano procedere ad un controllo della gestione delle attività e delle progettazioni che vengono poi a sfociare e tradursi nell'esecuzione dei lavori, occorre, quindi, anche il controllo su questi lavori unitamente a tutte quelle attività che riguardano delle attività specialistiche di competenza dell'ufficio d'ambito anche con riferimento a competenze specifiche in ambito economico inerenti all'elaborazione del piano economico e finanziario, alla definizione della struttura tariffaria ed alla verifica della sua correttezza con la corretta applicazione ed ai procedimenti che riguardano anche tutti i rapporti con l'utenza, con i gestori, con i comuni in materia di agevolazioni tariffarie ed in materia di analisi di verifica dei dati economico finanziari e patrimoniali del gestore, della predisposizione di pareri su questioni economiche e finanziarie relative alla regolamentazione dell'affidamento e di osservazione ai documenti di consultazione a Arera. Tale aumento deriva anche dalla formazione specialistica del personale, da riconoscimento dei buoni pasto, dalle spese per forniture e per servizi e noleggio di un'autovettura per effettuare sopralluoghi necessari alle funzioni di controllo avviate anche alla luce del distacco completo dalla provincia di Varese che prima prestava i propri servizi in condivisione, invece si è provveduto a procedere verso un'autonomia completa, sia informatica che di strutturazione bilancistica di tutta la sistema it e autonomia in cloud di sistema. Tutto ciò ha portato ad una lievitazione dei costi per garantire secondo le indicazioni normative ed anche dell'Agid, tutta la struttura idonea ed efficiente. A supporto di questo occorre dire che la scelta effettuata in passato dall'ufficio d'ambito in merito al costo Ato è stata quella di non applicare un costo superiore a € 0,85 ad abitante, comunque inferiore a quanto previsto nella Delibera ARERA 643/2013/R/Idr e s.m.i. (che consente un costo di funzionamento fino a 1,01 €/abitante), proprio per evitare di massimizzarlo, ma, naturalmente, con la crescita degli impegni e dei doveri per efficientamento imposto e richiesto dai mercati, da Arera, da Regione e dalla Commissione Europea non risulta più sufficiente, con riferimento ad un impianto specifico per il controllo di gestione.

L'incremento di organico è dettato anche dalla necessità, in adeguamento alla normativa, di dare un maggiore impulso al Gestore Alfa, con relativo controllo progetti e lavori nel minor tempo possibile, sugli investimenti autorizzati e finanziati da questo Ufficio, monitorando l'avanzamento delle opere atte a superare le infrazioni europee e per tale ragione finanziate con i fondi ex Cipe (legge 388/2000) dal medesimo Ufficio d'Ambito con appositi accordi per circa 38 milioni di euro. Un'ulteriore attività serrata riguarda il controllo di gestione dei

Gestori Unici del SII LereTi S.p.A. salvaguardato e Alfa S.r.l., nel rispetto del contratto di servizio ed alla neo introdotta relazione prevista dall'art.30 del D.Lgs.201/2022.

La tabella seguente riporta la valorizzazione della componente Coato inclusa nel VRG.

Tabella 28 – Costo di funzionamento dell'EGA

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
CO <sup>a-2</sup> <sub>ATO</sub>	91.790	105.918	102.957	94.242	91.903	84.056
Produttoria(1+I') 2014 - anno a	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008	1,2008
Produttoria(1+I') mobile di 2 anni	1,137	1,088	1,000	1,000	1,000	1,000
<b>CO<sub>ATO</sub><sup>a</sup></b>	<b>104.362</b>	<b>115.239</b>	<b>102.957</b>	<b>94.242</b>	<b>91.903</b>	<b>84.056</b>

5. I costi dell'Autorità tengono conto, a partire dall'anno 2025, dell'uscita dal perimetro gestionale dei Comuni interessati dallo scadere degli affidamenti. A tal fine i Ricavi<sup>a-2</sup><sub>A1+A5</sub> sono ridotti dal 2025 dei ricavi relativi ai comuni uscenti.

Tabella 29 – Costo dell'Autorità

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ricavi <sup>a-2</sup> <sub>A1+A5</sub>	23.070.360	18.885.300	18.453.444	17.213.483	16.778.381	15.408.846
quota%	0,00027	0,00027	0,00027	0,00027	0,00027	0,00027
<b>CO<sub>ARERA</sub><sup>a</sup></b>	<b>6.229</b>	<b>5.099</b>	<b>4.982</b>	<b>4.648</b>	<b>4.530</b>	<b>4.160</b>

6. Anche i costi di morosità tengono conto, a partire dall'anno 2025, dell'uscita dal perimetro gestionale dei Comuni interessati dallo scadere degli affidamenti. A tal fine il fatturato dell'anno a-2 è ridotto dal 2025 dei ricavi relativi ai comuni uscenti.

Tabella 30 – Costo della morosità

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
fatturato <sup>a-2</sup>	21.529.473	18.153.752	17.721.896	16.481.935	16.046.832	14.677.298
Unpaid Ratio [UR] reale	1,56%	2,31%	2,31%	2,31%	2,31%	2,31%
Unpaid Ratio [UR] art. 30 MTI-4	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%
Unpaid Ratio [UR] indicato	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%	2,40%
<b>CO<sub>mor</sub><sup>a</sup></b>	<b>516.707</b>	<b>435.690</b>	<b>425.326</b>	<b>395.566</b>	<b>385.124</b>	<b>352.255</b>

Si dettagliano nel seguito i costi operativi associati a specifiche finalità ( $Opex_{tel}^a$ ) per i quali il gestore ha predisposto una specifica istanza di riconoscimento laddove necessaria.

La componente OP<sub>new</sub> richiesta ed approvata per il terzo periodo regolatorio rappresenta una previsione di maggiori costi determinata da un adeguamento del perimetro delle attività conseguente agli investimenti pianificati i quali generano un incremento delle infrastrutture gestite. Il costo esprime l'impatto sul modello organizzativo della società a seguito degli investimenti strategici concentrati nel segmento adduzione che determinano una modifica dell'assetto industriale di LereTi.

Nella tabella sottostante si riportano i dati di consuntivo per le annualità 2022 e 2023 e di previsione 2024 - 2029.

Tabella 31 – Costi operativi associati a specifiche finalità – componente OPnew

ANNI	Consuntivo		Previsione					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IMPORTO (Euro)	240.445	224.620	245.000	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000

La rendicontazione degli  $Opex_{QT}$  ha confermato importi pari ai costi riconosciuti in tariffa, generando così un conguaglio nullo.

Relativamente ai maggiori oneri per l'implementazione delle misure tese ad accelerare l'adeguamento alle più recenti disposizioni regolatorie per rendere gli utenti maggiormente consapevoli dei propri consumi, nonché per favorire le procedure di limitazione in caso di morosità e di disalimentazione selettiva della fornitura è stata valorizzata la componente  $OP_{mis}$ , stante le performance rilevate su LereTi tali da permettere l'accesso al riconoscimento del costo.

La Tabella riepiloga quanto fin qui illustrato.

Tabella 32 – Riepilogo degli OPEX tel

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$OP^{new}$	245.000	350.000	300.000	300.000	300.000	300.000
$Opex_{QT}$	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818
$Opex_{QC}$	0	0	0	0	0	0
$Op_{social}$	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
$Op_{mis}$	15.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
<b><math>Opex_{tel}</math></b>	<b>344.818</b>	<b>469.818</b>	<b>419.818</b>	<b>419.818</b>	<b>419.818</b>	<b>419.818</b>

### 3.1.2.4 Valorizzazione componente ERC

Con riferimento alla componente  $ERC_{Capex}^a$ , si osserva una composizione bilanciata rispetto al totale del Capex spettante. La parte ERC di interesse è concentrata sulla quota dei *resource cost* (**Errore. L'origine riferimento non è stata trovata.**).

Tabella 33 – Ripartizione  $ERC_{Capex}$

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ENV <sub>capex</sub>	0	0	0	0	0	0
RES <sub>capex</sub>	5.169.653	6.212.392	6.689.786	7.045.448	7.238.772	7.480.066

La parte endogena della componente  $ERC_{Opex}^a$  non è enucleata mentre emergono dei costi imputabili alla parte aggiornabile relativi agli oneri locali di cui si riporta il dettaglio in Tabella 29.

Tabella 34 – Voci del costo aggiornabile  $ERC_{al}$

Conto	Descrizione Conto	2022 (€)	2023 (€)
66000056	ONERI DI DERIVAZIONE	55.236	76.666
<b>TOTALE</b>		<b>55.236</b>	<b>76.666</b>

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

Nella Tabella 30 si riportano i conguagli.

Si è ritenuto opportuno determinare i conguagli solo per il primo biennio del periodo regolatorio in quanto solo questi potevano essere basati su dati di consuntivo. Si è provveduto, pertanto, ad azzerare i risultati derivanti dal tool per gli anni successivi.

Tabella 35 – Conguagli  $Rc_{TOT}$

<i>Componenti calcolate</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Rc<sub>TOT</sub><sup>a</sup></b>	<b>6.978.304</b>	<b>-829.425</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rc <sub>vol</sub>	-1.488.323	-2.147.653	0	0	0	0
Rc <sub>EE</sub>	3.435.986	120.708	0	0	0	0
Rc <sub>WS</sub>	3.783.581	3.526.526	0	0	0	0
Rc <sub>ERC</sub>	13.632	42.526	0	0	0	0
Rc <sub>ALTRO</sub>	1.233.428	-2.371.532	0	0	0	0

Ai fini del calcolo della componente  $Rc_{Attività\ b}^a$ , come evidenziato al paragrafo 1.2, il gestore, nelle annualità 2022-2023, ha svolto il servizio di vendita di acqua non potabile, derivante dal riutilizzo dalle acque di sfioro e di lavaggio filtri dell'impianto di potabilizzazione ed utilizzata per l'irrigazione dei campi da gioco del Golf Club di Luvinata. L'attività ha generato conguagli pari a 8.106 euro nel 2022 e per 6.345 euro nel 2023.

Con riferimento alla componente  $Rc_{ALTRO}^a$  si evidenzia che all'interno della voce "costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali" rientrano i seguenti importi:

- Per il 2024:
  - lo scostamento tra la componente Op<sup>new</sup> riconosciuta in tariffa e quanto effettivamente rendicontato a consuntivo, per un importo di -124.555 €
  - Il differenziale dei costi di EE per l'annualità 2022 in applicazione del comma 28.1 lettera f) di MTI-4, pari a 1.250.724 €. Il gestore ha specificato all'interno dell'istanza il

dettaglio delle azioni intraprese per il contenimento del costo dell'energia e dei risultati raggiunti in termini di risparmio energetico rispetto a quanto già presentato per l'anno 2021;

- Per il 2025:
  - lo scostamento tra la componente  $Op^{new}$  riconosciuta in tariffa e quanto effettivamente rendicontato a consuntivo -335.380 €.

In merito alle componenti di conguaglio relative al recupero degli  $Opex_{OT}^a$  (riferiti alle annualità 2022 e 2023), si segnala che il gestore ha confermato importi pari ai costi riconosciuti in tariffa, generando così un conguaglio nullo.

Poiché nel corso delle annualità 2022-2023 il gestore ha adottato solo in parte le misure Opsocial relative all'ex comma 7.3 lett. a), REMSII (comma 28.1 MTI-4) e OPmis, la quantificazione delle componenti a conguaglio  $\Delta OP_{social}$  e  $\Delta OP_{mis}$  sono negative come mostrato nella tabella sottostante:

RC altro	2024	2025
DOP <sub>social</sub>	-7.864	-7.610
DOP <sub>mis</sub>	18.778	-5.454

Di seguito si dettaglia lo scostamento afferente ai volumi fatturati 2021 dovuto ai ratei non ancora fatturati, mentre non vi sono recuperi per quanto riguarda i consumi dell'energia elettrica 2021 in quanto dati già di consuntivo.

	2024	2025
tar2021*vscal2021 - pre-consuntivo		28.660.992
tar2021*vscal2021 - consuntivo		30.826.179
<b>Recupero volumi 2021</b>		<b>-2.165.186</b>

Di seguito si dettaglia il recupero dell'effetto inflattivo sui costi operativi e sui conguagli quantificati nelle predisposizioni tariffarie del 2023, ai sensi del comma 28.3 del MTI-4.

Componenti tariffe 2023	euro
Co <sub>ato</sub>	91.974
Opex <sub>end</sub>	7.346.849
Rc <sub>TOT</sub>	721.067
Totale	8.159.890
<b>Recupero straordinario inflazione 2023</b>	<b>367.195</b>

La previsione dei conguagli calcolati sul biennio 2024-2025 ammonta complessivamente è pari a circa 6,1 mln di euro e deriva dai differenziali sui volumi e costi esogeni degli anni tariffari 2022-2023.

Per il quarto periodo regolatorio si sono rese necessarie delle rimodulazioni con l'obiettivo di contenere gli ingenti sovra-cap generati da Opex e Capex, i quali si verificano nell'annualità 2024

per un totale complessivo di 1,9 milioni di euro. Il superamento del cap tariffario per tale annualità ha una duplice ragione:

- Aumenti dei costi 2022 legati all'incremento inflattivo e ai tassi di interesse per il ricorso al debito (con effetti sulle tariffe 2024 in una logica time-lag  $a+2$ )
- La presenza del gestore all'interno dello schema VI non consente di recuperare incrementi tariffari superiori al 9,95%

Lo strumento della rimodulazione delle componenti di costo con riassorbimento graduale negli anni successivi rappresenta una manovra regolatoria attuata dall'EGA che appartiene al set di strumenti a sua disposizione, al fine di mantenere l'equilibrio economico finanziario del gestore in una logica *full cost recovery*. In tal senso è stata operata una rimodulazione dei conguagli volta a favorire un andamento stabile delle tariffe nel IV periodo regolatorio.

Di seguito si riporta lo sviluppo dei conguagli calcolati e richiesti.

Tabella 36 – sviluppo richiesto dei Conguagli  $R_{TOT}$

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
RCTOT MTI-4 calcolati (include inflazione)	6.978.304	-829.425	0	0	0	0
Sviluppo richiesto dei conguagli MTI-4	1.893.000	1.000.000	1.000.000	1.250.000	805.879	200.000
RCTOT MTI-4 rimodulati (include inflazione)	1.893.000	1.000.000	1.000.000	1.250.000	805.879	200.000
<b>RC MTI-4 post 2029</b>	<b>0</b>					

### 3.1.2.6 Altre regole per i conguagli $R_{ARC}$

Non applicabile

## 3.2 Moltiplicatore tariffario

### 3.2.1 Calcolo del moltiplicatore

Si illustra in Tabella 32 il risultato del  $\sum_u \text{tarif}_u^{2023} \cdot (\text{vsca}_u^{a-2})^T$  mentre in Tabella 33 è dettagliato nel suo complesso la struttura del ricavo alla base del calcolo del moltiplicatore tariffario.

Tabella 37 – Composizione del  $\sum_u \text{tarif}_u^{2023} \cdot (\text{vsca}_u^{a-2})^T$

Ambito_Tariffario	tar2023*vsca2022	tar2023*vsca2023
Bacino unico	33.422.047	33.243.732
Perdite occulte	25.383	25.325

Tabella 38 – Composizione dei ricavi per la determinazione del moltiplicatore tariffario

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
STar <sup>2023</sup> *Vscal <sup>a-2</sup> (include vendita all'ingrosso)	33.626.590	31.810.298	31.097.657	28.837.640	28.104.164	25.744.822
R <sub>b</sub> <sup>a-2</sup>	16.212	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689

I ricavi tariffari a partire dall'anno 2025 si riducono al fine di tenere conto dell'uscita dei Comuni il cui affidamento scade nel corso del perimetro regolatorio. La riduzione è stata effettuata sottraendo dai ricavi da Vscal del 2025 i ricavi Vscal 2023 risultanti dal database delle fatturazioni. Gli stessi ricavi contestualmente si portano in ingresso nel Tool di Alfa.

### 3.2.2 Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Riepilogo delle decisioni:

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)							
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,100	1,171	1,235	1,278	1,307	1,327
VRG <sup>a</sup> (coerente con J applicabile)	euro	35.829.293	35.746.131	36.166.705	34.299.441	33.933.944	31.440.904
J <sup>a</sup> applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,065	1,123	1,163	1,189	1,207	1,221

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
J <sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR	1,065	1,123	1,163	1,189	1,207	1,221
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 4.3 del MTI-4 (SI/NO)	SI	SI	SI	SI	SI	SI

- L'atto deliberativo con cui i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono stati approvati dal soggetto competente sono i seguenti: delibera CdA n. 42 del 19/10/2024, Conferenza Comuni n.16 del 21/10/2024 e Consiglio Provinciale n. XX del .....
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, la componente di costo afferente agli oneri di morosità ( $CO_{mor}^a$ ) è stata valorizzata nel rispetto dei limiti fissati, al comma 30.2 del MTI-4.
- Si attesta che le spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito ( $CO_{ATO}^a$ ) di cui all'articolo 24 del MTI-4 non comprendono la quota di oneri di funzionamento dell'Ente d'Ambito riconducibili ad attività con riferimento alle quali lo stesso Ente sia risultato inadempiente e per le quali siano stati esercitati i poteri sostitutivi di cui alla disposizione da ultimo citata
- Si attesta che i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente.
- Si attesta che il PEF è stato redatto tenendo conto delle eventuali rinunce e/o rimodulazioni (operate con il consenso del gestore) relative alle componenti di costo ammissibili ai sensi della disciplina tariffaria.

- Si specifica in Tabella 34 i valori aggiornati del VRG e del moltiplicatore tariffario risultanti dal calcolo elaborato ai sensi della disciplina tariffaria prima di procedere alle rinunce e/o rimodulazioni menzionate.

Tabella 39 – VRG calcolato prima delle rimodulazioni

<i>Componenti calcolate</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>VRG<sup>a</sup></b>	<b>40.914.597</b>	<b>33.916.706</b>	<b>35.166.705</b>	<b>33.049.441</b>	<b>33.128.066</b>	<b>31.240.904</b>
Capex <sup>a</sup>	2.122.176	2.021.765	2.022.994	1.624.618	1.764.419	1.341.190
FoNI <sup>a</sup>	0	0	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup>	26.612.199	26.505.157	26.491.637	24.350.840	23.758.114	21.908.973
ERC <sup>a</sup>	5.201.918	6.219.209	6.652.075	7.073.983	7.605.532	7.990.741
Rc <sub>TOT</sub> <sup>a</sup>	6.978.304	-829.425	0	0	0	0

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

Le rimodulazioni effettuate hanno evitato l'approvazione di un teta diverso da quello applicabile

Riepilogo delle decisioni:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$\rho^a$ aggiornato applicabile	1,065	1,123	1,163	1,189	1,207	1,221

### 3.2.4 Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati

Di seguito il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2023 e nella prima fatturazione del 2024:

	$\rho$	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2023	1,293	Per l'anno 2023 il gestore ha applicato il moltiplicatore tariffario 1,293 come da Delibera n.78 del 21/11/2022 approvata dall'EgA.
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2024	1,293	Per l'anno 2024 il gestore ha applicato il moltiplicatore tariffario 1,293 ovvero ha mantenuto invariate le tariffe rispetto al 2023, come concordato con EgA. Inoltre al fine di non generare conguagli importanti nei confronti degli utenti si è optato per non applicare le tariffe calcolate sulla base dei moltiplicatori tariffari contenuti nei Piani Economico-Finanziari (PEF) già approvati.

#### **4 Piano economico-finanziario (PEF)**

A norma dell'art. 5 comma 3 lettera d della delibera ARERA 639/2023 l'Ente di Ambito o altro soggetto competente, all'interno dello schema regolatorio, predispone l'aggiornamento del piano economico finanziario (PEF) redatto su base annuale secondo le disposizioni contenute nel metodo tariffario idrico per il quarto periodo regolatorio (MTI-4). La redazione del PEF si rende necessaria al fine di verificare il mantenimento dell'equilibrio economico finanziario della gestione. Si è proceduto pertanto alla redazione del PEF secondo le modalità previste dalla delibera 639/2023/R/IDR, precisando che lo stesso è da considerare composto dal piano tariffario, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dal rendiconto finanziario. I criteri seguiti nella redazione del PEF sono illustrati nei paragrafi seguenti. Di seguito si riportano i criteri generali alla base della redazione dei singoli documenti.

- Il PEF è sviluppato a partire dai valori delle componenti di costo delle immobilizzazioni e di costo operativo, incluse le transazioni all'ingrosso, individuate ai sensi del MTI-4;
- l'aggiornamento del PEF è predisposto assumendo la costanza, per tutto il periodo di riferimento, dei volumi erogati;
- le componenti di costo, incluse le transazioni all'ingrosso, sono proiettate negli anni successivi al 2029 a moneta costante, assumendo quindi un'inflazione pari a zero.

Il PEF tiene conto dell'avvenuta revisione del piano degli interventi per quanto attiene la programmazione degli investimenti ed esplicita il Vincolo ai ricavi del gestore e il moltiplicatore tariffario Theta ( $\theta$ ) che il gestore dovrà applicare per le singole annualità 2024-2029.

Il piano tariffario evidenzia per tutto il periodo di affidamento le componenti di costo ammesse nel VRG (vincolo ai ricavi del gestore) così come individuate nella delibera, il conto economico rappresenta per lo stesso periodo e per macro voci il risultato economico netto del servizio idrico integrato, lo stato patrimoniale illustra l'evoluzione in arco affidamento delle poste patrimoniali e il rendiconto finanziario rappresenta la proiezione dei flussi finanziari associati in entrata ed in uscita con particolare evidenziazione della capacità del gestore di far fronte al rimborso del debito contratto.

La sostenibilità del Piano è valutata tenendo conto delle regole di costruzione del Piano tariffario e del Piano economico finanziario definite da ARERA.

Il PEF è costruito a moneta costante, ovvero applicando un'inflazione pari a zero.

In aggiunta al FONI il finanziamento del Piano di Ambito si fonda su:

- l'utilizzo dei Fondi accantonati presso i Bilanci comunali per il finanziamento del Piano Stralcio ai sensi della legge 388/2000, già depositati presso il bilancio dell'Ufficio d'Ambito;
- l'erogazione di contributi pubblici;
- l'acquisizione di finanziamenti esterni.

Non sono presenti interventi finanziati dalle risorse pubbliche stanziati nell'ambito degli strumenti del Next Generation EU.

#### 4.1 Piano tariffario

##### SCHEMI REGOLATORI

	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
VRG <sup>2022</sup>	euro	31.471.007
pop + 0,25 pop <sub>flut</sub>	n. abitante	221.383
$\frac{VRG^{2022}}{pop + 0,25 pop_{flut}} \leq VRG_{PM}$ (SI) oppure $\frac{VRG^{2022}}{pop + 0,25 pop_{flut}} > VRG_{PM}$ (NO)	SI/NO	SI
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	SI
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	54.900.795
RAB <sub>MTI-3</sub>	euro	57.033.182
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega$ (NO)	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	VI

**COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC**

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Opex <sup>al</sup>	euro	8.353.073	7.924.806	7.725.821	7.156.380	6.975.705	6.391.564	6.391.564	6.391.564	6.391.564	6.391.564	6.391.564	6.391.564	6.391.564
Opex <sup>al</sup>	euro	17.914.308	18.110.533	18.345.998	16.774.642	16.362.991	15.097.591	15.038.331	14.976.002	14.964.899	14.966.623	14.966.623	14.928.750	14.928.750
Op <sup>net</sup>	euro	245.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Opex <sup>OT</sup>	euro	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818
Opex <sup>SC</sup>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op <sup>social</sup>	euro	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Op <sup>as</sup>	euro	15.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
<b>Opex<sup>2</sup> (al netto degli ERC)</b>	euro	<b>26.612.199</b>	<b>26.505.157</b>	<b>26.491.637</b>	<b>24.350.840</b>	<b>23.758.114</b>	<b>21.908.973</b>	<b>21.849.713</b>	<b>21.787.383</b>	<b>21.776.281</b>	<b>21.768.005</b>	<b>21.768.005</b>	<b>21.740.132</b>	<b>21.740.132</b>
AMM <sup>2</sup>	euro	824.887	893.577	886.849	714.111	790.168	594.131	567.689	670.637	697.947	646.306	646.795	655.097	609.902
OF <sup>2</sup>	euro	951.557	830.578	838.032	672.752	721.006	555.384	633.020	731.604	761.349	776.395	785.775	788.837	770.726
OFisc <sup>2</sup>	euro	345.731	297.611	298.113	237.755	253.245	191.675	216.363	250.102	260.351	265.550	268.785	269.895	263.776
ACUIT <sup>2</sup>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Capex<sup>2</sup> (al netto degli ERC)</b>	euro	<b>2.122.176</b>	<b>2.021.765</b>	<b>2.022.994</b>	<b>1.624.618</b>	<b>1.764.419</b>	<b>1.341.190</b>	<b>1.417.072</b>	<b>1.652.343</b>	<b>1.719.648</b>	<b>1.688.251</b>	<b>1.701.355</b>	<b>1.713.829</b>	<b>1.644.404</b>
IP <sup>2</sup>	euro	7.998.563	8.211.675	8.909.500	8.789.600	8.476.200	8.239.400	3.730.900	3.371.450	2.853.600	2.424.800	1.060.500	-	-
Capex <sup>2</sup>	euro	7.268.858	8.164.308	8.598.402	8.621.935	9.293.285	9.255.265	9.271.909	9.880.912	9.906.173	9.562.162	9.466.579	9.294.551	8.898.700
<b>FNInew<sup>2</sup></b>	euro	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ERC <sup>2</sup>	euro	5.146.682	6.142.543	6.575.408	6.997.316	7.528.866	7.914.075	7.854.837	8.228.569	8.186.525	7.873.911	7.765.224	7.580.723	7.254.297
ERC <sup>2</sup>	euro	55.236	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666	76.666
<b>ERC<sup>2</sup></b>	euro	<b>5.201.918</b>	<b>6.219.209</b>	<b>6.652.075</b>	<b>7.073.983</b>	<b>7.605.532</b>	<b>7.990.741</b>	<b>7.931.503</b>	<b>8.305.235</b>	<b>8.263.191</b>	<b>7.950.578</b>	<b>7.841.890</b>	<b>7.657.389</b>	<b>7.330.963</b>

**FONDO NUOVI INVESTIMENTI**

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
FNInew <sup>FoNI</sup>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM <sup>FoNI</sup>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ACUIT <sup>FoNI</sup>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>FoNI<sup>2</sup></b>	euro	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Opex <sup>2</sup>	euro	26.612.199	26.505.157	26.491.637	24.350.840	23.758.114	21.908.973	21.849.713	21.787.383	21.776.281	21.768.005	21.768.005	21.740.132	21.740.132
Capex <sup>2</sup>	euro	2.122.176	2.021.765	2,022.994	1,624.618	1,764.419	1,341.190	1,417.072	1,652.343	1,719.648	1,688.251	1,701.355	1,713.829	1,644.404
FoNI <sup>2</sup>	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-
RC <sup>2</sup>	euro	1.893.000	1.000.000	1.000.000	1.250.000	805.879	200.000	-	-	-	-	-	-	-
ERC <sup>2</sup>	euro	5.201.918	6.219.209	6.652.075	7.073.983	7.605.532	7.990.741	7.931.503	8.305.235	8.263.191	7.950.578	7.841.890	7.657.389	7.330.963
<b>VRG<sup>2</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	euro	<b>35.829.293</b>	<b>35.746.131</b>	<b>36.166.705</b>	<b>34.299.441</b>	<b>33.933.944</b>	<b>31.440.904</b>	<b>31.198.288</b>	<b>31.744.962</b>	<b>31.759.120</b>	<b>31.406.833</b>	<b>31.311.250</b>	<b>31.111.350</b>	<b>30.715.499</b>

**SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente**

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
VRG <sup>2</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	35.829.293	35.746.131	36.166.705	34.299.441	33.933.944	31.440.904	31.198.288	31.744.962	31.759.120	31.406.833	31.311.250	31.111.350	30.715.499
R <sup>2</sup>	euro	16.212	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689	12.689
T <sup>2</sup> tariff <sup>2023</sup> vs cal <sup>2</sup>	euro	33.626.590	31.810.298	31.097.657	28.837.640	28.104.164	25.744.822	25.744.822	25.744.822	25.744.822	25.744.822	25.744.822	25.744.822	25.744.822
<b>VRG<sup>2</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	n. (3 cifre decimali)	<b>1,065</b>	<b>1,123</b>	<b>1,163</b>	<b>1,189</b>	<b>1,207</b>	<b>1,221</b>	<b>1,211</b>	<b>1,232</b>	<b>1,233</b>	<b>1,219</b>	<b>1,216</b>	<b>1,208</b>	<b>1,192</b>

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,100	1,171	1,235	1,278	1,307	1,327	1,342	1,332	1,355	1,356	1,341	1,337	1,328
<b>VRG<sup>2</sup> (coerente con VRG applicabile)</b>	euro	<b>35.829.293</b>	<b>35.746.131</b>	<b>36.166.705</b>	<b>34.299.441</b>	<b>33.933.944</b>	<b>31.440.904</b>	<b>31.198.288</b>	<b>31.744.961</b>	<b>31.759.119</b>	<b>31.406.833</b>	<b>31.311.250</b>	<b>31.111.349</b>	<b>30.715.498</b>
<b>VRG<sup>2</sup> applicabile</b>	n. (3 cifre decimali)	<b>1,065</b>	<b>1,123</b>	<b>1,163</b>	<b>1,189</b>	<b>1,207</b>	<b>1,221</b>	<b>1,211</b>	<b>1,232</b>	<b>1,233</b>	<b>1,219</b>	<b>1,216</b>	<b>1,208</b>	<b>1,192</b>

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0	0	0	0	0	0	0
(1+γ <sup>OT</sup> ) <sup>max</sup> max(0, ΔOpex)	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**INVESTIMENTI**

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Investimenti al lordo dei contributi	euro	9.584.195	9.331.100	9.410.300	9.169.600	8.846.200	8.558.400	3.730.900	3.371.450	2.853.600	2.424.800	1.060.500	-	-
Contributi	euro	1.585.632	1.119.425	500.800	390.000	370.000	320.000	-	-	-	-	-	-	-
Investimenti al netto dei contributi	euro	7.998.563	8.211.675	8.909.500	8.789.600	8.476.200	8.239.400	3.730.900	3.371.450	2.853.600	2.424.800	1.060.500	-	-
CIN	euro	73.004.828	81.386.987	87.316.705	92.548.152	97.418.110	101.755.389	103.524.246	107.142.930	106.069.721	104.187.872	102.141.649	99.711.670	96.053.098
CIN <sub>2</sub>	euro	7.773.732	9.036.658	10.243.656	10.910.907	10.865.494	10.790.081	10.695.168	10.590.368	10.157.568	9.725.138	9.300.809	8.876.481	8.463.186
OF/CIN	%	4,46%	4,22%	4,15%	3,93%	3,98%	3,81%	3,91%	4,00%	4,06%	4,10%	4,13%	4,17%	4,18%

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

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

**VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE**

	<b>UdM</b>	<b>Del. 639/2023/R/IDR</b>
$Ip_{c,t}$	euro	162.213.176
$FA_{Ip,c,t}$	euro	82.972.538
$CFP_{c,t}$	euro	12.973.526
$FA_{CFP,c,t}$	euro	6.433.393
LIC	euro	0
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>72.700.505</b>

## 4.2 Schema di conto economico

I ricavi da tariffa riflettono il flusso proveniente dall'applicazione all'utenza dei corrispettivi aggiornati con i moltiplicatori tariffari del piano tariffario. Nel valore della produzione rientrano anche i ricavi da altre attività idriche.

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da tariffe	euro	33.756.845	34.505.638	34.917.809	32.794.904	32.869.672	30.979.565	30.938.965	31.481.094	31.495.135	31.145.776	31.050.988	30.852.749	30.460.189
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	534.362	625.557	643.462	658.269	623.128	633.900	631.643	628.037	628.148	614.659	613.912	612.073	608.978
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	17.266	14.254	14.752	15.086	15.315	15.489	15.370	15.639	15.646	15.472	15.425	15.327	15.132
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>34.308.473</b>	<b>35.145.449</b>	<b>35.576.023</b>	<b>33.468.259</b>	<b>33.508.115</b>	<b>31.628.953</b>	<b>31.585.978</b>	<b>32.124.770</b>	<b>32.138.928</b>	<b>31.775.908</b>	<b>31.680.325</b>	<b>31.480.149</b>	<b>31.084.298</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	22.206.737	22.121.126	22.107.605	19.966.809	19.374.083	17.524.942	17.465.682	17.403.352	17.392.249	17.383.973	17.383.973	17.356.101	17.356.101
Costo del personale	euro	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698	4.460.698
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>26.667.435</b>	<b>26.581.823</b>	<b>26.568.303</b>	<b>24.427.506</b>	<b>23.834.781</b>	<b>21.985.639</b>	<b>21.926.379</b>	<b>21.864.050</b>	<b>21.852.947</b>	<b>21.844.671</b>	<b>21.844.671</b>	<b>21.816.798</b>	<b>21.816.798</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>7.641.038</b>	<b>8.563.626</b>	<b>9.007.720</b>	<b>9.040.752</b>	<b>9.673.334</b>	<b>9.643.314</b>	<b>9.659.599</b>	<b>10.260.721</b>	<b>10.285.981</b>	<b>9.931.237</b>	<b>9.835.654</b>	<b>9.663.351</b>	<b>9.267.500</b>
Ammortamenti	euro	4.034.543	4.139.913	4.457.909	4.468.716	4.178.853	4.215.088	4.232.088	3.936.665	3.916.499	3.839.382	3.638.195	3.468.628	3.307.116
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>3.606.495</b>	<b>4.423.713</b>	<b>4.549.811</b>	<b>4.572.036</b>	<b>5.494.482</b>	<b>5.428.226</b>	<b>5.427.511</b>	<b>6.324.056</b>	<b>6.369.483</b>	<b>6.091.855</b>	<b>6.197.459</b>	<b>6.194.722</b>	<b>5.960.384</b>
Interessi passivi	euro	-	-	75.051	231.193	378.662	506.966	629.478	676.175	625.351	538.791	432.881	298.981	123.224
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>3.606.495</b>	<b>4.423.713</b>	<b>4.474.759</b>	<b>4.340.843</b>	<b>5.115.819</b>	<b>4.921.260</b>	<b>4.798.033</b>	<b>5.647.881</b>	<b>5.744.132</b>	<b>5.553.064</b>	<b>5.764.578</b>	<b>5.895.741</b>	<b>5.837.160</b>
IRES	euro	865.559	1.061.691	1.073.942	1.041.802	1.227.797	1.181.102	1.151.528	1.355.491	1.378.592	1.332.735	1.383.499	1.414.978	1.400.918
IRAP	euro	140.653	172.525	177.443	178.309	214.285	211.701	211.673	246.638	248.410	237.582	241.701	241.594	232.455
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>1.006.212</b>	<b>1.234.216</b>	<b>1.251.385</b>	<b>1.220.112</b>	<b>1.442.081</b>	<b>1.392.803</b>	<b>1.363.201</b>	<b>1.602.130</b>	<b>1.627.001</b>	<b>1.570.318</b>	<b>1.625.200</b>	<b>1.656.572</b>	<b>1.633.373</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>2.600.283</b>	<b>3.189.497</b>	<b>3.223.375</b>	<b>3.120.732</b>	<b>3.673.738</b>	<b>3.528.456</b>	<b>3.434.832</b>	<b>4.045.752</b>	<b>4.117.130</b>	<b>3.982.746</b>	<b>4.139.379</b>	<b>4.239.169</b>	<b>4.203.787</b>

### 4.3 Rendiconto finanziario

Si riporta di seguito il prospetto relativo al rendiconto finanziario, in cui si evidenziano le variazioni dei flussi di cassa fino al termine della concessione.

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
Ricavi da Tariffa SII (al netto dei FONI)	euro	35.649.845	35.505.638	35.917.809	34.044.904	33.675.551	31.179.565	30.938.965	31.481.094	31.495.135	31.145.776	31.050.988	30.852.749	30.460.189
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	162.183	226.239	234.145	239.451	243.079	245.851	243.953	248.228	248.339	245.584	244.837	243.274	240.178
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	17.266	14.254	14.752	15.086	15.315	15.489	15.370	15.639	15.646	15.472	15.425	15.327	15.132
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>	<b>35.829.293</b>	<b>35.746.131</b>	<b>36.166.705</b>	<b>34.299.441</b>	<b>33.933.944</b>	<b>31.440.904</b>	<b>31.198.288</b>	<b>31.744.962</b>	<b>31.759.120</b>	<b>31.406.833</b>	<b>31.311.250</b>	<b>31.111.350</b>	<b>30.715.499</b>
Costi operativi	euro	26.667.435	26.581.823	26.568.303	24.427.506	23.834.781	21.985.639	21.926.379	21.864.050	21.852.947	21.844.671	21.844.671	21.816.798	21.816.798
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>	<b>26.667.435</b>	<b>26.581.823</b>	<b>26.568.303</b>	<b>24.427.506</b>	<b>23.834.781</b>	<b>21.985.639</b>	<b>21.926.379</b>	<b>21.864.050</b>	<b>21.852.947</b>	<b>21.844.671</b>	<b>21.844.671</b>	<b>21.816.798</b>	<b>21.816.798</b>
Imposte	euro	1.006.212	1.234.216	1.251.385	1.220.112	1.442.081	1.392.803	1.363.201	1.602.130	1.627.001	1.570.318	1.625.200	1.656.572	1.633.373
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>	<b>1.006.212</b>	<b>1.234.216</b>	<b>1.251.385</b>	<b>1.220.112</b>	<b>1.442.081</b>	<b>1.392.803</b>	<b>1.363.201</b>	<b>1.602.130</b>	<b>1.627.001</b>	<b>1.570.318</b>	<b>1.625.200</b>	<b>1.656.572</b>	<b>1.633.373</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>	<b>8.155.646</b>	<b>7.930.092</b>	<b>8.347.017</b>	<b>8.651.823</b>	<b>8.657.082</b>	<b>8.062.462</b>	<b>7.908.708</b>	<b>8.278.782</b>	<b>8.279.171</b>	<b>7.991.845</b>	<b>7.841.380</b>	<b>7.637.979</b>	<b>7.265.327</b>
Variazioni circolante commerciale	euro	-45.371	-45.371	-100.902	28.859	-84.592	247.836	-914.425	-232.863	-109.920	7.897	-247.682	-164.051	107.368
Variazione credito IVA	euro	3.582.929	3.574.613	3.616.671	3.429.944	3.393.394	3.144.090	3.119.829	3.174.496	3.175.912	3.140.683	3.131.125	3.111.135	3.071.550
Variazione debito IVA	euro	6.992.805	6.918.290	6.932.739	6.408.810	6.207.262	5.737.355	4.662.048	4.569.256	4.452.887	4.356.730	4.056.584	3.817.142	3.817.142
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>	<b>8.110.276</b>	<b>4.459.114</b>	<b>4.930.047</b>	<b>5.701.816</b>	<b>5.758.622</b>	<b>5.717.033</b>	<b>5.452.064</b>	<b>6.651.159</b>	<b>6.892.276</b>	<b>6.783.695</b>	<b>6.668.238</b>	<b>6.767.921</b>	<b>6.627.103</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri investimenti	euro	9.584.195	9.331.100	9.410.300	9.169.600	8.846.200	8.559.400	3.730.900	3.371.450	2.853.600	2.424.800	1.060.500	-	-
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>	<b>-1.473.919</b>	<b>-4.871.986</b>	<b>-4.480.253</b>	<b>-3.467.784</b>	<b>-3.087.578</b>	<b>-2.842.367</b>	<b>1.721.164</b>	<b>3.279.709</b>	<b>4.038.676</b>	<b>4.358.895</b>	<b>5.607.738</b>	<b>6.767.921</b>	<b>6.627.103</b>
FoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	3.752.561	4.054.504	3.318.976	3.096.240	3.029.334	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	1.585.632	1.119.425	500.800	380.000	370.000	320.000	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>	<b>111.713</b>	<b>-</b>	<b>75.051</b>	<b>231.193</b>	<b>378.662</b>	<b>506.966</b>	<b>1.721.164</b>	<b>3.279.709</b>	<b>4.038.676</b>	<b>4.358.895</b>	<b>5.607.738</b>	<b>6.767.921</b>	<b>6.627.103</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	694.495	1.846.679	2.481.322	2.814.205	3.880.764	4.907.112	627.039
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	75.051	231.193	378.662	506.966	629.478	676.175	625.351	538.791	432.881	298.981	123.224
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75.051</b>	<b>231.193</b>	<b>378.662</b>	<b>506.966</b>	<b>1.323.973</b>	<b>2.522.853</b>	<b>3.106.674</b>	<b>3.352.996</b>	<b>4.313.645</b>	<b>5.206.093</b>	<b>750.263</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>111.713</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>397.192</b>	<b>756.856</b>	<b>932.002</b>	<b>1.005.899</b>	<b>1.294.093</b>	<b>1.561.828</b>	<b>5.876.840</b>
Valore residuo a fine concessione	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72.700.505
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.114.430

#### **4.4 Stato patrimoniale**

Le fonti che generano le poste dello stato patrimoniale sono di origine regolatoria e rappresentano l'impatto patrimoniale "aggiuntivo" rispetto alla situazione corrente della società, dovuto all'evoluzione della pianificazione degli investimenti.

Il Dividend payout ratio è posto pari a zero in quanto la società non distribuisce utili.

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	ANNO 2033	ANNO 2034	ANNO 2035	ANNO 2036
<b>ATTIVO</b>													
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>	77.255.170	78.274.932	81.759.366	82.077.869	84.427.436	83.823.883	83.322.694	82.757.480	81.694.561	80.279.999	77.702.303	74.233.675	70.926.560
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C) Attivo circolante</b>	17.383.837	19.704.957	22.135.099	23.357.502	25.266.356	26.983.426	28.459.840	30.002.876	31.283.691	32.404.186	33.303.720	33.955.508	34.593.732
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	17.383.837	19.704.957	22.135.099	23.357.502	25.266.356	26.983.426	28.459.840	30.002.876	31.283.691	32.404.186	33.303.720	33.955.508	34.593.732
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>D) Ratei e risconti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>PASSIVO</b>													
<b>A) Patrimonio netto</b>	2.600.283	5.789.780	9.013.154	12.133.886	15.807.624	19.336.080	22.770.912	26.816.664	30.933.794	34.916.540	39.055.918	43.295.088	47.498.874
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	0	2.600.283	5.789.780	9.013.154	12.133.886	15.807.624	19.336.080	22.770.912	26.816.664	30.933.794	34.916.540	39.055.918	43.295.088
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.600.283	3.189.497	3.223.375	3.120.732	3.673.738	3.528.456	3.434.832	4.045.752	4.117.130	3.982.746	4.139.379	4.239.169	4.203.787
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	848.798	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867	766.867
<b>D) Debiti</b>	82.225.796	81.772.904	84.473.423	82.932.416	83.527.148	81.180.257	79.108.340	76.420.219	72.900.814	68.993.056	63.544.591	56.857.380	50.353.501
1) obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	0	3.752.561	7.807.065	11.126.041	14.222.281	17.251.615	16.557.120	14.710.442	12.229.119	9.414.914	5.534.150	627.039	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	6.376.313	6.308.386	6.321.558	5.843.954	5.660.227	5.231.868	4.251.638	4.167.051	4.060.970	3.973.316	3.699.708	3.481.437	3.481.437
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	75.849.483	71.711.957	70.344.800	65.962.420	63.644.640	58.696.774	58.299.582	57.542.726	56.610.724	55.604.825	54.310.732	52.748.904	46.872.064
<b>E) Ratei e risconti</b>	8.964.131	9.650.339	9.641.021	9.602.203	9.592.154	9.524.105	9.136.416	8.756.607	8.376.798	8.007.723	7.638.648	7.269.848	6.901.049
<b>Finanziamento a lungo termine</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## 5 Eventuali istanze specifiche

Le istanze specifiche relative alla presente relazione accompagnatoria sono:

- Istanza per il riconoscimento di costi aggiuntivi alla componente conguaglio di cui al comma 28.1 lett. f) del MTI-4 per il gestore LereTi Spa – Ambito territoriale di Varese;
- Istanza di riconoscimento di Costi operativi associati a specifiche finalità -Altri costi da attività ambientali;
- Istanza riconoscimento maggiori costi di Funzionamento Ente di Ambito (incorporata in questa relazione).

## 6 Note e commenti sulla compilazione del file RDT2024

La predisposizione tariffaria è stata elaborata mediante l'utilizzo del Tool file "RDT 2024" messo a disposizione dall'Autorità rispetto al quale sono state apportate le modifiche di seguito riportate. Le celle modificate sono rappresentate con il colore viola.

### Foglio "Nuovi\_Investimenti"

Alla **riga 4** le celle dalla colonna D alla I sono state agganciate alla riga 143 del foglio "PDI-riepilogo" invece che alla riga 146.

Si riporta di seguito la rappresentazione della modifica per la cella D4 estesa alle colonne a destra.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
D4	=+'PDI-riepilogo'!C146	=+'PDI-riepilogo'!C143

### Foglio "CAPEX"

Sono state modificate **le righe 53, 54 e 67** al fine di agganciare anche la quota parte di LIC imputata a ERC (RES e ENV).

Si riporta di seguito la modifica per la prima colonna di ogni riga estesa alle colonne a destra.

	B	C	D	E	F	G	H
53	LIC <sub>od</sub>	0	0	0	0	0	0
54	LIC <sub>pos</sub>	0	0	0	0	0	0

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
C53	=*Pdl-riepilogo'!C146	=*Pdl-riepilogo'!C143
C54	=*Pdl-riepilogo'!C150	=*Pdl-riepilogo'!C147

	B	C	D	E	F	G	H
65	CF (time lag)	0	0	0	0	0	0
66	CF <sub>res</sub>	0	0	0	0	0	0
67	CF <sub>ic_ora</sub>	0	0	0	0	0	0

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
C67	=+'Pdl-riepilogo'!C142	=+'Pdl-riepilogo'!C139

Alla **riga 111** colonne C e D è stata esclusa dal calcolo la riga 23 del foglio "Dati Conto Economico" relativa alle Prestazioni accessorie in quanto nel bilancio del gestore non risulta classificata in A1.

Alla **riga 121** la formula della cella C121 è stata trascinata anche alle colonne a destra.

	B	C	D	E	F	G	H
118	FoNI <sup>non inv</sup>	0	0	0	0	0	0
119							
120	CIN	0	0	0	0	0	0
121	CIN <sub>o</sub>	0	0	0	0	0	0

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
D121	=+(TT_riepilogo_IMN!F12-TT_riepilogo_IMN!F48-TT_riepilogo_IMN!F60)	=+(TT_riepilogo_IMN!F12)

### Foglio "FONI"

Alla **riga 121** al fine di effettuare la verifica corretta del FONI non investito come richiesto dalla delibera si è provveduto a confrontare la spesa in investimenti sostenuta nell'anno a-2 con il FoNI del Piano Tariffario riconosciuto nel medesimo anno a-2 e quindi a prendere il minimo dei due valori.  
Si riporta di seguito la modifica per la cella E121 estesa anche alle colonne a destra.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
E121	=PdI_consolidamento!V6	=MIN(C10;'PdI-riepilogo'!D18)

### Foglio "OPEX"

Alla riga 160 dalla colonna D sono sottratti i costi relativi ai comuni che escono da LereTi.  
Alla riga 163 dalla colonna D sono stati sottratti i Kwh relativi ai comuni che escono da LereTi.  
Alla riga 185 dalla colonna D sono stati sottratti i costi relativi ai comuni che escono da LereTi.  
Alla riga 252 dalla colonna D è stato modificato il Costo ATO (a-2) al fine di tenere conto sia dell'uscita dei comuni dal perimetro LereTi che degli effetti dell'istanza di incremento presentata da EGATO.  
Alla riga 270 dalla colonna D si sono ridotti i Ricavi A1+A5 dei ricavi relativi ai Comuni uscenti da LereTi.  
Alla riga 285 dalla colonna D è stato ridotto il fatturato (a-2) al fine di tenere conto dell'uscita dei comuni dal perimetro LereTi.

### Foglio "RC"

Si è provveduto ad azzerare i valori alle celle E46:H46.  
Si è provveduto ad azzerare tutti i conguagli del periodo 2026-2029

Alla riga 241 colonne dalla F alla H si è provveduto, come nelle colonne precedenti, ad agganciare nella somma.più.se la colonna 'PdI-crono\_ges'!J:J che è la colonna di riferimento per individuare la "Tipologia di costo sotteso("Env", "Res", "Non ERC)".  
La tabella seguente riporta le modifiche operate.

Riferimento	F241	G241	H241
Formula da modificare	=+SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!U:U;'PdI-crono_ges'!K:K;"Non ERC")	=+SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!V:V;'PdI-crono_ges'!L:L;"Non ERC")	=+SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!W:W;'PdI-crono_ges'!M:M;"Non ERC")
Formula modificata	=+SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!U:U;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	=+SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!V:V;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")	=+SOMMA.PIÙ.SE('PdI-crono_ges'!W:W;'PdI-crono_ges'!J:J;"Non ERC")

### Foglio "TT\_Riepilogo\_IMN"

Le formule contenute nell'area E42:J85 sono state modificate al fine di ottenere il puntamento alla colonna che riporta la Tipologia ERC.  
In particolare si è provveduto a sostituire il riferimento a *IMN\_gestore!\$H:\$H* nella cella E42 a *IMN\_gestore!\$I:\$I* e nelle altre celle a *IMN\_gestore!\$G:\$G*.  
Nella tabella seguente è illustrato a titolo di esempio la modifica effettuata.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
E42	=+SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!\$I:\$I;"Env")	=+SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!P:P;IMN_gestore!\$H:\$H;"Env")
F42	=+SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!\$G:\$G;"Env")	=+SOMMA.PIÙ.SE(IMN_gestore!AA:AA;IMN_gestore!\$H:\$H;"Env")

Alla **Cella N141** e colonne a destra, si è provveduto ad aggiornare la vita utile delle piccole dighe da 50 anni a 30 anni in coerenza con l'MTI-4.

### **Foglio "PDI\_riepilogo"**

Alle celle **C137:H138** dal momento che il numeratore punta all'IMN della tabella "Immobilizzazioni nette del gestore - solo nuovi investimenti (serie cumulata)" di ERC<sub>env</sub> e di ERC<sub>res</sub> si è provveduto a modificare la formula affinché anche il denominatore punti in coerenza al valore IMN "Immobilizzazioni nette del gestore - solo nuovi investimenti (serie cumulata)" del totale delle immobilizzazioni.

Nella tabella seguente si riporta la modifica relativa alle celle C137 e C138 trascinate alle celle a destra.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
C137	=+MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	=+MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E80/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)
C138	=MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E32;0);0)	=MAX(SE.ERRORE(TT_riepilogo_IMN!E68/TT_riepilogo_IMN!E20;0);0)

### **Rappresentazione dei LIC**

Si è provveduto a modificare la sezione **B123:L133** al fine di riepilogare la stratificazione dei LIC per anno di Ultima movimentazione in modo coerente con quanto indicato all'allegato A, della delibera 639/2023 in cui il Saldo LIC fa riferimento a tutti i LIC, anche quelli degli anni precedenti, se movimentati negli ultimi 4 anni.

La tabella seguente schematizza la stratificazione dei LIC al 31.12 di ciascun anno.

	LIC AL 31.12.2022	LIC AL 31.12.2023	LIC AL 31.12.2024	LIC AL 31.12.2025	LIC AL 31.12.2026	LIC AL 31.12.2027
<b>Saldo LIC ord Totale a 4 anni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2019						
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2020						
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2021			0			
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2022			0	0		
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2023			0	0	0	
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2024			0	0	0	0
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2025				0	0	0
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2026					0	0
di cui con ultima movimentazione nell'anno 2027						0

Come rappresentato nel seguente schema:

- le celle del campo matrice G123:L129 sono state riscritte agganciando i dati come da impostazione indicata nella precedente tabella;

- nelle celle del campo matrice L124:L129 è stata modificata la formula affinché si valorizzi per ciascuna riga la somma dei saldi LIC stratificati per anno di ultima movimentazione indicati da colonna G a colonna J.

	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
118	<b>Legenda per movimentazione LIC</b>										
119	compilazione manuale										
120	compilazione manuale in coerenza con i dati comunicati nelle precedenti edizioni										
121											
122											
123		LICa (ingresso)	LICa (uscita)	Contributi (valore puntuale riferito al LIC <sub>0,t</sub> )	Totale contributi	Saldo LIC anno a	Saldo LIC anno a 1	Saldo LIC anno a 2	Saldo LIC anno a 3	OF <sub>lic,net</sub>	Saldo LIC totale a 4 anni
124	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2017	-			-	-	-	-	-	0	-
125	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2018	-			-	-	-	-	-	0	-
126	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2019	-			-	-	-	-	-	0	-
127	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2020	-			-	-	-	-	-	0	-
128	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2021	-			-	-	-	-	-	0	-
129	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2022	-			-	-	-	-	-	0	-
130	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2023	-			-	-	-	-	-	0	-
131	Ricostruzione movimentazione LIC per l'anno 2024	-			-	-	-	-	-	0	-
132	Ricostruzione SALDO LIC per l'anno 2019										
133	S/LIC					4,31%	3,98%	3,88%	3,00%		
134											

	LIC AL 31.12.2022	LIC AL 31.12.2023	LIC AL 31.12.2024	LIC AL 31.12.2025	LIC AL 31.12.2026	LIC AL 31.12.2027
Saldo LIC ord Totale a 4 anni	0	0	0	0	0	0
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2019						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2020						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2021						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2022						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2023						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2024						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2025						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2026						
di cui con ultima mov. invertezione nell'anno 2027						

Rif.	Formula da modificare	Formula modificata
L124	=SOMMA(\$C124:\$C127)-SOMMA(D124:E127)	=SOMMA(G124:J124)

### Foglio "PDI\_Consolidamento"

Come noto il file RDT2024, a partire dal 2024 attribuisce automaticamente il FONI alle varie categorie di cespiti nel foglio "Pdi\_Consolidamento".

Il "ribaltamento" sui diversi cespiti avviene attraverso le formule presenti nelle celle U2:Y6 e le colonne S ed M.

Tuttavia, quando viene eseguita la macro che copia e incolla i valori delle colonne da A a R nel foglio "IMN\_consolidamento" su cui viene agganciata la tabella Pivot del foglio "IMN\_gestore" in cui viene valorizzata la RAB per calcolare le varie voci tariffarie si crea una circolarità per cui la procedura non funziona correttamente. In altre parole, il campo CFP non contiene il FONI degli anni 2024, 2025 e successivi alterando la determinazione del CAPEX.

Al fine di risolvere il problema si è provveduto aggiungere una riga 7 con il valore del FONI presente nel foglio FONI e a sovrascrivere i valori dell'area V3:Y3 con il valore del Foni dei due anni precedenti attivando una doppia iterazione dai componenti aggiuntivi.

In particolare, dopo ogni volta che dai componenti aggiuntivi si è eseguita la macro "aggiorna IMN\_gestore" si è provveduto a copiare e incollare i valori, prima delle celle V7:W7 su V3:W3 e poi, quelle delle celle X7:Y7 su X3:Y3. Il copia incolla valori è stato fatto in due step perché il "ribaltamento" del FoNI degli anni 2024 e 2025 influenza il calcolo del FoNI 2026 e 2027.

		U	V	W	X	Y
			2024	2025	2026	2027
3	FoNI da riportare a CFP		0	0	0	0
4	Totale nuovi investimenti		0	0	0	0
5	incidenza FoNI (%)		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6	FoNI speso		0	0	0	0
7	FONI speso agganciato		=FoNI!C10	=FoNI!D10	=FoNI!E10	=FoNI!F10

### Foglio "Dati Anni precedenti"

Non si è in presenza di file "Dati storici" messo a disposizione da parte dell'Autorità per cui è stato necessario recuperare i dati storici dalle precedenti predisposizioni tariffarie. Si riportano di seguito gli

accorgimenti operati in sede di recupero dei dati relativi ai *Ricavi vendita all'ingrosso* ( da valutare caso per caso)

Nel foglio dati anni precedenti del foglio “VRG\_ult\_spec” presente nel file RDT2022 i ricavi della vendita all'ingrosso agganciano le celle relative ad importi che non riflettono le tariffe dell'anno base 2019 (tarif2019\*vscala-2) delle annualità tariffarie di riferimento. Considerato che gli importi indicati alle celle E17 e F17 sono utilizzati dal tool di calcolo per la costruzione del minuendo dell'RCvol (C46:D46) si è provveduto a inserire nei “Dati Anni precedenti” i valori risultanti dalla seguente correzione.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
E17	=+SOMMA(Vendita_Servizi_ingrosso!AJ:A J)	=+SOMMA(Vendita_Servizi_ingrosso!AI:AI)
F17	=+SOMMA(Vendita_Servizi_ingrosso!AL:AL)	=+SOMMA(Vendita_Servizi_ingrosso!AJ:AJ)

### Modifiche alle formule di controllo

Al fine di risolvere alcuni errori generati per disallineamenti dovuti principalmente ad arrotondamenti si è provveduto ad apportare le seguenti correzioni alle formule di controllo della compilazione.

#### *Foglio nuovi investimenti*

È stata modificata la formula di controllo di cella N3 come segue.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
N3	= (D10+E10-'PdI-riepilogo'!F4-'PdI-riepilogo'!G4)<>0	=+ARROTONDA((D10+E10-'PdI-riepilogo'!F4-'PdI-riepilogo'!G4);0)<>0

#### *Foglio Frontiera\_efficiente*

È stata modificata la formula di controllo di cella O3 come segue.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
O3	=+SE(VAL.NUMERO(@ij);FALSO;VERO)	=SE(VAL.NUMERO(I5);FALSO;VERO)

#### *Foglio “Conferma investimenti”*

È stata modificata la formula di controllo di cella AC2 come segue.

Riferimento	Formula da modificare	Formula modificata
AC2	=+SOMMA(Z:Z)-'PdI-riepilogo'!E4<>0	=+ARROTONDA(SOMMA(Z:Z);0)-ARROTONDA('PdI-riepilogo'!E4;0)<>0

## 7 Schema regolatorio di convergenza ai sensi dell'art. 32 del MTI-4 [eventuale]

---

**ISTANZA DI RICONOSCIMENTO DI COSTI AGGIUNTIVI RIFERITI ALLA COMPONENTE DI  
CONGUAGLIO DI CUI AL COMMA 28.1 LETT. F) DEL MTI4 PER IL GESTORE LERETI SPA,  
AMBITO TERRITORIALE DI VARESE**

<b>1</b>	<b>Asseverazione dei dati di consuntivo .....</b>	<b>2</b>
<b>2</b>	<b>Quantificazione della componente di costo "<i>per eventi eccezionali</i>" .....</b>	<b>2</b>
<b>3</b>	<b>Aggiornamento delle azioni intraprese per il contenimento del costo dell'energia elettrica e dei risultati raggiunti in termini di risparmio energetico .....</b>	<b>3</b>

## 1 Asseverazione dei dati di consuntivo

L'applicazione della metodologia per la predisposizione tariffaria per il periodo 2024-2029 determina nel VRG la componente di costo aggiornabile  $CO_{EE}^{2022}$  pari a 3,4 mln/€. L'importo è calcolato applicando la disciplina di cui all'articolo 20.1 del MTI-3 (delibera 580/2019/R/Idr) sulla base dei kilowattora consumati nel 2020 valorizzati al costo unitario minimo tra quello sostenuto dal gestore (0,1370 €/Kwh) e quello di riferimento ( $CO_{medio}^{a-2}$ ) pari a 0,1543+10% €/kwh (ovvero 0,1697).

L'istruttoria tariffaria in corso da parte dello scrivente Ente di Governo ha rilevato un consumo consuntivo per l'anno 2022 di 20,6 mln/Kwh a cui è corrisposto un costo medio di approvvigionamento di 0,3748 €/kwh come illustrato in Tabella 1 ed un corrispettivo complessivo pari a 7,71 mln/€.

*Tabella 1 - Rendicontazione consumi e costi per materia prima energia nell'anno 2022*

	Kwh (anno 2022)	Costo (anno 2022)	€/kwh
<b>Valori aggregati</b>	<b>20.582.424</b>	<b>7.714.635</b>	<b>0,37482</b>

## 2 Quantificazione della componente di costo "per eventi eccezionali"

L'applicazione della metodologia tariffaria evidenzia che l'applicazione dell'articolo 28.1 del MTI-4 valorizza un conguaglio  $R_{CEE}^{2024}$  per il 2024 di 3,02 milioni di euro, insufficiente a recuperare l'intero costo sostenuto nel 2022 (Tabella ) generando una perdita (a conto economico) di 1,25 milioni di euro.

*Tabella 2 - Componente di conguaglio dell'energia elettrica dell'anno 2022 (art. 28.1 del MTI-4)*

	Anno 2024 → Cong 2022
$CO_{EE}^{eff,a-2}$	7.714.635
$CO_{medio,a-2}^{EE}$	0,2855
kWh <sup>a-2</sup>	20.582.424
$CO_{medio,a-2}^{EE} * kWh^{a-2} * 1,1$	6.463.910
$\Delta_{risparmio}$	-48.206
$\gamma_{EE}$	0
$CO_{EE}^{a-2}$	3.441.829
<b><math>R_{CEE}</math> da calcolo</b>	<b>3.022.082</b>
$R_{CEE}$ (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0
<b><math>R_{CEE}^a</math></b>	<b>3.022.082</b>
<b>Differenziale non recuperato con il conguaglio <math>R_{CEE}^{2024}</math></b>	<b>- 1.250.724</b>

Appare opportuno sottolineare la rilevanza del costo di approvvigionamento di energia elettrica che rappresenta nel Bilancio d'esercizio di Lereți Spa - ATO Varese circa il 23,3% dei costi di produzione del servizio. Vi sarebbe perciò un concreto danno all'azienda e la compromissione della sua stabilità qualora non vi fosse il totale riconoscimento, tra le componenti tariffarie, del costo dell'energia elettrica sostenuto per il 2022.

Con delibera 639/2023/R/Idr del 28 dicembre, l’Autorità ha riconfermato anche per i costi di energia elettrica sostenuti nel 2022, la misura straordinaria relativa al pieno riconoscimento dei costi di acquisto di energia elettrica 2021 introdotta con la delibera 229/2022/R/Idr, prevedendo che, all’articolo 28.1 lettera f): *“costi delle attività afferenti al SII sostenuti per variazioni sistemiche nelle condizioni di erogazione del servizio o per il verificarsi di eventi eccezionali; per l’anno  $a = \{2024\}$ , tale voce può ricomprendere l’importo volto al pieno recupero dei costi di energia elettrica effettivamente sostenuti nel 2022, a condizione che sia presentata motivata istanza da parte del soggetto competente, corredata da un piano di azioni per il contenimento del costo dell’energia (attraverso anche l’esecuzione periodica delle diagnosi energetiche e la nomina di un tecnico responsabile per la conservazione e l’uso razionale dell’energia), con una valutazione del potenziale risparmio energetico, nonché delle misure per garantire la sostenibilità della tariffa per le utenze finali. Ove si sia già fatto ricorso ad analoga misura straordinaria relativamente ai costi energetici riferiti al 2021, l’eventuale riproposizione dell’istanza è corredata da una descrizione delle azioni intraprese per il contenimento del costo dell’energia e dei risultati raggiunti in termini di risparmio energetico, motivando eventuali scostamenti rispetto al piano originariamente presentato”*

Nelle premesse del comma in parola si evince che l’integrazione del conguaglio acquista valenza dal momento in cui vi sia la tutela dell’equilibrio economico-finanziario del gestore, aspetto questo che risulta evidente sia per la struttura dei costi di produzione di Lereti Spa, sia per l’ammontare delle somme per le quali verrebbe a mancare il ristoro tariffario la cui entità è pari a circa 1,25 milioni di euro.

**La presente istanza si prefigge di attivare la componente delle “variazioni sistemiche per eventi eccezionali” per il differenziale di conguaglio del costo dell’energia elettrica ( $RC_{EE}^{2022}$ ) pari a Euro 1.250.724 anche in virtù della presenza di taluni aspetti di natura gestionale che, a giudizio dello scrivente Ente, testimoniano gli sforzi condotti da Lereti Spa nel controllo ed efficientamento della variabile di costo dell’energia elettrica.**

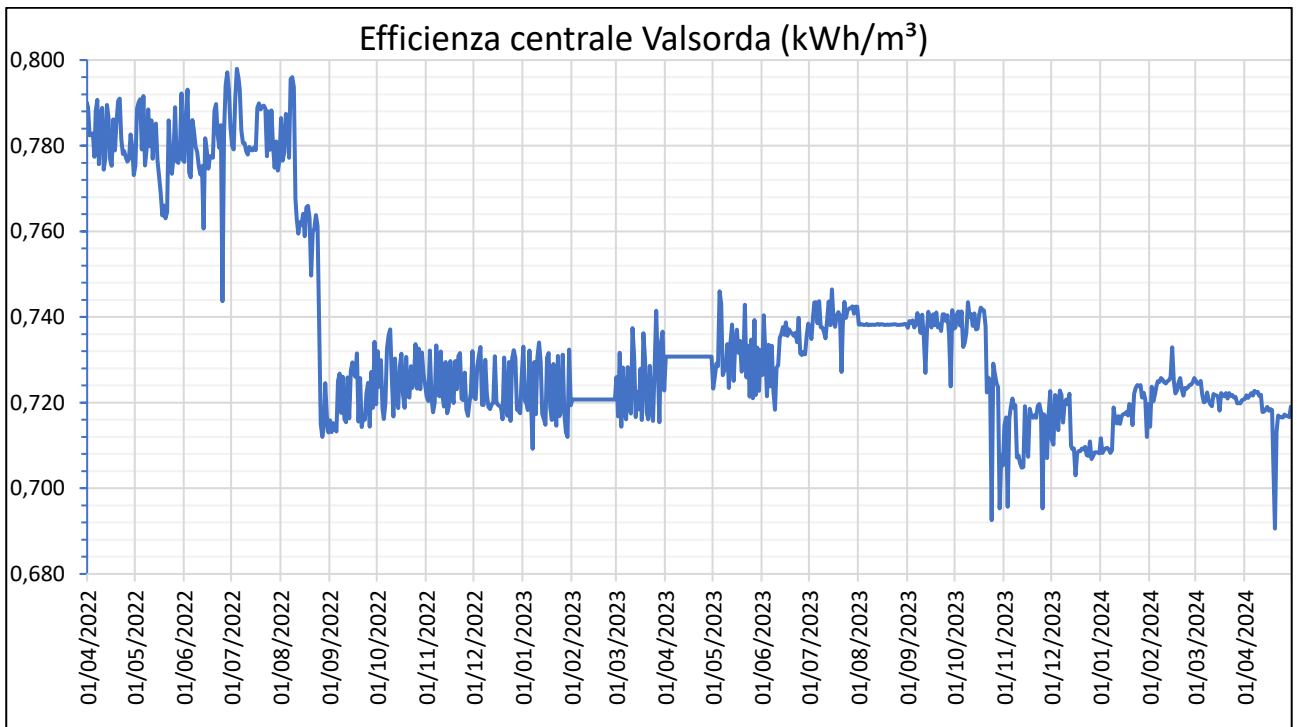
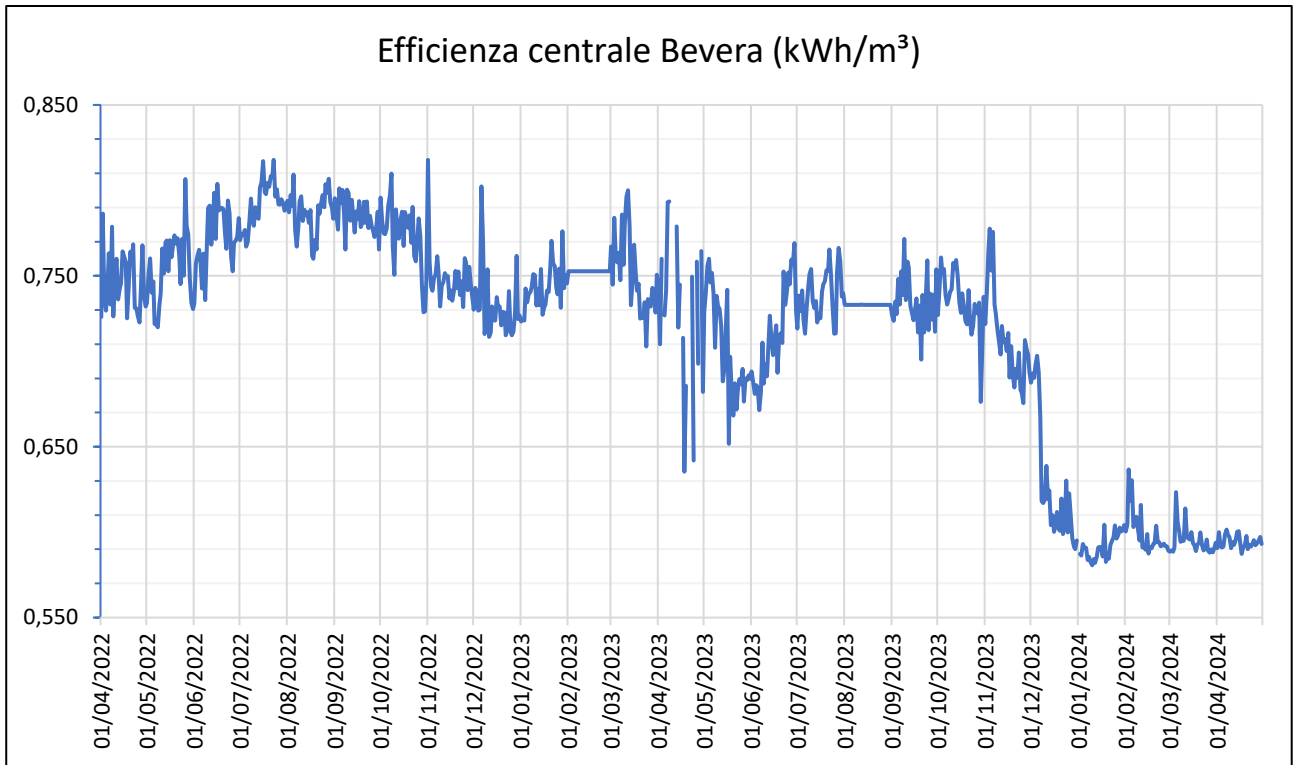
### **3 Aggiornamento delle azioni intraprese per il contenimento del costo dell’energia elettrica e dei risultati raggiunti in termini di risparmio energetico**

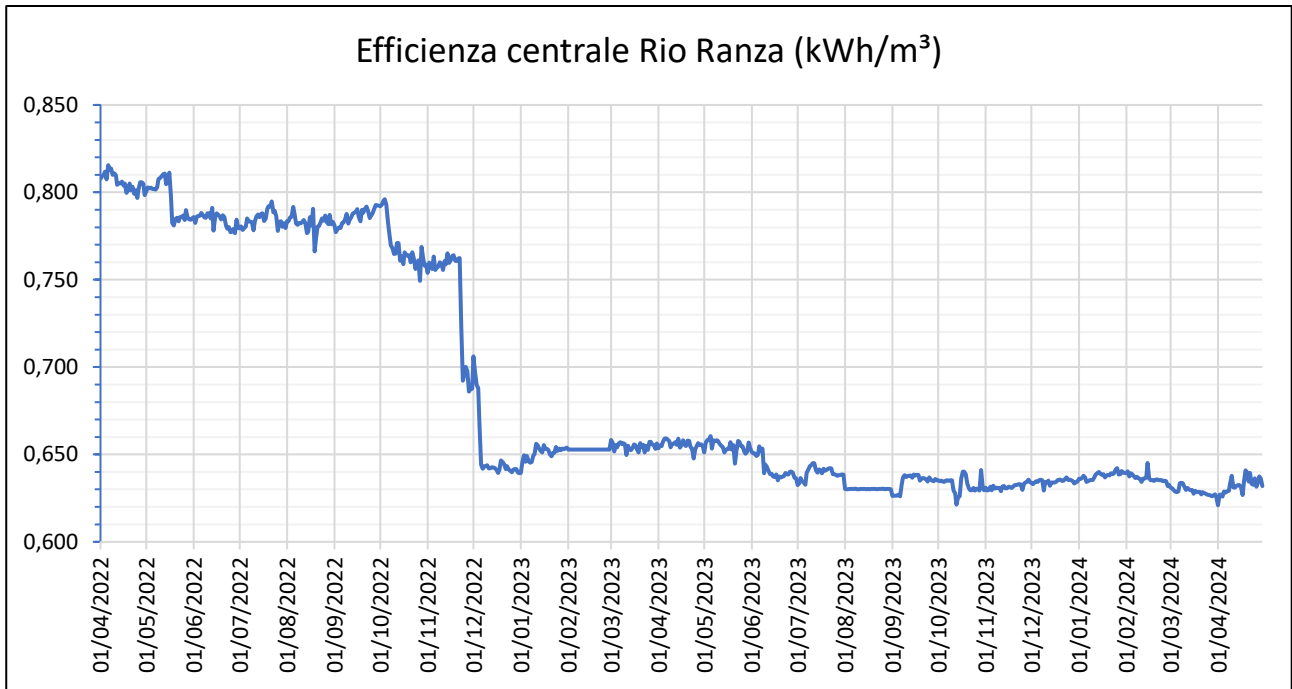
Come da previsione regolatoria, la presente istanza è corredata da un aggiornamento del piano di azioni per il contenimento del costo dell’energia presentato all’interno della raccolta dati tariffaria RDT2022.

Le azioni di efficientamento degli impianti meccanici ed elettrici tramite sostituzione degli organi di sollevamento hanno prodotto un aumento dell’efficienza di pompaggio, i lavori sono stati eseguiti dando priorità agli impianti più energivori tra quelli gestiti:

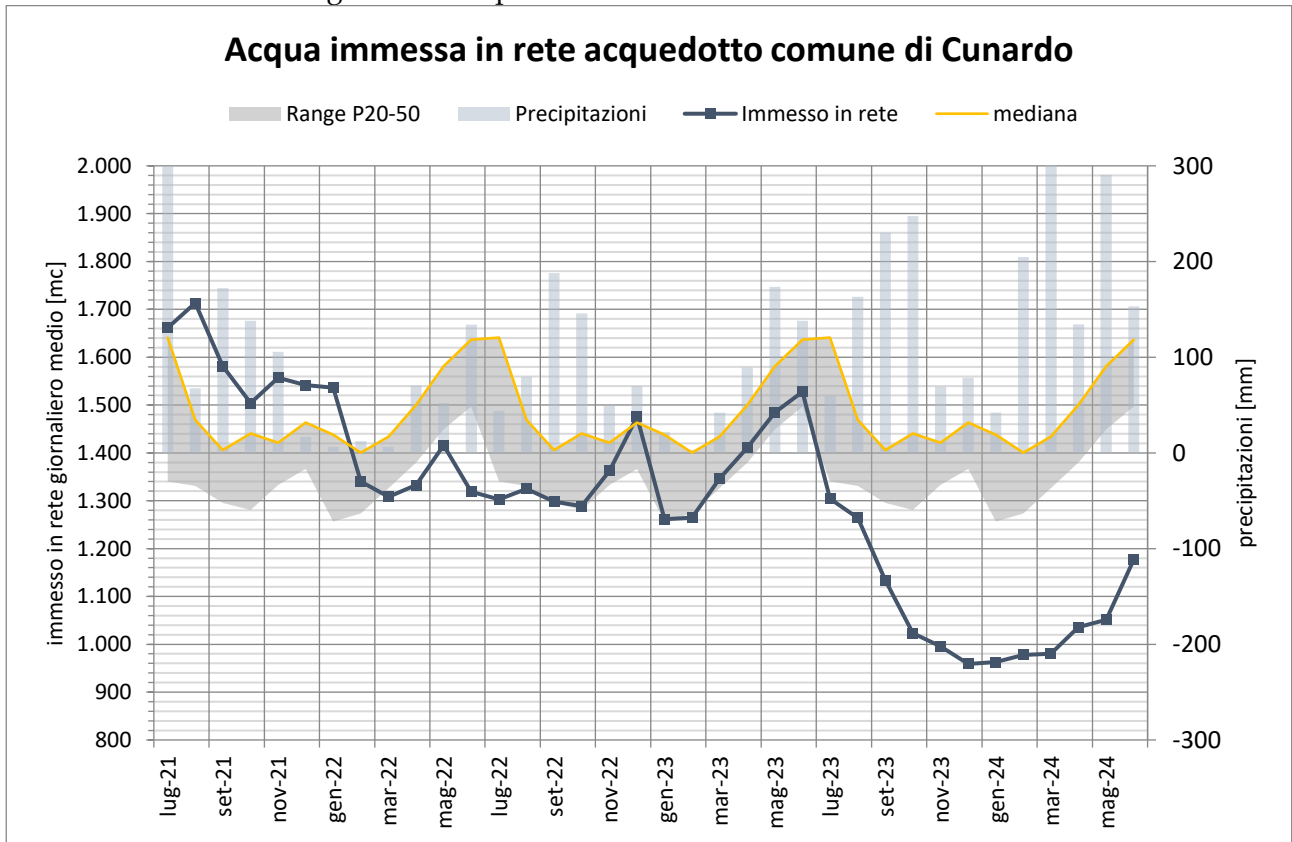
<b>Impianti di sollevamento</b>	<b>Consumo annuale kWh rif. 2021</b>	<b>Consumo annuale % rif. 2021</b>
Bevera	2.441.544	12,2%
Valsorda	1.234.115	6,2%
Rio Ranza	1.019.638	5,1%

Di seguito si riportano i grafici con gli andamenti dell’efficienza di pompaggio durante il periodo considerato all’interno del quale sono stati effettuati i lavori di sostituzione, in tutti e 3 i casi si notano dei repentini cali dell’indicatore dovuti all’avviamento dei nuovi organi di sollevamento.

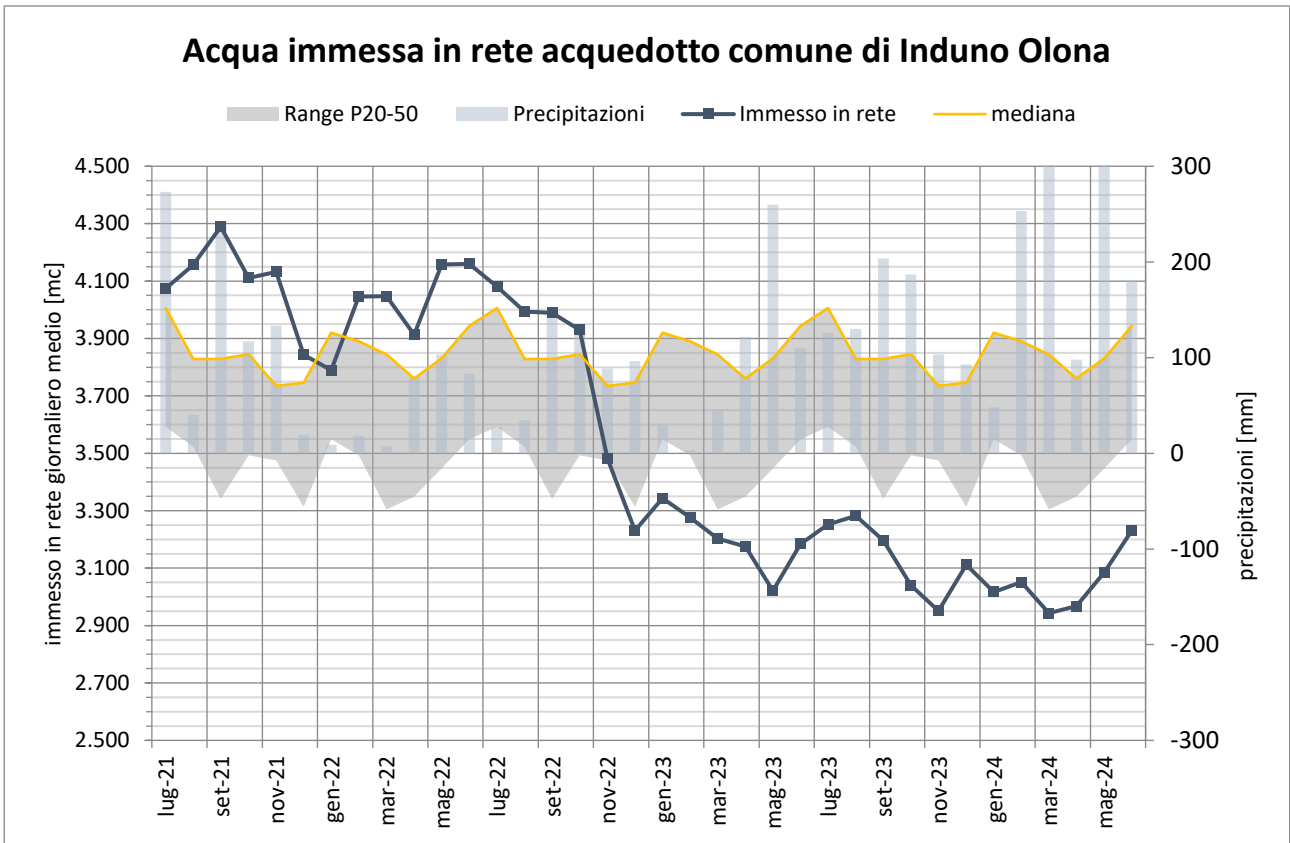




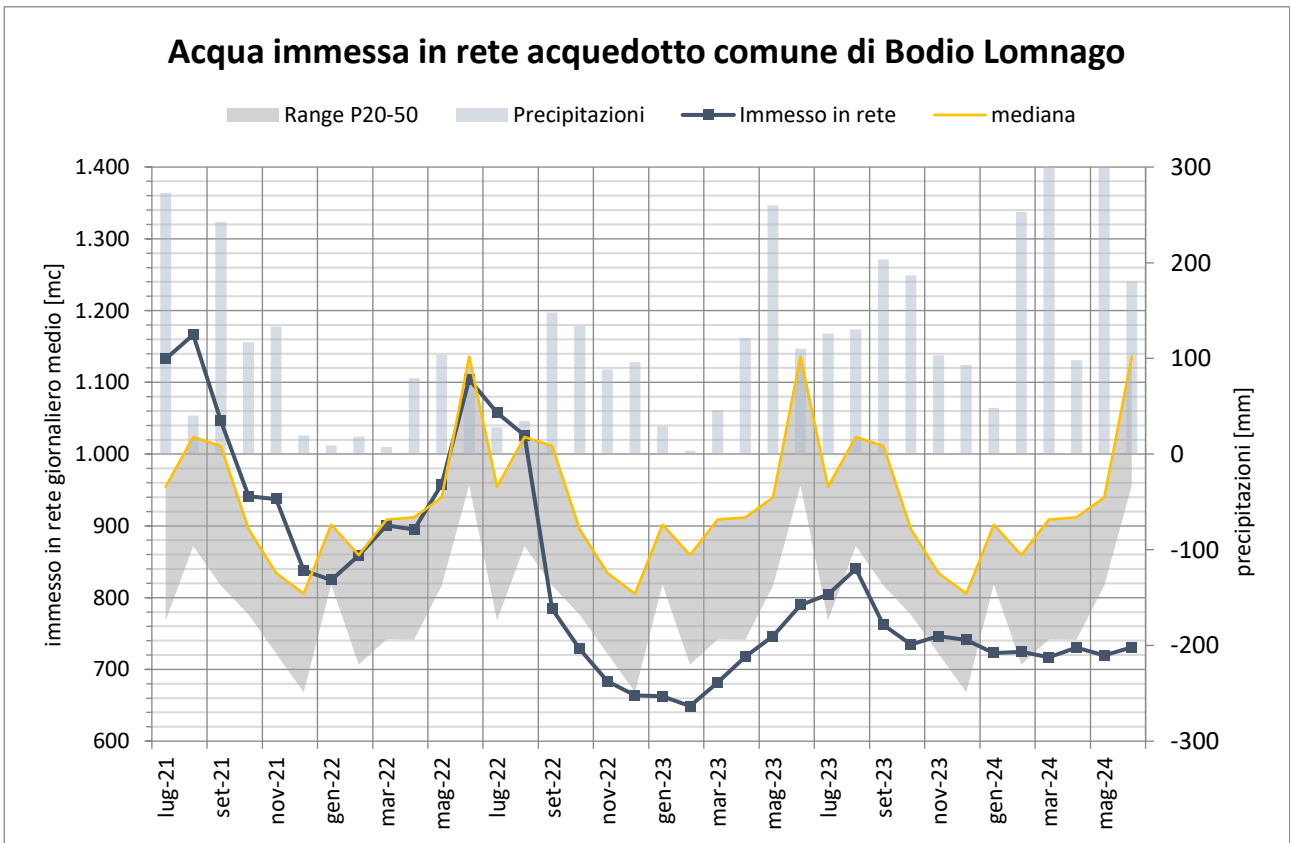
La azioni di efficientamento della rete e riduzione delle perdite idriche sono proseguite nei comuni di Cunardo e Induno Olona con il completamento degli interventi e hanno interessato tra gli altri il comune di Bodio Lomnago di cui si riportano i risultati:



*Dopo un primo miglioramento a Gennaio 2022 il proseguimento dei lavori ha portato un significativo miglioramento a partire da maggio 2023*



*Si evidenzia un significativo miglioramento a partire da Ottobre 2022 con il concretizzarsi delle attività in campo*



*Si evidenzia un primo miglioramento a partire da Agosto 2022 ed un secondo a partire da Agosto 2023*

Il monitoraggio dell'andamento dei risultati e degli indicatori relativi al consumo idrico, energetico e all'efficienza energetica è svolto all'interno del gruppo di lavoro dedicato ed i risultati sintetici sono riportati di seguito nel confronto tra gli anni 2022 e 2023.

MESE/ANNO	CONSUMI kWh EE IDRICO			CONSUMI mc			KPI kWh/mc		
	2022	2023	DELTA kWh	2022	2023	DELTA mc	KPI 2022	KPI 2023	DELTA KPI %
GENNAIO	2.548.341	2.413.755	-134.586	3.311.128	3.075.725	-235.403	0,770	0,785	1,97%
FEBBRAIO	2.299.966	2.206.430	-93.536	2.945.018	2.857.124	-87.894	0,781	0,772	-1,12%
MARZO	2.543.828	2.471.036	-72.793	3.258.025	3.193.269	-64.756	0,781	0,774	-0,89%
APRILE	2.489.713	2.401.689	-88.023	3.192.795	3.076.811	-115.984	0,780	0,781	0,10%
MAGGIO	2.673.593	2.453.892	-219.702	3.455.416	3.137.857	-317.559	0,774	0,782	1,07%
GIUGNO	2.703.506	2.470.267	-233.239	3.427.267	3.156.214	-271.053	0,789	0,783	-0,78%
LUGLIO	2.932.153	2.594.274	-337.878	3.637.965	3.279.036	-358.929	0,806	0,791	-1,84%
AGOSTO	2.732.871	2.518.540	-214.330	3.383.998	3.137.899	-246.099	0,808	0,803	-0,61%
SETTEMBRE	2.606.703	2.448.689	-158.014	3.208.898	3.066.580	-142.318	0,812	0,799	-1,70%
OTTOBRE	2.597.191	2.450.633	-146.558	3.188.483	3.101.744	-86.739	0,815	0,790	-3,00%
NOVEMBRE	2.375.259	2.252.697	-122.562	3.087.725	2.976.015	-111.710	0,769	0,757	-1,60%
DICEMBRE	2.388.063	2.248.052	-140.011	3.142.252	3.037.577	-104.675	0,760	0,740	-2,62%
<b>TOTALE</b>	<b>30.891.186</b>	<b>28.929.954</b>	<b>-1.961.232</b>	<b>39.238.970</b>	<b>37.095.851</b>	<b>-2.143.119</b>	<b>0,787</b>	<b>0,780</b>	<b>-0,92%</b>

Nel corso del 2024 alle attività già elencate che stanno proseguendo si è aggiunta l'installazione di impianti fotovoltaici per autoproduzione di energia su fabbricati facenti parte dell'acquedotto con una potenza installata prevista di 223 kWh alla fine del 2024.

**Lereti – ATO Varese**

**Relazione di supporto:**

**-Istanza di riconoscimento di**

**Costi operativi associati a specifiche finalità**

**-Altri costi da attività ambientali**

**SOMMARIO****PAG.**

<b>PREMESSA</b> .....	3
<b>FINALITÀ</b> .....	3
<b>INTERVENTO 1 - COSTI OPERATIVI RELATIVI ALLA QUALITÀ TECNICA (RQTI)</b> .....	4
<b>Insieme di attività progettuali necessarie al miglioramento dell'indicatore M1</b> .....	4
Studi e analisi delle reti per individuazione di problematiche e gestione dei registri .....	4
Attività di ricerca dispersioni idriche .....	4
Mantenimento piattaforme di water management e gestione registri .....	5
<b>COSTI OPERATIVI OP SOCIAL</b> .....	7
<b>INTERVENTO N° 2 – Gestione REMSI</b> .....	7
<b>COSTI OPERATIVI MIS</b> .....	8
<b>INTERVENTO 3 Sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione</b> .....	8
<b>INTERVENTO 4 Sensibilizzazione all'utilizzo consapevole della risorsa idrica</b> .....	9
<b>TABELLA</b> Importi in Euro dei costi sorgenti .....	10

## PREMESSA

Il contesto regolatorio, definito dalla Deliberazione 28 Dicembre 2023 639/2023/R/idr – Approvazione del metodo tariffario idrico per il quarto periodo regolatorio 2024 - 2029 MTI-4 (Allegato A), apporta ulteriori novità in merito alle tematiche dei costi operativi emergenti, associati a specifiche finalità, aggiuntivi rispetto a quelli già ricompresi nelle componenti dei costi operativi endogeni.

Alla luce di ciò, LereTi ha disposto una mappatura di tali costi emergenti al fine di individuarne le specifiche casistiche.

Le analisi si sono svolte con particolare attenzione all'aspetto organizzativo ed al possibile apporto della tecnologia già in uso ed attualmente disponibile presso la società oltre che l'utilizzo di nuove tecnologie.

## FINALITÀ

Come disciplinato nell'Allegato A e in particolare all'Art.19 "Costi operativi associati a specifiche finalità" della Deliberazione 639/2023/R/idr, LereTi, con la presente, **chiede** a Codesto Ente d'Ambito per ciascun anno *a* (2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029), il riconoscimento degli oneri aggiuntivi rispetto a quelli già inclusi nei costi operativi endogeni e costi operativi aggiornabili.

La presente relazione supporta i presupposti alla base della richiesta, con particolare riferimento agli anni 2024 e 2025.

In particolare, per ogni singola categoria di costo, sono riportate dettagliatamente le informazioni necessarie a descrivere sia la natura sia la finalità del relativo costo.

## INTERVENTO 1 - COSTI OPERATIVI RELATIVI ALLA QUALITÀ TECNICA (RQTI)

La regolazione della qualità tecnica introdotta dalla Deliberazione 917/2017/R/idr ha determinato un significativo cambiamento della gestione degli indicatori del servizio idrico integrato, nonché alle attività tese al raggiungimento degli obiettivi assegnati. I gestori hanno infatti provveduto al rafforzamento di attività già in essere (es. riduzione perdite di rete) nonché l'implementazione di nuovi sistemi che, una volta entrati in esercizio, comportano l'insorgere di nuovi costi operativi destinati al funzionamento ed utilizzo degli stessi.

In particolare, l'attenzione di questa analisi tecnico/amministrativa è concentrata su tre macro-attività:

- estensione della rete ispezionata (acquedotto);
- aumento della possibilità di identificare "l'evento";
- limitazione della durata di tale "evento".

Sono stati successivamente individuati specifici interventi per i vari ambiti della qualità tecnica.

### Insieme di attività progettuali necessarie al miglioramento dell'indicatore M1

Studi e analisi delle reti per individuazione di problematiche e gestione dei registri

L'implementazione delle attività necessarie alla riduzione delle perdite idriche richiede una serie di approfondite **attività preliminari**, quali: la **pianificazione e l'esecuzione di monitoraggi strumentali** e l'**analisi dei sistemi acquedottistici** con il calcolo, ad esempio, di specifici KPI e ulteriori **indicatori prestazionali**, come definiti dalla letteratura tecnica di riferimento; ciò è indispensabile per individuare le reti aventi priorità di intervento, nonché procedere al calcolo dei benefici ottenuti a valle delle attività eseguite sul campo.

**Altri costi operativi a sostegno dell'affidabilità dei dati sono quelli riferiti alla gestione dei registri per la determinazione dei valori di perdita.**

### Attività di ricerca dispersioni idriche

Il gestore esegue regolarmente, mediante metodiche tradizionali (utilizzo di geofoni e altra strumentazione analoga) la ricerca delle perdite idriche.

Tuttavia, la nuova regolazione della qualità tecnica, rende necessario rafforzare tali attività, utilizzando programmi strutturati (**ricerca sistematica**), col fine di incrementare l'estensione della rete ispezionata, aumentando la possibilità di individuare dispersioni e limitandone il tempo di permanenza. La diminuzione dei parametri associati al macro-indicatore M1 è quindi strettamente influenzata da questo insieme di attività, il cui incremento comporta un aumento dei costi operativi associati in carico al Gestore.

L'**innovazione** tecnologica permette inoltre di affiancare alla ricerca tradizionale, sia l'utilizzo di **tecnologie impiegate a service**, che la creazione di reti di sensori in installazioni fisse o semi-fisse che permettono una prelocalizzazione delle dispersioni ancora più efficace e puntuale. Il monitoraggio in continuo assicura infatti la pronta individuazione delle perdite (e successivo intervento di riparazione), con conseguente importante saving di risorsa idrica.

La **sensoristica installata** (misure di rumore, pressione, portate), i **software** che permettono l'elaborazione e la restituzione dei dati raccolti in campo e le apparecchiature che costituiscono la **rete di telecomunicazione** una volta entrati in esercizio necessitano di un'adeguata manutenzione con conseguente impatto sui costi operativi.

Dal 2021, presso l'acquedotto di Como, è stato condotto un importante progetto pilota di utilizzo sensoristica e piattaforma software per l'ispezione e monitoraggio in continuo delle perdite idriche della rete del centro città, ottenendo un ulteriore efficientamento e preziose indicazioni per l'estensione di tale tecnologia ad altri impianti gestiti.

## Mantenimento piattaforme di water management e gestione registri

Come già noto, per raggiungere l'obiettivo di riduzione delle perdite, assume notevole importanza la distrettualizzazione delle reti. Si tratta in concreto di suddividere un'intera rete in distretti omogenei e territorialmente raccolti, al fine di migliorare la gestione, il monitoraggio (attraverso un migliore bilancio idrico) e la manutenzione di tale rete.

La distrettualizzazione si può ottenere sia in sede di progetto di una nuova rete, sia, ove sia necessario procedere su di una rete esistente, individuando il confine della stessa e i punti di ingresso, ed eventualmente d'uscita, della risorsa idrica.

In considerazione della complessità e della numerosità delle informazioni che provengono dal campo, a seguito appunto delle attività di distrettualizzazione, oltre che da altre fonti (rapporti di manutenzione, chiamate di pronto intervento), LereTi si è posta l'obiettivo di implementare strumenti informatici che siano in grado di analizzare, processare e gestire in modo integrato le grandi quantità di dati che l'infrastruttura del servizio idrico genera, al fine di programmare tempestivamente gli interventi sulle reti per la riduzione delle perdite.

Tali strumenti saranno man mano implementati al fine di gestire le necessità di analisi dei dati, da semplici report e dashboard operazionali ad algoritmi di analisi di predictive maintenance.

Le funzioni principali sono:

- Segnalazione delle situazioni anomale.
- Grafici storici con andamento delle variabili.
- Log di eventi.

- Monitoraggio in real-time (controllo di pressioni, performance dei distretti, indici di rottura).
- Gestione degli impianti mediante suddivisione in aree.
- Integrazione con principali sistemi della mappa applicativa (es sistemi GIS, SCADA, etc).
- Data export verso altri sistemi (ad esempio, esportazione di dati utili alla formazione del bilancio idrico).
- Gli strumenti informatici potranno essere utilizzati anche ai fini del calcolo degli indicatori di perdita, secondo quanto disposto dalla regolazione della qualità tecnica.

Anche in questo caso, a valle della messa in servizio della piattaforma, si prevedono nuovi costi operativi relativi alla gestione del sistema.

La messa in servizio del sistema è avvenuta nel corso del 2023 e pertanto i costi previsti comprendono quelli di gestione del sistema del water management

## COSTI OPERATIVI OP SOCIAL

### INTERVENTO N° 2 – Gestione REMSI

L'implementazione dei macro-indicatori dei livelli di performance di qualità contrattuale MC1 e MC2 comporta un ulteriore salto qualitativo nella gestione delle prestazioni fornite all'utenza. L'introduzione dei meccanismi di premialità e penalizzazione (le penalizzazioni sono aggiuntive agli indennizzi automatici) richiede infatti che il gestore predisponga un "sistema integrato" di governo della qualità contrattuale, con lo scopo di perseguire e mantenere gli obiettivi di miglioramento in modo continuativo.

Un buon governo della qualità contrattuale si ottiene nel suo complesso con un approccio "data mining", prevedendo al contempo sistemi informatici e personale qualificato che gestisca le informazioni.

In questo modo, il gestore può avere ritorni tempestivi e circostanziati degli eventi e delle cause che li hanno determinati, individuando velocemente le conseguenti azioni correttive.

Per attuare quanto descritto, sono richieste risorse aggiuntive.

Inoltre, va evidenziato che la gestione della qualità contrattuale risente anche della regolazione della morosità REMSI (Deliberazione ARERA 311/2019/R/idr).

La delibera, all'art. 11, infatti prevede l'obbligo per il Gestore di *"registrare e comunicare le informazioni relative all'erogazione degli indennizzi [...] secondo le modalità di cui agli articoli 75 e 77 del RQSII"*

L'assolvimento dell'obbligo rende di fatto necessario integrare la gestione delle due delibere (RQSII, REMSI) all'interno di un unico sistema, se non altro per quanto riguarda la predisposizione di registri e la rendicontazione finale.

Tutto ciò comporta inevitabilmente il ricorso a risorse aggiuntive per l'effettuazione di tutte le attività di gestione e manutenzione dei sistemi necessari allo scopo.

L'implementazione del nuovo processo di gestione della morosità al fine di implementare correttamente la delibera 311/2019/R/idr ha inoltre comportato oneri gestionali aggiuntivi conseguenti all'adeguamento dei sistemi di gestione del credito.

## COSTI OPERATIVI MIS

### INTERVENTO 3 Sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione

Lereti ha in fase di adozione e sperimentazione un sistema di telelettura per automatizzare la gestione del rilevamento del dato di misura dell'utente finale.

Il sistema prevede le seguenti principali componenti:

1. contatori teleleggibili da remoto con tecnologie a rete fissa o mobile;
2. sistema di telelettura (SAC – sistema di acquisizione centrale) per la ricezione dei dati di lettura inviati dai contatori;
3. sistema di telelettura walk by (per gli eventuali modelli di contatori che supportano anche questo tipo di tecnologia) per il recupero dei dati di campo qualora venga meno la raggiungibilità da remoto.

Il primo elemento della filiera del servizio di misura è ovviamente il contatore.

Lereti ha in corso di sperimentazione alcune tecnologie di misura e di comunicazione con l'obiettivo di avere un set di strumenti che garantiscano una maggiore efficienza nella gestione della rete.

I contatori smart consentono di aumentare la frequenza di rilevazione del dato di misura e di conseguenza rendono possibile effettuare operazioni come la storicizzazione dei dati orari, l'individuazione di frodi o la rilevazione di eventuali perdite occulte lato utente.

Le informazioni immagazzinate dai contatori vengono trasferite verso il sistema di acquisizione centrale dei dati (SAC) di Lereti, tramite tecnologia di comunicazione NBIOT.

Il dato, raccolto dalla rete in campo, viene decifrato dal sistema di telelettura che ne fa un'analisi precoce individuando la presenza di anomalie che possono essere causate da un utilizzo improprio del contatore o la presenza di perdite occulte lato utente, inoltre raccoglie dati orari e di fine giorno.

Tali dati vengono successivamente utilizzati per la fatturazione dei consumi (con notevoli effetti positivi sulla consapevolezza dei consumi e la possibilità di efficientare il consumo della risorsa idrica) e per il miglioramento della definizione del bilancio idrico. Il completamento dell'installazione di contatori in telelettura, in futuro consentirà un monitoraggio costante della rete con una granularità fino al livello orario, in modo da intercettare possibili perdite sulla rete di distribuzione in modo tempestivo. Di fatto si crea una interrelazione tra i misuratori di utenza e i misuratori di processo.

Qualora non sia disponibile il dato su rete fissa, è previsto di poter procedere alla rilevazione dei consumi in locale attraverso la lettura in walk by (per i contatori smart idrici che avranno questo tipo di funzionalità aggiuntiva), questa possibilità viene ritenuta un backup in quanto non consente un monitoraggio continuo del parco ma comunque è volta a migliorare i dati di fatturazione all'utenza e di bilancio idrico diminuendo il numero di dati stimati.

Per questo motivo è preferibile la scelta di contatori che siano in grado di supportare una comunicazione sia a rete fissa che walk by.

#### INTERVENTO 4 Sensibilizzazione all'uso consapevole della risorsa idrica

La disponibilità di una quantità sufficiente di acqua da destinare ai consumi umani potrebbe diventare nel prossimo futuro un grosso problema, visti i cambiamenti climatici in corso. Per tale motivo LereTi ritiene necessario potenziare i percorsi di sensibilizzazione, rivolti in primis alle scuole, al corretto utilizzo dell'acqua come risorsa personale e collettiva decisiva per il futuro dell'umanità.

Ciò comporta per la società la necessità di sostenere ulteriori costi di esercizio per l'organizzazione, la preparazione, la realizzazione e la gestione di tali interventi di sensibilizzazione.

## TABELLA Importi in Euro dei costi sorgenti

<b>Id intervento</b>	<b>Destinazione RDT 2024</b>	<b>TIPOLOGIA DI COSTO</b>	<b>2024 previsione</b>	<b>2025 previsione</b>	<b>2026 previsione</b>	<b>2027 previsione</b>	<b>2028 previsione</b>	<b>2029 previsione</b>
<b><u>1</u></b>	Opex qt previsti 2024-2029	Monitoraggio reti registrazione e validazione dati RQTI	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818
<b><u>2</u></b>	Op social - comma 7.3 lett. a) REMSI	Gestione REMSI	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b><u>3</u></b>	Op mis - comma 18.11 MTI-3	Sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b><u>4</u></b>	Op mis - comma 18.11 MTI-3	Sensibilizzazione uso consapevole risorsa idrica	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>TOTALE</b>			<b>99.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>



**UFFICIO D'AMBITO TERRITORIALE DELLA PROVINCIA DI VARESE**  
**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**  
**NUMERO 42 DEL 19 OTTOBRE 2024**

<b>OGGETTO:</b>	<b>ADEMPIMENTI TARIFFARI DERIVANTI DALLA DELIBERAZIONI ARERA 639/2023/R/IDR PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO (MTI-4): APPROVAZIONE PROPOSTA SCHEMA REGOLATORIO 2024-2029 E RELATIVI ALLEGATI APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA LERETI S.P.A.</b>
-----------------	---

*La presente seduta «a distanza» è avvenuta «nel rispetto dei criteri di trasparenza e tracciabilità» definiti dal Presidente del C.d.A. e si è utilizzato un sistema informatico in grado di «identificare con certezza i partecipanti». È stata assicurata la regolarità nello svolgimento della seduta e si è data adeguata pubblicità alla riunione che, a norma dell'art. 97 del Tuel, è stata verbalizzata dal Direttore Generale anch'esso collegato in videoconferenza.*

L'anno **duemilaventiquattro** addì **diciannove** del mese di **ottobre** alle ore **09.30**, in videoconferenza, regolarmente convocato dal Presidente ai sensi dell'art. 9 dello Statuto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale "Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese".

All'appello risultano:

Cognome e Nome	Carica	Presenti	Assenti
DEL TORCHIO RICCARDO	PRESIDENTE	X	
BOVA BEATRICE	VICE PRESIDENTE	X	
ANGEI STEFANO	COMPONENTE	X	
CAIELLI ROBERTO	COMPONENTE	X	
GRAZIANO MAFFIOLI	COMPONENTE	X	
ARIOLI CARLA	DIRETTORE	X	
Presenti – Assenti		5	

Esaurita la presentazione e la discussione dell'argomento all'ordine del giorno.

Richiamati:

- il Decreto Legislativo 3 aprile 2006, n. 152, "Norme in materia ambientale" e sue successive modifiche e integrazioni;

- la Legge della Regione Lombardia 12 dicembre 2003, n. 26 “Disciplina dei servizi locali di interesse economico generale. Norme in materia di gestione dei rifiuti, di energia, di utilizzo del sottosuolo e di risorse idriche” e sue successive modifiche e integrazioni;
- il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”, e sue successive modifiche e integrazioni;
- lo Statuto dell’Ufficio d’Ambito, approvato con delibere del Consiglio di amministrazione dell’Ufficio d’Ambito P.V. 17 del 20/02/2015 e del Consiglio Provinciale P.V.4 del 24/04/2015;

Ritenuta la propria competenza ai sensi del combinato disposto degli artt. 42 e 48 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, avente ad oggetto “Testo Unico delle leggi sull’Ordinamento degli enti locali”;

Viste:

- la deliberazione n. 17 del 29 marzo 2011 del Consiglio Provinciale di costituzione dell’Azienda Speciale dell’Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Varese;
- la Direttiva Europea 91/271/CEE del 21 maggio 1991, concernente il trattamento delle acque reflue urbane, che ha per obiettivo quello di assicurare che le acque reflue urbane siano sottoposte a un trattamento appropriato in base ai criteri precisati nella direttiva, al fine di prevenire conseguenze negative sull’ambiente e di conseguenza sulla salute dei cittadini dell’UE;
- la D.G.R. n. 6990 del 31 luglio 2017 di approvazione del Piano di Tutela delle Acque;

Richiamata la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 31 del 29 giugno 2017 avente oggetto: “Delibera di salvaguardia della gestione di ASPEM S.p.A. e atti conseguenti”, con la quale il Consiglio Provinciale ha provveduto a:

- deliberare la prosecuzione da parte di ASPEM S.p.A. (ora Lere S.p.A.) delle gestioni del servizio di acquedotto, attualmente facenti capo alla società, fino alla naturale scadenza prevista per ciascuna di esse sulla base degli atti regolanti il rapporto con i singoli Comuni affidanti;
- modificare e/o integrare il Piano d’Ambito nelle sue varie articolazioni;

Tenuto conto che la disciplina relativa alla Gestione delle risorse idriche è definita negli articoli 141 e seguenti del D. Lgs. n. 152/2006;

Visto in particolare l’art. 149 del citato D. Lgs. n. 152/2006 relativo ai contenuti del Piano d’Ambito ed i successivi articoli 153, 154 e 155 relativi alle dotazioni dei Soggetti Gestori e alla Tariffa del Servizio Idrico Integrato;

Visto l’art. 48 della legge regionale n. 26/2003, modificato con legge regionale n. 21/2010, che stabilisce che l’Ente di Governo d’Ambito per il tramite dell’Ufficio d’Ambito esercita, fra l’altro, le seguenti funzioni:

- “b) l’approvazione e l’aggiornamento del piano d’ambito di cui all’articolo 149 del D. Lgs. 152/2006 e dei relativi oneri finanziari;
- ... omissis
- e) la determinazione della tariffa di base del sistema idrico integrato ai sensi dell’articolo 154, comma 4, del D. Lgs. 152/2006 e la definizione delle modalità di riparto tra gli eventuali soggetti interessati”;

Premesso altresì che:

- l’articolo 154, comma 4, del d.lgs. n. 152, del 2006, come modificato dall’articolo 34, comma 29, del decreto legge 179/12, dispone che “il soggetto competente, al fine della redazione del piano economico-finanziario di cui all’articolo 149, comma 1, lettera d), predispone la tariffa di base, nell’osservanza del metodo tariffario di cui all’articolo 10, comma 14, lettera d), del decreto-legge 13 maggio 2011, n. 70, convertito, con modificazioni, dalla legge 12 luglio 2011, n. 106, e la trasmette per l’approvazione all’Autorità per l’energia elettrica e il gas”.
- con l’articolo 21, commi 13 e 19, del D.L. n. 201/11, sono state trasferite all’Autorità per l’energia elettrica e il gas (successivamente denominata Autorità per l’energia elettrica il gas ed il sistema

idrico (AEEGSI), e, a partire dall'anno 2018, Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) "le funzioni di regolazione e controllo dei servizi idrici", competenze previste dall'art. 10, comma 14, lett. d) ed e), del D.L. n. 70/11 e successivamente specificate con l'articolo 3 del D.P.C.M. 20 luglio 2012;

Premesso che:

con deliberazione ARERA n. 363/2021/R/Idr aveva approvato l'aggiornamento della tariffa per gli anni 2022-2023;

con delibera ARERA 477/2023/R/IDR aveva approvato l'applicazione del meccanismo incentivante sulla qualità tecnica per le annualità 2020/2021;

con deliberazione ARERA n. 639/2023/R/Idr ha stabilito la disciplina per il quarto periodo regolatorio (2024-2029), secondo il MTI-4;

Dato atto che l'ARERA, con la delibera n. 639/2023, ha previsto, con specifico riferimento all'art. 4.2, che l'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente adotti il pertinente schema regolatorio per il periodo 2024-2029, composto dai seguenti atti:

- Pdl e POS;
- PEF (ivi compreso il piano tariffario);
- Convenzione di gestione (tra i cui allegati è compresa la carta dei Servizi), si precisa, in particolare, che la Convenzione è adeguata alle disposizioni ARERA e non necessita di aggiornamenti;

nella procedura di approvazione, l'art. 5.1 della suddetta deliberazione ARERA n. 639/2023/R/Idr, prevede il compito degli Enti di Governo d'Ambito di predisporre le tariffe e che, a tal fine, gli stessi enti debbono validare "le informazioni fornite dai gestori e le integrano o le modificano secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio";

Con deliberazione n. 639/2023/R/Idr del 28.12.2023 l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) ha disciplinato le modalità di definizione delle tariffe del SII per il quarto periodo regolatorio (MTI-4), di durata sessennale (2024-2029);

Dato atto, altresì, che secondo l'art. 5.3 della deliberazione n. 639/2023/R/Idr, l'Ente di Governo dell'ATO trasmetta, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità, lo schema regolatorio di cui all'articolo 4, inviando:

1. il programma degli interventi, con specifica evidenza del Piano delle Opere Strategiche, come disciplinato al comma 4.2, lett. a);
2. il piano economico-finanziario, che, secondo quanto previsto al comma 4.2, lett. b), esplicita il vincolo ai ricavi del gestore e il moltiplicatore tariffario teta ( $\vartheta$ ) che ciascun gestore dovrà applicare in ciascun ambito per le singole annualità del periodo 2024-2029, fatta salva la possibilità di eventuali aggiornamenti;
3. la convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta con il presente provvedimento secondo quanto previsto al comma 4.2, lett. c);
4. una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata;
5. l'atto o gli atti deliberativi di predisposizione tariffaria ovvero di approvazione dell'aggiornamento del piano economico-finanziario;
6. l'aggiornamento, ai sensi del precedente comma 5.2, dei dati necessari, forniti nel formato richiesto dall'Autorità;

Vista la determinazione ARERA n. 1/2024 DTAC, contenente la definizione delle procedure per la raccolta dei dati tecnici e tariffari, nonché degli schemi tipo per la relazione di accompagnamento al programma degli interventi e alla predisposizione relativa all'aggiornamento tariffario 2024-2029, oltre che un "tool" di calcolo (file RDT) per la raccolta dati ed elaborazione tariffaria;

Preso atto che con la deliberazione n. 39/2024/R/Idr ARERA ha previsto "l'esclusione dalle premialità per le gestioni per cui, fermo restando quanto previsto dalla deliberazione 639/2023/R/Idr, non siano stati trasmessi gli atti di predisposizione tariffaria ai sensi del metodo tariffario pro tempore vigente entro la data dichiarata nell'ambito della raccolta dati RQTI, e in ogni

caso in data antecedente alla scadenza del procedimento indicata nel successivo punto 8", ovvero il 31/10/2024;

La determinazione della tariffa del SII risulta essere strettamente correlata con la regolazione della qualità tecnica (c.f.r. delibera ARERA n. 917/2017/R/Idr), ed il perseguimento degli obiettivi di qualità si riverbera sia sul Programma degli Interventi, che deve prevedere priorità di intervento che tengano conto anche del raggiungimento degli obiettivi tecnici individuati dall'Autorità, come anche aspetti organizzativi e gestionali del Gestore che devono essere adeguati alle nuove misure e processi richiesti da ARERA.

La regolazione della qualità tecnica invero si basa su una serie di specifici indicatori che consentono di classificare ogni singolo gestore del SII in merito all'attuale livello di performance raggiunto in sette aree di intervento richiamate anche da direttive e provvedimenti europei (resilienza idrica, perdite idriche, interruzioni del servizio di acquedotto, qualità dell'acqua erogata, di quella depurata, sversamenti in ambiente da parte delle reti fognarie e smaltimento dei fanghi in discarica); inoltre, individua, per ciascun gestore, il set di obiettivi da raggiungere. Il sistema di regolazione contiene una disciplina molto articolata di penalità e premialità commisurate alla distanza della prestazione effettivamente raggiunta nel biennio precedente rispetto ai valori obiettivo;

Dato atto che:

- si è provveduto a richiedere al Gestore, tramite una serie di incontri, i dati e la documentazione necessaria all'elaborazione della proposta tariffaria e al controllo della correttezza, congruità e completezza dei dati e che su tali elementi, con procedura partecipata, si è svolta l'attività di validazione;
- l'attività di validazione, svolta anche tramite scambi via mail intercorsi, richieste di chiarimenti e riunioni con il Gestore, svolti in itinere durante la procedura di elaborazione dello schema regolatorio;

Richiamata la propria precedente deliberazione del Cda n. 78 del 21/11/2022 (seguita dalle deliberazioni n. 14 del 21/11/2022 della Conferenza Comuni e n. 58 del 28/11/2022 del Consiglio Provinciale) avente oggetto: "Aggiornamento biennale (2022-2023) della predisposizione tariffaria (deliberazione ARERA 639/2021/R/Idr): approvazione della proposta Lereti S.p.A., relativa al MTI-3";

Dato atto che le simulazioni tariffarie, anche ai fini dell'elaborazione del Piano economico finanziario fino a fine concessione del Gestore (2036) sono state ottenute utilizzando il "tool" di calcolo ANEA e tenendo conto delle osservazioni di ANEA medesima, rese disponibili agli associati il 28 maggio u.s.;

Viste le proposte di aggiornamento del Programma degli Interventi 2024-2029 e del Piano delle Opere Strategiche 2024-2033, presentate dal Gestore e contenute nel file RDT 2024, agli atti con prot. 4814 del 10 ottobre 2024;

Richiamata inoltre la deliberazione del CdA n. 36 del 29 luglio 2024 avente oggetto proposta di rimodulazione delle scadenze salvaguardate relativa al servizio acquedottistico nei comuni gestiti da Lereti S.p.A., con la quale il CdA ha provveduto a rigettare proroghe e nella quale si dà atto del passaggio al Gestore Alfa S.r.l. del SII delle gestioni in scadenza al 31/12/2024;

Evidenziato che il Programma degli Interventi è stato aggiornato mediante la definizione dei nuovi obiettivi di qualità tecnica e contrattuale e degli investimenti necessari per il loro raggiungimento;

Viste le "Relazione accompagnamento Pdl-POS" (Allegato 1) e la "Relazione accompagnamento aggiornamento tariffa 2024-2029" (Allegato 2), redatte in conformità alla determinazione ARERA n.1/2024, elaborate in stretta condivisione tra Ufficio d'Ambito e Gestore Lereti Spa, allegata alla presente quale parte integrante e sostanziale.

Lo schema regolatorio definito dall'EGA per Lereti S.p.A. è il risultato di un processo di validazione portato avanti dagli uffici tecnici dell'Ente d'Ambito in contraddittorio e collaborazione con quelli del gestore. Va ricordato che l'esito dell'aggiornamento in oggetto si fonda sui precedenti schemi approvati da questo EGA per il precedente periodo regolatorio MTI-3 la cui pianificazione ha tenuto conto degli obiettivi che sono stati raggiunti in questo biennio.

Il Metodo Tariffario Idrico per il quarto periodo regolatorio MTI-4 periodo 2024-2029 è stato approvato da ARERA con la Deliberazione 639/2023/R/Idr. Con tale metodo ARERA ha mantenuto stabilità nei criteri guida e negli obiettivi di riduzione delle differenze di servizio tra le aree del Paese, in continuità con le regole introdotte con i precedenti metodo tariffari emanati da ARERA a partire dal 2012, regole che possono essere riassunte nei seguenti capisaldi dell'impianto regolatorio:

- assicurare ai cittadini la sostenibilità degli incrementi tariffari;
- favorire gli investimenti per soddisfare l'ingente fabbisogno di infrastrutture del territorio;
- garantire l'equilibrio economico e finanziario della gestione su tutto il periodo di concessione.

Il MTI-4 avrà la durata di 6 anni, prevedendo un aggiornamento del Piano delle Opere Strategiche (POS) fino al 2035, mira a favorire la sicurezza degli approvvigionamenti idrici e, allo stesso tempo, a promuovere una maggiore cooperazione nei diversi livelli di pianificazione. Tra gli elementi di novità si evidenzia in particolare l'aggiornamento della componente a copertura del costo dell'energia elettrica, negli ultimi anni oggetto di evidenti oscillazioni.

Inoltre, il MTI-4 recepisce in modo organico anche le nuove disposizioni relative agli obiettivi di qualità tecnica contenuti nella correlata Deliberazione 637/2023/R/Idr. Con la delibera 637/2023/R/Idr, ARERA è infatti intervenuta nella regolazione della qualità del servizio idrico integrato (RQTI), introducendo temi di estrema attualità come quello della resilienza idrica. Ad esempio, con nuovo macro-indicatore (M0-resilienza idrica) l'Autorità intende misurare gli interventi dei gestori diretti a mitigare gli effetti del cambiamento climatico.

Di seguito le istanze presentate da Lereti:

**ALLEGATO A Istanza di riconoscimento di costi aggiuntivi riferiti alla componente di conguaglio di cui al comma 28.1 lett. f) del MTI4 per il gestore Lereti spa, ambito territoriale di Varese.**

L'applicazione della metodologia per la predisposizione tariffaria per il periodo 2024-2029 determina nel VRG la componente di costo aggiornabile  $CO_{EE}^{2022}$  pari a 3,4 mln/€. L'importo è calcolato applicando la disciplina di cui all'articolo 20.1 del MTI-3 (delibera 580/2019/R/Idr) sulla base dei kilowattora consumati nel 2020 valorizzati al costo unitario minimo tra quello sostenuto dal gestore (0,1370 €/kWh) e quello di riferimento ( $CO_{medio}^{a-2}$ ) pari a 0,1543+10% €/kWh (ovvero 0,1697).

L'istruttoria tariffaria in corso da parte dello scrivente Ente di Governo ha rilevato un consumo consuntivo per l'anno 2022 di 20,6 mln/kWh a cui è corrisposto un costo medio di approvvigionamento di 0,3748 €/kWh come illustrato in Tabella 1 ed un corrispettivo complessivo pari a 7,71 mln/€.

*Tabella 1 – Rendicontazione consumi e costi per materia prima energia nell'anno 2022*

	<i>kWh (anno 2022)</i>	<i>Costo (anno 2022)</i>	<i>€/kWh</i>
<b>Valori aggregati</b>	<b>20.582.424</b>	<b>7.714.635</b>	<b>0,37482</b>

**Quantificazione della componente di costo “per eventi eccezionali”**

L'applicazione della metodologia tariffaria evidenzia che l'applicazione dell'articolo 28.1 del MTI-4 valorizza un conguaglio  $Rc_{EE}^{2024}$  per il 2024 di 3,02 milioni di euro, insufficiente a recuperare l'intero costo sostenuto nel 2022 (Tabella ) generando una perdita (a conto economico) di 1,25 milioni di euro.

*Tabella 2 – Componente di conguaglio dell'energia elettrica dell'anno 2022 (art. 28.1 del MTI-4)*

	Anno 2024 → Cong 2022
CO <sup>eff,a-2</sup> <sub>EE</sub>	7.714.635
CO <sup>medio,a-2</sup> <sub>EE</sub>	0,2855
kWh <sup>a-2</sup>	20.582.424
CO <sup>medio,a-2</sup> <sub>EE</sub> * kWh <sup>a-2</sup> *1,1	6.463.910
Δrisparmio	-48.206
γ <sub>EE</sub>	0
CO <sup>EE</sup> <sup>a-2</sup>	3.441.829
R <sub>CEE</sub> da calcolo	3.022.082
R <sub>CEE</sub> (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0
<b>R<sub>CEE</sub><sup>a</sup></b>	<b>3.022.082</b>
<b>Differenziale non recuperato con il conguaglio</b> <b>RC<sub>EE</sub><sup>2024</sup></b>	<b>- 1.250.724</b>

Appare opportuno sottolineare la rilevanza del costo di approvvigionamento di energia elettrica che rappresenta nel Bilancio d'esercizio di Lereți S.p.A. – ATO Varese circa il 23,3% dei costi di produzione del servizio. Vi sarebbe perciò un concreto danno all'azienda e la compromissione della sua stabilità qualora non vi fosse il totale riconoscimento, tra le componenti tariffarie, del costo dell'energia elettrica sostenuto per il 2022.

La presente istanza si prefigge di attivare la componente delle "variazioni sistemiche per eventi eccezionali" per il differenziale di conguaglio del costo dell'energia elettrica (**RC<sub>EE</sub><sup>2022</sup>**) pari a Euro 1.250.724= anche in virtù della presenza di taluni aspetti di natura gestionale che, a giudizio dello scrivente Ente, testimoniano gli sforzi condotti da Lereți Spa nel controllo ed efficientamento della variabile di costo dell'energia elettrica.

### **Allegato B. Istanza di riconoscimento dei costi operativi associati a specifiche finalità – altri costi da attività ambientali**

Il contesto riguarda costi operativi emergenti, associati a specifiche finalità, aggiuntivi rispetto a quelli già ricompresi nelle componenti dei costi operativi endogeni.

Alla luce di ciò, Lereți ha disposto una mappatura di tali costi emergenti al fine di individuarne le specifiche casistiche.

Come disciplinato nell'Allegato A e in particolare all'Art. 19 "Costi operativi associati a specifiche finalità" della Deliberazione 639/2023/R/Idr, Lereți, per ciascun anno *a* (2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029), chiede il riconoscimento degli oneri aggiuntivi rispetto a quelli già inclusi nei costi operativi endogeni e costi operativi aggiornabili.

La regolazione della qualità tecnica introdotta dalla Deliberazione 917/2017/R/Idr ha determinato un significativo cambiamento della gestione degli indicatori del servizio idrico integrato, nonché alle attività tese al raggiungimento degli obiettivi assegnati. I gestori hanno infatti provveduto al rafforzamento di attività già in essere (es. riduzione perdite di rete) nonché l'implementazione di nuovi sistemi che, una volta entrati in esercizio, comportano l'insorgere di nuovi costi operativi destinati al funzionamento ed utilizzo degli stessi.

In particolare, l'attenzione di questa analisi tecnico/amministrativa è concentrata su tre macro-attività:

- estensione della rete ispezionata (acquedotto);
- aumento della possibilità di identificare "l'evento";
- limitazione della durata di tale "evento".

Sono stati successivamente individuati specifici interventi per i vari ambiti della qualità tecnica.

**Altri costi operativi a sostegno dell'affidabilità dei dati sono quelli riferiti alla gestione dei registri per la determinazione dei valori di perdita.**

Attività di ricerca dispersioni idriche

Mantenimento piattaforme di water management e gestione registri

Tali strumenti saranno man mano implementati al fine di gestire le necessità di analisi dei dati, da semplici report e dashboard operazionali ad algoritmi di analisi di predictive maintenance.

Le funzioni principali sono:

- Segnalazione delle situazioni anomale.
- Grafici storici con andamento delle variabili.
- Log di eventi.
- Monitoraggio in real-time (controllo di pressioni, performance dei distretti, indici di rottura).
- Gestione degli impianti mediante suddivisione in aree.
- Integrazione con principali sistemi della mappa applicativa (es sistemi GIS, SCADA, ecc.).
- Data export verso altri sistemi (ad esempio, esportazione di dati utili alla formazione del bilancio idrico).
- Gli strumenti informatici potranno essere utilizzati anche ai fini del calcolo degli indicatori di perdita, secondo quanto disposto dalla regolazione della qualità tecnica.

Anche in questo caso, a valle della messa in servizio della piattaforma, si prevedono nuovi costi operativi relativi alla gestione del sistema.

La messa in servizio del sistema è avvenuta nel corso del 2023 e pertanto i costi previsti comprendono quelli di gestione del sistema del water management

- costi operativi OP social
- gestione REMSI
- costi operativi mis
- sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione
- intervento 4 sensibilizzazione all'utilizzo consapevole della risorsa idrica
- tabella importi in euro dei costi sorgenti

<b>Id intervento</b>	<b>Destinazione RDT 2024</b>	<b>TIPOLOGIA DI COSTO</b>	<b>2024 previsione</b>	<b>2025 previsione</b>	<b>2026 previsione</b>	<b>2027 previsione</b>	<b>2028 previsione</b>	<b>2029 previsione</b>
<b>1</b>	Opex qt previsti 2024-2029	Monitoraggio reti registrazione e validazione dati RQTI	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818
<b>2</b>	Op social - comma 7.3 lett. a) REMSI	Gestione REMSI	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>3</b>	Op mis - comma 18.11 MTI-3	Sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>4</b>	Op mis - comma 18.11 MTI-3	Sensibilizzazione uso consapevole risorsa idrica	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>TOTALE</b>			<b>99.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>	<b>119.818</b>

RITENUTO di accogliere tutte le istanze formulate dal gestore salvaguardato Lereti S.p.A. sopra indicate agli Allegati A-B;

VISTO il "parere favorevole" in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Direttore dell'Ufficio d'Ambito, Dott.ssa Carla Arioli, ai sensi degli artt. 49 e 147 bis del D. Lgs 267/2000 e s.m.i.;

## TUTTO CIÒ PREMESSO E CONSIDERATO

Il Presidente pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno:

Il Consiglio di Amministrazione all'unanimità

### DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate:

1. di approvare ed adottare la presente proposta di deliberazione con i contenuti inseriti nelle relazioni allegate 1) e 2), di cui:  
Allegato 1) l'aggiornamento del Programma degli Interventi 2024-2029 e del Piano delle Opere Strategiche (POS);  
Allegato 2) la predisposizione tariffaria (PEF compreso) relativa al SII dell'ATO della provincia di Varese - Gestore salvaguardato Lereti S.p.A.
2. di recepire e proporre le seguenti istanze: Allegati A-B, a parte integrante e sostanziale, del presente provvedimento:  
ALLEGATO A Istanza di riconoscimento di costi aggiuntivi riferiti alla componente di conguaglio di cui al comma 28.1 lett. f) del MTI4 per il gestore salvaguardato Lereti spa, ambito territoriale di Varese;  
Allegato B. Istanza di riconoscimento dei costi operativi associati a specifiche finalità – altri costi da attività ambientali;
3. di approvare e adottare, di conseguenza, per il Gestore salvaguardato Lereti S.p.A., gli schemi regolatori ed i relativi incrementi tariffari (moltiplicatore tariffario theta) per gli anni 2024 - 2029 nei seguenti valori:

ANNI	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>THETA GESTORE</b>	<b>1,065</b>	<b>1,123</b>	<b>1,163</b>	<b>1,189</b>	<b>1,207</b>	<b>1,221</b>
<b>VARIAZIONI ANNUE %</b>	<b>6,50</b>	<b>5,47</b>	<b>3,49</b>	<b>2,27</b>	<b>1,52</b>	<b>1,14</b>

4. di acquisire, ai sensi dell'art. 48 della L.R. 26/03 e s.m.i., il parere obbligatorio e vincolante da parte della Conferenza dei Comuni in ordine alle determinazioni di cui ai punti precedenti al fine dell'invio ad ARERA per le approvazioni di competenza;
5. di ricevere dalla Conferenza dei Comuni mandato a compiere modifiche non sostanziali che dovessero essere necessarie nella prosecuzione dell'istruttoria innanzi all'ARERA;
6. di inviare il presente provvedimento alla Provincia di Varese per quanto di competenza ai fini dell'approvazione del Consiglio Provinciale in ordine alle determinazioni di cui ai punti precedenti, ai sensi della Legge Regionale 26/2003 e s.m.i., al fine dell'invio ad ARERA per le approvazioni di competenza;
7. di ricevere dal Consiglio Provinciale mandato a compiere modifiche non sostanziali che dovessero essere necessarie nella prosecuzione dell'istruttoria innanzi all'ARERA

- 8 di dare atto che le tabelle di cui sopra potranno pertanto modificarsi a seguito delle indicazioni di cui al punto precedente e/o per la correzione di meri errori materiali;
- 9 di disporre la trasmissione della presente deliberazione e della documentazione suddetta all'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA);
- 10 di dare atto che la presente deliberazione comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'Ente e pertanto è dovuto il parere di regolarità contabile;
- 11 di incaricare il Direttore ed i Responsabili dei competenti Uffici di provvedere agli atti consequenziali;
- 12 di dare atto che sul presente provvedimento sono stati espressi favorevolmente i pareri ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis del D. Lgs. 267 del 18 agosto 2000 e s.m.i.;

#### DICHIARA

con successiva separata ed unanime votazione, il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, D. Lgs. 267/2000.

Deliberazione n. 42 del 19-10-2024

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente

**Dott. Riccardo Del Torchio**

Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito

**Dott.ssa Carla Arioli**

---

Deliberazione dichiarata immediatamente eseguibile

Deliberazione esecutiva ad ogni effetto di legge decorso il ventiseiesimo giorno di pubblicazione

Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito

**Dott.ssa Carla Arioli**

*Documento firmato digitalmente ai sensi della vigente normativa*



**UFFICIO D'AMBITO TERRITORIALE DELLA PROVINCIA DI VARESE**  
**VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA CONFERENZA DEI COMUNI**  
**NUMERO 16 DEL 21 OTTOBRE 2024**

<b>OGGETTO:</b>	<b>PARERE AI SENSI DELL'ART. 48 C. 3 L.R. 26/2003 E S.M.I. SULL'AGGIORNAMENTO DEGLI ADEMPIMENTI TARIFFARI DERIVANTI DALLA DELIBERAZIONI ARERA 639/2023/R/IDR PER IL QUARTO PERIODO REGOLATORIO (MTI-4): APPROVAZIONE PROPOSTA SCHEMA REGOLATORIO 2024-2029 E RELATIVI ALLEGATI APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA LERETI S.P.A.</b>
-----------------	--

L'anno **duemilaventiquattro** addì **ventuno** del mese di **ottobre** alle ore **17.30**, in Varese, presso la Sala Ambrosoli di Villa Recalcati, in Varese, Piazza Libert  n. 1, sono stati convocati in seduta ordinaria pubblica i componenti della Conferenza dei Comuni dell'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Varese e risultano presenti i seguenti:

	<b>COMUNI</b>	<b>SINDACO</b>	<b>DELEGATO</b>	<b>P</b>	<b>A</b>
1	Agra	Baglioni Luca	Dolce Marco	P	
2	Albizzate	Zorzo Mirko Vittorio	V.S. Brusa E. Chiara	P	
3	Angera	Androni Marcella		P	
4	Arcisate	Cavalluzzi Gianluca			A
5	Arsago Seprio	Montagnoli Claudio		P	
6	Azzate	Simone Raffaele		P	
7	Azzio	Vincenti Davide			A
8	Barasso	Di Renzo Scolari Lorenzo	Bonelli Roberto	P	
9	Bardello con Malgesso e Bregano	Iocca Giuseppe	V.S. Di Donato Emilio	P	
10	Bedero Valcuvia	Galli Carlo Paolo			A
11	Besano	Mulas Leslie Giovanni	Colabufo Mario	P	
12	Besnate	Corbo Giovanni	Ass. Osculati Luca P.	P	
13	Besozzo	Coghetto Gianluca		P	
14	Biandronno	Porotti Massimo	Cons. Franzetti Marco	P	
15	Bisuschio	Ruggiero Michele		P	
16	Bodio Lomnago	Paolelli Eleonora	Tamborini Davide	P	
17	Brescia	Brughera Giulio	V.S. Franzetti Giuseppe Fabio	P	
18	Brenta	Ballardin Gianpietro		P	
19	Brezzo di Bedero	Boldrini Daniele		P	
20	Brinzio	Piccinelli Massimo		P	
21	Brissago Valtravaglia	Badiali Maurizio	Filippini Angelo	P	
22	Brunello	Dall'Osto Andrea	V.S. Colli Lorena	P	

23	Brusimpiano	Zucconelli Fabio			A
24	Buguggiate	Sambo Matteo		P	
25	Busto Arsizio	Antonelli Emanuele			A
26	Cadegliano Viconago	Almieri Alberto			A
27	Cadrezzate con Osmate	Robustellini Cristian			A
28	Cairate	Pugliese Anna	V.S. Crosta Paolo	P	
29	Cantello	Gunnar Vincenzi		P	
30	Caravate	Tardugno Nicola	V.S. Rosnati Gaetano	P	
31	Cardano al Campo	Aspesi Lorenzo Maria		P	
32	Carnago	Carabelli Barbara		P	
33	Caronno Pertusella	Giudici Marco	Cons. Zullo Fulvio	P	
34	Caronno Varesino	Broggini Maria Rosa		P	
35	Casale Litta	Maffioli Graziano		P	
36	Casalzuigno	De Rocchi Danilo	Cons. Largia Giuseppe	P	
37	Casciago	Reto Mirko			A
38	Casorate Sempione	Cassani Dimitri			A
39	Cassano Magnago	Ottaviani Pietro	Ass. Dabraio Rocco	P	
40	Cassano Valcuvia	Claudio Bossi		P	
41	Castellanza	Borroni Cristina			A
42	Castello Cabiaglio	Galbiati Marco		P	
43	Castelseprio	Martelozzo Silvano	Carabelli Barbara	P	
44	Castelveccana	Spozio Maurizio			A
45	Castiglione Olona	Frigeri Giancarlo			A
46	Castronno	Gabri Giuseppe			A
47	Cavaria Con Premezzo	Zeni Franco	Ass. Bea Alberto	P	
48	Cazzago Brabbia	Davide Bossi	V.S. Laudi Fabrizio	P	
49	Cislago	Calegari Stefano		P	
50	Cittiglio	Magnani Rossella	Dolce Marco	P	
51	Clivio	Galli Giuseppe	Cons. Fraulini Ruggero	P	
52	Cocquio Trevisago	Centrella Danilo	Ass. Servino Emanuele	P	
53	Comabbio	Deplano Mariolino			A
54	Comerio	Ballarini Michele			A
55	Cremenaga	Rigazzi Domenico	V.S. Grandi Alberto	P	
56	Crosio Della Valle	Bortolussi Marco			A
57	Cuasso al Monte	Bonora Loredana	Ass. Letizia Cracò	P	
58	Cugliate Fabiasco	Filippini Angelo		P	
59	Cunardo	D'Agostini Mandelli Giuseppina		P	
60	Curiglia Monteviasco	Sahnane Nora			A
61	Cuveglia	Piccolo Giorgio		P	
62	Cuvio	Maggi Luciano			A
63	Daverio	Colombo Marco			A
64	Dumenza	Moro Nazario Corrado		P	
65	Duno	Dolce Marco		P	
66	Fagnano Olona	Baroffio Marco		P	
67	Ferno	Foti Sarah	Cons. Ferrari Carlo	P	
68	Ferrera di Varese	Salardi Marina	Ass. Bertocchi Fabio	P	
69	Gallarate	Cassani Andrea	Ass. Canziani Corrado	P	

70	Galliate Lombardo	Tibiletti Carlo			A
71	Gavirate	Parola Massimo		P	
72	Gazzada Schianno	Frattini Stefano		P	
73	Gemonio	Lucchini Samuel	Coghetto Gianluca	P	
74	Gerenzano	Castagnoli Stefania	Ass. Borghi Pierangelo	P	
75	Germignaga	Fazio Marco		P	
76	Golasecca	Ventimiglia Claudio			A
77	Gorla Maggiore	Zappamiglio Pietro	Ermoni Fabiana	P	
78	Gorla Minore	Ermoni Fabiana		P	
79	Gornate Olona	Poretti Emanuele	Cons. Salvalaggio Luca	P	
80	Grantola	Stocco Renzo	Cons. Passera Fabio	P	
81	Inarzo	Montonati Fabrizio			A
82	Induno Olona	Giorgio Castelli	Ass. Mezzalira Marco	P	
83	Ispra	Dispirito Rosalina		P	
84	Jerago con Orago	Aliverti Emilio		P	
85	Lavena Ponte Tresa	Mastromarino Massimo	Ass. G. Pellegrino	P	
86	Laveno Mombello	Santagostino Luca Carlo Maria			A
87	Leggiuno	Parmigiani Giovanni		P	
88	Lonate Ceppino	Dalla Pozza Clara	Barbara Caravelli	P	
89	Lonate Pozzolo	Carraro Elena	Ass. Volontè Mario	P	
90	Lozza	Acchini Matteo		P	
91	Luino	Bianchi Enrico		P	
92	Luvinate	Boriani Alessandro	Bonelli Roberto	P	
93	Maccagno con Pino e Veddasca	Vargiu Ivan			A
94	Malnate	Cannito Nadia	Cons. Bernard Jacopo	P	
95	Marchirolo	Schipani Emanuele Maria			A
96	Marnate	Scazzosi Marco	Ass. A. Bonfanti	P	
97	Marzio	Frontali Maurizio	Mandelli Giuseppina	P	
98	Masciago Primo	Magrini Marco		P	
99	Mercallo	Tessarolo Andrea	Franzetti Marco	P	
100	Mesenzana	Rossi Alberto	Cons. Colabufo Mario	P	
101	Montegrino Valtravaglia	De Ambrosi Fabio	Ass. Debitori Sergio	P	
102	Monvalle	Mariotto Gianni	V.S. Strambi F. Pietro	P	
103	Morazzone	Mazzucchelli Maurizio	Maffioli Graziano	P	
104	Mornago	Tamborini Davide		P	
105	Oggiona con Santo Stefano	Ghiringhelli Franco	V.S. Baggini Stefano	P	
106	Olgiate Olona	Montano Giovanni	V.S. Richiusa Leonardo	P	
107	Origgio	Regnicoli Evasio	V.S. Panzeri Luca	P	
108	Orino	Raos Federico	Galbiati Marco	P	
109	Porto Ceresio	Prestifilippo Marco			A
110	Porto Valtravaglia	Colombaroli Ermes			A
111	Rancio Valcuvia	Castoldi Simone Eligio	Cons. Balatri Samuel	P	
112	Ranco	Brovelli Federico			A
113	Saltrio	Zanuso Maurizio	Ass. Reina Salvatore	P	
114	Samarate	Ferrazzi Alessandro	Ass. Rigato Rino	P	
115	Sangiano	Marchesi Matteo	Premazzi <b>Mattia</b>	P	
116	Saronno	Airoldi Augusto	Ass. D'Amato Domenico	P	

117	Sesto Calende	Giordani Maria Elisabetta	Ass. Balzarini Leonardo	P	
118	Solbiate Arno	Battiston Oreste	Aliverti Emilio	P	
119	Solbiate Olona	Ghioldi Lucio	Crosta Paolo	P	
120	Somma Lombardo	Bellarina Stefano		P	
121	Sumirago	Beccegato Yvonne			A
122	Taino	Ghiringhelli Stefano			A
123	Ternate	Baratelli Lorenzo			A
124	Tradate	Bascialla Giuseppe	Ass. Antognazza Erica	P	
125	Travedona Monate	Fiombo Angelo		P	
126	Tronzano Lago Maggiore	Palmieri Antonio	Ass. Cerana Celestino	P	
127	Uboldo	Clerici Luigi			A
128	Valganna	Jardini Bruna		P	
129	Varano Borghi	Volpi Maurizio			A
130	Varese	Galimberti Davide	Cons. Di Toro Michele	P	
131	Vedano Olona	Mina Sergio	Cons. D'Angelo Antonio	P	
132	Venegono Inferiore	Premazzi Mattia	Marchesi Matteo	P	
133	Venegono Superiore	Lorenzin Walter Fabiano		P	
134	Vergiate	Parrino Daniele	Ass. Porotti M.	P	
135	Viggiù	Quintiglio Emanuela			A
136	Vizzola Ticino	Nerviani Roberto			A

Svolge le funzioni di Segretario della Conferenza il Direttore dell'Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese, Dott.ssa Carla Arioli

Sono presenti i rappresentanti di n. 101 Enti Locali con diritto di voto che rappresentano 658.432 abitanti della Provincia di Varese

Sono assenti i rappresentanti di n. 35 Enti Locali con diritto di voto.

Il Presidente dell'Assemblea procede con la presentazione dell'argomento all'ordine del giorno.

Esaurita la presentazione e la discussione dell'argomento all'ordine del giorno.

#### RICHIAMATI:

- il Decreto Legislativo 3 aprile 2006, n. 152, "Norme in materia ambientale" e sue successive modifiche e integrazioni;
- la Legge della Regione Lombardia 12 dicembre 2003, n. 26 "Disciplina dei servizi locali di interesse economico generale. Norme in materia di gestione dei rifiuti, di energia, di utilizzo del sottosuolo e di risorse idriche" e sue successive modifiche e integrazioni;
- il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali", e sue successive modifiche e integrazioni;
- lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito, approvato con delibere del Consiglio di amministrazione dell'Ufficio d'Ambito P.V. 17 del 20/02/2015 e del Consiglio Provinciale P.V.4 del 24/04/2015;

RITENUTA la propria competenza ai sensi del combinato disposto degli artt. 42 e 48 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, avente ad oggetto "Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli enti locali";

#### VISTE:

- la deliberazione n. 17 del 29 marzo 2011 del Consiglio Provinciale di costituzione dell'Azienda Speciale dell'Ufficio d'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Varese;
- la Direttiva Europea 91/271/CEE del 21 maggio 1991, concernente il trattamento delle acque reflue urbane, che ha per obiettivo quello di assicurare che le acque reflue urbane

siano sottoposte a un trattamento appropriato in base ai criteri precisati nella direttiva, al fine di prevenire conseguenze negative sull'ambiente e di conseguenza sulla salute dei cittadini dell'UE;

- la D.G.R. n. 6990 del 31 luglio 2017 di approvazione del Piano di Tutela delle Acque;
- la Deliberazione del Consiglio Provinciale n.18 del 29 marzo 2011 con la quale veniva approvato il Regolamento per il funzionamento della Conferenza dei Comuni dell'Ambito Territoriale Omogeneo della Provincia di Varese;
- la Deliberazione della Conferenza dei Comuni n. 2 del 20 luglio 2020 di approvazione delle modifiche al Regolamento per lo svolgimento della Conferenza dei Comuni;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Provinciale n. 31 del 29 giugno 2017 avente oggetto: delibera di salvaguardia della gestione di ASPEM S.p.A. e atti conseguenti, con la quale il Consiglio Provinciale ha provveduto a:

- deliberare la prosecuzione da parte di ASPEM S.p.A. (ora Lereti S.p.A.) delle gestioni del servizio di acquedotto, attualmente facenti capo alla società, fino alla naturale scadenza prevista per ciascuna di esse sulla base degli atti regolanti il rapporto con i singoli Comuni affidanti;
- modificare e/o integrare il Piano d'Ambito nelle sue varie articolazioni;

Tenuto conto che la disciplina relativa alla Gestione delle risorse idriche è definita negli articoli 141 e seguenti del D. Lgs. n. 152/2006;

Visto in particolare l'art. 149 del citato D. Lgs. n. 152/2006 relativo ai contenuti del Piano d'Ambito ed i successivi articoli 153, 154 e 155 relativi alle dotazioni dei Soggetti Gestori e alla Tariffa del Servizio Idrico Integrato;

Visto l'art. 48 della legge regionale n. 26/2003, modificato con legge regionale n. 21/2010, che stabilisce che l'Ente di Governo d'Ambito per il tramite dell'Ufficio d'Ambito esercita, fra l'altro, le seguenti funzioni:

“b) l'approvazione e l'aggiornamento del piano d'ambito di cui all'articolo 149 del D. Lgs. 152/2006 e dei relativi oneri finanziari;

... omissis

e) la determinazione della tariffa di base del sistema idrico integrato ai sensi dell'articolo 154, comma 4, del D. Lgs. 152/2006 e la definizione delle modalità di riparto tra gli eventuali soggetti interessati”;

Premesso altresì che:

- l'articolo 154, comma 4, del d.lgs. n. 152, del 2006, come modificato dall'articolo 34, comma 29, del decreto legge 179/12, dispone che "il soggetto competente, al fine della redazione del piano economico-finanziario di cui all'articolo 149, comma 1, lettera d), predispone la tariffa di base, nell'osservanza del metodo tariffario di cui all'articolo 10, comma 14, lettera d), del decreto-legge 13 maggio 2011, n. 70, convertito, con modificazioni, dalla legge 12 luglio 2011, n. 106, e la trasmette per l'approvazione all'Autorità per l'energia elettrica e il gas".

- con l'articolo 21, commi 13 e 19, del D.L. n. 201/11, sono state trasferite all'Autorità per l'energia elettrica e il gas (successivamente denominata Autorità per l'energia elettrica il gas ed il sistema idrico (AEEGSI), e, a partire dall'anno 2018, Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA)) "le funzioni di regolazione e controllo dei servizi idrici", competenze previste dall'art. 10, comma 14, lett. d) ed e), del D.L. n. 70/11 e successivamente specificate con l'articolo 3 del D.P.C.M. 20 luglio 2012;

Premesso che:

con deliberazione ARERA n. 363/2021/R/Idr aveva approvato l'aggiornamento della tariffa per gli anni 2022-2023;

con deliberazione ARERA n. 477/2023/R/IDR aveva approvato l'applicazione del meccanismo incentivante sulla qualità tecnica per le annualità 2020/2021;

con deliberazione ARERA n. 639/2023/R/Idr ha stabilito la disciplina per il quarto periodo regolatorio (2024-2029), secondo il MTI-4;

Dato atto che l'ARERA, con la delibera n. 639/2023, ha previsto, con specifico riferimento all'art. 4.2, che l'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente adotti il pertinente schema regolatorio per il periodo 2024-2029, composto dai seguenti atti:

- Pdl e POS;
- PEF (ivi compreso il piano tariffario);
- Convenzione di gestione (tra i cui allegati è compresa la carta dei Servizi), si precisa, in particolare, che la Convenzione è adeguata alle disposizioni ARERA e non necessita di aggiornamenti;

nella procedura di approvazione, l'art. 5.1 della suddetta deliberazione ARERA n. 639/2023/R/Idr, prevede il compito degli Enti di Governo d'Ambito di predisporre le tariffe e che, a tal fine, gli stessi enti debbono validare "le informazioni fornite dai gestori e le integrano o le modificano secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio";

Con deliberazione n. 639/2023/R/Idr del 28.12.2023 l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) ha disciplinato le modalità di definizione delle tariffe del SII per il quarto periodo regolatorio (MTI-4), di durata sessennale (2024-2029);

Dato atto, altresì, che secondo l'art. 5.3 della deliberazione n. 639/2023/R/Idr, l'Ente di Governo dell'ATO trasmetta, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità, lo schema regolatorio di cui all'articolo 4, inviando:

1. il programma degli interventi, con specifica evidenza del Piano delle Opere Strategiche, come disciplinato al comma 4.2, lett. a);
2. il piano economico-finanziario, che, secondo quanto previsto al comma 4.2, lett. b), esplicita il vincolo ai ricavi del gestore e il moltiplicatore tariffario teta ( $\vartheta$ ) che ciascun gestore dovrà applicare in ciascun ambito per le singole annualità del periodo 2024-2029, fatta salva la possibilità di eventuali aggiornamenti;
3. la convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la disciplina introdotta con il presente provvedimento secondo quanto previsto al comma 4.2, lett. c);
4. una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata;
5. l'atto o gli atti deliberativi di predisposizione tariffaria ovvero di approvazione dell'aggiornamento del piano economico-finanziario;
6. l'aggiornamento, ai sensi del precedente comma 5.2, dei dati necessari, forniti nel formato richiesto dall'Autorità;

Vista la determinazione ARERA n. 1/2024 DTAC, contenente la definizione delle procedure per la raccolta dei dati tecnici e tariffari, nonché degli schemi tipo per la relazione di accompagnamento al programma degli interventi e alla predisposizione relativa all'aggiornamento tariffario 2024-2029, oltre che un "tool" di calcolo (file RDT) per la raccolta dati ed elaborazione tariffaria;

Preso atto che con la deliberazione n. 39/2024/R/Idr ARERA ha previsto "*l'esclusione dalle premialità per le gestioni per cui, fermo restando quanto previsto dalla deliberazione 639/2023/R/Idr, non siano stati trasmessi gli atti di predisposizione tariffaria ai sensi del metodo tariffario pro tempore vigente entro la data dichiarata nell'ambito della raccolta dati RQTI, e in ogni caso in data antecedente alla scadenza del procedimento indicata nel successivo punto 8*", ovvero il 31/10/2024;

La determinazione della tariffa del SII risulta essere strettamente correlata con la regolazione della qualità tecnica (c.f.r. delibera ARERA n. 917/2017/R/Idr), ed il perseguimento degli obiettivi di qualità si riverbera sia sul Programma degli Interventi, che deve prevedere priorità di intervento che tengano conto anche del raggiungimento degli obiettivi tecnici individuati dall'Autorità, come anche aspetti organizzativi e gestionali del Gestore che devono essere adeguati alle nuove misure e processi richiesti da ARERA.

La regolazione della qualità tecnica invero si basa su una serie di specifici indicatori che consentono di classificare ogni singolo gestore del SII in merito all'attuale livello di performance

raggiunto in sette aree di intervento richiamate anche da direttive e provvedimenti europei (resilienza idrica, perdite idriche, interruzioni del servizio di acquedotto, qualità dell'acqua erogata, di quella depurata, sversamenti in ambiente da parte delle reti fognarie e smaltimento dei fanghi in discarica); inoltre, individua, per ciascun gestore, il set di obiettivi da raggiungere. Il sistema di regolazione contiene una disciplina molto articolata di penalità e premialità commisurate alla distanza della prestazione effettivamente raggiunta nel biennio precedente rispetto ai valori obiettivo;

Dato atto che:

- si è provveduto a richiedere al Gestore, tramite una serie di incontri, i dati e la documentazione necessaria all'elaborazione della proposta tariffaria e al controllo della correttezza, congruità e completezza dei dati e che su tali elementi, con procedura partecipata, si è svolta l'attività di validazione;
- l'attività di validazione, svolta anche tramite scambi via mail intercorsi, richieste di chiarimenti e riunioni con il Gestore, svolti in itinere durante la procedura di elaborazione dello schema regolatorio;

Richiamata la propria precedente deliberazione del Cda n. 78 del 21/11/2022 (seguita dalle deliberazioni n. 14 del 21/11/2022 della Conferenza Comuni e n. 58 del 28/11/2022 del Consiglio Provinciale) avente oggetto: "Aggiornamento biennale (2022-2023) della predisposizione tariffaria (deliberazione ARERA 639/2021/R/Idr): approvazione della proposta Lereti S.p.A., relativa al MTI-3";

Dato atto che le simulazioni tariffarie, anche ai fini dell'elaborazione del Piano economico finanziario fino a fine concessione del Gestore (2036) sono state ottenute utilizzando il "tool" di calcolo ANEA e tenendo conto delle osservazioni di ANEA medesima, rese disponibili agli associati il 28 maggio u.s.;

Viste le proposte di aggiornamento del Programma degli Interventi 2024-2029 e del Piano delle Opere Strategiche 2024-2033, presentate dal Gestore e contenute nel file RDT 2024, agli atti con prot. 4814 del 10 ottobre 2024;

Richiamata inoltre la deliberazione del CdA n. 36 del 29 luglio 2024 avente oggetto proposta di rimodulazione delle scadenze salvaguardate relativa al servizio acquedottistico nei comuni gestiti da Lereti S.p.A., con la quale il CdA ha provveduto a rigettare proroghe e nella quale si dà atto del passaggio al Gestore Alfa S.r.l. del SII delle gestioni in scadenza al 31/12/2024;

Evidenziato che il Programma degli Interventi è stato aggiornato mediante la definizione dei nuovi obiettivi di qualità tecnica e contrattuale e degli investimenti necessari per il loro raggiungimento;

Viste le "Relazione accompagnamento Pdl-POS" (Allegato 1) e la "Relazione accompagnamento aggiornamento tariffa 2024-2029" (Allegato 2), redatte in conformità alla determinazione ARERA n.1/2024, elaborate in stretta condivisione tra Ufficio d'Ambito e Gestore Lereti Spa, allegate alla presente quale parte integrante e sostanziale.

Lo schema regolatorio definito dall'EGA per Lereti S.p.A. è il risultato di un processo di validazione portato avanti dagli uffici tecnici dell'Ente d'Ambito in contraddittorio e collaborazione con quelli del gestore. Va ricordato che l'esito dell'aggiornamento in oggetto si fonda sui precedenti schemi approvati da questo EGA per il precedente periodo regolatorio MTI-3 la cui pianificazione ha tenuto conto degli obiettivi che sono stati raggiunti in questo biennio.

Il Metodo Tariffario Idrico per il quarto periodo regolatorio MTI-4 periodo 2024-2029 è stato approvato da ARERA con la Deliberazione 639/2023/R/Idr. Con tale metodo ARERA ha mantenuto stabilità nei criteri guida e negli obiettivi di riduzione delle differenze di servizio tra le aree del Paese, in continuità con le regole introdotte con i precedenti metodi tariffari emanati da ARERA a partire dal 2012, regole che possono essere riassunte nei seguenti capisaldi dell'impianto regolatorio:

- assicurare ai cittadini la sostenibilità degli incrementi tariffari;
- favorire gli investimenti per soddisfare l'ingente fabbisogno di infrastrutture del territorio;
- garantire l'equilibrio economico e finanziario della gestione su tutto il periodo di concessione.

Il MTI-4 avrà la durata di 6 anni, prevedendo un aggiornamento del Piano delle Opere Strategiche (POS) fino al 2035, mira a favorire la sicurezza degli approvvigionamenti idrici e, allo stesso tempo, a promuovere una maggiore cooperazione nei diversi livelli di pianificazione. Tra gli elementi di novità si evidenzia in particolare l'aggiornamento della componente a copertura del costo dell'energia elettrica, negli ultimi anni oggetto di evidenti oscillazioni.

Inoltre, il MTI-4 recepisce in modo organico anche le nuove disposizioni relative agli obiettivi di qualità tecnica contenuti nella correlata Deliberazione 637/2023/R/Idr. Con la delibera 637/2023/R/Idr, ARERA è infatti intervenuta nella regolazione della qualità del servizio idrico integrato (RQTI), introducendo temi di estrema attualità come quello della resilienza idrica. Ad esempio, con nuovo macro-indicatore (M0-resilienza idrica) l'Autorità intende misurare gli interventi dei gestori diretti a mitigare gli effetti del cambiamento climatico.

Di seguito le istanze presentate da Lereți:

**ALLEGATO A Istanza di riconoscimento di costi aggiuntivi riferiti alla componente di conguaglio di cui al comma 28.1 lett. f) del MTI4 per il gestore Lereți spa, ambito territoriale di Varese.**

L'applicazione della metodologia per la predisposizione tariffaria per il periodo 2024-2029 determina nel VRG la componente di costo aggiornabile  $CO_{EE}^{2022}$  pari a 3,4 mln/€. L'importo è calcolato applicando la disciplina di cui all'articolo 20.1 del MTI-3 (delibera 580/2019/R/Idr) sulla base dei kilowattora consumati nel 2020 valorizzati al costo unitario minimo tra quello sostenuto dal gestore (0,1370 €/kWh) e quello di riferimento ( $CO_{medio}^{a-2}$ ) pari a 0,1543+10% €/kWh (ovvero 0,1697).

L'istruttoria tariffaria in corso da parte dello scrivente Ente di Governo ha rilevato un consumo consuntivo per l'anno 2022 di 20,6 mln/kWh a cui è corrisposto un costo medio di approvvigionamento di 0,3748 €/kWh come illustrato in Tabella 1 ed un corrispettivo complessivo pari a 7,71 mln/€.

**Tabella 1 – Rendicontazione consumi e costi per materia prima energia nell'anno 2022**

	kWh (anno 2022)	Costo (anno 2022)	€/kWh
<b>Valori aggregati</b>	<b>20.582.424</b>	<b>7.714.635</b>	<b>0,37482</b>

**Quantificazione della componente di costo “per eventi eccezionali”**

L'applicazione della metodologia tariffaria evidenzia che l'applicazione dell'articolo 28.1 del MTI-4 valorizza un conguaglio  $Rc_{EE}^{2024}$  per il 2024 di 3,02 milioni di euro, insufficiente a recuperare l'intero costo sostenuto nel 2022 (Tabella ) generando una perdita (a conto economico) di 1,25 milioni di euro.

**Tabella 2 – Componente di conguaglio dell'energia elettrica dell'anno 2022 (art. 28.1 del MTI-4)**

	Anno 2024 → Cong 2022
$CO_{EE}^{eff,a-2}$	7.714.635
$CO_{medio,a-2}^{EE}$	0,2855
kWh <sup>a-2</sup>	20.582.424
$CO_{medio,a-2}^{EE} * kWh^{a-2} * 1,1$	6.463.910
$\Delta_{risparmio}$	-48.206
$\gamma_{EE}$	0
$CO_{EE}^{a-2}$	3.441.829

	Anno 2024 → Cong 2022
R <sub>CEE</sub> da calcolo	3.022.082
R <sub>CEE</sub> (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0
<b>R<sub>CEE</sub><sup>a</sup></b>	3.022.082
<b>Differenziale non recuperato con il conguaglio R<sub>CEE</sub><sup>2024</sup></b>	<b>- 1.250.724</b>

Appare opportuno sottolineare la rilevanza del costo di approvvigionamento di energia elettrica che rappresenta nel Bilancio d'esercizio di Lereti S.p.A. – ATO Varese circa il 23,3% dei costi di produzione del servizio. Vi sarebbe perciò un concreto danno all'azienda e la compromissione della sua stabilità qualora non vi fosse il totale riconoscimento, tra le componenti tariffarie, del costo dell'energia elettrica sostenuto per il 2022.

La presente istanza si prefigge di attivare la componente delle "variazioni sistemiche per eventi eccezionali" per il differenziale di conguaglio del costo dell'energia elettrica (**RC<sub>EE</sub><sup>2022</sup>**) pari a Euro 1.250.724 anche in virtù della presenza di taluni aspetti di natura gestionale che, a giudizio dello scrivente Ente, testimoniano gli sforzi condotti da Lereti Spa nel controllo ed efficientamento della variabile di costo dell'energia elettrica.

#### **Allegato B. Istanza di riconoscimento dei costi operativi associati a specifiche finalità – altri costi da attività ambientali**

Il contesto riguarda costi operativi emergenti, associati a specifiche finalità, aggiuntivi rispetto a quelli già ricompresi nelle componenti dei costi operativi endogeni.

Alla luce di ciò, Lereti ha disposto una mappatura di tali costi emergenti al fine di individuarne le specifiche casistiche.

Come disciplinato nell'Allegato A e in particolare all'Art. 19 "Costi operativi associati a specifiche finalità" della Deliberazione 639/2023/R/Idr, Lereti, per ciascun anno *a* (2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029), chiede il riconoscimento degli oneri aggiuntivi rispetto a quelli già inclusi nei costi operativi endogeni e costi operativi aggiornabili.

La regolazione della qualità tecnica introdotta dalla Deliberazione 917/2017/R/Idr ha determinato un significativo cambiamento della gestione degli indicatori del servizio idrico integrato, nonché alle attività tese al raggiungimento degli obiettivi assegnati. I gestori hanno infatti provveduto al rafforzamento di attività già in essere (es. riduzione perdite di rete) nonché l'implementazione di nuovi sistemi che, una volta entrati in esercizio, comportano l'insorgere di nuovi costi operativi destinati al funzionamento ed utilizzo degli stessi.

In particolare, l'attenzione di questa analisi tecnico/amministrativa è concentrata su tre macro-attività:

- estensione della rete ispezionata (acquedotto);
- aumento della possibilità di identificare "l'evento";
- limitazione della durata di tale "evento".

Sono stati successivamente individuati specifici interventi per i vari ambiti della qualità tecnica.

#### **Altri costi operativi a sostegno dell'affidabilità dei dati sono quelli riferiti alla gestione dei registri per la determinazione dei valori di perdita.**

Attività di ricerca dispersioni idriche

Mantenimento piattaforme di water management e gestione registri

Tali strumenti saranno man mano implementati al fine di gestire le necessità di analisi dei dati, da semplici report e dashboard operazionali ad algoritmi di analisi di predictive maintenance.

Le funzioni principali sono:

- Segnalazione delle situazioni anomale.

- Grafici storici con andamento delle variabili.
- Log di eventi.
- Monitoraggio in real-time (controllo di pressioni, performance dei distretti, indici di rottura).
- Gestione degli impianti mediante suddivisione in aree.
- Integrazione con principali sistemi della mappa applicativa (es sistemi GIS, SCADA, ecc.).
- Data export verso altri sistemi (ad esempio, esportazione di dati utili alla formazione del bilancio idrico).
- Gli strumenti informatici potranno essere utilizzati anche ai fini del calcolo degli indicatori di perdita, secondo quanto disposto dalla regolazione della qualità tecnica.

Anche in questo caso, a valle della messa in servizio della piattaforma, si prevedono nuovi costi operativi relativi alla gestione del sistema.

La messa in servizio del sistema è avvenuta nel corso del 2023 e pertanto i costi previsti comprendono quelli di gestione del sistema del water management

- costi operativi OP social
- gestione REMSI
- costi operativi mis
- sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione
- intervento 4 sensibilizzazione all'utilizzo consapevole della risorsa idrica
- tabella importi in euro dei costi sorgenti

<b>Id intervento</b>	Destinazione RDT 2024	TIPOLOGIA DI COSTO	2024 previsione	2025 previsione	2026 previsione	2027 previsione	2028 previsione	2029 previsione
<b>1</b>	Opex qt previsti 2024-2029	Monitoraggio reti registrazione e validazione dati RQTI	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818	74.818
<b>2</b>	Op social - comma 7.3 lett. a) REMSI	Gestione REMSI	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>3</b>	Op mis - comma 18.11 MTI-3	Sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>4</b>	Op mis - comma 18.11 MTI-3	Sensibilizzazione uso consapevole risorsa idrica	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>TOTALE</b>			99.818	119.818	119.818	119.818	119.818	119.818

RITENUTO di accogliere tutte le istanze formulate dal gestore salvaguardato Lereți S.p.A. sopra indicate agli Allegati A-B;

Richiamata la deliberazione del Cda dell'Ufficio d'Ambito n.42 del 19/10/2024 avente oggetto: "adempimenti tariffari derivanti dalla deliberazione Arera 639/2023/r/idr per il quarto periodo regolatorio (MTI-4): approvazione proposta schema regolatorio 2024-2029 e relativi allegati approvazione della proposta Lereți Spa"

VISTO il "parere favorevole" in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Direttore dell'Ufficio d'Ambito, Dott.ssa Carla Arioli, ai sensi degli artt. 49 e 147 bis del D. Lgs 267/2000 e s.m.i.;

### **TUTTO CIÒ PREMESSO E CONSIDERATO**

Il Presidente pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno:

Il Consiglio di Amministrazione all'unanimità

## DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate:

con

Voti 100 che rappresentano 658.432 abitanti	favorevoli
Voti 0 che rappresentano 0 abitanti	contrari
Voti 1 (Caronno Pertusella) che rappresenta 18.284 abitanti	astenuti

- di esprimere **parere favorevole**, ex art. 48 c. 3 L. R. 12 dicembre 2003 n. 26 e s.m.i., all'approvazione ed adozione della presente proposta di deliberazione con i contenuti inseriti nelle relazioni allegate 1) e 2), di cui:
  - Allegato 1) l'aggiornamento del Programma degli Interventi 2024-2029 e del Piano delle Opere Strategiche (POS);
  - Allegato 2) la predisposizione tariffaria (PEF compreso) relativa al SII dell'ATO della provincia di Varese – Gestore Lereți S.p.A.;
- di esprimere **parere favorevole**, ex art.48 c.3 L.R. 12 dicembre 2003 n.26 e s.m.i., a recepire e proporre le seguenti istanze: Allegati A e B, a parte integrante e sostanziale, del presente provvedimento:

A. Istanza di riconoscimento di costi aggiuntivi riferiti alla componente di conguaglio di cui al comma 28.1 lett. f) del MTI4 per il gestore salvaguardato Lereți spa, ambito territoriale di Varese (Allegato A)

B. Istanza di riconoscimento dei costi operativi associati a specifiche finalità – altri costi da attività ambientali (Allegato B)
- di esprimere **parere favorevole**, ex art. 48 c. 3 L. R. 12 dicembre 2003 n. 26 e s.m.i., ad approvare e adottare, di conseguenza, per il Gestore Lereți S.p.A., gli schemi regolatori ed i relativi incrementi tariffari (moltiplicatore tariffario theta) per gli anni 2024 - 2029 nei seguenti valori:

ANNI	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>THETA GESTORE</b>	<b>1,065</b>	<b>1,123</b>	<b>1,163</b>	<b>1,189</b>	<b>1,207</b>	<b>1,221</b>
<b>VARIAZIONI ANNUE %</b>	<b>6,50</b>	<b>5,40</b>	<b>3,49</b>	<b>2,27</b>	<b>1,52</b>	<b>1,14</b>

- di inviare il presente provvedimento alla Provincia di Varese per quanto di competenza ai fini dell'approvazione del Consiglio Provinciale in ordine alle determinazioni di cui ai punti precedenti, ai sensi della Legge Regionale 26/2003 e s.m.i., al fine dell'invio ad ARERA per le approvazioni di competenza;
- di ricevere dal Consiglio Provinciale, per l'Ufficio d'Ambito, mandato a compiere modifiche non sostanziali che dovessero essere necessarie nella prosecuzione dell'istruttoria innanzi all'ARERA;

6. di dare atto che le tabelle di cui sopra potranno pertanto modificarsi a seguito delle indicazioni di cui al punto precedente e/o per la correzione di meri errori materiali;
7. di dare atto che la presente deliberazione comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'Ente e pertanto è dovuto il parere di regolarità contabile;
8. di incaricare il Direttore ed i Responsabili dei competenti Uffici di provvedere agli atti consequenziali;
9. di dare atto che sul presente provvedimento sono stati espressi favorevolmente i pareri ai sensi dell'art. 49 e dell'art. 147 bis del D. Lgs. 267 del 18 agosto 2000 e s.m.i.;

Successivamente la Conferenza dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 267/2000, con la seguente votazione:

Voti 101 che rappresentano 676.716 abitanti	favorevoli
Voti 0 che rappresentano 0 abitanti	contrari
Voti 0 che rappresentano 0 abitanti	astenuti

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente  
**Gianpietro Ballardin**

Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito  
**Dott.ssa Carla Arioli**

---

Deliberazione dichiarata immediatamente eseguibile

Deliberazione esecutiva ad ogni effetto di legge decorso il ventiseiesimo giorno di pubblicazione

Il Direttore dell'Ufficio d'Ambito  
**Dott.ssa Carla Arioli**

*Documento firmato digitalmente ai sensi della vigente normativa*

**SETTORE AMBIENTE**

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Vista la proposta di deliberazione n. 4594/2024 con oggetto: APPROVAZIONE ADOZIONE DELIBERA 42 DEL 19/10/2024 DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI VARESE. ADEMPIMENTI TARIFFARI LERETI S.P.A. si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.L.vo 18 Agosto 2000, n. 267

Varese, 23/10/2024

IL DIRIGENTE  
GIUSEPPE RUFFO

(Sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

**SETTORE FINANZE E BILANCIO**

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Vista la proposta di deliberazione n. 4594/2024 con oggetto: APPROVAZIONE ADOZIONE DELIBERA 42 DEL 19/10/2024 DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI VARESE. ADEMPIMENTI TARIFFARI LERETI S.P.A. si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.L.vo 18 Agosto 2000, n. 267

Varese, 24/10/2024

IL DIRIGENTE  
RAFFAELE BUONONATO

(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



**CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

**REGISTRO DELIBERE DI CONSIGLIO**

**N. 52 DEL 30/10/2024**

**OGGETTO:** APPROVAZIONE ADOZIONE DELIBERA 42 DEL 19/10/2024 DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELL'UFFICIO D'AMBITO DELLA PROVINCIA DI VARESE. ADEMPIMENTI TARIFFARI LERETI S.P.A.

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 11/11/2024 decorsi 10 giorni dall'inizio della pubblicazione all'Albo Pretorio ai sensi dell'art 134 del D.Lgs. 267/2000.

Varese, 12/11/2024

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
DANIELA GIRALDO  
(Sottoscritto digitalmente ai sensi  
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)