



Provincia di Como

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO PROVINCIALE

n. 44 del 10/10/2024

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA REGOLATORIO PER LA PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MTI4 PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 DEL GESTORE SALVAGUARDATO LERETI SPA, AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE ARERA N. 639/2023/R/IDR.

L'anno 2024 il giorno dieci del mese di ottobre alle ore 17:30, nella sede della Provincia di Como, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dal vigente Ordinamento delle Autonomie Locali e dal Regolamento del Consiglio, sono stati convocati in adunanza i componenti del Consiglio Provinciale.

Alla trattazione del punto risultano PRESENTI N. 12 Consiglieri:

BONGIASCA	Presente	CLAUDIO	
FIRENZO		GRISONI AGOSTINO	Presente
ALBERTI GIOVANNI	Presente	LEO GIANLUCA	Presente
CAPITANI MAURIZIO	Presente	MAZZA PIERA	Presente
CAPPELLETTI	Presente	ANTONELLA	
UMBRTO		PELUCCHI ETTORE	Presente
CAVADINI	Presente	ANTONIO	
FRANCESCO		PERRONI VALERIO	Presente
COLACCICCO	Presente	RAPINESE	Assente
MONICA		ALESSANDRO	
GHISLANZONI	Presente		

PRESENTI N. 12

ASSENTI N. 1

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE PETROCELLI ANTONELLA, che provvede alla redazione del presente verbale.

Presiede BONGIASCA FIRENZO nella sua qualità di Presidente

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA REGOLATORIO PER LA PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MTI4 PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 DEL GESTORE SALVAGUARDATO LERETI SPA, AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE ARERA N. 639/2023/R/IDR

IL CONSIGLIO PROVINCIALE

VISTI:

- il D. Lgs. n. 152/2006 e smi;
- la L. R. n. 26/2003 e smi;
- il D. Lgs. n. 267/2000 e smi;
- lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito di Como;
- i vigenti Regolamenti dell'Ufficio d'Ambito di Como;

RICHIAMATI:

- la DCP n. 102/2011 con la quale si è approvata la costituzione dell'Azienda Speciale denominata "Ufficio d'Ambito di Como" ai sensi dell'art. 48, comma 1, della L.R. 26/2003;
- il decreto del Presidente della Provincia di Como n. 17/2011 con cui si rileva che l'Azienda Speciale sarà operativa a partire da gennaio 2012;

ATTESO che:

- in data 18.12.2014, con delibera di Consiglio n. 15, la Provincia di Como ha approvato il Piano d'ambito e con successiva delibera CP n. 20 del 16 giugno 2015, ha approvato la documentazione integrativa rispondente alle richieste della Regione, di mera riorganizzazione dei dati;
- in data 29.09.2015, con delibera di Consiglio n. 36, la Provincia di Como ha affidato la gestione del Servizio Idrico Integrato alla società Como Acqua Srl - a partire dal 1 ottobre 2015 – prevedendo che la piena operatività di Como Acqua Srl nella gestione del SII si realizzasse entro il 30 settembre 2018, prorogato al 31 dicembre 2020 con delibera del CP n. 16 del 02.04.2019 della Provincia di Como, al fine di consentire la conclusione delle attività di aggregazione;
- la società Acsm Agam Spa - gestore del servizio acquedotto dei comuni di Brunate, Cernobbio e Como, è stata salvaguardata con delibera della Conferenza AATO n. 4 del 26.2.2007, ai sensi dell'art. 113, co. 15-bis, del D.Lgs. n. 267/2000, in quanto società quotata in borsa, fino alla naturale scadenza delle concessioni in essere, come ribadito nella delibera del CdA dell'Ufficio d'Ambito n. 43 del 30.7.2013, nell'attività di ricognizione delle gestioni esistenti, svolta ai sensi dell'art. 49, co. 6, lett. a), della L.R. Lombardia n. 26/2003 e smi;
- nel luglio 2019 il ramo d'azienda attinente al servizio acquedotto è stato conferito nella società Acsm Agam Reti gas Acqua Spa (AARGA Spa), controllata al 100% dalla capogruppo Acsm Agam Spa, che svolgeva per conto di Acsm Agam Spa le attività operative e che, dal 1 gennaio 2020, a seguito della fusione per incorporazione con la società Lario Reti Gas, ha cambiato la propria denominazione sociale in Lereti Spa;

- in data 20.06.2018 è stata sottoscritta la Convenzione di regolazione dei rapporti tra l'Ufficio d'Ambito di Como ed il gestore salvaguardato Acsm Agam Spa (ora Lereți Spa), redatta sulla base di quanto contenuto nella Convenzione tipo approvata da ARERA;

PREMESSO che:

- l'art. 154, comma 1, del D.lgs. 152/2006 e smi, dispone che: "La tariffa costituisce il corrispettivo del servizio idrico integrato ed è determinata tenendo conto della qualità della risorsa idrica e del servizio fornito, delle opere e degli adeguamenti necessari, dell'entità dei costi di gestione delle opere, e dei costi di gestione delle aree di salvaguardia, nonché di una quota parte dei costi di funzionamento dell'Autorità d'ambito, in modo che sia assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio secondo il principio del recupero dei costi e secondo il principio "chi inquina paga". Tutte le quote della tariffa del servizio idrico integrato hanno natura di corrispettivo";
- l'articolo 154, comma 4, del D.lgs. n. 152/2006 e smi, 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" oggi Autorità di regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA);
- con l'articolo 21, commi 13 e 19, del D.L. n. 201/2011, sono state trasferite ad 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;

RICHIAMATE le disposizioni in ambito tariffario dell'ARERA ed in particolare:

- la deliberazione n. 639/2023/R/idr con cui dispone regole e procedure per l'approvazione del metodo tariffario idrico per il quarto periodo regolatorio (MTI-4), valevole per il periodo 2024 - 2029;
- la determina ARERA DTAC n. 1/2024 "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 tariffaria per il quarto periodo regolatorio 2024-2029, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/r/idr, 637/2023/R/ldr e 639/2023/R/idr".

DATO ATTO che ARERA, con propria delibera n. 639/2023/R/IDR, ha configurato la metodologia tariffaria per il periodo regolatorio 2024-2029 che, prevedendo la conferma dell'impostazione generale sin qui adottata, la declina in una prospettiva di più lungo termine – periodo regolatorio di 6 anni, prevedendo un aggiornamento del Piano delle Opere Strategiche fino al 2035;

VISTE le disposizioni contenute nella delibera n. 639/2023/R/IDR sopra richiamata ed in particolare:

- l'art. 5.1 che dispone che la tariffa è predisposta dagli Enti di governo dell'ambito o dagli altri soggetti competenti. A tal fine gli Enti di governo dell'ambito validano le informazioni fornite dai gestori e le integrano o le modificano secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio;
- l'art. 5.2 che dispone che, per quanto attiene ai dati contabili da utilizzare ai fini della predisposizione tariffaria, per la determinazione delle tariffe anno 2024 vengano considerati i dati di bilancio anno 2022 o quelli dell'ultimo bilancio disponibile, mentre per le determinazioni delle tariffe anni 2025, 2026, 2027, 2028 e 2029 vengano considerati i dati di bilancio anno 2023 o quelli dell'ultimo bilancio disponibile;
- l'art. 5.3 lett. d) che dispone che entro il 30 aprile 2024, l'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità è tenuto a trasmettere ad ARERA lo schema regolatorio di cui all'art. 4 della delibera 639/2023, termine successivamente posticipato con determina n. ARERA DTAC n. 1/2024;
- l'art. 8.1 che dispone che i corrispettivi all'utenza sono determinati applicando il moltiplicatore tariffario TETA (ϑ) alle quote fisse e variabili della struttura tariffaria adottata da ciascuna gestione nell'anno base 2023;
- l'art. 8.2 che dispone che a decorrere dal 1° gennaio 2024 i gestori del servizio, sono tenuti ad applicare le seguenti tariffe massime:
 - a. fino alla predisposizione delle tariffe da parte degli Enti di governo dell'ambito o altro soggetto competente, le tariffe calcolate sulla base del moltiplicatore tariffari risultanti dal Piano Economico-Finanziario già approvato nell'ambito delle vigenti predisposizioni tariffarie;
 - b. a seguito della predisposizione da parte degli Enti di governo dell'ambito o altro soggetto competente, e fino all'approvazione da parte dell'Autorità, le tariffe predisposte dall'Ente di governo dell'ambito o dal citato soggetto competente;
 - c. a seguito dell'approvazione delle tariffe da parte dell'Autorità, le tariffe dell'anno 2023 moltiplicate, con riferimento all'anno 2024, per il valore TETA (ϑ) 2024 approvato dall'Autorità ovvero con riguardo alle annualità 2025, 2026 e 2027, 2028 e 2029, le tariffe dell'anno 2023 moltiplicate rispettivamente per i valori TETA 2025, TETA 2026, TETA 2027, TETA 2028 e TETA 2029, approvati dall'Autorità medesima;
- l'art. 8.3 che dispone che la differenza tra i costi riconosciuti sulla base delle tariffe provvisorie applicate nei periodi di cui alle precedenti lettere a) e b) ed i costi riconosciuti sulla base dell'approvazione di cui al precedente punto c) sarà oggetto di conguaglio successivamente all'approvazione da parte dell'Autorità;

PRECISATO CHE:

- la Concessione per la gestione del servizio di acquedotto con il Comune di Cernobbio è scaduta e che il gestore d'ambito è subentrato nella gestione del servizio di acquedotto del Comune dal 1.1.2023;
- con delibera di CdA n. 17 del 18.03.2024 "Proposta aggiornamento del valore

residuo (VR) di Lereți Spa: servizio acquedotto del comune di Cernobbio al 31/12/2022 – individuazione”, è stato individuato il Valore Residuo (VR) di Cernobbio al 31.12.2022;

- la Concessione in essere con il Comune di Como sarà in scadenza il 31.12.2026 e quella con il Comune di Brunate scadrà in data 31.12.2028; pertanto entrambe le scadenze ricadono nel periodo regolatorio MTI-4 2024 – 2029;
- si è comunque provveduto a dare seguito alle disposizioni di ARERA contenute nella deliberazione n. 639/2023/R/IDR, considerando l'intero sessennio 2024 – 2029;

DATO ATTO che è stato definito, in accordo col gestore salvaguardato Lereți SpA, il termine ultimo del 31 ottobre 2024, per la trasmissione all'ARERA dello schema regolatorio MTI-4 anni 2024 – 2029, come dichiarato all'atto della raccolta dei dati RQTI 2024;

ATTESO CHE:

- l'Ufficio d'Ambito ha richiesto al gestore salvaguardato Lereți SpA l'invio della documentazione necessaria per adempiere alle disposizioni di ARERA;
- la documentazione fornita al riguardo dal gestore Lereți SpA, unitamente agli atti e materiali è stata valutata completa;

CONSIDERATO che l'aggiornamento del Piano d'Ambito, come previsto dall'articolo 7 dell'Allegato A alla deliberazione ARERA 656/2015/R/IDR (recante la Convenzione tipo), avviene mediante l'adozione dell'aggiornamento degli atti che compongono lo specifico schema regolatorio;

RITENUTO opportuno, per quanto sopra e solo per le parti eventualmente in conflitto, aggiornare il Piano d'Ambito vigente, con le informazioni contenute nella documentazione funzionale alla predisposizione dello schema regolatorio tariffario per il MTI4 (PdI e PEF), in particolare per le sole parti di competenza di Lereți Spa:

- il capitolo 4 e relativi allegati;
- il capitolo 5 paragrafo 2 e relativi allegati;
- il capitolo 6 e relativi allegati;
- l'allegato 6.2;
- il capitolo 8 e relativi allegati;

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 33 co. 36 della Convenzione vigente, la Convenzione si intende automaticamente modificata e integrata per effetto di previsioni normative e/o disposizioni dell'ARERA;

VISTA la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito di Como n. 047/2024 del 30/09/2024 e relativi allegati, allegata al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO che la Provincia di Como, quale Ente di Governo d'Ambito (EGA) deve provvedere all'approvazione di quanto proposto dall'Ufficio d'Ambito, previo parere obbligatorio e vincolante espresso dalla Conferenza dei Comuni;

VISTO il parere favorevole obbligatorio e vincolante espresso dalla Conferenza dei Comuni dell'Ambito Territoriale Ottimale in data 04/10/2024, agli atti d'ufficio;

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 18 agosto 2000, n 267, sono stati acquisiti ed allegati alla presente deliberazione di cui costituiscono parte integrante e sostanziale, i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi favorevolmente dai Responsabili del servizio interessato;

RITENUTO di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del d.lgs. 267/2000;

Il Presidente Bongiasca introduce il provvedimento in discussione, poi lascia la parola al dottor Umberto D'Alessandro, Presidente dell'Azienda Speciale Ufficio D'Ambito, per l'illustrazione di dettaglio.

Intervengono i Consiglieri Leo Gianluca e Alberti Giovanni. Il Consigliere Ghislanzoni pone un quesito cui risponde il dottor D'Alessandro. Interviene con un quesito il Consigliere Capitani Maurizio. Intervengono quindi il Consigliere Perroni e la Consigliera Colacicco con un commento. Risponde la dottoressa Giavarini. Non essendoci altri interventi, l'approvazione viene messa ai voti.

I Consiglieri, presenti presso la sede della Provincia, esprimono il proprio voto secondo le norme vigenti.

A chiusura della votazione il Presidente dichiara il seguente risultato:

Presenti	=	12
Votanti	=	12
Favorevoli	=	12
Esito: Approvato		

FAVOREVOLI:

BONGIASCA Fiorenzo, ALBERTI Giovanni, CAPITANI Maurizio, CAPPELLETTI Umberto, CAVADINI Francesco, COLACICCO Monica, GHISLANZONI Claudio, GRISONI Agostino, LEO Gianluca, MAZZA Piera Antonella, PELUCCHI Ettore Antonio, PERRONI Valerio.

Dopodiché lo stesso Presidente pone in votazione la dichiarazione di immediata eseguibilità. Tramite votazione espressa con le modalità sopra specificate, dichiara il seguente risultato.

Presenti	=	12
Votanti	=	12

Favorevoli = 12
Esito: Approvato

FAVOREVOLI:

BONGIASCA Fiorenzo, ALBERTI Giovanni, CAPITANI Maurizio, CAPPELLETTI Umberto, CAVADINI Francesco, COLACICCO Monica, GHISLANZONI Claudio, GRISONI Agostino, LEO Gianluca, MAZZA Piera Antonella, PELUCCHI Ettore Antonio, PERRONI Valerio.

DELIBERA

1. di approvare, per quanto in premessa specificato, ai sensi della deliberazione di ARERA n. 639/2023/R/Idr, lo schema regolatorio per la predisposizione tariffaria MTI-4 anni 2024-2029 del gestore salvaguardato Lereți SpA, di cui alla Deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito di Como n. 047/2024 del 30/09/2024, allegata al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, e relativi allegati:
 - a) "Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria MTI4";
 - b) "MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE", predisposto secondo lo schema tipo approvato da ARERA;
 - c) "Pdl-cronoprogramma_investimenti / Pdl e POS", contenente il Programma degli Interventi 2024-2029 e il Piano delle Opere Strategiche 2030-2035;
2. di dare atto che i valori del moltiplicatore tariffario (teta), da applicare sulla tariffa base anno 2023, risultanti dalla predisposizione tariffaria MTI-4 anni 2024-2029 sono esplicitati nella tabella seguente:

ANNO	2024	2025	2026	2027	2028	2029
TETA	1,0745	1,1546	1,2406	1,3065	1,3407	1,3527

3. di dare atto altresì che i documenti di cui ai sopracitati punti a), b) e c) costituiscono aggiornamento del Piano d'Ambito vigente e in particolare per le parti di competenza di Lereți SpA:
 - del capitolo 4 e relativi allegati;
 - del capitolo 5 paragrafo 2 e relativi allegati;
 - del capitolo 6 e relativi allegati;
 - dell'allegato 6.2;
 - del capitolo 8 e relativi allegati;
4. di trasmettere il presente provvedimento all'Ufficio d'Ambito di Como per i successivi adempimenti di competenza;

5. di dare atto altresì che il presente provvedimento non comporta impegno di spesa;
6. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del d.lgs. 267/2000.



Provincia di Como

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

IL PRESIDENTE DELLA PROVINCIA
BONGIASCA FIORENZO

IL SEGRETARIO GENERALE
PETROCELLI ANTONELLA



Ufficio d'Ambito di Como

Via Borgo Vico n. 148 – 22100 – Como
Tel. 031-230.487 / 475
E-mail ato@ato.como.it
PEC aato@pec.provincia.como.it
C.F. 95109690131
P. IVA 03703830137

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. **047/2024** di registro

OGGETTO: PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MTI4 PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 DEL GESTORE SALVAGUARDATO LERETI SPA, AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE ARERA N. 639/2023/R/IDR - PRESENTAZIONE E PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI.

L'anno 2024 il giorno 30 del mese di settembre alle ore 17:30, presso la sede della Provincia di Como – Villa Gallia primo piano, Sala riunioni - si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito, previa convocazione d'urgenza via e-mail.

La seduta, viene aperta alle ore 17:38.

Nel rispetto delle linee guida approvate con Decreto del Presidente n. 11/2020, a cui si rimanda, per assicurare la continuità amministrativa nello svolgimento delle funzioni istituzionali, è stata consentita la partecipazione a distanza (da remoto), laddove richiesto.

Alla trattazione dell'argomento in oggetto risultano PRESENTI n. 05 Consiglieri:

NOMINATIVO	QUALIFICA	PRESENZA
D'ALESSANDRO Umberto	Presidente	presente – in presenza
GRASSI Serafino	Vicepresidente	presente – in presenza
ENDRIZZI Antonio	Consigliere	presente – da remoto
PAULON Mirko	Consigliere	presente – da remoto
ZERBONI Antonella	Consigliere	presente – in presenza

Partecipano alla seduta, presieduta dal Presidente Umberto D'Alessandro (in presenza), la dott.ssa Marta Giavarini - Direttore dell'Ufficio d'Ambito, in qualità di Segretario verbalizzante (in presenza), coadiuvata dal personale dell'Ufficio d'Ambito dott.ssa Patrizia Maconi - Servizio Controllo di gestione e tutela dell'utente (in presenza).



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RICHIAMATI:

- la DCP n. 102/2011 con la quale si è approvata la costituzione dell'Azienda Speciale denominata "Ufficio d'Ambito di Como" ai sensi dell'art. 48, comma 1, della L.R. 26/2003;
- il decreto del Presidente della Provincia di Como n. 17/2011 con cui si rileva che l'Azienda Speciale è operativa a partire da gennaio 2012;
- il decreto del Presidente della Provincia di Como n. 55/2023, con il quale è stato nominato quale rappresentante della Provincia di Como nel CdA dell'Ufficio d'Ambito il sig. Umberto D'Alessandro, a cui attribuita la funzione di Presidente con decreto del Presidente della Provincia di Como n. 66/2023;
- i decreti del Presidente della Provincia di Como n. 66/2023 e n. 78/2024, con i quali si nominano i membri del CdA.

VISTI:

- il D. Lgs. n. 152/2006 e smi;
- la L. R. n. 26/2003 e smi;
- il D. Lgs. n. 267/2000 e smi;
- lo Statuto dell'Ufficio d'Ambito di Como;
- il decreto del Presidente n. 11 del 19.11.2020 avente ad oggetto "Linee guida per lo svolgimento delle sedute deliberative del Consiglio di amministrazione dell'azienda speciale – Ufficio d'Ambito di Como in modalità telematica. Attuazione art. 6 dello statuto dell'azienda speciale";
- i vigenti Regolamenti dell'Ufficio d'Ambito di Como.

PREMESSO che:

- l'art. 154, comma 1, del D.lgs. 152/2006 e smi, dispone che: "La tariffa costituisce il corrispettivo del servizio idrico integrato ed è determinata tenendo conto della qualità della risorsa idrica e del servizio fornito, delle opere e degli adeguamenti necessari, dell'entità dei costi di gestione delle opere, e dei costi di gestione delle aree di salvaguardia, nonché di una quota parte dei costi di funzionamento dell'Autorità d'ambito, in modo che sia assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio secondo il principio del recupero dei costi e secondo il principio "chi inquina paga". Tutte le quote della tariffa del servizio idrico integrato hanno natura di corrispettivo";
- l'articolo 154, comma 4, del D.lgs. n. 152/2006 e smi, 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" oggi Autorità di regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA).
- con l'articolo 21, commi 13 e 19, del D.L. n. 201/2011, sono state trasferite all'Autorità per l'energia elettrica e il gas oggi 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.



Ufficio d'Ambito di Como

VISTE le disposizioni in ambito tariffario dell'ARERA ed in particolare:

- la deliberazione n. 917/2017/R/idr con cui ha dato disposizioni in merito alla Regolazione della Qualità Tecnica del SII (RQTI), aggiornata con deliberazione n. 637/2023/R/Idr;
- la deliberazione n. 655/2015/R/idr e smi, con cui ha dato disposizioni in merito alla Regolazione della Qualità Contrattuale del SII (RQSII);
- la deliberazione n. 639/2023/R/idr con cui dispone regole e procedure per l'approvazione del metodo tariffario idrico per il quarto periodo regolatorio (MTI-4), valevole per il periodo 2024 - 2029;
- la determina ARERA DTAC n. 1/2024 "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 tariffaria per il quarto periodo regolatorio 2024-2029, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/r/idr, 637/2023/R/Idr e 639/2023/R/idr".

DATO ATTO che l'Autorità con la delibera n. 639/2023/R/IDR ha configurato la metodologia tariffaria per il periodo regolatorio 2024-2029 che, prevedendo la conferma dell'impostazione generale sin qui adottata, la declina in una prospettiva di più lungo termine – periodo regolatorio di 6 anni, prevedendo un aggiornamento del Piano delle Opere Strategiche fino al 2035.

VISTE le disposizioni contenute nella delibera n. 639/2023/R/IDR ed in particolare:

- l'art. 5.1 che dispone che la tariffa è predisposta dagli Enti di governo dell'ambito o dagli altri soggetti competenti. A tal fine gli Enti di governo dell'ambito validano le informazioni fornite dai gestori e le integrano o le modificano secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio.
- l'art. 5.2 che dispone che, per quanto attiene ai dati contabili da utilizzare ai fini della predisposizione tariffaria, per la determinazione delle tariffe anno 2024 vengano considerati i dati di bilancio anno 2022 o quelli dell'ultimo bilancio disponibile, mentre per le determinazioni delle tariffe anni 2025, 2026, 2027, 2028 e 2029 vengano considerati i dati di bilancio anno 2023 o quelli dell'ultimo bilancio disponibile.
- l'art. 5.3 lett. d) che dispone che entro il 30 aprile 2024, l'Ente di governo dell'ambito o altro soggetto competente, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità, è tenuto a trasmettere all'ARERA lo schema regolatorio di cui all'art. 4 della delibera 639/2023, inviando:
 - il Programma degli Interventi per il periodo 2024 - 2029, con specifica evidenza del Piano delle Opere Strategiche, che specifica le criticità riscontrate sul relativo territorio, gli obiettivi che si intendono perseguire in risposta alle predette criticità, nonché la puntuale indicazione degli interventi per il periodo 2024-2029, distinguendo le opere strategiche dettagliate nel citato POS dagli altri interventi e riportando, per l'eventuale periodo residuo fino alla scadenza dell'affidamento, le informazioni necessarie al raggiungimento almeno dei livelli minimi di servizio, nonché al soddisfacimento della complessiva domanda dell'utenza, ai sensi di quanto previsto dall'articolo 149, comma 3, del d.lgs.152/06;
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF), che prevede con cadenza annuale per tutto il periodo di affidamento, l'andamento dei costi di gestione e di investimento, nonché la previsione annuale dei proventi da tariffa con esplicitati i connessi valori del moltiplicatore tariffario θ di cui al comma 4.4 e del vincolo ai ricavi del gestore. Il PEF si compone del Piano Tariffario, del Conto economico, del Rendiconto finanziario e dello Stato patrimoniale;
 - la Convenzione di gestione;



Ufficio d'Ambito di Como

- la Relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata;
- l'atto o gli atti deliberativi di predisposizione tariffaria ovvero di approvazione dell'aggiornamento del piano economico-finanziario;
- l'art. 8.1 che dispone che i corrispettivi all'utenza sono determinati applicando il moltiplicatore tariffario ϑ alle quote fisse e variabili della struttura tariffaria adottata da ciascuna gestione nell'anno base 2023.
- l'art. 8.2 che dispone che a decorrere dal 1° gennaio 2024 i gestori del servizio, sono tenuti ad applicare le seguenti tariffe massime:
 - a. fino alla predisposizione delle tariffe da parte degli Enti di governo dell'ambito o altro soggetto competente, le tariffe calcolate sulla base del moltiplicatore tariffario risultante dal Piano Economico-Finanziario già approvato nell'ambito delle vigenti predisposizioni tariffarie;
 - b. a seguito della predisposizione da parte degli Enti di governo dell'ambito o altro soggetto competente, e fino all'approvazione da parte dell'Autorità, le tariffe predisposte dall'Ente di governo dell'ambito o dal citato soggetto competente;
 - c. a seguito dell'approvazione delle tariffe da parte dell'Autorità, le tariffe dell'anno 2023 moltiplicate, con riferimento all'anno 2024, per il valore ϑ 2024 approvato dall'Autorità, ovvero con riguardo alle annualità 2025, 2026 e 2027, 2028 e 2029, le tariffe dell'anno 2023 moltiplicate rispettivamente per i valori ϑ 2025, ϑ 2026, ϑ 2027, ϑ 2028 e ϑ 2029, approvati dall'Autorità medesima;
- l'art. 8.3 che dispone che la differenza tra i costi riconosciuti sulla base delle tariffe provvisorie applicate nei periodi di cui alle precedenti lettere a) e b) ed i costi riconosciuti sulla base dell'approvazione di cui al precedente punto c) sarà oggetto di conguaglio successivamente all'approvazione da parte dell'Autorità.

DATO ATTO che:

- in data 18.12.2014 con delibera di Consiglio n. 15 la Provincia di Como ha approvato il Piano d'ambito e con successiva delibera CP n. 20 del 16 giugno 2015, con cui è stata approvata la documentazione integrativa rispondente alle richieste della Regione, di mera riorganizzazione dei dati.
- in data 29.09.2015 con delibera di Consiglio n. 36 la Provincia di Como ha affidato la gestione del servizio idrico integrato alla società Como Acqua Srl - a partire dal 1 ottobre 2015 - prevedendo che la piena operatività di Como Acqua Srl nella gestione del SII si realizzasse entro un periodo transitorio al 30 settembre 2018, prorogato al 31 dicembre 2020 con delibera del CP n. 16 del 02.04.2019 la Provincia di Como, al fine di consentire la conclusione delle attività di aggregazione delle gestioni attuali, sulla base del Piano di Subentro redatto dalla stessa Como Acqua Srl.
- la società Acsm Agam Spa - gestore del servizio acquedotto dei comuni di Brunate, Cernobbio e Como, è stata salvaguardata con delibera della Conferenza AATO n. 4 del 26.2.2007, ai sensi dell'art. 113, co. 15-bis, del D.Lgs. n. 267/2000, in quanto società quotata in borsa, fino alla naturale scadenza delle concessioni in essere, come ribadito nella delibera del CdA dell'Ufficio d'Ambito n. 43 del 30.7.2013, nell'attività di ricognizione delle gestioni esistenti, svolta ai sensi dell'art. 49, co. 6, lett. a), della L.R. Lombardia n. 26/2003 e smi;
- nel luglio 2019 il ramo d'azienda attinente al servizio acquedotto è stato conferito nella società Acsm Agam Reti gas Acqua Spa (AARGA Spa), controllata al 100% dalla capogruppo Acsm Agam Spa, che svolgeva per conto di Acsm Agam Spa le attività operative e che dal 1 gennaio 2020, a



Ufficio d'Ambito di Como

- seguito della fusione per incorporazione con la società Lario Reti Gas, ha cambiato la propria denominazione sociale in Lereti Spa;
- in data 20.06.2018 è stata sottoscritta la Convenzione di regolazione dei rapporti tra l'Ufficio d'Ambito di Como ed il gestore salvaguardato Acsm Agam Spa (ora Lereti Spa), redatta sulla base di quanto contenuto nelle Convenzioni tipo approvata da ARERA.

PRECISATO che:

- la Concessione per la gestione del servizio di acquedotto con il Comune di Cernobbio è scaduta e che il gestore d'ambito è subentrato nella gestione del servizio di acquedotto del Comune a far data 1.1.2023.
- con delibera di CdA n. 17 del 18.03.2024 "Proposta aggiornamento del valore residuo (VR) di Lereti spa: servizio acquedotto del comune di Cernobbio al 31/12/2022 – individuazione", è stato individuato il Valore Residuo (VR) di Cernobbio al 31.12.2022.
- la Concessione in essere con il Comune di Como sarà in scadenza il 31.12.2026 e quella con il Comune di Brunate scadrà in data 31.12.2028, entrambe le scadenze prima del periodo regolatorio MTI-4 2024 – 2029.
- si è comunque provveduto a dare seguito alle disposizioni di ARERA contenute nella deliberazione n. 639/2023/R/IDR, considerando l'intero sessennio 2024 - 2029.

CONSIDERATO:

- l'art. 5.3 della delibera ARERA 639/2023/R/Idr che indica il termine indicativo del 30 aprile 2024, entro cui l'Ente di governo dell'Ambito (EGA), validati i dati del gestore, trasmette lo schema regolatorio, adottato con proprio atto deliberativo di approvazione all'ARERA;
- l'art. 1.6 della delibera ARERA 637/2023/R/Idr che prevede che all'atto della raccolta dei dati RQTI l'EGA è tenuto a dichiarare la data prevista di approvazione della pertinente predisposizione tariffaria, che dovrà essere antecedente alla scadenza del procedimento istruttorio di applicazione della RQTI (31 ottobre 2024),

DATO ATTO che è stato definito in accordo col gestore salvaguardato Lereti il termine ultimo del 31 ottobre 2024, per la trasmissione all'ARERA dello schema regolatorio MTI4 anni 2024 – 2029, come dichiarato all'atto della raccolta dei dati RQTI 2024.

DATO ATTO:

- della nota dell'Ufficio d'Ambito, avente prot. n. 1164 del 19.03.2024, con cui si convoca per il giorno 04.04.2024 un incontro operativo finalizzato a condividere e pianificare le attività funzionali alla predisposizione del Pdl, del POS e della relazione di accompagnamento.
- della nota dell'Ufficio d'Ambito, avente prot. n. 1335 del 02.04.2024, con cui, a seguito dell'incontro con Lereti del 15.03.2024 - finalizzato a condividere e pianificare le attività funzionali alla predisposizione della proposta tariffaria MTI-4, si chiede al gestore salvaguardato di compilare la modulistica - file RDT – fornendo al contempo la documentazione di supporto dei dati economico – finanziari, tariffari, a cui si riferisce la raccolta dati.
- delle numerose comunicazioni (anche per le vie brevi) e riunioni intercorse fra Ufficio d'Ambito e la società Lereti per visionare i dati di carattere economico-finanziario e l'elaborazione degli stessi, nonché funzionali alla validazione dei dati;



Ufficio d'Ambito di Como

- della pec di Lereti del 23.09.2024, con la quale la società, a riscontro, ha trasmesso formalmente la documentazione, già anticipata nel corso degli scorsi mesi, via via che si rendeva disponibile, necessari per adempiere alle disposizioni di ARERA: il file RDT, la Relazione accompagnatoria della predisposizione tariffaria, unitamente alle istanze, la Relazione di accompagnamento programma degli interventi e piano delle opere strategiche e la dichiarazione di veridicità.
- delle numerose comunicazioni (anche per le vie brevi) e riunioni intercorse fra Ufficio d'Ambito e Lereti, funzionali alla validazione dei dati relativi alla rendicontazione e programmazione degli interventi riconducibili alla predisposizione tariffaria in argomento, nello specifico:
 - o l'incontro del 11.06.2024, in cui è stato condiviso con Lereti spa l'esito del secondo step di controllo istruttorio del Pdl/POS;
 - o la mail dell'Ufficio d'Ambito del 07.08.2024, con cui si trasmette a Lereti spa il file contenente l'esito istruttorio relativo al Pdl, in cui sono stati recepiti gli aggiornamenti proposti dal gestore salvaguardato con mail del 17.07.2024, da riportare quindi nel file RDT di ARERA;
 - o la mail di Lereti spa del 18.09.2024 con cui vengono trasmesse le bozze del Pdl e della relazione di accompagnamento al Pdl/POS.

SPECIFICATO che la complessa attività istruttorie portata avanti dall'Ufficio d'Ambito col supporto di professionisti esterni, consistita nella valutazione della documentazione ricevuta dal gestore salvaguardato - sia in riferimento agli aspetti economico-tariffari che in riferimento alla rendicontazione e programmazione degli interventi riconducibili all'aggiornamento tariffario in argomento - è stata condotta con il coinvolgimento/in contraddittorio con la società Lereti, a fronte di diverse comunicazioni e riunioni intercorse.

DATO ATTO che la documentazione fornita dal gestore salvaguardato Lereti, unitamente agli atti e materiali a supporto dei dati raccolti, per la validazione, da parte dello scrivente Ufficio, dello schema regolatorio 2024-2029, risulta completa ed è costituita dai seguenti documenti:

- il file RDT "1-RDT2024_304_2982_13092024 - NO Vscal e Ingrosso", predisposto sul modello fornito da ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2024 e 2029;
- la Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per ciascuna annualità 2024 e 2029 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo della determinazione ARERA n. 1/2024-DTAC (Allegato 1 alla presente);
- la Relazione descrittiva del programma degli interventi e del POS elaborata secondo lo schema tipo di cui alla determina ARERA n. 1/2024 DTAT (Allegato 2 alla presente).
- il Pdl - cronoprogramma degli investimenti e il POS redatti secondo lo schema previsto dal citato file RDT (Allegato 3 alla presente).

RICORDATO che la citata deliberazione 917/2017/R/Idr e smi, introducendo i principi della Regolazione della Qualità Tecnica (RQTI), individua i prerequisiti minimi che il Gestore deve assicurare e determina un set di standard generici e specifici (macroindicatori), utili alla classificazione del livello di servizio erogato annualmente dal Gestore e alla conseguente valutazione del raggiungimento degli obiettivi di miglioramento.



Ufficio d'Ambito di Como

CONSIDERATO che l'aggiornamento del Piano d'ambito, come previsto dall'articolo 7 dell'Allegato A alla deliberazione ARERA 656/2015/R/IDR (recante la Convenzione tipo), avviene mediante l'adozione dell'aggiornamento degli atti che compongono lo specifico schema regolatorio.

RITENUTO OPPORTUNO, alla luce di quanto sopra e solo per le parti eventualmente in conflitto, aggiornare il Piano d'Ambito vigente, con le informazioni contenute nella documentazione funzionale alla predisposizione dello schema regolatorio tariffario per il MTI4 (PdI e PEF), in particolare per le sole parti di competenza di Lereți spa:

- il **capitolo 4 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nei capitoli 2 e 3 della Relazione descrittiva del PdI e dagli elaborati "PdI - capitolo 3 - livelli di servizio", "PdI - capitolo 3 - parametri di performance" e oggetto di ulteriore revisione, da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti dal documento denominato "*MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE*"- (Allegato 2);
- il **capitolo 5 paragrafo 2 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nel paragrafo 4.2 della Relazione descrittiva del PdI e dall'elaborato "PdI - capitolo 4 - livelli obiettivo" e oggetto di ulteriore revisione da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti dal documento denominato "*MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE*" (Allegato 2);
- il **capitolo 6 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nel capitolo 5 della Relazione descrittiva del PdI e dall'elaborato "PdI - capitolo 5 - cronoprogramma interventi" e oggetto di ulteriore revisione da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti documento denominato "*MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE*" (Allegato 2);
- l'**allegato 6.2** "Cronoprogramma degli interventi" è sostituito da uno stralcio del foglio denominato "*PdI-crono_inv*" e dal foglio denominato "*POS-Piano_Opere_Strategiche*" contenuti nel citato file "1-RDT2024_304_2982_13092024 - NO Vscal e Ingrosso", inviato il 25.09.2024 da Lereți - (Allegato 3);
- il **capitolo 8 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nella Relazione di accompagnamento alla predisposizione tariffaria MTI2 e oggetto di ulteriore revisione da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti con le informazioni contenute negli elaborati allegati al piano economico finanziario (PEF), contenuti nel citato file "1-RDT2024_304_2982_13092024 - NO Vscal e Ingrosso", come illustrati nella Relazione di accompagnamento alla predisposizione tariffaria MTI4 - (Allegato 1).

DATO ATTO che ai sensi dell'art. 33 co. 3 della Convenzione vigente la Convenzione si intende automaticamente modificata e integrata per effetto di previsioni normative e/o disposizioni dell'ARERA.

RILEVATO che l'elaborazione della proposta tariffaria MTI4 da parte di questo Ufficio d'Ambito riguarda Lereți Spa, gestore salvaguardato dei servizi di acquedotto dei comuni di Brunate e di Como, fino alla naturale scadenza delle concessioni in essere.

DATO ATTO che, ai sensi della L.R. 26/2013 e smi:



Ufficio d'Ambito di Como

“a) l'individuazione e l'attuazione delle politiche e delle strategie volte a organizzare e attuare il servizio idrico integrato per il conseguimento degli obiettivi previsti dalla presente legge e dalle normative europee e statali inclusi la scelta del modello gestionale e l'affidamento della gestione del servizio idrico integrato;
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;
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;”
e dello statuto dell'Ufficio d'Ambito compete al Consiglio di Amministrazione l'adozione della proposta tariffaria, che dovrà essere sottoposta alla Conferenza dei Comuni, per l'espressione del parere obbligatorio e vincolante, nonché alla Provincia, in qualità di EGA.

DATO ATTO altresì che a seguito dell'approvazione della proposta da parte della Provincia, l'Ufficio d'Ambito provvederà all'invio dei documenti all'ARERA, attraverso il caricamento dei documenti sul portale web della stessa Autorità.

RITENUTO di accogliere e adottare la proposta tariffaria MTI4 anni 2024 – 2029 (file RDT, Relazioni, Pdl) validati dalla struttura dell'Ufficio d'Ambito con la collaborazione dei consulenti esterni e condiviso con Lereti, ai fini della trasmissione alla Conferenza dei Comuni e alla Provincia per le approvazioni di competenza, ai sensi dell'art. 48 comma 2 della L.R. 26/2003 e smi e quindi all'ARERA per l'approvazione all'approvazione definitiva.

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

I Consiglieri presenti in sala esprimono il proprio voto in modo espresso con voto palese per alzata di mano.

I Consiglieri collegati alla seduta da remoto vengono interpellati singolarmente ed esprimono il proprio voto dichiarandolo a voce.

A chiusura della votazione il Presidente dichiara il seguente risultato:

Presenti = 5

Votanti = 5

Favorevoli = 5

Esito: Approvato

Dopodiché il Presidente pone in votazione la dichiarazione di immediata eseguibilità.

I Consiglieri presenti in sala esprimono il proprio voto in modo espresso con voto palese per alzata di mano.

I Consiglieri collegati alla seduta da remoto vengono interpellati singolarmente ed esprimono il proprio voto dichiarandolo a voce.

A chiusura della votazione il Presidente dichiara il seguente risultato:

Presenti = 5

Votanti = 5

Favorevoli = 5

Esito: Approvato

DELIBERA

Le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente atto;



Ufficio d'Ambito di Como

DI ADOTTARE ai sensi delle deliberazioni dell'ARERA n. 639/2023/R/idr, lo specifico schema regolatorio per la predisposizione tariffaria MTI4 anni 2024 – 2029 del gestore salvaguardato LereTi Spa, composto dai seguenti atti:

- a) prospetti di piano economico finanziario, recante il vincolo ai ricavi del gestore (VRG) ed il moltiplicatore tariffario teta (θ) da applicare per le single annualità del periodo 2024-2029, come illustrato nella Relazione di accompagnamento della predisposizione tariffaria MTI4, predisposta secondo lo schema tipo approvato da ARERA, con la citata determinazione 1/2024, allegata al presente provvedimento a formarne parte integrante e sostanziale (Allegato 1);
- b) il documento denominato "MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE", predisposto secondo lo schema tipo approvato da ARERA, allegato al presente provvedimento a formarne parte integrante e sostanziale (Allegato 2);
- c) la tabella "Pdl-cronoprogramma_investimenti / Pdl e POS" estratta dal file "1-RDT2024_304_2982_13092024 - NO Vscal e Ingrosso" inviato da LereTi con la citata nota del 29.09.2024, contenente il Programma degli Interventi 2024-2029 e il Piano delle Opere Strategiche 2030-2035 (Allegato 3).

DI DARE ATTO che i valori del moltiplicatore tariffario (theta), da applicare sulla tariffa base anno 2023, risultanti dalla predisposizione tariffaria MTI4 anni 2024-2029 sono esplicitati nella tabella seguente:

Anno	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Theta	1,0745	1,1546	1,2406	1,3065	1,3407	1,3527

DI DARE ATTO che l'adozione del Piano Economico Finanziario e del risultante moltiplicatore tariffario, comporta, ai sensi dell'articolo 8, comma 8.2, della citata Deliberazione ARERA n. 639/2023, l'applicazione, da parte del Gestore, della tariffa, quale valore massimo, predisposta dall'Ufficio d'Ambito, nelle more dell'approvazione dello Schema Regolatorio da parte dell'Autorità;

DI DARE ATTO inoltre che i documenti di cui ai punti a) e b) e c) costituiscono aggiornamento del vigente Piano d'Ambito e in particolare per le sole parti di competenza di LereTi spa:

- il **capitolo 4 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nei capitoli 2 e 3 della Relazione descrittiva del Pdl e dagli elaborati "Pdl - capitolo 3 - livelli di servizio", "Pdl - capitolo 3 - parametri di performance" e oggetto di ulteriore revisione, da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti dal documento denominato "MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE"- (Allegato 2);
- il **capitolo 5 paragrafo 2 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nel paragrafo 4.2 della Relazione descrittiva del Pdl e dall'elaborato "Pdl - capitolo 4 - livelli obiettivo" e oggetto di ulteriore revisione da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti dal documento denominato "MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE" (Allegato 2);
- il **capitolo 6 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nel capitolo 5 della Relazione descrittiva del Pdl e dall'elaborato "Pdl - capitolo 5 -



Ufficio d'Ambito di Como

- cronoprogramma interventi” e oggetto di ulteriore revisione da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti documento denominato “*MTI-4 METODO TARIFFARIO IDRICO 2024-2029 - RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO DELLE OPERE STRATEGICHE*” (Allegato 2);
- l'**allegato 6.2** “Cronoprogramma degli interventi” è sostituito da uno stralcio del foglio denominato “*Pdl-crono_inv*” e dal foglio denominato “*POS-Piano_Opere_Strategiche*” contenuti nel citato file “1-RDT2024_304_2982_13092024 - NO Vscal e Ingrosso”, inviato il 25.9.2024 da Lereti – (Allegato 3);
 - il **capitolo 8 e i relativi allegati** del Piano d'Ambito (come revisionato nel 2016 con le informazioni contenute nella Relazione di accompagnamento alla predisposizione tariffaria MTI2 e oggetto di ulteriore revisione da ultimo con la Delibera CP n. 11 del 09.03.2023) sono aggiornati e sostituiti con le informazioni contenute negli elaborati allegati al piano economico finanziario (PEF), contenuti nel citato file “1-RDT2024_304_2982_13092024 - NO Vscal e Ingrosso”, come illustrati nella Relazione di accompagnamento alla predisposizione tariffaria MTI4 - (Allegato 1).

DI DARE MANDATO agli uffici affinché si possano apportare eventuali modifiche non sostanziali che dovessero essere necessarie per la correzione di meri errori materiali e/o nell'istruttoria di ARERA.

DI RICHIEDERE la convocazione della Conferenza dei comuni per l'espressione del parere obbligatorio e vincolante, ai sensi ai sensi dell'art. 48, comma 3, della legge della Regione Lombardia n. 26/2003 e smi e, a seguire, del Consiglio provinciale, in qualità di EGA, per l'approvazione di competenza.

DI DARE ATTO che, a seguito dell'approvazione della proposta da parte della Provincia di Como, l'Ufficio d'Ambito provvederà all'invio all'ARERA di quanto ivi previsto, per l'approvazione definitiva, ai sensi dell'art. 154 co. 4 del D.Lgs. 152/2006 e smi.

DI DISPORRE l'invio di copia della presente deliberazione, per quanto di competenza:

- alla Provincia di Como;
- al gestore salvaguardato Lereti Spa.

DI DARE MANDATO agli uffici affinché diano comunicazione all'ARERA dell'avvenuta assunzione della presente deliberazione.

DI DICHIARARE la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs n. 267/2000 e smi.

DI DISPORRE che il presente atto venga pubblicato all'albo pretorio on-line dell'Ufficio d'Ambito di Como.

Como, _____ (*)

(*) Il numero e la data del protocollo sono riportati nella copia conforme all'originale



Allegato 1

MTI-4
METODO TARIFFARIO IDRICO
2024-2029

(Deliberazione ARERA n. 639/2023/R/idr del 28 dicembre 2023)

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA MTI-4

ATO: ATO CO - COMO (304)

Gestore: LERETI spa (2982)

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO - PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA MTI-4

Indice

1	Informazioni sulla gestione	4
1.1	Perimetro della gestione e servizi forniti	4
1.1.1	Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale]	6
1.1.2	Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale]	6
1.2	Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche	6
1.3	Altre informazioni rilevanti.....	7
2	Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale	7
2.1	Dati patrimoniali	8
2.1.1	Fonti di finanziamento	8
2.1.2	Altri dati economico-finanziari.....	9
2.2	Dati di conto economico	9
2.2.1	Dati di conto economico	10
2.2.2	Focus sugli scambi all'ingrosso	13
2.3	Dati relativi alle immobilizzazioni.....	13
2.3.1	Investimenti e dismissioni	13
2.3.2	Infrastrutture di terzi	15
2.3.3	Controllo sulla realizzazione degli investimenti attesi	15
2.4	Corrispettivi applicati all'utenza finale	16
2.4.1	Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023	16
3	Predisposizione tariffaria.....	17
3.1	Posizionamento nella matrice di schemi regolatori	17
3.1.1	Selezione dello schema regolatorio	17
3.1.1.1	Ammortamento finanziario.....	18
3.1.1.2	Valorizzazione FNI ^{new,a}	18
3.1.2	Valorizzazione delle componenti del VRG	19
3.1.2.1	Valorizzazione componente Capex	21
3.1.2.2	Valorizzazione componente FoNI.....	21
3.1.2.3	Valorizzazione componente Opex.....	21
3.1.2.4	Valorizzazione componente ERC.....	24
3.1.2.5	Valorizzazione componente RC _{TOT}	25
3.1.2.6	Altre regole per i conguagli RC _{ARC}	29
3.2	Moltiplicatore tariffario.....	29
3.2.1	Calcolo del moltiplicatore.....	29
3.2.2	Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente	29
3.2.4	Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati	31
4	Piano economico-finanziario (PEF)	31
4.1	Piano tariffario	31
4.2	Schema di conto economico.....	31

4.3	Rendiconto finanziario	32
4.4	Stato patrimoniale	32
5	Eventuali istanze specifiche	32
6	Note e commenti sulla compilazione del file RDT2024	32
7	Schema regolatorio di convergenza ai sensi dell'art. 32 del MTI-4 [eventuale].....	32

1 Informazioni sulla gestione

1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti

La Società Lereti attesta il possesso del titolo giuridico ad esercire il servizio conforme alla normativa pro tempore vigente e la piena titolarità di una salvaguardia ai sensi dell'art.34 comma 22, della Legge 221/2012 e s.m.i. fino alla scadenza naturale delle proprie concessioni.

Nella provincia di Como Lereti S.p.A. (il gestore) esercisce il servizio acquedotto nei territori di Como e Brunate e fino al 31/12/2022 quello di Cernobbio comprensivo delle fasi di captazione, adduzione, trattamento di potabilizzazione e distribuzione dell'acqua.

Il territorio dei Comuni serviti dal gestore presenta caratteristiche tali da influenzare in modo determinante sia le modalità di approvvigionamento idrico, sia la struttura stessa degli acquedotti.

La scelta tecnica di approvvigionare la città di Como utilizzando l'acqua del Lario rappresenta in modo evidente lo stretto rapporto fra il territorio e l'acquedotto ed è stata motivo di un ingente flusso di investimenti nel recente passato.

I comuni serviti possono essere raggruppati in un'area territorialmente omogenea, costituita dal territorio collinare e montano immediatamente circostante la parte terminale del ramo comasco del Lario, attorno alla quale, strette fra i rilievi ed il lago, si stendono le parti pianeggianti della città di Como e dell'abitato di Cernobbio, ai piedi di rilievi collinari e prealpini immediatamente circostanti, su cui si sviluppano gli abitati dei tre Comuni.

Detti rilievi sono solcati ed intervallati da solchi vallivi più o meno pronunciati, quali quello formato dal torrente Breggia al confine con la Svizzera. Il territorio è caratterizzato dalla esistenza di bacini imbriferi di estensione abbastanza limitata, da densità abitativa elevata e dalla tuttora presente, per quanto parzialmente ridotta, attività produttiva e manifatturiera, che determinano un importante utilizzo delle risorse idriche presenti, per quanto senza determinare potenziali situazioni di carenza, almeno per la città di Como ed il comune di Brunate, grazie al prelievo dell'acqua del lago. I comuni serviti, il cui territorio comprende fasce territoriali montane, sono caratterizzati da elevati dislivelli fra le diverse aree del territorio e da forti acclività.

Tale conformazione del territorio fa sì che il sistema distributivo sia piuttosto articolato, anche con parziali sistemi di interconnessione fra diversi comuni, come descritto al punto precedente, con la possibilità, ad esempio, di passaggio di acqua fra gli acquedotti di Como e di Brunate.

I sistemi acquedottistici sono caratterizzati da una struttura abbastanza complessa, con la presenza di numerose stazioni di rilancio e sollevamento, di numerosi bacini di accumulo, di valvole riduttrici della pressione.

COMO

Como ha una popolazione di circa 85.000 abitanti ed è servita dal punto di vista idrico da una rete di circa 350 km con una erogazione media annuale di circa 10.000.000 mc.

La rete di distribuzione è alimentata utilizzando due risorse idriche principali:

- l'acqua del Lago;
- l'acqua della falda della piana del Seveso.

L'acqua del lago è captata a 45 metri sotto il livello del Lago presso Villa Geno, viene poi addotta alla centrale in "caverna" di Baradello, totalmente automatizzata, dove è trattata in una filiera di processo altamente tecnologico composto da stadi di pre-ozonizzazione, filtrazione a sabbia, ozonizzazione, filtrazione a carboni e disinfezione finale, quindi è distribuita alla città.

La seconda risorsa è captata da un campo pozzi ad una profondità compresa tra 40 e 50 metri sotto il livello del terreno per essere successivamente addotta all'impianto di potabilizzazione del Doss

che ha progressivamente ridotto la propria importanza da quando è entrata in funzione la “centrale in caverna” e oggi ha una funzione di integrazione/soccorso per i periodi estivi siccitosi.

L'acquedotto ha a disposizione 15 serbatoi di accumulo (Prelio, Spina Verde, Caprino, Monticelli, Mirabello, Baradello, Caviglio, Garzola Superiore, Refrec, Lora, Doss, Cardina, Montaccio, Tavernola, Chiasso) alimentati dalla centrale Caverna in modo diretto o tramite rilanci. I gruppi di pompaggio sono complessivamente 25.

L'equilibrio dell'acquedotto è basato sulla regolazione dei livelli delle vasche e sulle interazioni con i rilanci che ne garantiscono il riempimento. La rete di distribuzione serve territori caratterizzati da ampi dislivelli.

BRUNATE

La rete idrica del comune di Brunate serve una popolazione di circa 1.700 abitanti.

La risorsa idrica utilizzata è l'acqua del lago di Como, il cui approvvigionamento è garantito dalla presa a lago della centrale Crotto del Nino posta nell'omonima località nel comune di Blevio.

L'acqua prelevata dal lago con una portata di circa 13 l/s viene rilanciata a un dislivello di circa 550 m presso la centrale di potabilizzazione Cassinella, nel comune di Brunate.

Il trattamento di potabilizzazione avviene per ossidazione tramite dosaggio di ipoclorito di sodio e doppio filtraggio su filtri a sabbia e su filtri a carbone attivo.

L'acqua potabilizzata subisce un trattamento finale con dosaggio di biossido di cloro, per garantirne la copertura antibatterica durante la distribuzione e con soda caustica per stabilizzarne il ph.

L'acqua in uscita dall'impianto viene stoccata in una vasca interrata posta presso l'impianto Cassinella e in parte direttamente distribuita per gravità nella zona bassa di Brunate e in parte rilanciata, ad un dislivello di circa 290 m, alla vasca di accumulo in località CAO per poi essere distribuita per gravità alle utenze di Brunate alta.

E' previsto un collegamento di mutuo soccorso fra la rete idrica di Brunate e quella di Como.

Tale collegamento è garantito dalla centrale Garzola Superiore nel comune di Como.

Viceversa, tale collegamento garantisce la fornitura d'acqua alla rete di Como per la sola frazione di Caviglio.

CERNOBBIO

La rete idrica del comune di Cernobbio serve una popolazione di circa 6.800 abitanti.

La risorsa idrica utilizzata proviene da pozzi posizionati nel territorio a ridosso della falda prospiciente il lago di Como.

In particolare, l'acquedotto è così costituito:

POZZO BARAGIOLA: il pozzo emunge e immette acqua direttamente nella rete bassa di Cernobbio, presso la centrale è previsto un dosaggio diretto di ipoclorito di sodio come copertura antibatterica in rete.

POZZO SACCO: l'acqua emunta è rilanciata e stoccata presso il serbatoio della centrale Oliera dove avviene un dosaggio di ipoclorito di sodio come copertura antibatterica.

POZZO OLIERA: il pozzo, posizionato presso la centrale Oliera, emunge e immette acqua direttamente nella rete bassa di Cernobbio e contemporaneamente asserva il serbatoio Campo Solare posto a un dislivello di circa 60 m dalla centrale stessa, dove è previsto un dosaggio diretto di ipoclorito di sodio come copertura antibatterica.

CENTRALE OLIERA: stazione di ripompaggio che asserva, tramite pompe, i serbatoi di Gentrino e Stomaino e in emergenza la rete di Cernobbio bassa.

GENTRINO: serbatoio di stoccaggio che serve per gravità la rete idrica della frazione di P.zza S.Stefano e Gentrino. Una parte della rete attigua alla serbatoio è mantenuta pressurizzata direttamente tramite le pompe della centrale Oliera.

STOMAINO: serbatoio di stoccaggio che serve per gravità la rete idrica della frazione di Stomano. E' presente anche una stazione di ripompaggio verso la centrale Landera.

LANDERA: serbatoio di accumulo che serve per gravità la frazione di Rovenna bassa. E' presente anche una stazione di pressurizzazione della rete attigua al serbatoio e una di rilancio presso la centrale Toppia.

TOPPIA: serbatoio di accumulo che serve per gravità la frazione di Rovenna alta. E' presente anche una stazione di pressurizzazione della rete posta sopra al serbatoio verso il Bisbino.

Rispetto alle informazioni comunicate nell'ambito della raccolta dati di cui alla determina 1/2022 DSID, si precisa che la gestione salvaguardata per il comune di Cernobbio è scaduta in data 31/12/2019. Lereti S.p.A. ha continuato a gestire il servizio fino al 31/12/2022. Con Delibera n. 73/2022 l'Ufficio d'Ambito di Como ha concluso l'iter istruttorio in merito alla determinazione del Valore Residuo "VR" per la relativa alle immobilizzazioni di cui all'art. 29 *lett a)* dell'MTI-3, quantificandolo pari a 2,4 milioni di euro al 31 dicembre 2021 ed inviandolo ad ARERA per l'approvazione finale.

Ai sensi dell'accordo sottoscritto tra le parti, Como Acqua S.r.l. è subentrata a Lereti S.p.A. nella gestione del servizio acquedotto di Cernobbio dal 1° gennaio 2023. Con Delibera n. 74/2022 l'Ufficio d'Ambito di Como ha preso atto e ha approvato l'accordo per il subentro per la gestione del servizio di acquedotto nel Comune di Cernobbio.

Con Delibera n. 17/2024 l'Ufficio d'Ambito di Como ha approvato il VR definitivo al 31 dicembre 2022, aggiornando quanto il valore contenuto all'interno della delibera 73/2022 di cui sopra, quantificandolo pari a circa 4 milioni di euro, inclusivi sia della parte legata alle immobilizzazioni sia delle ulteriori partite di conguaglio previste alla lettera *b)* dell'articolo 31 dell'MTI-4.

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

La società Lereti S.p.A. non è interessata da processi di aggregazione.

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

Nel comparto in cui opera la società Lereti S.p.A. non vi sono gestioni non conformi.

1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche

Le attività svolte dal gestore per il servizio acquedotto sono: captazione, adduzione, trattamento di potabilizzazione e distribuzione compreso misura e fatturazione alle utenze finali.

Per quanto concerne l'attività di gestione del laboratorio, si segnala che essa risulta cessata a partire dal 1° gennaio 2023.

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

Non sono presenti cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario.

Si segnala che alla data della presentazione della predisposizione tariffaria MTI-4 risultano essere pendenti:

- Il ricorso in appello al Consiglio di Stato per la riforma e/o annullamento della sentenza del TAR Milano n. 1708/2023, relativamente alle predisposizioni tariffarie 2012 – 2019 ed ai provvedimenti assunti dall'Ufficio d'Ambito di Como in merito alle partite pregresse 2001 – 2011, promosso sia da Lereti che dall'Ufficio d'Ambito.
Lo scorso 19 settembre si è svolta l'udienza di merito con la discussione delle Parti Processuali e l'appello è stato trattenuto per la decisione.
- Il ricorso al TAR Lombardia, notificato da Lereti per l'ottemperanza e l'esecuzione della sentenza del TAR n. 1708/2023 a seguito del provvedimento assunto dall'Ufficio d'Ambito in esecuzione della sentenza di cui sopra per gli anni 2010-2011;
- Il ricorso al TAR Lombardia notificato da Lereti, avverso le tariffe deliberate per l'ultimo periodo 2022-2023.
- Il ricorso straordinario al Presidente della Repubblica notificato da Lereti per l'annullamento degli atti e provvedimenti assunti dall'Ufficio d'Ambito in merito al riferimento convenzionale sotteso al riconoscimento dei conguagli 2001 – 2009. Tale ricorso a seguito di opposizione è stato trasposto al TAR.

2 Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale

Per la valorizzazione dei calcoli tariffari per gli anni 2024 e 2025 sono stati utilizzati i dati di consuntivo dedotti dai bilanci di esercizio degli anni 2022 e 2023 e dalle relative fonti contabili obbligatorie.

Come espresso all'interno del paragrafo 1.1, Como Acqua S.r.l. è subentrata a Lereti S.p.A. nella gestione del servizio acquedotto di Cernobbio dal 1° gennaio 2023. Pertanto, la società e l'Ufficio d'Ambito competente hanno concordato le modalità di ricostruzione delle componenti tariffarie in modo di trattare correttamente gli effetti dovuti alla variazione di perimetro. In particolare:

- Per l'anno tariffario 2024, che si basa su dati di bilancio 2022, le componenti di costo operativo e di capitale, nonché la struttura dei corrispettivi, sono state rappresentate al netto del Comune di Cernobbio, nonostante la cessione sia avvenuta dal 1° gennaio 2023. Tale impostazione è stata resa necessaria al fine di non generare effetti distorsivi nei confronti degli utenti nel calcolo delle componenti di costo conguagliabile già definite e da corrispondere a Lereti ai sensi della Delibera n. 17/2024.
- Per l'anno tariffario 2025, che si basa su dati di bilancio 2023, le componenti di costi operativi e di capitale, nonché la struttura dei corrispettivi, sono state rappresentate al netto del Comune di Cernobbio, in coerenza con la sua effettiva cessione al 1° gennaio 2023.
Al fine di non generare effetti distorsivi nei confronti degli utenti, oltre che non modificare i dati storici sottesi alle tariffe 2023 definite dall'MTI-3 agg. (che erano comprensivi del Comune di Cernobbio), si è proceduto con il ricalcolo puntuale delle componenti di costo e

dei volumi soggette a conguaglio attraverso la modifica delle formule contenute all'interno del *tool* tariffario RDT2024.

Infine, si specifica che, a far dal 1° gennaio 2023, è stato ceduto l'asset relativo al laboratorio per le analisi e i campionamenti della qualità dell'acqua, i cui cespiti sono stati ceduti al gestore unico d'Ambito a valore netto contabile calcolato al 31/12/2022.

Facendo seguito alle interlocuzioni avvenute con l'Ente di Governo dell'Ambito e di comune accordo con il gestore unico, si è concordato di determinare la presente proposta tariffaria MTI-4, provvedendo alla sterilizzazione dei ricavi e relativi costi degli scambi all'ingrosso per i servizi di fognatura e depurazione che avvengono con Como Acqua, generando di fatto una rappresentazione in discontinuità con quanto già esposto nelle precedenti predisposizioni tariffarie.

In pratica, all'interno del *tool* RDT non saranno più da considerare i servizi di fognatura e depurazione come gettito tariffario e neanche come acquisti all'ingrosso, in sostanza, l'RDT2024 dovrà contenere solamente ricavi e costi afferenti il servizio acquedotto gestito da Lereti.

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.

Si riporta la sintesi delle informazioni relative a detti finanziamenti.

Tabella 1 – 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

Relativamente agli altri dati economico-finanziari si precisa che:

Le sezioni “MEZZI DI TERZI”, “TFR, FONDO RISCHI E ALTRI” e “MOROSITA” e “ALTRI IMPORTI IN BOLLETTA” sono state compilate considerando un perimetro intero per il 2022, mentre l’anno 2023 recepisce la cessione del comune di Cernobbio.

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

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

Si riporta la struttura del personale di pertinenza il SII ed i relativi costi.

Tabella 2 – Consistenza del personale – Dati 2022-2023

		2022	2023
Dirigenti	N.	0	0
Quadri	N.	2	2
Impiegati	N.	29	28
Operai	N.	27	26
Collaboratori	N.	0	0
		2022	2023
Dirigenti	Euro	0	0
Quadri	Euro	208.342	196.523
Impiegati	Euro	1.665.633	1.584.385
Operai	Euro	1.430.926	1.330.764
Collaboratori	Euro	0	0
		2022	2023
Totale spesa in ricerca e sviluppo	Euro	0	0

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

2.2 Dati di conto economico

2.2.1 Dati di conto economico

Come illustrato al paragrafo 2, per quanto la riguarda la compilazione dei dati di conto economico, nel 2022 è stato ricostruito un perimetro al netto del comune di Cernobbio. La società ha comunque provveduto a fornire un prospetto di MODCO a perimetro intero con la possibilità di favorire una completa riconciliazione rispetto a quanto inserito nel *tool* RDT2024.

I ricavi delle altre attività non inclusi nelle voci “ulteriori specificazioni dei ricavi” relativi al 2022 sono afferenti al laboratorio come dettagliato in Tabella 3. A partire dal 2023, anno della definitiva cessione del laboratorio, i relativi ricavi e costi sono pari a 0.

Tabella 3 – Ulteriore specificazione dei ricavi – AAI

ANNI	2022
Altre attività idriche (c.d. Attività b)	47.654
Residuo ricavi altre attività	47.654
di cui:	
LABORATORIO	47.654

In Tabella 4 sono specificate per ciascuna delle voci inserite tra le “ulteriori specifiche dei ricavi”, la voce di bilancio di appartenenza. In particolare, relativamente all’anno 2022, l’importo di 15,8 milioni di euro inserito all’interno della voce “Proventi straordinari” è comprensivo di 15,3 milioni di euro a titolo di partite pregresse relative al periodo 2010-2011, approvate dall’Ufficio d’Ambito di Como con Delibera 52 del 21 dicembre 2021.

Tabella 4 – Ulteriore specificazione dei ricavi – SII

ANNI	2022	2023	VOCE DI BILANCIO
ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI RICAVI (Euro)	26.638.225	14.951.788	
di cui			
Ricavi da articolazione tariffaria	10.495.911	14.622.652	A1
Contributi di allacciamento	290.717	0	A1 – A5
Prestazioni e servizi accessori (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	76.192	77.831	A5
Proventi straordinari	15.767.185		A5
Rimborsi/Indennizzi	1.204	283	A5
Lavoro Conto Terzi	7.015	4.501	A5

Per quanto attiene alla sezione costi si illustra in Tabella 5 e Tabella 6 per ciascuna delle voci inserite tra “ulteriori specifiche dei costi”, la voce di bilancio di appartenenza. I costi delle altre attività idriche sono afferenti al laboratorio e, a partire dall’anno 2023 - anno della definitiva cessione del laboratorio - sono pari a 0.

Tabella 5 – Ulteriore specificazione dei costi – SII

ANNI	2022	2023	VOCE DI BILANCIO
ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	912.111	1.018.866	
di cui			
Costi connessi all'erogazione di liberalità	0	262	B14
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	733	18.982	B7
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	7.410	5.093	B14
Oneri straordinari	8.863	105.609	B14
Contributi associativi	8.396	5.600	B14
Spese di viaggio e di rappresentanza	0	115	B7
Spese di funzionamento Ente di governo dell'ambito	86.775	85.479	B14
Canoni di affitto immobili non industriali	1.179	790	B8
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	686.883	686.888	B8
corrispettivi a gestori preesistenti, altri proprietari	17.783	26.883	B8
canoni di derivazione/sottensione idrica	68.900	71.723	B14
altri oneri locali (TOSAP, COSAP, TARSU)	25.190	11.439	B14

Tabella 6 – Ulteriore specificazione dei costi – AAI

ANNI	2022
ULTERIORI SPECIFICAZIONI DEI COSTI (Euro)	8.960
di cui	
Costi pubblicitari e di marketing (incluse le imposte connesse)	7
Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili	495
Oneri straordinari	4.481
Contributi associativi	821
Canoni di affitto immobili non industriali	187
altri corrispettivi a comuni, aziende speciali, società patrimoniali	5
corrispettivi a gestori preesistenti, altri proprietari	2.825
altri oneri locali (TOSAP, COSAP, TARSU)	138

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

- B6 riportati in Tabella 7 e Tabella 8 rispettivamente per il SII e AAI
- B7 riportati in Tabella 9 e Tabella 10 rispettivamente per il SII e AAI
- B10 riportati in Tabella 11 e Tabella 12 rispettivamente per il SII e AAI

Tabella 7 – Dettaglio voce B6 SII

ANNI	VOCE DI BILANCIO	2022	2023
Mod CO	B6	1.124.711	1.035.395
Di cui per materiali per manutenzioni		682.730	544.576
Di cui costi residui		441.981	490.819

Tabella 8 – Dettaglio voce B6 AAI

ANNI	VOCE DI BILANCIO	2022	2023
Mod CO	B6	116.523	0
Di cui per materiali per manutenzioni		715	0
Di cui costi residui		115.808	0

Tabella 9 – Dettaglio voce B7 - SII

ANNI	VOCE DI BILANCIO	2022	2023
Mod CO	B7	8.536.541	5.861.554
di cui			
COSTO ENERGIA ELETTRICA		3.957.360	2.236.819
Manutenzioni ordinarie		2.432.646	1.610.836
altri servizi da altre imprese del gruppo		935.970	866.726
altri servizi da altre imprese		1.204.782	1.141.979

Tabella 10 – Dettaglio voce B7 - AAI

ANNI	VOCE DI BILANCIO	2022	2023
Mod CO	B7	231.550	0
di cui			
COSTO ENERGIA ELETTRICA		31.657	0
Manutenzioni ordinarie		60.456	0
altri servizi da altre imprese del gruppo		75.385	0
altri servizi da altre imprese		58.767	0

Tabella 11 – Dettaglio voce B10 - SII

ANNI	VOCE DI BILANCIO	2022	2023
Mod CO	B10	3.114.324	3.200.534
di cui			
ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali		2.839.428	2.983.452
svalutazione crediti		274.896	217.086

Tabella 12 – Dettaglio voce B10 - AAI

ANNI	VOCE DI BILANCIO	2022	2023
Mod CO	B10	163.668	0
di cui			
ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali (Laboratorio)		163.620	0
svalutazione crediti		48	0

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

In discontinuità rispetto alle precedenti proposte tariffarie e come illustrato al paragrafo 2, gli scambi all'ingrosso che si tenevano con il gestore unico Como Acqua S.r.l. sono stati sterilizzati per una migliore rappresentazione dei costi e ricavi della Società, la quale gestisce il solo servizio di acquedotto.

2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni

2.3.1 Investimenti e dismissioni

La sezione relativa ai nuovi investimenti è stata valorizzata con le logiche di cui al paragrafo 2, ovvero con la stratificazione dei cespiti su un perimetro al netto del Comune di Cernobbio per entrambe le annualità 2022-2023.

Il gestore nel biennio 2022-2023 ha realizzato investimenti entrati in esercizio per complessivi 9.464.359 Euro (Tabella 13).

Tabella 13 – Investimenti realizzati

	2022	2023
Totale nuovi investimenti	5.740.141	3.724.218

La Tabella 14 riporta la stratificazione dei lavori in corso per il biennio 2022 e 2023 e la successiva previsione.

Tabella 14 – Lavori in corso

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo LIC_{ord} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni)	799.049	602.674	602.674	602.674	602.674	602.674
Saldo LIC_{pos} (al netto dei saldi che risultino invariati da più di 5 anni)	173.834	205.496				

Gli investimenti di consuntivo si sono concentrati sulle categorie di cespiti dettagliate in Tabella 15:

Tabella 15 – Investimenti per categoria di cespite

Categoria cespite	Anno cespite	IP (Euro)	CFP (Euro)
Altri impianti	2022	14.855	
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	2022	3.245	
Condotte di acquedotto	2022	3.633.053	65.423
Costruzioni leggere	2022	36	
Fabbricati industriali	2022	1.793	
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	2022	472.534	
Impianti di potabilizzazione	2022	484.052	
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	2022	458.055	
Opere idrauliche fisse di acquedotto	2022	18.586	
Serbatoi	2022	5.417	
Sistemi informativi di acquedotto	2022	45.484	
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	2022	294.139	
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	2022	227.312	
Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	2022	81.582	
Totale 2022			
Altri impianti	2023	7.248	
Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	2023	15.406	
Condotte di acquedotto	2023	1.852.485	95.858
Fabbricati industriali	2023	545	
Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	2023	239.835	
Impianti di potabilizzazione	2023	808.529	
Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	2023	396.018	
Opere idrauliche fisse di acquedotto	2023	56.768	
Serbatoi	2023	53.511	
Sistemi informativi di acquedotto	2023	78.314	
Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	2023	207.050	
Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	2023	8.509	

Si precisa che la differenza rilevata all'interno del foglio "Pdi-Riepilogo" è riferibile all'effetto delle cessioni del Comune di Cernobbio (pari a circa 100k€) e del laboratorio (pari a circa 187k€) entrambe effettuate al 01.01.2023. Relativamente ai contributi, la differenza è dovuta alla quota parte di contributi ascrivibili a Cernobbio (pari a circa 26 k€).

Considerata l'uscita di Cernobbio, avvenuta in data 31/12/2022, lo *stock* dei cespiti relativi a questo Comune sono stati riportati all'interno del foglio *Dismissioni* del *tool* tariffario all'anno 2022. Tale scelta è motivata dal fatto che tali investimenti già rientrano all'interno della formula del Valore

Residuo - di cui all'art. 31 lett. a) dell'MTI-4 - da corrispondere dal gestore entrante a Lereți e, dunque, in tal modo si andrebbero ad evitare doppi conteggi.

Relativamente al 2023, il totale delle dismissioni ammonta a 3,4 milioni di euro, attribuibili alla cessione del Laboratorio, i cui cespiti sono stati ceduti a valore netto contabile a Como Acqua al 31/12/2022.

Nel foglio Nuovi Investimenti il gestore ha optato, in conformità alla facoltà concessa dalla RDT, per l'utilizzo di una percentuale unica pari al 59,19% e attribuita alla tipologia RES.

Tale percentuale è il valore medio della distribuzione degli investimenti complessivi del periodo 2024-2028, che è stato assunto come dato di riferimento per l'allocazione della categoria RES del consuntivo investimenti 2022 e 2023.

2.3.2 Infrastrutture di terzi

Di seguito si riporta il prospetto relativo agli altri corrispettivi "AC".

Soggetto Proprietario	Anno deliberazione	Previsto 2024 (€)	Previsto 2025 (€)	Previsto 2026 (€)
Comune di Como	1998	686.888	686.888	686.888

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 MTI3-agg, come illustrato nella tabella sottostante.

Anni	2022	2023
IP^{exp}	3.487.000	4.142.000
CFP^{exp}	120.000	120.000

IP realizzati (lordo contributi)	5.740.141	3.724.218
---	-----------	-----------

% investimenti realizzati	120%
----------------------------------	------

Il valore del tasso di realizzazione degli investimenti come definito al comma 35.4 del MTI-3 è pari a 1,12 come riportato nella tabella sottostante.

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

Anni	2020	2021	2022	2023
IP^{exp}	2.424.500	3.662.000	3.487.000	4.142.000

CFP^{exp}	120.000	120.000	120.000	120.000
IP realizzati (netto contributi)	4.071.306	2.968.188	5.674.718	3.628.360
CFP realizzati	252.994	119.352	65.423	95.858
ALIC	-950.869			
τ_{MTI-3}	112%			

I maggiori investimenti riscontrati sulle annualità 2022-2023 rispetto alla previsione sono essenzialmente dovuti alle seguenti motivazioni:

- costi legati al raggiungimento degli obiettivi, sempre più sfidanti, della qualità tecnica. Ciò ha determinato il conseguimento della classe A nel macro-indicatore delle perdite idriche per l'anno 2023
- previsione investimenti sottostimata rispetto alla consuntivazione per effetto del rincaro dei materiali e della manodopera
- rimodulazione temporale di alcuni investimenti 2022-2023 rispetto alla previsione
- alcuni interventi 2023 non ancora entrati in esercizio rispetto alla previsione e ancora LIC

2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

2.4.1 Struttura dei corrispettivi applicata nel 2023

Il gestore, relativamente al servizio gestito, per gli anni 2022 e 2023 ha applicato la struttura corrispettivi elaborata secondo le disposizioni contenute nella deliberazione 665/2017/R/IDR "TICSI" e approvata dall'EGA di Como con Delibera CP n.11 in data 9 marzo 2021 con decorrenza 1° gennaio 2018.

Nel dettaglio di tabella 16, la struttura corrispettivi per gli anni 2022 e 2023, in linea con quanto esplicitato al paragrafo 2, è basata su un perimetro al netto del comune di Cernobbio. In particolare, si specifica che si è operata una sterilizzazione dei ricavi di fognatura e depurazione.

Tutte le informazioni utilizzate per la rappresentazione della scheda "Struttura_corrispettivi" per le annualità 2022-2023 sono in conformità con l'articolazione tariffaria TICSI.

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.

Tabella 16 – Produttoria volumi per variabili di scala

Ambito tariffario	tar ²⁰²¹ *vsca ²⁰²¹	tar ²⁰²² *vsca ²⁰²²	tar ²⁰²³ *vsca ²⁰²³	tar ²⁰²³ *vsca ²⁰²²
	per calcolo RC	per calcolo RC	per calcolo RC e ϑ	per calcolo ϑ
BACINO UNICO	0	10.859.401	11.092.928	11.770.164
PERDITE OCCULTE	0	24.391	45.686	26.436

Per quanto attiene le perdite occulte si precisa che a partire dall'anno 2022, rispetto a quanto rappresentato nell'MTI3 aggiornamento, ha iniziato a gestire le agevolazioni sulle perdite idriche seguendo le indicazioni della delibera Arera 609/2021/R/idr art. 19.4; in particolare i volumi di perdita occulta vengono fatturati alla metà della tariffa base. Nel tool tariffario si è data evidenza di questa attività esponendo i volumi di perdita fatturati con tariffe non presenti nel piano tariffario della Società (vedasi bacino tariffario "PERDITE OCCULTE" all'interno della "struttura corrispettivi"). Nelle bollette in cui viene agevolata la perdita, i volumi delle dispersioni idriche vengono stornati a tariffa piena (tale importo entra con segno negativo nella riga del tool riepilogativa di quella tipologia d'uso) e rifatturati a metà della tariffa base (tale importo è stato evidenziato con righe separate nel tool una per ogni tipologia d'uso agevolata).

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 utenti 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

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 15,8 milioni di euro riferita ad una RAB di 51 milioni di euro. Sul punto si segnala che il rapporto tra le due grandezze necessario ad individuare la "riga" dello schema è oggetto di una valutazione approfondita che non si ferma al semplice calcolo. A differenza con quanto avvenuto con la predisposizione tariffaria per il l'aggiornamento infraperiodo 2022-2023 approvata con Delibera CP 11 /2023, il fabbisogno di investimenti del gestore è basato su un orizzonte temporale limitato, in quanto le concessioni salvaguardate ancora in essere andranno in scadenza rispettivamente al 31/12/2026 (Comune di

Como) e al 31/12/2028 (Comune di Brunate), ultimo anno della salvaguardia. Pertanto, il rapporto tra investimenti previsti e RAB del gestore è inferiore al 50% e comporta il posizionamento sulla riga superiore della matrice degli Schemi Regolatori. Tale risultato, unito dalla presenza di processi tecnici gestiti, porta il posizionamento del gestore all'interno dello Schema III, con un limite all'incremento tariffario pari al 7,45%.

Tabella 17 – Quadrante regolatorio

$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}}$	Riequilibrio finanziario = Riga 1
Aggregazioni o variazioni di processi tecnici significativi	SI

Il calcolo della popolazione fluttuante si è basato su una serie di dati non perfettamente omogenei, dal punto di vista temporale, ma comunque utilizzati in quanto sono i più aggiornati nella disponibilità del Gestore e che permettono di calcolare tale parametro.

Gli elementi considerati nel calcolo della popolazione fluttuante sono riferiti:

- **i)** alla presenza turistica,
- **ii)** alla disponibilità di alloggi non rientranti fra gli usi residenziali, né come seconde case (es. Airb&b),
- **iii)** all'utilizzo delle seconde case,
- **iv)** al flusso pendolare.

Dall'analisi effettuata, disponibile, risultava che il valore della popolazione fluttuante corrispondeva circa a 14,6% rispetto ai residenti del 2019. Al fine di tenere conto di una serie di approssimazioni nel calcolo effettuato, si è valutato di mantenere la percentuale individuata del 15% come parametro di riferimento per il calcolo della popolazione fluttuante.

In accordo con l'EgA di Como nel corso di quest'anno è stato condiviso l'utilizzo del dato calcolato come sopra esposto anche alla luce del fatto che l'analisi condotta dall'EgA si discostava solo dell'0,4% rispetto a quelle di Lereți, confermando la bontà delle analisi condotte dal gestore.

3.1.1.1 Ammortamento finanziario

Non applicato.

3.1.1.2 Valorizzazione $FNI^{ew,a}$

Non applicabile.

3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

Esplicitare:

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
<i>Capex^a</i>	<i>AMM^a</i>	1.256.035	1.220.876	1.276.138	1.307.211	1.345.618	1.290.679	
	<i>OF^a</i>	1.071.598	1.059.063	1.086.462	1.085.496	1.092.289	1.034.278	
	<i>OFisc^a</i>	402.846	398.434	405.110	402.720	403.032	381.264	
	<i>ΔCUIIT^a_{capex}</i>	0	0	0	0	0	0	
	Totale	2.730.479	2.678.373	2.767.710	2.795.428	2.840.938	2.706.221	
<i>FoNI^a</i>	<i>FNI^a_{FoNI}</i>	0	0	0	0	0	0	
	<i>AMM^a_{FoNI}</i>	118.767	117.901	119.951	114.400	116.450	110.360	
	<i>ΔCUIIT^a_{FoNI}</i>	0	0	0	0	0	0	
	Totale	118.767	117.901	119.951	114.400	116.450	110.360	
<i>Opex^a</i>	<i>Opex^a_{end}</i> (netto ERC)	5.699.728	5.699.728	5.699.728	5.699.728	5.699.728	5.699.728	
	<i>Opex^a_{al}</i> (netto ERC)	2.867.817	3.334.658	3.515.477	2.783.011	2.744.743	2.726.582	
	<i>Opex^a_{tel}</i>	88.000	109.500	109.500	29.500	29.500	20.000	
	di cui <i>Op^{new,a}</i> (netto ERC)	80.000	100.000	100.000	20.000	20.000	20.000	
	di cui <i>Opex^a_{OT}</i> (netto ERC)	0	0	0	0	0	0	
	di cui <i>Opex^a_{QC}</i>	0	0	0	0	0	0	
	di cui <i>Op^a_{social}</i>	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0	
	di cui <i>Op^a_{mis}</i>	3.000	4.500	4.500	1.500	1.500	0	
	Totale	8.655.545	9.143.886	9.324.706	8.509.240	8.470.971	8.446.311	
	<i>ERC^a</i>	<i>ERC^a_{Capex}</i>	3.959.736	3.884.173	4.013.729	4.053.925	4.119.924	3.924.557
<i>ERC^a_{end}</i>		0	0	0	0	0	0	
<i>ERC^a_{al}</i>		68.900	71.723	71.723	71.723	71.723	71.723	
<i>ERC^a_{tel}</i>		24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	
di cui <i>Op^{new,a}</i> esplicitati come <i>ERC</i>		0	0	0	0	0	0	
di cui <i>Opex^a_{OT}</i> esplicitati come <i>ERC</i>		24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	
Totale		4.052.636	3.979.896	4.109.452	4.149.648	4.215.648	4.020.281	
<i>Rc^a_{TOT}</i>	<i>Rc^a_{VOL}</i>	611.580	10.847					
	<i>Rc^a_{RF}</i>	1.859.223	329.372	0	0	0	0	
	<i>Rc^a_{WS}</i>	-379.801	0	0	0	0	0	
	<i>Rc^a_{ERC}</i>	-17.616	-9.481	2.823	0	0	0	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Note
	RC^a_{ALTRO}	504.499	-77.442	4.262.759	4.279.212	2.565	2.565	
	di cui							
	RC^a_{Attività b}	0	0	0	0	0	0	
	di cui							
	scostamento							
	CO^a_{res}	-52.573	-68.358	-13.889	0	0	0	
	di cui							
	costi in eventi eccezionali per il pieno recupero dei costi energia 2022	616.756	0					
	di cui							
	altri costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	-5.467	-79.462	0	0	0	0	
	di cui							
	scostamento	0	0	0	0	0	0	
	Opex_{QC}							
di cui								
scostamento	-24.000	-24.000	0	0	0	0		
Opex_{QT}								
di cui								
scostamento	-9.499	-9.439	0	0	0	0		
Op^a_{social}								
di cui								
scostamento	-21.000	-19.037	0	0	0	0		
OP^a_{mis}								
di cui								
decurtazione dei costi riconosciuti per applicazione penali di qualità tecnica e contrattuale	0	0	0	0	0	0		
di cui								
altre previste	0	0	0	0	0	0		
	$\prod_{t=a-1}^a (1 + I^t)$	1,1370	1,0880	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	
	Totale	2.930.952	275.586	4.265.582	4.279.212	2.565	2.565	
RC^a_{ABC} (valori inflazionati)	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. a) (onere fiscale IRAP)	0	0	0	0	0	0	
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. b) (CCN)	0	0	0	0	0	0	
	Recupero ex c. 29.1 MTI-4, lett. c) (penale mancata realizzazione investimenti)	0	0	0	0	0	0	
	Totale	0	0	0	0	0	0	
VRG^a		18.488.379	16.195.642	22.913.581	23.177.235	20.053.741	20.500.193	

Si specifica che, come dettagliato nei paragrafi successivi, per entrambe le annualità 2024-2025, il gestore risulta essere in *sovra-cap*; pertanto, si sono ripartite le componenti a conguaglio in modo

tale da riallineare le tariffe ai valori massimi riconosciuti da ARERA per il relativo quadrante regolatorio.

3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

L'intervento facente parte del piano delle opere strategiche POS avente ID "1-COSL" ha un totale LIC pianificato nelle annualità 2025-2026-2027 per importi rispettivamente di 30.000€, 300.000€ e 200.000 € ed è previsto entrare in esercizio nel 2028, a fronte di un ulteriore investimento di 100.000€ pianificato nello stesso anno, per un totale complessivo di 630.000€. L'intervento in questione fa riferimento ad interventi di *replacement* delle condotte di acquedotto per il Comune di Brunate.

La struttura del Capex 2024-2029 è di seguito riportata.

Tabella 18– Capex rimodulato in tariffa

<i>Componenti nel Piano Tariffario</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Capex	2.730.479	2.678.373	2.767.710	2.795.428	2.840.938	2.706.221
OF	1.071.598	1.059.063	1.086.462	1.085.496	1.092.289	1.034.278
OFisc	402.846	398.434	405.110	402.720	403.032	381.264
AMM	1.256.035	1.220.876	1.276.138	1.307.211	1.345.618	1.290.679
$\Delta\text{CUIT}_{\text{capex}}$	0	0	0	0	0	0

3.1.2.2 Valorizzazione componente FoNI

In continuità con le predisposizioni tariffarie precedenti, la componente FoNI non è stata valorizzata.

3.1.2.3 Valorizzazione componente Opex

I valori impiegati nel computo per l'applicazione delle regole di clusterizzazione previste dal comma 18.1 dell'MTI-4 risultano dall'elaborazione di alcuni dati economici e tecnici impiegati per l'elaborazione tariffaria MTI-3 agg.

Nella fattispecie il coefficiente $\gamma_{i,j}^{OP}$ pari a -1, relativo al livello pro capite del CO_{TOT} di 68,13 €/abitante posiziona Lereti nel cluster B. Mentre, in base alle variabili tecnico economiche (anno 2020), il cluster di appartenenza del costo operativo stimato è nella classe "A" per un valore di CO_{TOT}^S di 88,23 €/abitante.

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 1.028.618 euro che per effetto dell'azzeramento del binomio $(1+\gamma^{OP})$ annulla la componente allocativa.

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili $Opex_{all}^a$ nel seguito sono evidenziate le principali voci movimentate.

Relativamente ai costi di energia elettrica, si specifica che la società non ha ricompreso all'interno di detta componente la valorizzazione economica dell'energia elettrica autoprodotta e autoconsumata.

Il gestore ha valorizzato, sia per l'anno 2022 sia per l'anno 2023, la componente a copertura del risparmio del costo Δ Risparmio conseguente al contenimento della quantità di energia elettrica complessivamente consumata. Come specificato all'interno dell'art. 21.1 dell'MTI-4, nella definizione del Δ Risparmio, ARERA sottolinea come il calcolo debba essere effettuato "a parità di condizioni impiantistiche e di perimetro". Si è proceduto dunque alla quantificazione di tale componente al netto del comune di Cernobbio, al fine di evitare disallineamenti.

ANNO	kWh	Euro
2018	12.570.337	1.930.074
2019	12.097.177	1.809.721
2020	11.775.282	1.602.601
2021	11.194.314	2.371.039
2022	10.958.311	3.989.016

Si dettaglia, pertanto, il prospetto dei costi di energia elettrica per gli anni 2024-2025.

Tabella 19 – Costi di energia elettrica in tariffa

	2024	2025
$CO_{EE}^{eff,a-2}$ massimo ammissibile	3.989.016	2.236.819
Anticipazione trend di diminuzione costo energia	1.950.735	177.449
$CO_{EE}^{eff,a-2}$ al netto dell'anticipazione	2.038.281	2.059.370
kWh ^{a-2} (acquistati e consumati)	10.958.311	9.698.471
kWh _{aut} ^{a-2} (autoprodotti e consumati)	0	0
$\Sigma(kWh+kWh_{Aut})^{a-n}/4$	11.909.278	11.506.271
Assenza di double counting	NO	NO
$\Delta_{risparmio}^{new}$	176.883	383.868
γ_{EE}^{new}	0,25	0,25
$\prod(1+I^t)$	1,137	1,088
CO_{EE}	2.367.722	2.345.007

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

Per il periodo regolatorio 2020-2023 il gestore aveva quantificato gli Op New nella misura del 29% come FTE (CNNL gas-acqua) e il restante 71% come costi operativi riconducibili prevalentemente alle voci di bilancio B6, B7 e in misura minore B8. La quota del 71% dei costi operativi

considerava sia le necessarie attività aggiuntive, sia quelle esistenti ma oggetto di modifiche organizzative.

In particolare, insieme ai nuovi investimenti infrastrutturali sono migliorate anche le attività di: estensione della rete ispezionata acquedotto; aumento della possibilità di identificare “l’evento”; limitare la durata di tale “evento”. Gli investimenti relativi all’innovazione tecnologica, che il gestore ha effettuato, comportano 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 degli eventi ancora più efficace e puntuale. 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.

Gli investimenti previsti includevano anche la necessità dell’implementazione dei Piani di Sicurezza dell’Acqua (c.d. PSA). Tale implementazione, per tutti i sistemi idrici, è stabilita dal Decreto del Ministero della Salute del 14/06/2017 in attuazione della Direttiva "Acqua" della CE che ha fatto propria la metodologia dei Water Safety Plan elaborata dal WHO (World Health Organization). La nuova direttiva acque 2020/2184 stabilisce l’obbligatorietà dei PSA e fissa il termine di sei anni per la loro implementazione.

Per il periodo regolatorio 2024-2029, il gestore ha previsto **Op New** in continuità con quanto già richiesto e approvato nel precedente periodo regolatorio.

Nel seguito si dettaglia la previsione per il quarto periodo regolatorio.

ANNI	Previsione		Consuntivo		Previsione					
	2022	2023	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
IMPORTO (Euro)	130.000	170.000	124.533	90.538	80.000	100.000	100.000	20.000	20.000	20.000

Si specifica che la componente Op New per gli anni post 2026 è stata rivista al ribasso per tener conto delle concessioni salvaguardate in scadenza rispettivamente al 31/12/2026 (Comune di Como) e al 31/12/2028 (Comune di Brunate), ultimo anno della salvaguardia.

Come anticipato nel precedente paragrafo 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 Leredi.

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 Leredi tali da permettere l’accesso al riconoscimento del costo.

La Tabella 20 riepiloga quanto fin qui illustrato.

Tabella 20 – Riepilogo degli OPEX tel

	2024	2025
OP^{new}	80.000	100.000
$Opex_{QT}$	0	0
$Opex_{QC}$	0	0
Op_{social}	5.000	5.000
Op_{mis}	3.000	4.500
$Opex_{tel}$	88.000	109.500

3.1.2.4 Valorizzazione componente ERC

Con riferimento alla componente **ERC^{ca}_{capex}**, si osserva una composizione sbilanciata sulla quota dei *Resource cost* rinvenibile nella Tabella 21 coerentemente con il profilo gestionale di Lereți.

Tabella 21 – Ripartizione degli ERC_{capex}

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ERC_{capex} da calcolo	3.959.736	3.884.173	4.013.729	4.053.925	4.119.924	3.924.557
AMM_{res}	1.821.500	1.770.512	1.850.654	1.895.715	1.951.413	1.871.740
OF_{res}	1.554.029	1.535.852	1.575.585	1.574.185	1.584.035	1.499.909
OFisc_{res}	584.207	577.809	587.490	584.024	584.476	552.908
Re_{capex}						
AMM_{env}	0	0	0	0	0	0
OF_{env}	0	0	0	0	0	0
OFisc_{env}	0	0	0	0	0	0
Env_{capex}	0	0	0	0	0	0

La parte endogena della componente **ERC^{ca}_{Opex}** non è enucleata mentre emergono dei costi imputabili alla parte aggiornabile relativi ai canoni di derivazione/sottensione idrica di cui si riporta il dettaglio in Tabella 22

Tabella 22 – Voci di costo del costo aggiornabile ERC_{cal}

Conto	Descrizione Conto	2024 (€)	2025 (€)	2026 (€)	2027 (€)	2028 (€)	2029 (€)
611011	ONERI DI DERIVAZIONE	68.900	71.723	71.723	71.723	71.723	71.723
TOTALE							

Il gestore diversamente dalla precedente predisposizione tariffaria MTI3-agg ha consuntivato i 24 k€ di OPEX_{QT} allocandoli negli interventi 1 e 2 (vedasi estratto tabella del Pdi Crono-ges) facenti parte della componente ERC_{res}.

ID intervento gestionale	Titolo Intervento pianificato	Criticità ex foglio PdI-legenda	Macro-indicatore di qualità tecnica sotteso all'intervento	"Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")"	di cui: Opex qt 2022	di cui: Opex qt 2023
1	Monitoraggio reti registrazione e validazione dati RQTI	EFF1.1	M1	RES	19.160	24.000
2	Attività esternalizzate per adempimenti RQTI - Analisi di performance	EFF1.1	M1	RES	4.840	-
3	Implementazione complessiva nuova normativa tariffaria. Impatto come unità gestionale	EFF1.1	M1	Non ERC		
4	Implementazione Software per indicatori M1-M3	EFF1.1	M1	Non ERC		

5	Piani di gestione di sicurezza dell'acquedotto	EFF1.1	M1	Non ERC		
---	--	--------	----	---------	--	--

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<i>ERC_{QT} comma 19.8 lett. a) - dati anni precedenti</i>	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
<i>ERC_{QT} comma 19.8 lett. a) - consuntivo</i>	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
<i>ERC_{QT} comma 19.8 lett. b)</i>	0	0	0	0	0	0
<i>ERC_{QT} comma 19.8 lett. c)</i>	0	0	0	0	0	0
ERC^a_{tel} - di cui ERC_{QT}	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000

3.1.2.5 Valorizzazione componente RC_{TOT}

Il calcolo delle componenti di conguaglio sottese agli anni 2024-2025 è stato effettuato nella logica di non generare effetti distorsivi nei confronti degli utenti ed evitare fenomeni di *double counting*. A tal fine, sono stati impiegati i seguenti accorgimenti, che hanno comportato alcune modifiche al *tool* RDT2024:

- Per l'anno tariffario 2024, le componenti di costo e volumi conguagliabili sono state rappresentate comprensive del Comune di Cernobbio, in quanto la meccanica del *tool* prevede un confronto tra quanto sotteso nelle tariffe 2022 - ovvero dati 2020 a perimetro intero - e quanto effettivamente consuntivato. Pertanto, ai fini di una corretta quantificazione, la quota relativa a Cernobbio è stata ricompresa, diversamente con la ricostruzione illustrata al paragrafo 2
- Per l'anno tariffario 2025, le componenti di costo e volumi conguagliabili sono state rappresentate al netto del Comune di Cernobbio, giustificando tale scelta nel fatto che la cessione per tale Comune è avvenuta dal 1° gennaio 2023. Pertanto, nell'ottica di un corretto confronto dei dati che deve avvenire a parità di perimetro, si è proceduto a decurtare la quota relativa a Cernobbio direttamente dalla sezione del *tool* RC per l'annualità 2025, lasciando invariati i valori contenuti e approvati nella sezione *dati_anni_precedenti* che si basavano sulla precedente predisposizione tariffaria ed erano quantificati a perimetro intero.
- Per quanto concerne gli anni tariffari 2024-2025, inoltre, al fine di tenere conto del cambio di rappresentazione dei costi e ricavi della società al netto degli scambi all'ingrosso di fognatura e depurazione come peraltro già illustrato al paragrafo 2, si è provveduto a sterilizzare i conguagli legati ai volumi (RC_{vol}) e agli acquisti all'ingrosso (RC_{ws}). Pertanto, verranno temporaneamente non considerati gli RC_{vol} e RC_{ws}, in attesa di istruire un necessario approfondimento sulla corretta rivalorizzazione, ricostruendo tale componente anche nelle precedenti proposte tariffarie. Tale componente verrà recuperata nel prossimo aggiornamento tariffario biennale a conclusione dell'istruttoria di cui sopra.
- Infine, vista la delibera dell'Ufficio d'Ambito di Como n. 17/2024 l'EGA che ha approvato il VR al 31/12/2022, al fine di evitare l'emergere di doppi conteggi generati dalle partite conguagliabili di cui all'art. 31 lett. b) dell'MTI-4, quantificate da Lereți e che il gestore unico dovrà corrispondere alla società, si è reso necessario operare alcune rettifiche:
 - Le componenti di conguaglio, da recuperarsi nell'anno tariffario 2025, connesse al recupero degli scostamenti sui costi dell'energia elettrica e sui volumi per l'anno 2021, sono state stornate dalle partite conguagliabili di competenza dello stesso anno. In particolare:

- Lo scostamento in ordine ai volumi fatturati 2021, pari a -191.259€, è stato stornato della quota parte relativa ai conguagli $R_{C_{VOL}}$ 2021 di competenza di Cernobbio pari a -114.604€, per un valore totale di -76.655€
- In ordine ai costi di energia elettrica 2021, lo scostamento pari a 0 è stato decurtato della quota parte relativa ai conguagli $R_{C_{EE}}$ 2021 di competenza di Cernobbio pari a -35.006€
- Le componenti di conguaglio, da recuperarsi nell'anno tariffario 2024, connesse agli scostamenti 2022 sui volumi, costi energia elettrica, costi all'ingrosso e componente ERC, sono state stornate delle partite conguagliabili di competenza dello stesso anno. In particolare:
 - Gli scostamenti sui costi di energia 2022, pari a 2.084.404€, sono stati stornati della quota parte relativa ai conguagli $R_{C_{EE}}$ 2022 di competenza di Cernobbio pari a 225.181€, per un valore totale di 1.859.223€
 - Gli scostamenti sulla componente ERC 2022, pari a -15.704€, sono stati stornati della quota parte relativa ai conguagli $R_{C_{ERC}}$ 2022 di competenza di Cernobbio pari a 1.912€, per un valore totale di -17.616€.

Di seguito in tabella si riepilogano i valori relativi alle partite di conguaglio del VR approvate dalla Delibera dell'Ufficio d'Ambito di Como n. 17/2024.

VR Lereti Acque Spa per Comune Cernobbio	Anno 2021	Anno 2022	Totale
$R_{C_{VOL}}$	-114.604	89.056	-25.548
$R_{C_{WS}}$	109.355	379.801	489.156
$R_{C_{EE}}$	35.006	225.181	260.187
$R_{C_{ERC}}$	2.477	1.912	4.389
RC per gli OF e OFisc	126.761	152.414	279.175
Totale conguaglio attribuito al "VR" di Cernobbio	158.995	848.364	1.007.359
Rimodulazione conguagli ante 2021			540.627
VR cespiti (art. 29.1 lett. a) del MTI-3			2.431.553
Totale VR Lereti per Comune Cernobbio			3.979.539

Tabella 14: Importo complessivo VR per Comune di Cernobbio – Società Lereti Spa

Si mostra di seguito il prospetto dei conguagli calcolati.

<i>Componenti calcolate</i>	2024	2025	2026	2027	2028	2029
$R_{C_{TOT}}^a$	2.930.952	275.586	4.265.582	4.279.212	2.565	-16.435
$R_{C_{VOL}}$	695.342	11.801	0	0	0	0
$R_{C_{EE}}$	2.113.862	358.357	0	0	0	0
$R_{C_{WS}}$	-431.819	0	0	0	0	0
$R_{C_{ERC}}$	-20.029	-10.315	2.823	0	0	-19.000
$R_{C_{ALTRO}}$	573.596	-84.257	4.262.759	4.279.212	2.565	2.565

Relativamente ai ricavi e ai costi delle “Altre attività idriche”, da utilizzare ai fini della valorizzazione della componente $R_{C_{Attività\ idriche}}^a$ si riporta in Tabella 23 l'esito del calcolo. I ricavi e i costi sottesi a tale componente sono legati alla gestione del laboratorio, che – come ricordato nel paragrafo 2.2.1 – è stato ceduto al gestore entrante Como Acqua al 31/12/2022.

Tabella 23 – Conguaglio su Rb

	2022	2023	2022	2023	2022	2023
%b	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
R _{b1} ^{a-2}	46.058	0	0	0	0	0
C _{b1} ^{a-2}	702.950	0	0	0	0	0
Y _b	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
R _{b2} ^{a-2}	0	0	0	0	0	0
C _{b2} ^{a-2}	0	0	0	0	0	0
RC ^a _{Attiv b1}	0	0	0	0	0	0
RC ^a _{Attiv b2}	0	0	0	0	0	0
RC ^a _{Attiv b}	0	0	0	0	0	0

Con riferimento alla componente **RC^a_{ALTRO}** 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^{new} riconosciuta in tariffa e quanto effettivamente rendicontato a consuntivo, per un importo di -5.467 €
- Il differenziale dei costi di EE per l'annualità 2022 in applicazione del comma 1.1 lettera c) della Delibera 229/2022/R/idr. Su questo, si segnala che Nel 2022 sono continuati rincari dei costi energetici iniziati a partire dal II semestre del 2021, determinando un costo medio della fornitura elettrica della società molto più alto rispetto al costo medio di settore determinato dall'Autorità. Al fine di garantire il Full Cost recovery e la tenuta economica del gestore, Lereti, in conformità con l'art. 28,1 lett. f) dell'MTI-4, ha presentato istanza per recuperare il delta tra il costo effettivo per l'acquisto di energia elettrica riferito al 2022 e il costo medio di settore riconosciuto da ARERA.

Il differenziale dei costi di EE per l'annualità 2022 da recuperare attraverso la componente di conguaglio RC^a_{altro} “Costi per variazioni sistemiche o per eventi eccezionali” è pari a 616.756€. 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 quanto riguarda il 2023, il costo medio di fornitura si attesta ad un livello leggermente inferiore rispetto al valore benchmark di ARERA, come riportato nella Tabella 24.

Tabella 24 – Costo medio fornitura EE

Anno	Lereti Euro/kWh	ARERA Euro/kWh
2022	0,36401	0,28550
2023	0,23064	0,24360

➤ Per il 2025:

- lo scostamento tra la componente Op^{new} riconosciuta in tariffa e quanto effettivamente rendicontato a consuntivo, per un valore di -79.462 €.

In merito alle componenti di conguaglio relative al recupero degli **Opex^a_{OT}** (riferiti alle annualità 2022 e 2023), si segnala che il gestore ha consuntivato solo quelli relativi ai costi legati alla tutela

della risorsa idrica ERCqt, generando così un conguaglio negativo per entrambe le annualità pari a 24.000 euro.

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 ΔOP_{social} e ΔOP_{mis} sono negative come mostrato nella tabella sottostante:

	2024	2025
RC altro		
ΔOp_{exQT}	-24.000	-24.000
ΔOp_{social}	-9.499	-9.439
ΔOp_{mis}	-21.000	-19.037

La previsione dei conguagli calcolati al 31/12/2028 (anno di fine concessione) complessivamente è pari a circa 11,7 mln di euro e deriva da:

- Conguagli del passato «MTI-3», pari a 8,5 milioni e allocati negli anni 2026-2027
- Conguagli calcolati negli anni tariffari 2024-2025, riferiti ai differenziali sui volumi e costi esogeni degli anni tariffari 2022-2023 (complessivamente 3,2 milioni di euro sul biennio)

La rimodulazione prevista per il periodo regolatorio 2024-2029 è di seguito presentata.

	2024	2025	2026	2027	2028*	2029
RCTOT MTI-4 rimodulati (include inflazione)	-2.631.856	-2.852.205	-2.287.146	-800.000	-489.314	0

*Anno di fine concessione

In continuità con le precedenti predisposizioni tariffarie, anche 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 nelle annualità 2024-2025-2026, per un totale complessivo di 7,7 milioni di euro. Il superamento del cap tariffario per gli anni in esame ha una triplice 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 $a+2$)
- In relazione all'annualità 2026, la presenza dei conguagli post-2023 (componente R_{capp}) che l'EgA – come detto sopra, ha stabilito di allocare in parte nel 2026 e in parte nel 2027, per via di una maggior capienza tariffaria rispetto al biennio 2024-2025
- La presenza del gestore all'interno dello Schema III, che – come spiegato nel paragrafo 3.1.1 – non consente incrementi tariffari superiori al 7,45%

Il rinvio ad annualità successive dei differenziali di ricavo non ricompresi nel VRG del 2024-2028 (anno di fine prevista della concessione) raggiunge il duplice obiettivo di garantire la copertura integrale dei costi del gestore, anche se con tempistiche diluite nel tempo, e, contemporaneamente, di evitare un impatto sull'utente finale per incrementi tariffari maggiori del limite massimo, qualora si desse corso ad un procedimento di *sovracap*. 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*.

Il totale dei conguagli post 2028 del quarto periodo regolatorio (a parità di perimetro regolatorio) ammonta a 16,5 milioni.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
RCTOT MTI-4 calcolati (include inflazione)	2.930.952	275.586	4.265.582	4.279.212	2.565	-16.435
RCTOT MTI-4 rimodulati (include inflazione)	-2.631.856	-2.852.205	-2.287.146	-800.000	-489.314	0
RC MTI-4 post 2029	20.797.983					

3.1.2.6 Altre regole per i conguagli RC_{ARC}

Non previsti.

3.2 Moltiplicatore tariffario

3.2.1 Calcolo del moltiplicatore

Si illustra in Tabella 24 il risultato del $\sum_u \text{tarif}_u^{2023} \cdot (\text{vscal}_u^{\alpha-2})^T$ mentre in Tabella 25 è dettagliato nel suo complesso la struttura del ricavo alla base del calcolo del moltiplicatore tariffario.

Tabella 24 – Produttoria delle variabili di scala per le tariffe applicate

Ambito_Tariffario	tar2023*vscal2022	tar2023*vscal2023
BACINO UNICO	11.770.164	11.092.928
PERDITE OCCULTE	26.436	45.686

Tabella 25 – Composizione dei ricavi per la determinazione del moltiplicatore tariffario

	2024	2025
Ricavi bacini tariffari	11.796.600	11.138.615
Prestazioni e servizi accessori (v. comma 1.1 All. A del. 580/2019/R/IDR)	76.192	77.831
Ricavi da altre attività idriche	46.058	0
Totale	11.918.850	11.216.446

3.2.2 Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente

Riepilogo delle decisioni:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ϑ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 639/2023/R/IDR	1,075	1,155	1,241	1,307	1,341	1,353
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: XXXX (A cura dell'ATO)
- 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 - a norma di quanto previsto dall'articolo 172, comma 4, del D.Lgs. 152/2006 - 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 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 26 – VRG prima delle rimodulazioni per rinvio post 2029 delle componenti non coperte dal moltiplicatore tariffario

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
VRG^a	18.488.379	16.195.642	22.913.581	23.177.235	20.053.741	20.500.193
Capex ^a	2.730.479	2.678.373	2.767.710	2.795.428	2.840.938	2.706.221
FoNI ^a	118.767	117.901	119.951	114.400	116.450	110.360
Opex ^a	8.655.545	9.143.886	9.324.706	8.509.240	8.470.971	8.446.311
ERC ^a	4.052.636	3.979.896	4.109.452	4.149.648	4.215.648	4.020.281
RcTO ^a	2.930.952	275.586	6.591.763	7.608.521	4.409.734	5.217.021
θ_a calcolato	1,551	1,444	2,043	2,066	1,788	1,828

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

Le rimodulazioni effettuate con successivo rinvio a conguaglio post 2029 hanno evitato l'approvazione di un teta diverso da quello applicabile

Riepilogo delle decisioni:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
θ^a aggiornato applicabile	1,075	1,155	1,241	1,307	1,341	1,353

3.2.4 Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati

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

	<i>ϑ</i>	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2023	1,383	Per l'anno 2023 il gestore ha applicato il moltiplicatore tariffario 1,383 come da Delibera CP n.11 del 09/03/2023 approvata dall'EgA.
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2024	1,500	Per l'anno 2024 il gestore ha applicato il moltiplicatore tariffario 1,500 ovvero l'incremento tariffario pari all'8,45%, come concordato con EgA attraverso la nota prot. PG-RET-0040833 del 15/02/2024 ed in applicazione dell'art. 8.2, lettera a) della delibera 639/2023/R/idr in cui si dispone che i gestori sono tenuti ad applicare le tariffe calcolate sulla base dei moltiplicatori tariffari contenuti nei Piani Economico-Finanziari (PEF) già approvati nell'ambito delle vigenti predisposizioni tariffarie nelle more della definizione da parte degli Enti di governo dell'ambito o di altro soggetto competente delle predisposizioni tariffarie per il terzo periodo regolatorio.

4 Piano economico-finanziario (PEF)

4.1 Piano tariffario

Il piano tariffario è coerente con i criteri di calcolo della delibera 639/2023/R/Idr che sono reiterati fino al termine della concessione (2028). Le informazioni relative ai costi e alle variabili tecniche (volumi, energia elettrica, etc.) sono estratte dalla contabilità sottesa ai bilanci d'esercizio che alla data di chiusura della presente predisposizione erano stati tutti approvati.

Con questo modus operandi gli schemi regolatori risultano tra loro coordinati e congruenti, rispecchiando i dati contabili della Società per la parte di consuntivo e, al contempo, assorbono gli obiettivi di servizio indicati nella più recente disciplina sulla qualità tecnica.

4.2 Esplicitare e argomentare sinteticamente gli effetti connessi al recepimento degli interventi finanziati dalle risorse pubbliche stanziati nell'ambito degli strumenti del *Next Generation EU*.

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

4.3 Schema di conto economico

I ricavi espressi nella voce A1 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 e dai servizi accessori.

Lo schema evidenzia un trend positivo e stabile del risultato d'esercizio.

4.4 Rendiconto finanziario

Nel prospetto relativo al rendiconto finanziario si evidenziano le variazioni dei flussi di cassa fino al termine della concessione.

4.5 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.

In Appendice, si riportano gli schemi di:

- Piano Tariffario,
- Conto Economico,
- Rendiconto Finanziario,
- Stato Patrimoniale.

5 Eventuali istanze specifiche

Le istanze specifiche sono in allegato alla presente relazione accompagnatoria.

6 Note e commenti sulla compilazione del file RDT2024

Come anticipato nei paragrafi precedenti, in particolare ai punti 2 e 3.1.2.5, per trattare correttamente gli effetti tariffari della cessione del Comune di Cernobbio e della sterilizzazione degli scambi all'ingrosso di fognatura e depurazione, sono state modificate le seguenti celle del file «RDT 2024» rispetto alla versione standard proposta:

- Foglio *Dati_Anni_precedenti*: cella G7 (RC post MTI-3 agg) decurtato il valore dei conguagli post 2023 attribuibili a Cernobbio in quanto ricompresi nel calcolo del VR definitivo deliberato da EgA (Delibera dell'Ufficio d'Ambito di Como n. 17/2024)
- Foglio *Opex*: celle C165 e D165 relative al calcolo del Δ risparmio, per adeguare il calcolo al nuovo perimetro
- Foglio *Rc*: celle C48-C49-D46-C69-C71-C80-D78-C98-C100-D99-C121-D301 e D322 relative al calcolo dei conguagli per adeguare il calcolo al nuovo perimetro e stornare le partite di conguaglio riconosciuto nel VR lett. b)

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

Non applicato

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI

	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
VRG ²⁰²²	euro	17.874.273
pop + 0,25 pop _{flut}	n. abitante	88.478
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI) oppure } \frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{flut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	SI
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	11.015.000
RAB _{MTI-3}	euro	50.956.107
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} \leq \omega \text{ (SI) oppure } \frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-3}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	SI
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)	III

Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da
D'ALESSANDRO UMBERTO il 01/10/2024 14:07:17
GIAVARINI MARTA il 01/10/2024 14:57:12
ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005
PROTOCOLLO GENERALE: 2024 / 4129 del 01/10/2024

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNnew, ERC

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Opex ^a _{end}	euro	5.699.728	5.699.728	5.699.728	5.699.728	5.699.728	5.699.728
Opex ^a _{al}	euro	2.867.817	3.334.658	3.515.477	2.783.011	2.744.743	2.726.582
Op ^a _{new,a}	euro	80.000	100.000	100.000	20.000	20.000	20.000
Opex ^a _{GT}	euro	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OC}	euro	0	0	0	0	0	0
Op ^a _{social}	euro	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
Op ^a _{mis}	euro	3.000	4.500	4.500	1.500	1.500	0
Opex^a (al netto degli ERC)	euro	8.655.545	9.143.886	9.324.706	8.509.240	8.470.971	8.446.311
AMM ^a	euro	1.256.035	1.220.876	1.276.138	1.307.211	1.345.618	1.290.679
OF ^a	euro	1.071.598	1.059.063	1.086.462	1.085.496	1.092.289	1.034.278
OFisc ^a	euro	402.846	398.434	405.110	402.720	403.032	381.264
ΔCUIIT ^a _{C.apex}	euro	0	0	0	0	0	0
Capex^a (al netto degli ERC)	euro	2.730.479	2.678.373	2.767.710	2.795.428	2.840.938	2.706.221
IP ^a _{ESP}	euro	3.793.000	3.148.000	3.068.000	538.000	218.000	0
Capex ^a	euro	6.690.214	6.562.546	6.781.439	6.849.352	6.960.863	6.630.778
FN^a_{new,a}	euro	0	0	0	0	0	0
ERC ^a _{capex}	euro	3.959.736	3.884.173	4.013.729	4.053.925	4.119.924	3.924.557
ERC ^a _{opex}	euro	92.900	95.723	95.723	95.723	95.723	95.723
ERC^a	euro	4.052.636	3.979.896	4.109.452	4.149.648	4.215.648	4.020.281

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
FN ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	0	0	0	0	0	0

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

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Opex ^a	euro	8.655.545	9.143.886	9.324.706	8.509.240	8.470.971	8.446.311
Capex ^a	euro	2.730.479	2.678.373	2.767.710	2.795.428	2.840.938	2.706.221
FoNI ^a	euro	0	0	0	0	0	0
RC ^a _{TOT}	euro	-2.631.856	-2.852.205	-2.287.146	-800.000	-489.314	0
ERC ^a	euro	4.052.636	3.979.896	4.109.452	4.149.648	4.215.648	4.020.281
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	12.806.804	12.949.950	13.914.721	14.654.315	15.038.243	15.172.812

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	12.806.804	12.949.950	13.914.721	14.654.315	15.038.243	15.172.812
R ^a _b	euro	46.058	0	0	0	0	0
Σ tariff ^a _{2023,vscal^a}	euro	11.872.792	11.216.446	11.216.446	11.216.446	11.216.446	11.216.446
ϕ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,075	1,155	1,241	1,307	1,341	1,353

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)	1,075	1,155	1,241	1,333	1,404	1,441
VRG ^a (coerente con ϕ applicabile)	euro	12.806.804	12.949.950	13.914.721	14.654.315	15.038.243	15.172.812
ϕ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,075	1,155	1,241	1,307	1,341	1,353

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
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
(1+γ ^{OP} _{ij})*max(0;ΔOpex)	euro	0	0	0	0	0	0

INVESTIMENTI

	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029
Investimenti al lordo dei contributi	euro	3.875.000	3.230.000	3.150.000	540.000	220.000	0
Contributi	euro	82.000	82.000	82.000	2.000	2.000	0
Investimenti al netto dei contributi	euro	3.793.000	3.148.000	3.068.000	538.000	218.000	0
CIN	euro	56.681.167	56.065.524	56.930.617	56.570.140	56.579.814	53.527.334
CIN _b	euro	2.309.657	2.289.433	2.253.532	2.215.581	2.183.182	2.068.732
OF/CIN	%	4,63%	4,63%	4,68%	4,70%	4,73%	4,73%

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

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

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
$I_{p,c,t}$	euro	155.330.913
$FA_{I_{p,c,t}}$	euro	104.147.285
$CFP_{c,t}$	euro	5.099.227
$FA_{CFP_{c,t}}$	euro	3.028.495
LIC	euro	602.674
VR a fine concessione	euro	70.254.663

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
Ricavi da tariffe	euro	15.307.302	15.712.295	16.105.313	15.355.608	15.426.185
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	150.273	173.903	186.077	195.050	198.455
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	49.489	-	-	-	-
Totale Ricavi	euro	15.507.064	15.886.198	16.291.390	15.550.657	15.624.640
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	6.594.015	7.085.179	7.265.998	6.453.533	6.415.264
Costo del personale	euro	2.154.430	2.154.430	2.154.430	2.154.430	2.154.430
Totale Costi	euro	8.748.445	9.239.609	9.420.429	8.607.963	8.569.694
MOL	euro	6.758.619	6.646.589	6.870.961	6.942.694	7.054.946
Ammortamenti	euro	2.401.477	2.598.382	2.803.201	2.730.597	2.639.288
Reddito Operativo	euro	4.357.142	4.048.207	4.067.760	4.212.098	4.415.658
Interessi passivi	euro	-	19.199	70.699	120.658	88.281
Risultato ante imposte	euro	4.357.142	4.029.009	3.997.061	4.091.439	4.327.377
IRES	euro	1.045.714	966.962	959.295	981.945	1.038.570
IRAP	euro	169.929	157.880	158.643	164.272	172.211
Totale imposte	euro	1.215.643	1.124.842	1.117.937	1.146.217	1.210.781
Risultato di esercizio	euro	3.141.500	2.904.166	2.879.124	2.945.222	3.116.596

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	12.675.446	12.860.090	13.818.167	14.555.608	14.936.871
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	81.868	89.860	96.555	101.708	104.372
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	49.489	-	-	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro	12.806.804	12.949.950	13.914.721	14.657.315	15.041.243
Costi operativi	euro	8.748.445	9.239.609	9.420.429	8.607.963	8.569.694
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	8.748.445	9.239.609	9.420.429	8.607.963	8.569.694
Imposte	euro	1.215.643	1.124.842	1.117.937	1.146.217	1.210.781
IMPOSTE	euro	1.215.643	1.124.842	1.117.937	1.146.217	1.210.781
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	2.842.716	2.585.499	3.376.355	4.903.135	5.260.768
Variazioni circolante commerciale	euro	- 59.650	- 59.650	- 245.469	- 883.773	- 175.984
Variazione credito IVA	euro	1.280.680	1.294.995	1.391.472	1.465.732	1.504.124
Variazione debito IVA	euro	2.291.583	2.268.739	2.286.520	1.537.977	1.459.158
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	2.783.066	1.552.104	2.235.838	3.947.116	5.129.750
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	-	-	-	-	-
Altri investimenti	euro	3.825.000	3.230.000	3.130.000	540.000	220.000
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 1.041.934	- 1.677.896	- 894.162	3.407.116	4.909.750
FoNI	euro	-	-	-	-	-
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	959.934	1.615.094	882.861	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	82.000	82.000	82.000	2.000	2.000
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	-	19.199	70.699	3.409.116	4.911.750
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	2.501.738	956.151
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	19.199	70.699	120.658	88.281
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	19.199	70.699	2.622.397	1.044.432
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	- 0	-	786.719	3.867.318
Valore residuo a fine concessione	euro					70.529.988
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro					252.701

STATO PATRIMONIALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
ATTIVO					
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0	0	0
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	46.557.771	46.845.654	47.369.453	44.999.857	42.580.568
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	-1.944.136	1.920.639	5.364.511	6.438.172	6.986.654
I - Rimanenze <small>Riproduzione cartacea del documento informatico sottoscritto digitalmente da D'ALESSANDRO UMBERTO il 01/10/2024 14:07:17</small>	0	0	0	0	0
II - Crediti <small>GIAVARINI MARTA il 01/10/2024 14:57:12 ai sensi dell'art. 20 e 23 del D.lgs 82/2005</small>	-1.944.136	1.920.639	5.364.511	6.438.172	6.986.654
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni <small>PROTOCOLLO GENERALE 2024 / 4129 del 01/10/2024</small>	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0
D) Ratei e risconti	0	0	0	0	0

PASSIVO					
A) Patrimonio netto	3.141.500	6.045.666	8.924.790	11.870.012	14.986.607
I - Capitale	0	0	0	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	0	3.141.500	6.045.666	8.924.790	11.870.012
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.141.500	2.904.166	2.879.124	2.945.222	3.116.596
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	0	0	0	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0	0	0
D) Debiti	39.467.156	40.717.691	41.813.760	37.663.945	32.768.626
1) obbligazioni	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	959.934	2.575.028	3.457.889	956.151	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	2.089.865	2.069.041	2.085.250	1.402.892	1.331.042
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0
14) altri debiti	36.417.356	36.073.621	36.270.621	35.304.902	31.437.584
E) Ratei e risconti	2.004.980	2.002.937	1.995.414	1.904.072	1.811.989

Dividend Payout Ratio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

**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 COMO**

1	Asseverazione dei dati di consuntivo	2
2	Quantificazione della componente di costo "<i>per eventi eccezionali</i>"	2
3	Aggiornamento delle azioni intraprese per il contenimento del costo dell'energia elettrica e dei risultati raggiunti in termini di risparmio energetico	4

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 1,8 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 (0,1364 €/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 12,2 mln/Kwh a cui è corrisposto un costo medio di approvvigionamento di 0,3647 €/kwh come illustrato in Tabella 1 ed un corrispettivo complessivo pari a 4,44 mln/€.

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

	Kwh (anno 2022)	Costo (anno 2022)	€/kwh
Valori aggregati	12.167.080	4.437.827	0,3647

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 Rc_{EE}^{2024} per il 2024 di 1,8 milioni di euro, insufficiente a recuperare l'intero costo sostenuto nel 2021 (Tabella) generando una perdita (a conto economico) di 616 mila euro.

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

	Anno 2024 → Cong 2022
$CO_{EE}^{eff,a-2}$	4.437.827
$CO_{EE}^{medio,a-2}$	0,2855
kWh ^{a-2}	12.167.080
$CO_{EE}^{medio,a-2} * kWh^{a-2} * 1,1$	3.821.072
$\Delta_{risparmio}$	267.369
γ_{EE}	0,25
CO_{EE}^{a-2}	1.803.510
Rc_{EE} da calcolo	1.859.223
Rc_{EE} (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0
Rc_{EE}^a	1.859.223
Differenziale non recuperato con il conguaglio Rc_{EE}^{2024}	- 616.756

Appare opportuno sottolineare la rilevanza del costo di approvvigionamento di energia elettrica che rappresenta nel Bilancio d'esercizio di Lereți Spa - ATO Como circa il 23,2% 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 616 mila 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 616.756 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.

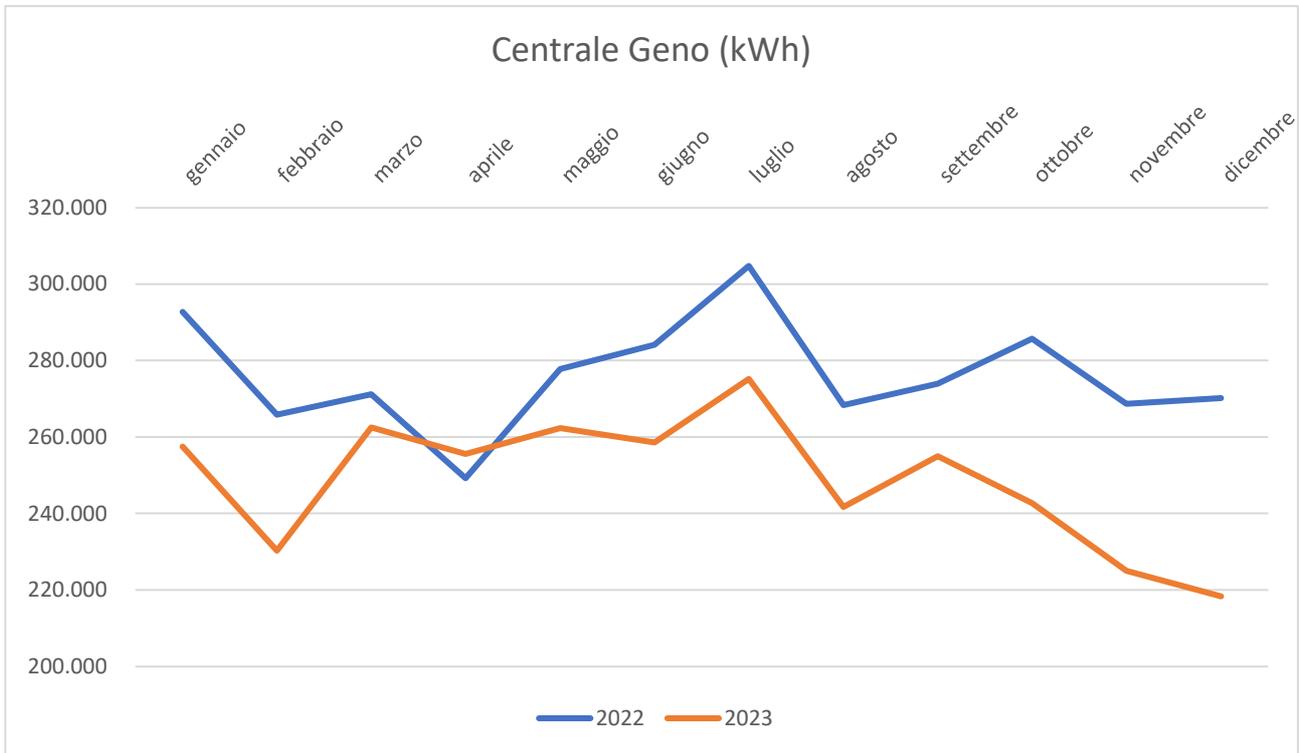
Le azioni di efficientamento degli impianti meccanici ed elettrici tramite sostituzione degli organi di sollevamento e le azioni miglioramento della gestione delle pressioni in rete hanno prodotto un aumento dell'efficienza di pompaggio, i lavori sono stati eseguiti dando priorità agli impianti più energivori tra quelli gestiti:

Impianti di sollevamento	Diminuzione Consumo annuale kWh rif. 2022	Diminuzione Consumo annuale % rif. 2022
Geno	327.873	10
Caverna	52.704	1
Breggia	137.887	28
Poulesin	76.086	11
TOTALE	705.399	7

Il risultato TOTALE ottenuto tiene conto anche di tutti i piccoli interventi eseguiti su impianti e reti che non rientrano nell'analisi delle attività più impegnative anche da un punto di vista economico adottate e analizzate

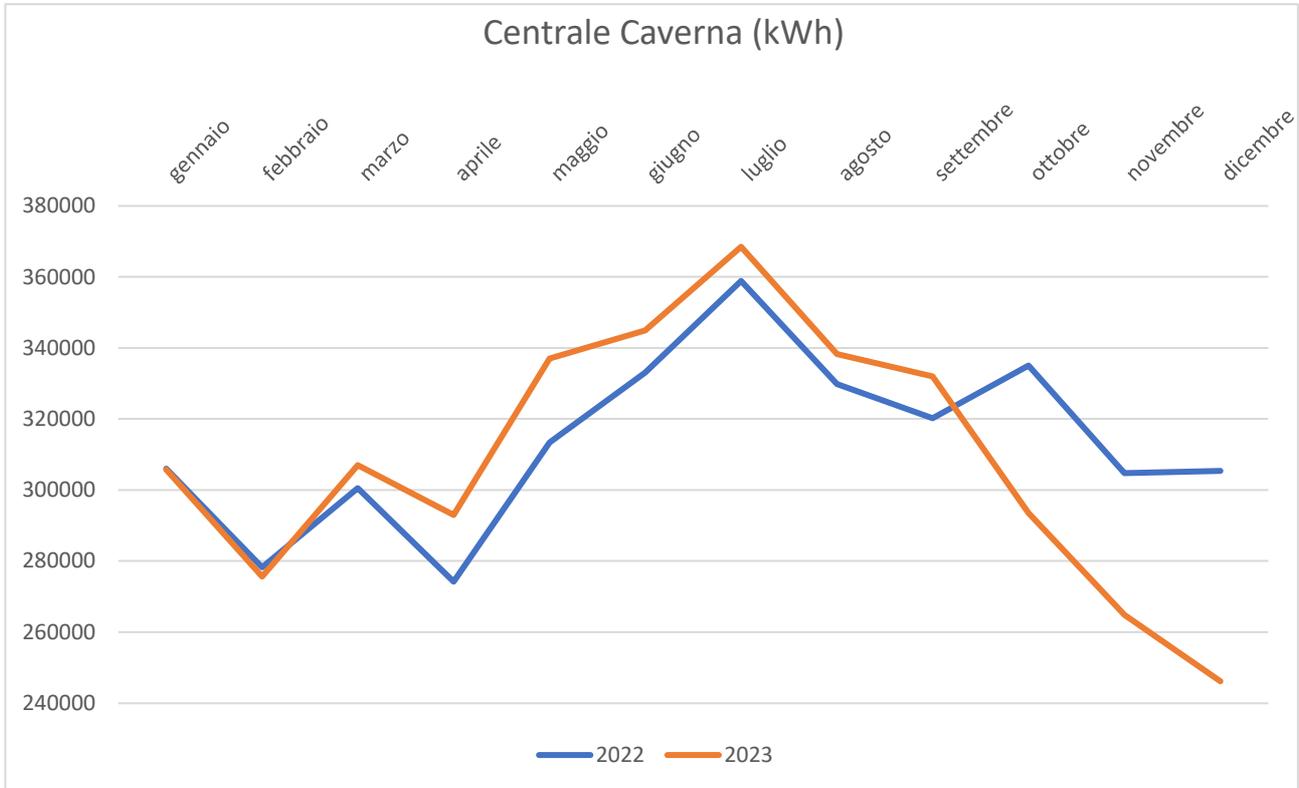
Di seguito si riportano i grafici con gli andamenti dell'efficienza di pompaggio durante il periodo considerato all'interno del quale sono stati effettuati i lavori di sostituzione.

CENTRALE GENO:



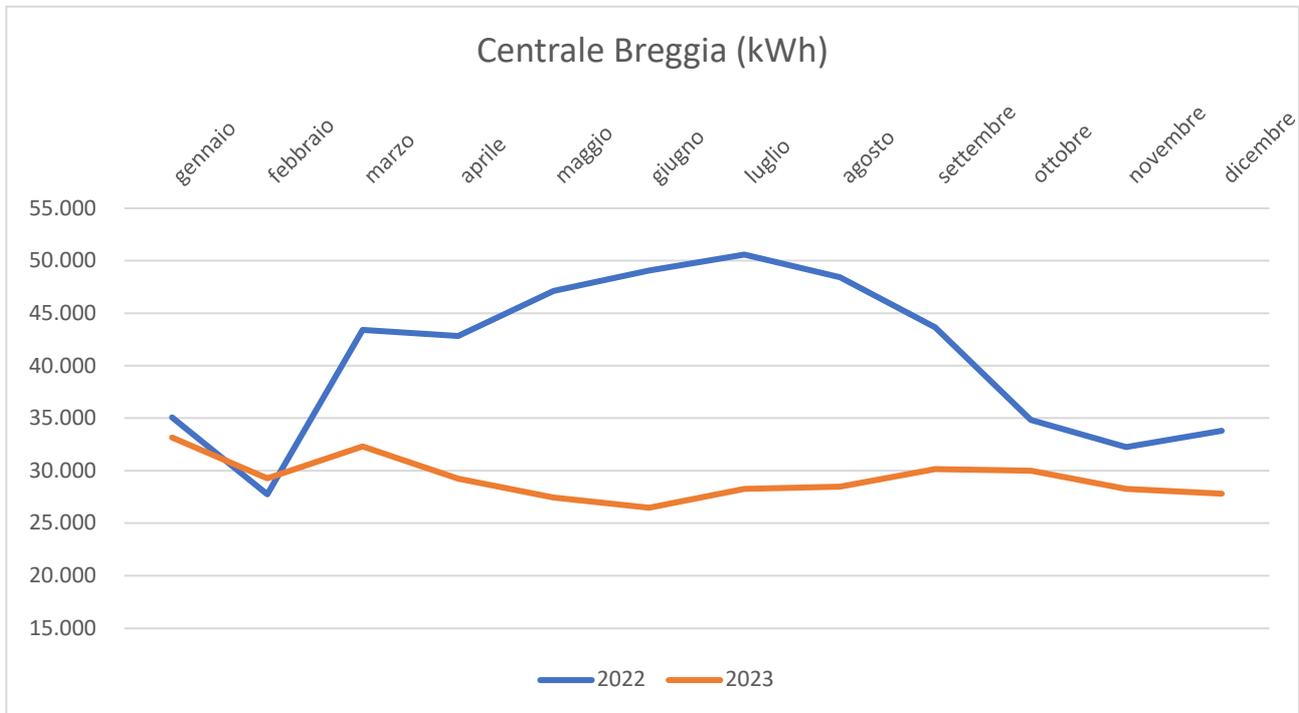
Le prestazioni maggiori della nuova pompa con hanno permesso una miglior gestione della centrale di sollevamento che di fatto ne ha migliorato l'efficiamento energetico. La nuova macchina entrata in funzione a inizio 2023 ha garantito il mantenimento dei consumi, con un ulteriore decremento verso la fine dell'anno dove si è intervenuto anche su modifiche di assetto delle pompe.

IMPIANTO CAVERNA:



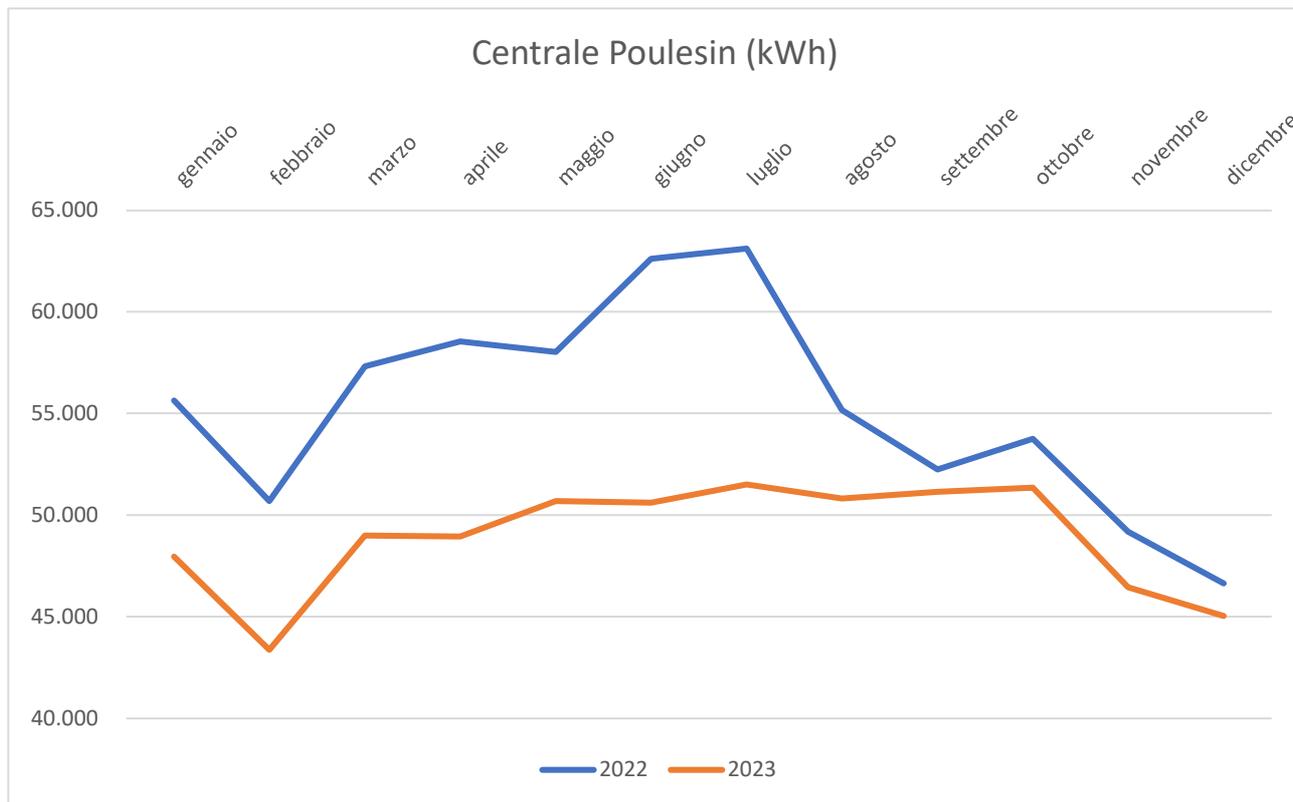
Gli interventi di sostituzione delle pompe che alimentano le reti DOS e REFREC sono stati effettuati nel mese di settembre 2023, per cui gli effetti si riscontrano da ottobre 2023. Il solo apporto dell'efficiamento di queste macchine che assorbono circa il 35% del totale impianto, ha permesso un risparmio globale di impianto di circa 52.000kWh, gli effetti conclusivi, dovuti anche a una revisione della gestione delle pompe, si avranno nel 2024.

CENTRALE BREGGIA:



Gli interventi di sostituzione delle pompe delle reti CHIASSO e MONTACCIO sono stati effettuati nel mese di settembre 2022, per cui gli effetti si riscontrano da ottobre 2022. Tale intervento ha ridotto il consumo elettrico di circa 137.000kWh pari a una riduzione di circa il 28% per tale impianto. L'assesto del consumo si è mantenuto nel corso di tutto il 2023, con un leggero aumento da settembre 2023 per un incremento di utilizza del pozzo Tralli (rendicontato all'interno della centrale Breggia). Tale soluzione risulta in ogni caso vantaggiosa in quanto si ha un utilizzo minore di acqua di lago che risulta più energivora nelle fasi di captazione e distribuzione.

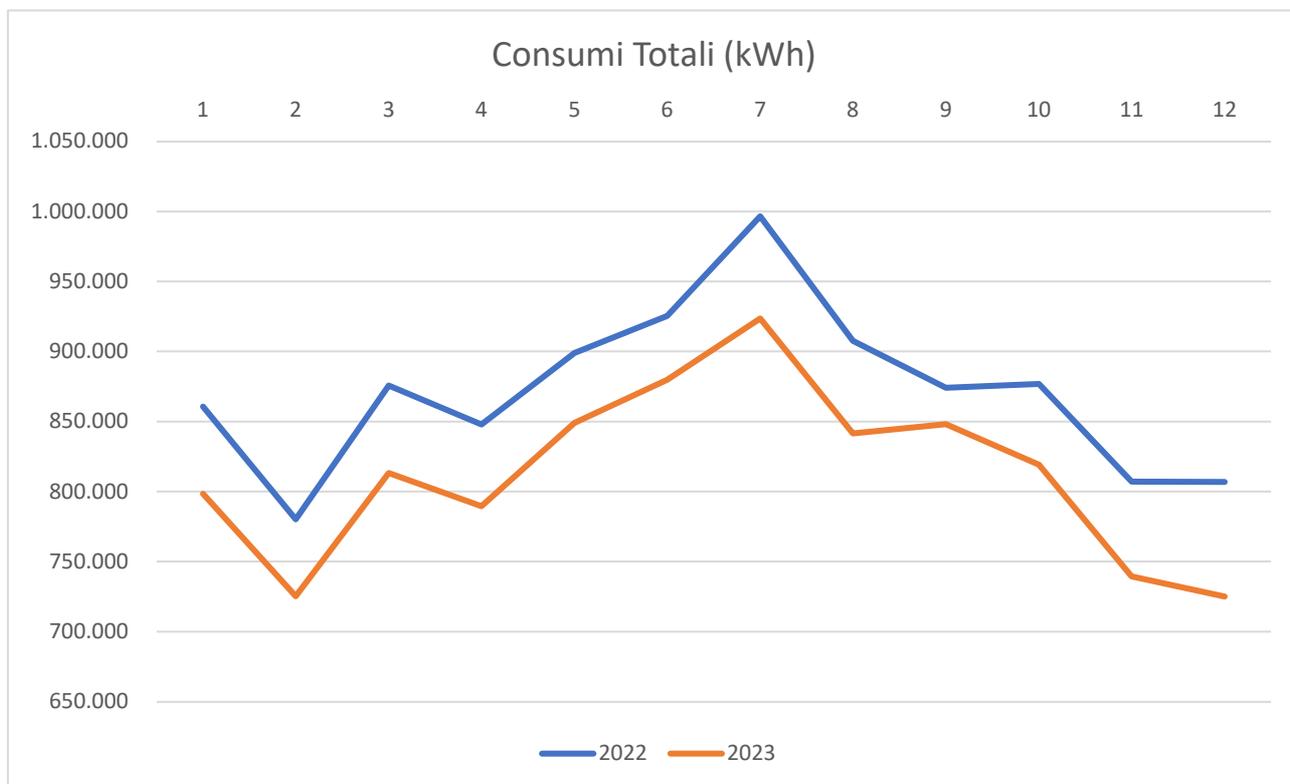
CENTRALE PUOLESIN:



La centrale Poulesin mantiene pressurizzati i distretti Poulesin, Bellinzona, Sagnino e gli interventi eseguiti durante il 2023 per meglio definire e gestire tale distrettualizzazione, primo fra tutti la diminuzione delle pressioni, hanno portato a una progressiva diminuzione dei consumi elettrici di circa 76.000kWh pari all'11% del consumo del 2022 per tale centrale

CONSUMI TOTALI ACQUEDOTTO DI COMO - BRUNATE

L'andamento globale dei consumi elettrici durante il 2023 si consolidano con una sostanziale diminuzione di circa 705.000kWh pari a una riduzione del 7% rispetto al 2022.



Di seguito si riporta l'andamento dei consumi elettrici rapportato al consumo idrico delle reti di Como e Brunate.

COMO	CONSUMI KWH EE IDRICO COMO - BRUNATE				CONSUMI mc COMO - BRUNATE				KPI kWh/mc COMO - BRUNATE		
	MESE/ANNO	2022	2023	DELTA KW	DELTA %	2022	2023	DELTA mc	DELTA %	KPI 2022	KPI 2023
GENNAIO		860.597	798.468	-62.130	-7,2%	938.587	823.706	-114.881	-12,2%	0,917	0,969
FEBBRAIO		780.256	725.191	-55.065	-7,1%	805.541	799.116	-6.425	-0,8%	0,969	0,907
MARZO		875.707	813.267	-62.440	-7,1%	899.762	908.578	8.816	1,0%	0,973	0,895
APRILE		847.974	789.579	-58.395	-6,9%	886.572	855.781	-30.791	-3,5%	0,956	0,923
MAGGIO		898.970	848.993	-49.977	-5,6%	970.219	887.063	-83.156	-8,6%	0,927	0,957
GIUGNO		925.299	879.784	-45.515	-4,9%	980.011	869.428	-110.583	-11,3%	0,944	1,012
LUGLIO		996.668	923.759	-72.910	-7,3%	1.071.305	927.162	-144.143	-13,5%	0,930	0,996
AGOSTO		907.561	841.549	-66.013	-7,3%	947.182	807.179	-140.003	-14,8%	0,958	1,043
SETTEMBRE		874.094	848.086	-26.008	-3,0%	927.847	852.909	-74.938	-8,1%	0,942	0,994
OTTOBRE		876.835	819.177	-57.658	-6,6%	904.035	838.439	-65.596	-7,3%	0,970	0,977
NOVEMBRE		807.089	739.396	-67.693	-8,4%	913.358	826.111	-87.247	-9,6%	0,884	0,895
DICEMBRE		806.773	725.178	-81.596	-10,1%	900.318	819.387	-80.931	-9,0%	0,896	0,885
TOTALE		10.457.824	9.752.425	-705.399	-6,8%	11.144.737	10.214.859	-929.878	-8,1%	0,939	0,954

Nel corso del 2024 le azioni di miglioramento dell'efficienza elettrica e idrica proseguiranno, con un focus particolare sulla gestione degli impianti che ha tuttora margini di miglioramento. In particolare è previsto il revamping della centrale Poulesin e Canturina per la sostituzione delle pompe e la ristrutturazione dei gruppi di riduzione in rete.

Lereti – ATO Como

Relazione di supporto:

Istanza di riconoscimento

Costi operativi associati a specifiche finalità

SOMMARIO

PAG.

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

INTERVENTO N° 2 - COSTI OPERATIVI OP SOCIAL

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.

INTERVENTO 3 - COSTI OPERATIVI MIS

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.

Sensibilizzazione all'utilizzo 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

Intervento	Destinazione RDT 2024	TIPOLOGIA DI COSTO	2024 Previsione	2025 Previsione	2026 Previsione	2027 Previsione	2028 Previsione	2029 Previsione
<u>1</u>	<u>Opex qt previsti 2024-2029</u>	Monitoraggio reti registrazione e validazione dati RQTI	24.000	24.000	24.000	5.000	5.000	0
<u>2</u>	<u>Op social - comma 7.3 lett. a) REMSI</u>	Gestione REMSI	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0
<u>3</u>	<u>Op mis - comma 19.11 MTI-4</u>	Sistemi per l'acquisizione e la gestione dei dati da contatori di nuova generazione	0	1.500	1.500	500	500	0
<u>3</u>	<u>Op mis - comma 19.11 MTI-4</u>	Sensibilizzazione uso consapevole risorsa idrica	3.000	3.000	3.000	1.000	1.000	0



Allegato 2

MTI-4
METODO TARIFFARIO IDRICO
2024-2029

(Deliberazione ARERA n. 639/2023/R/IDR)

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO OBIETTIVI DI QUALITÀ PER IL
BIENNIO 2024-2025, PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI E PIANO
DELLE OPERE STRATEGICHE**

ATO: ATO CO - COMO (304)

Gestore: LERETI spa (2982)



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.....	6
2.4. Disponibilità e affidabilità dei dati di qualità tecnica	6
3. Macro-indicatori di qualità tecnica	8
3.1. M0 – Resilienza idrica	8
3.1.1. Stato delle infrastrutture e criticità	8
3.1.2. Obiettivi 2024-2025	8
3.1.3. Investimenti infrastrutturali	8
3.1.4. Interventi gestionali.....	8
3.2. M1 - Perdite idriche	9
3.2.1. Stato delle infrastrutture e criticità	9
3.2.2. Obiettivi 2024-2025	9
3.2.3. Investimenti infrastrutturali	9
3.2.4. Interventi gestionali.....	14
3.3. M2 – Interruzioni del servizio	15
3.3.1. Stato delle infrastrutture e criticità	15
3.3.2. Obiettivi 2024-2025	15
3.3.3. Investimenti infrastrutturali	16
3.3.4. Interventi gestionali.....	20
3.4. M3 – Qualità dell'acqua erogata.....	21
3.4.1. Stato delle infrastrutture e criticità	21
3.4.2. Obiettivi 2024-2025	21
3.4.3. Investimenti infrastrutturali	21
3.4.4. Interventi gestionali.....	26
3.5. M4 – Adeguatezza del sistema fognario.....	27
3.6. M5 – Smaltimento fanghi in discarica	27
3.7. M6 – Qualità dell'acqua depurata	27
4. Macro-indicatori di qualità contrattuale	28
4.1. MC1 - Avvio e cessazione del rapporto contrattuale.....	28
4.1.1. Criticità.....	28
4.1.2. Obiettivi 2024-2025	28
4.1.3. Investimenti infrastrutturali	28



4.2. MC2 - Gestione del rapporto contrattuale e accessibilità al servizio.....	29
4.2.1. Criticità.....	29
4.2.2. Obiettivi 2024-2025	29
4.2.3. Investimenti infrastrutturali	29
5. Indicatori di sostenibilità energetica e ambientale	30
5.1. Indicatore RIU.....	30
5.2. Indicatore ENE	30
6. Interventi associati ad altre finalità.....	32
7. Piano delle Opere Strategiche (POS)	36
8. Eventuali istanze specifiche	38
8.1. Istanza per mancato rispetto di alcuni prerequisiti.....	38
8.2. Istanza per operazioni di aggregazione gestionale.....	38
8.3. Istanza per maggiori costi.....	38
9. Ulteriori elementi informativi	39
10. Dati di qualità tecnica per gli anni 2022 e 2023 relativi al nuovo perimetro di gestione.....	41
11. Dati di qualità contrattuale per l'anno 2023 coerenti con i più recenti accadimenti gestionali ...	41



1. INFORMAZIONI PRELIMINARI

La presente relazione è stata predisposta in condivisione col Gestore Salvaguardato "Lereti spa".

Il contenuto è basato sulle dichiarazioni ed elaborazioni fornite dalla medesima Società, in esito anche del confronto istruttorio intercorso fra Ufficio d'Ambito di Como e Lereti spa.

Preso atto della dichiarazione del legale rappresentate del gestore salvaguardato attestante la veridicità dei dati rilevanti ai fini della disciplina dalla qualità tecnica, nel seguito si illustrano sinteticamente gli esiti dell'attività - compiuta dall'Ente di governo dell'ambito - di verifica e validazione delle informazioni fornite dal gestore medesimo, indicando le eventuali modifiche o integrazioni apportate secondo criteri funzionali alla definizione di una base informativa completa, coerente e congrua.

Si precisa che a decorrere dal 1° gennaio 2023 la gestione del servizio acquedotto del Comune di Cernobbio non è più in capo alla società Lereti S.p.a. ma al subentrato gestore d'ambito (Como Acqua S.r.l.), pertanto ai fini della valutazione degli obiettivi di qualità tecnica sottesi ai macro-indicatori ammessi al meccanismo di incentivazione per il biennio 2022-2023, nell'ambito della raccolta dati RQTI_2024 **sono stati rideterminati** i valori dell'anno di riferimento per la valutazione obiettivo 2022 (anno 2021) e dell'anno di valutazione obiettivo 2023, considerando il medesimo perimetro gestito nell'anno 2023, quindi escludendo dalla consuntivazione i dati relativi al Comune di Cernobbio.

Tutti i risultati e gli obiettivi indicati nella presente relazione escludono le informazioni inerenti al Comune di Cernobbio in coerenza con raccolta dati RQTI_2024.

Si ricorda che, in virtù delle vigenti convenzioni di affidamento, Lereti spa manterrà la gestione salvaguardata del servizio di acquedotto fino al 31/12/2026 per il Comune di Como e fino al 31/12/2028 per il Comune di Brunate. In piena coerenza, il Pdl non prevede investimenti successivi alle suddette scadenze.



2. PREREQUISITI

2.1. DISPONIBILITÀ E AFFIDABILITÀ DEI DATI DI MISURA DEI VOLUMI

I volumi di processo vengono calcolati come definito dall'apposita procedura aziendale adottata per la redazione del "Bilancio Idrico", mediante letture mensili dei misuratori di processo eseguite manualmente sul posto dal personale qualificato, 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 $W_{nm,F}$ (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 99,6 %
- per l'anno 2023 per una quota parte complessiva corrispondente al 99,6 %,

confermandosi 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 (WU_{em}) 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 99,7 %
- per l'anno 2023 pari al 100,0 %.

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 LereTi spa anche nell'ambito della raccolta dati 2024 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 LereTi 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 SpA, 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 (ceduto e in capo a Como Acqua S.r.l. dal 2022)

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. MO – RESILIENZA IDRICA

3.1.1. STATO DELLE INFRASTRUTTURE E CRITICITÀ

Essendo risultato in classe A e non ravvisando al momento particolari situazioni problematiche, per il macro-indicatore “MO resilienza idrica” non si evidenziano criticità.

3.1.2. OBIETTIVI 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
MO	MOa	0,29	
	MOb	0,26	
	DISP	35.446.464	35.446.464
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo DISP		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per MO	2023	

Come già indicato in sede di raccolta dati 2024, si conferma che al momento Regione Lombardia non ha ancora trasmesso la documentazione ufficiale attestante la concessione di grande derivazione (avente codice MI021107692002) per le principali captazioni ad uso potabile in capo a LereTi spa. Per detta concessione Regione Lombardia comunque annualmente emette il bollettino per il pagamento del canone di derivazione.

Conseguentemente permane la necessità di mantenere attiva l’istanza ai sensi dell’art. 5-ter c. 3 della Del. 917/2017, al fine di poter considerare per la determinazione del macroindicatore anche i prelievi derivanti dalle suddette derivazioni idriche, nelle more del riordino degli atti da parte dell’Ente concedente.

3.1.3. INVESTIMENTI INFRASTRUTTURALI

Essendo risultato in classe A e non ravvisando al momento particolari situazioni problematiche, per il macro-indicatore “MO resilienza idrica” non sono stati previsti investimenti infrastrutturali.

3.1.4. INTERVENTI GESTIONALI

Essendo risultato in classe A e non ravvisando al momento particolari situazioni problematiche, per il macro-indicatore “MO resilienza idrica” non sono stati previsti interventi gestionali.

3.2. M1 - PERDITE IDRICHE

3.2.1. STATO DELLE INFRASTRUTTURE E CRITICITÀ

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>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>APP2.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione</i>	<i>Inadeguatezza delle condizioni fisiche delle condotte delle reti, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche degli impianti di adduzione / Vetustà della rete</i>
<i>APP4.2 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori (dei parametri di quantità e di qualità) nelle infrastrutture di adduzione</i>	<i>Assenza totale / cattivo funzionamento / vetustà dei misuratori nelle opere di adduzione</i>

3.2.2. OBIETTIVI 2024-2025

Macro-indicatore		Valori per definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M1	M1a	9,85	9,85
	M1b	13,54%	13,54%
	Classe	A	A
	Obiettivo RQTI	Mantenimento	Mantenimento
	Valore obiettivo M1a		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M1	2023	

3.2.3. INVESTIMENTI INFRASTRUTTURALI

A fronte delle criticità evidenziate e al fine di mantenere la Classe A, si propongono i seguenti interventi:

Sigla e nome criticità	Interventi risolutivi proposti
<i>APP2.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione</i>	<ul style="list-style-type: none"> Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto



<p><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></p> <p><i>APP4.2 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori (dei parametri di quantità e di qualità) nelle infrastrutture di adduzione</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto</i> • <i>Sostituzione misuratori di processo adduzione</i>
<p><i>DIS 1.2 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"> • <i>Sostituzione delle condotte vetuste</i> • <i>Manutenzione straordinaria condotte di acquedotto</i>
<p><i>DIS3.1 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di processo (dei parametri di quantità e di qualità)</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Sostituzione misuratori di processo</i>
<p><i>DIS3.2 Non totale copertura o cattivo funzionamento o vetustà dei misuratori di utenza</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Installazione misuratori di utenza</i>



Gli importi previsti sono indicati in tabella:

Prerequisito/ Macro- indicatore di qualità sotteso all'intervento	Criticità ex determina a 01/2018- DSID	Titolo Intervento pianificato	Somma di Valore investimen- to lordo programm- ato 2024	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2024	Somma di Contribut i 2024	Somma di Valore investiment o lordo programmat o 2025	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2025	Somma di Contribut i 2025	Somma di Valore investiment o lordo programmat o 2026	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2026	Somma di Contribut i 2026	Somma di Valore investiment o lordo programmat o 2027	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2027	Somma di Contribut i 2027	Somma di Valore investiment o lordo programmat o 2028	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2028	Somma di Contribut i 2028	Somma di Valore investiment o lordo programmat o 2029	Somma di Entrate in esercizio (lordo contributi) 2029	Somma di Contribut i 2029	Somma di Valore investiment o lordo programmat o post 2029
M1	APP2.2	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	APP4.1	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	150.000 €	150.000 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €	120.000 €	120.000 €	0 €	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	APP4.2	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	110.000 €	110.000 €	0 €	110.000 €	110.000 €	0 €	100.000 €	100.000 €	0 €	10.000 €	10.000 €	0 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	DIS1.2	Manutenzione Condotte di acquedotto	650.000 €	650.000 €	0 €	540.000 €	540.000 €	0 €	490.000 €	490.000 €	0 €	35.000 €	35.000 €	0 €	30.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Sostituzione Condotte di acquedotto	1.130.000 €	1.316.863 €	0 €	830.000 €	838.016 €	0 €	760.000 €	815.000 €	0 €	135.000 €	155.000 €	0 €	60.000 €	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Sostituzione Condotte di acquedotto - Crotto del Nino - POS	0 €	0 €	0 €	30.000 €	0 €	0 €	300.000 €	0 €	0 €	200.000 €	0 €	0 €	100.000 €	630.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	DIS3.1	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	34.500 €	34.500 €	0 €	34.500 €	34.500 €	0 €	25.500 €	25.500 €	0 €	4.500 €	4.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	DIS3.2	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	5.500 €	5.500 €	0 €	5.500 €	5.500 €	0 €	4.500 €	4.500 €	0 €	500 €	500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Totale complessivo			2.100.000 €	2.286.863 €	0 €	1.700.000 €	1.678.016 €	0 €	1.800.000 €	1.555.000 €	0 €	405.000 €	225.000 €	0 €	200.000 €	730.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

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

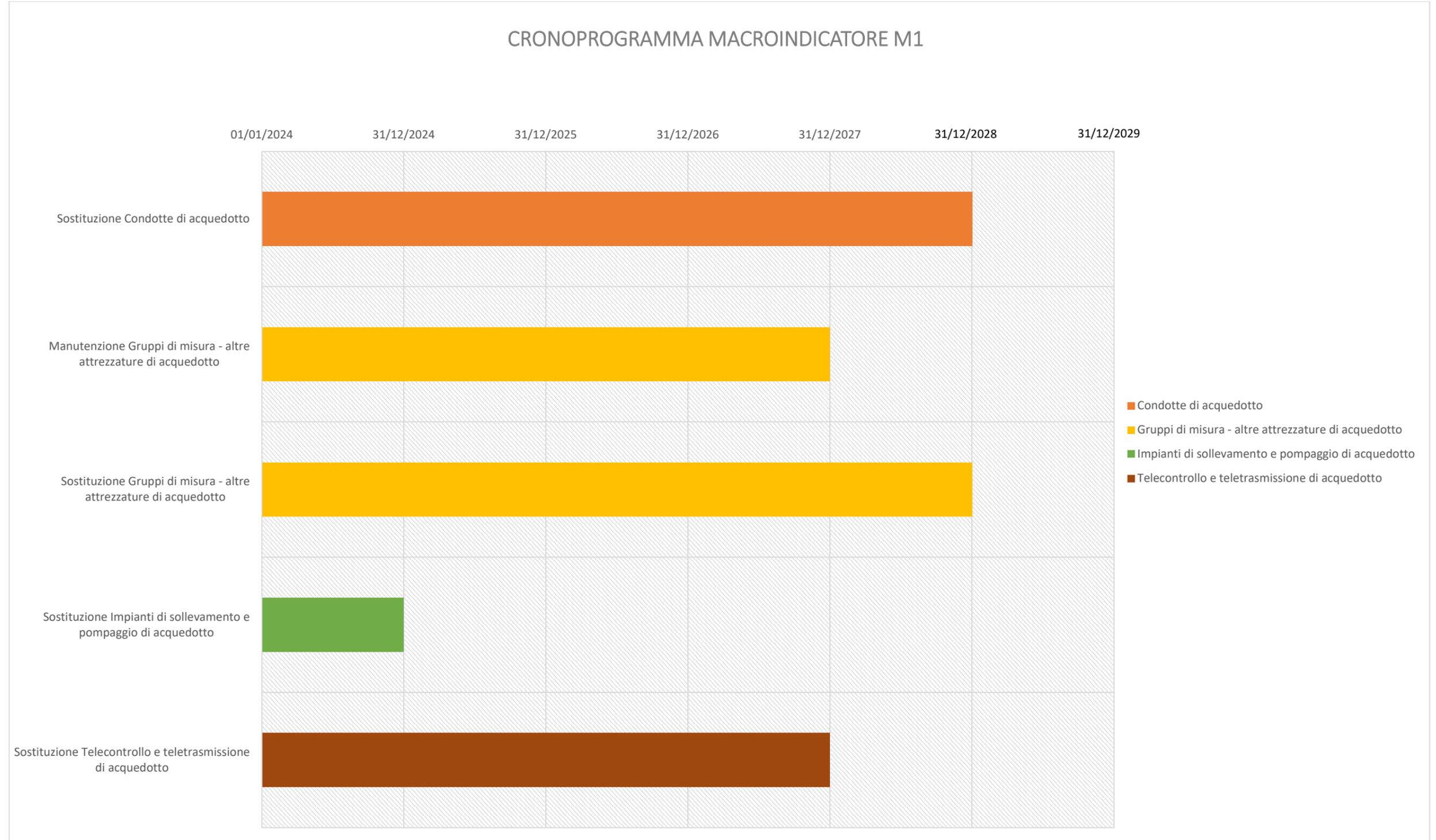
Non sono previsti contributi pubblici per gli interventi sopra riepilogati.

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	2.100.000
totale di spesa 2025	1.700.000
totale di spesa 2026	1.800.000
totale di spesa 2027	405.000
totale di spesa 2028	200.000
totale di spesa 2029	-
totale dei contributi previsti per il 2024	-
totale dei contributi previsti per il 2025	-
totale dei contributi previsti per il 2026	-
totale dei contributi previsti per il 2027	-
totale dei contributi previsti per il 2028	-
totale dei contributi previsti per il 2029	-
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2024	2.286.863
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	1.678.016
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	1.555.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	225.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	730.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	-

Si ritiene che gli interventi previsti consentano il mantenimento della classe A.

Di seguito si illustra il cronoprogramma di massima:





3.2.4. INTERVENTI GESTIONALI

Nell'ambito dell'aggiornamento della predisposizione tariffaria ai sensi della delibera 639/2023/R/IDR il gestore salvaguardato ha richiesto con istanza specifica il riconoscimento degli $Opex_{GT}^g$. La rendicontazione di tali costi ha confermato importi pari a quelli riconosciuti in tariffa MTI-3 aggiornamento (e "confermati" anche nel quadriennio 2024-2029). Si tratta di costi classificati come "Non ERC".

Si rinvia alla pertinente sezione della "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4".

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
APP2.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di adduzione	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)
APP2.3 Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	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
DIS 1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	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)
DIS1.3 Capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda	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
KNW1.1 Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto	Necessità di conoscere le reti idriche per migliorare la continuità del servizio

3.3.2. OBIETTIVI 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M2	M2	0,07	0,07
	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 e al fine di mantenere la Classe A, si propongono i seguenti interventi risolutivi:

Sigla e nome criticità	Interventi risolutivi proposti
<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>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Sostituzione impianti di sollevamento e pompaggio</i> • <i>Rinnovo Centrale Doss</i>
<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>DIS1.3 Capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Manutenzione Condotte di acquedotto</i> • <i>Manutenzione straordinaria Fabbricati industriali</i> • <i>Nuovi Fabbricati industriali</i> • <i>Sostituzione serbatoi</i> • <i>Potenziamento reti di distribuzione</i>
<p><i>KNW1.1 Imperfetta conoscenza delle infrastrutture di acquedotto</i></p>	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Campagna di rilievo delle tubazioni di acquedotto</i> • <i>Trasferimento rilievi nel sistema cartografico aziendale</i>

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	APP2.2	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	650.000	856.546	-	250.000	326.249	-	210.000	260.000	-	20.000	20.000	-	-	-	-	-	-	-	-	
	APP2.3	Rinnovo e potenziamento centrale DOSS acquedotto- impianto di potabilizzazione	-	205.496	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	DIS1.2	Manutenzione Condotte di acquedotto	670.000	665.000	-	410.000	412.000	-	400.000	402.000	-	15.000	16.000	-	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-
		Manutenzione Fabbricati industriali	-	-	-	-	-	-	-	20.000	20.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Nuovi Fabbricati industriali	50.000	50.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Sostituzione Serbatoi	-	-	-	110.000	90.000	-	160.000	180.000	-	20.000	20.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	DIS1.3	Como-Grandate	-	-	-	350.000	-	-	200.000	550.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
KNW1.1	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	20.000	20.000	-	20.000	20.000	-	20.000	20.000	-	20.000	20.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale complessivo			1.390.000 €	1.797.042 €	0 €	1.140.000 €	848.249 €	0 €	1.010.000 €	1.432.000 €	0 €	75.000 €	76.000 €	0 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	



Il Gestore ha un non significativo residuo 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

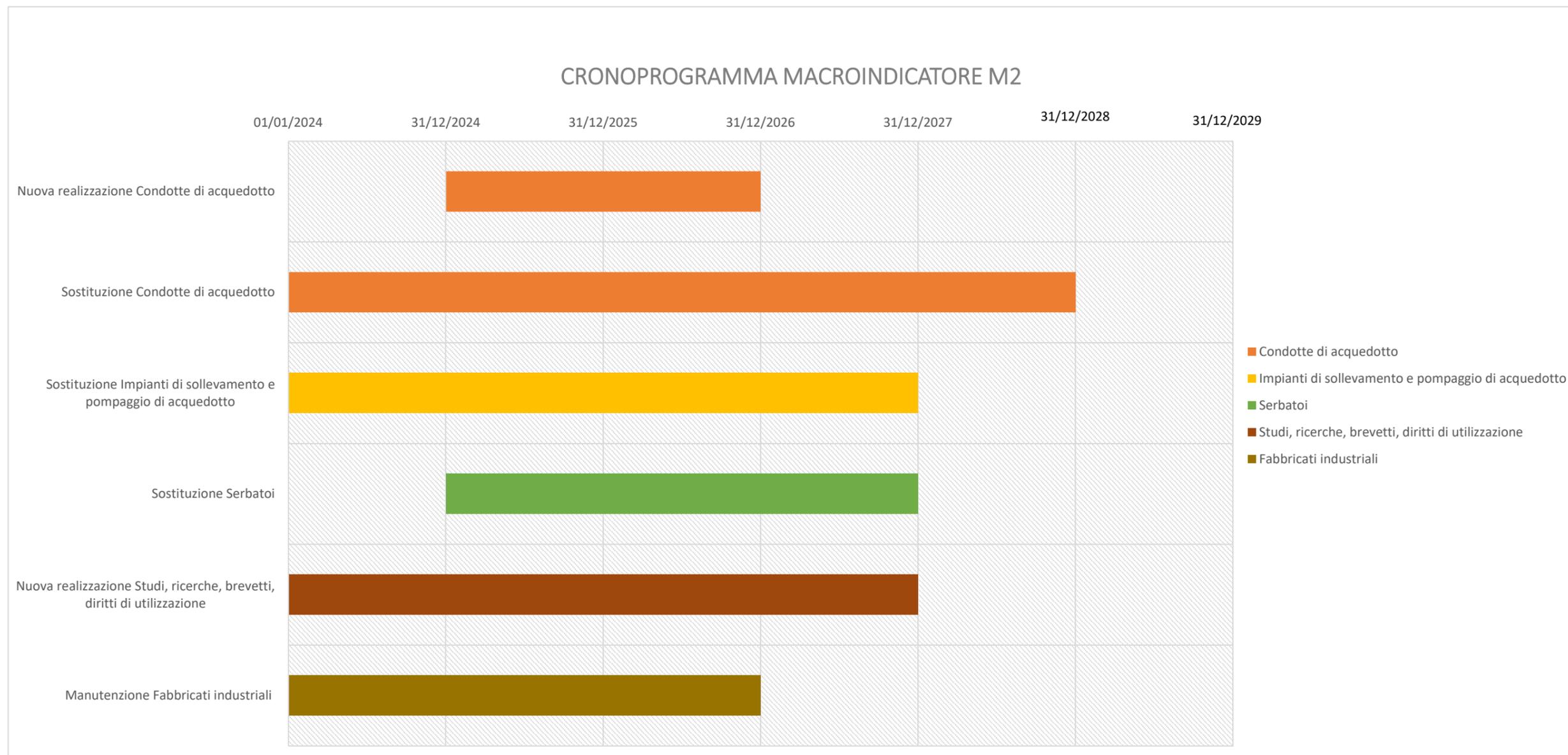
Non presenti opzioni progettuali, nel senso che ogni criticità presenta una sola soluzione.

ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale di spesa 2024	1.390.000
totale di spesa 2025	1.140.000
totale di spesa 2026	1.010.000
totale di spesa 2027	75.000
totale di spesa 2028	10.000
totale di spesa 2029	0
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	1.797.042
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	848.249
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	1.432.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	76.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	10.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	0

Si ritiene che gli interventi previsti consentano il mantenimento della classe A.



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

Si rinvia alla pertinente sezione della "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4".

3.4. M3 – QUALITÀ DELL'ACQUA EROGATA

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
POT1.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	Inadeguatezza degli impianti di potabilizzazione con conseguenti casi di superamento dei limiti imposti dalla normativa vigente
POT1.2 Presenza di sottoprodotti della disinfezione nell'acqua erogata e/o necessità di sostituire la disinfezione con cloro con altro (UV, ozono)	Assenza di trattamenti specifici per la rimozione dei sottoprodotti della disinfezione o necessità di sostituire la disinfezione con cloro con altro
APP1.2 Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento	Caratteristiche fisiche, chimiche e microbiologiche delle fonti di approvvigionamento che, in quanto incompatibili con gli usi umani secondo la normativa vigente, rendono necessario il ricorso a specifici trattamenti o a fonti alternative

3.4.2. OBIETTIVI 2024-2025

Macro-indicatore		Definizione obiettivo 2024	Definizione obiettivo 2025
M3	M3a	0,0000%	0.000%
	M3b	3,59%	3,37%
	M3c	0,154%	
	Classe	C	C
	Obiettivo RQTI	-6% di M3b	-6% di M3b
	Valore obiettivo M3a		0,0000%
	Valore obiettivo M3b	3,37%	3,17%
	Valore obiettivo M3c		
	Anno di riferimento per valutazione obiettivo per M3	2023	

3.4.3. INVESTIMENTI INFRASTRUTTURALI

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

Sigla e nome criticità	Interventi risolutivi proposti
POT1.1 Inadeguatezza di progetto, delle condizioni fisiche, di monitoraggio, dei trattamenti	<ul style="list-style-type: none"> Nuovi Altri trattamenti impianti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento) Realizzazione nuovi impianti di potabilizzazione Sostituzione impianti di potabilizzazione



	<ul style="list-style-type: none">• <i>Nuovi sistemi informativi di acquedotto</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>	<ul style="list-style-type: none">• <i>Sostituzione Altri trattamenti impianti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)</i>
<i>APP1.2 Inadeguatezza della qualità delle fonti di approvvigionamento</i>	<ul style="list-style-type: none">• <i>Sostituzione impianti di sollevamento e pompaggio</i>



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	APP1.2	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	120.000 €	100.000 €	0 €	50.000 €	50.000 €	0 €	30.000 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	
	POT1.1	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	25.000 €	25.000 €	0 €	25.000 €	25.000 €	0 €	20.000 €	20.000 €	0 €	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Nuovi Impianti di potabilizzazione	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Nuovi Sistemi informativi di acquedotto	0 €	183 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
		Sostituzione Impianti di potabilizzazione	20.000 €	20.000 €	0 €	160.000 €	130.000 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	POT1.2	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	5.000 €	5.000 €	0 €	5.000 €	5.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Totale complessivo			170.000 €	150.183 €	0 €	240.000 €	210.000 €	0 €	200.000 €	220.000 €	0 €	45.000 €	45.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	



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

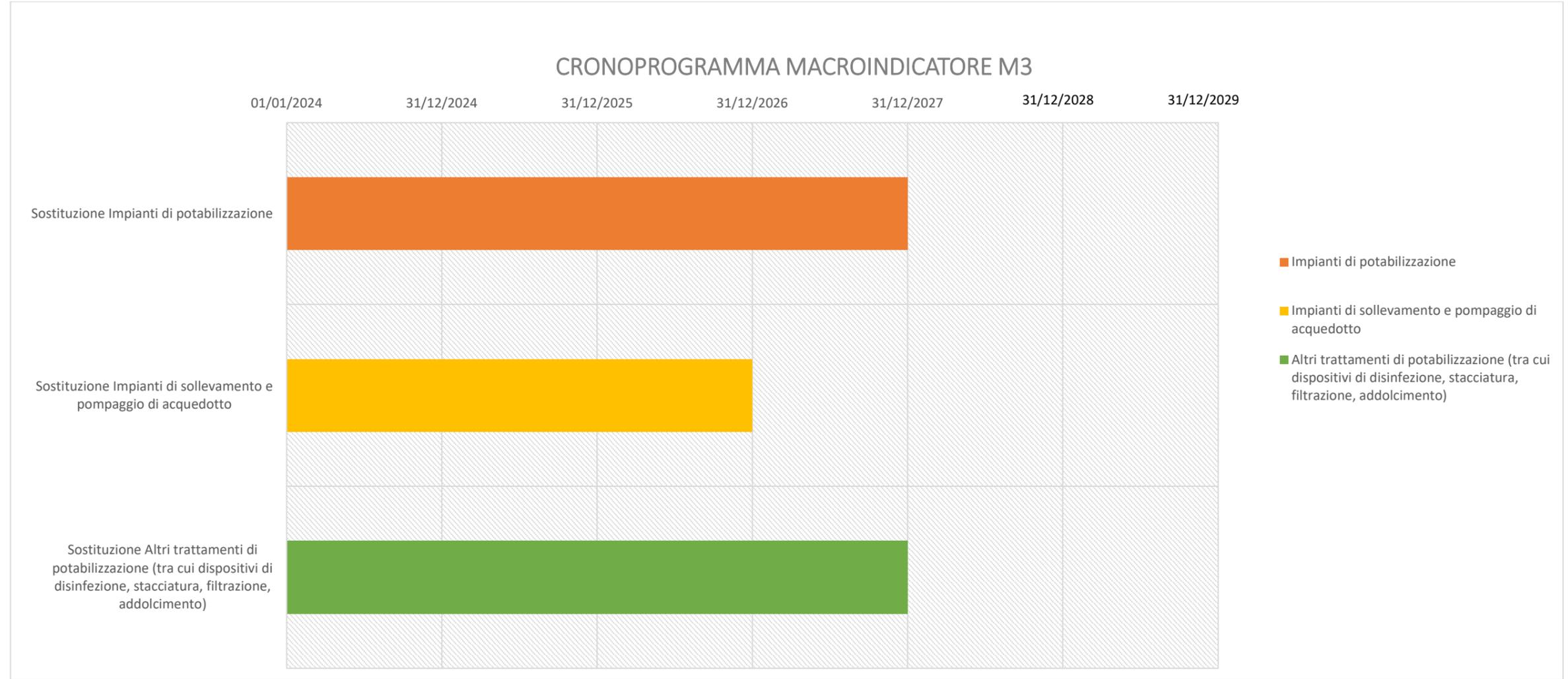
Non sono previsti contributi pubblici per gli interventi sopra riepilogati

Non presenti opzioni progettuali, nel senso che ogni criticità presenta una sola soluzione.

ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale di spesa 2024	170.000
totale di spesa 2025	240.000
totale di spesa 2026	200.000
totale di spesa 2027	45.000
totale di spesa 2028	0
totale di spesa 2029	0
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	150.183
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	210.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	220.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	45.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	0
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	0

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

Di seguito si illustra il cronoprogramma di massima:





3.4.4. INTERVENTI GESTIONALI

Non sono previsti interventi di tipo gestionale volti a risolvere criticità afferenti al macro-indicatore M3 di qualità tecnica.

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



3.5. M4 – ADEGUATEZZA DEL SISTEMA FOGNARIO

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

3.6. M5 – SMALTIMENTO FANGHI IN DISCARICA

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

3.7. M6 – QUALITÀ DELL'ACQUA DEPURATA

Lereti 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	99,786%	99,786%
	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	98,632%	98,632%
	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 $\frac{\sum_{n=2020}^{2023} kWh^n}{4}$	11.467.615
Obiettivo MTI-4	$(kWh_{2025} / (\sum kWh (2020-2023) / 4) - 1) \leq -0,05$
Valore obiettivo ENE al 2025	10.894.234

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
20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	500	500	500	500
40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	120 000	50 000	30 000	0
44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	600 000	230 000	190 000	0
45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	50 000	20 000	20 000	20 000

6. INTERVENTI ASSOCIATI AD ALTRE FINALITÀ

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

<i>Sigla e nome criticità</i>	<i>Considerazioni alla luce dello stato delle infrastrutture</i>	<i>Finalità</i>
<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"><i>Nuove lottizzazioni reti e allacci</i>

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	215.000 €	215.000 €	82.000 €	150.000 €	150.000 €	82.000 €	140.000 €	140.000 €	82.000 €	15.000 €	15.000 €	2.000 €	10.000 €	10.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	
Totale complessivo			215.000 €	215.000 €	82.000 €	150.000 €	150.000 €	82.000 €	140.000 €	140.000 €	82.000 €	15.000 €	15.000 €	2.000 €	10.000 €	10.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €



Il Gestore ha un non significativo residuo 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).

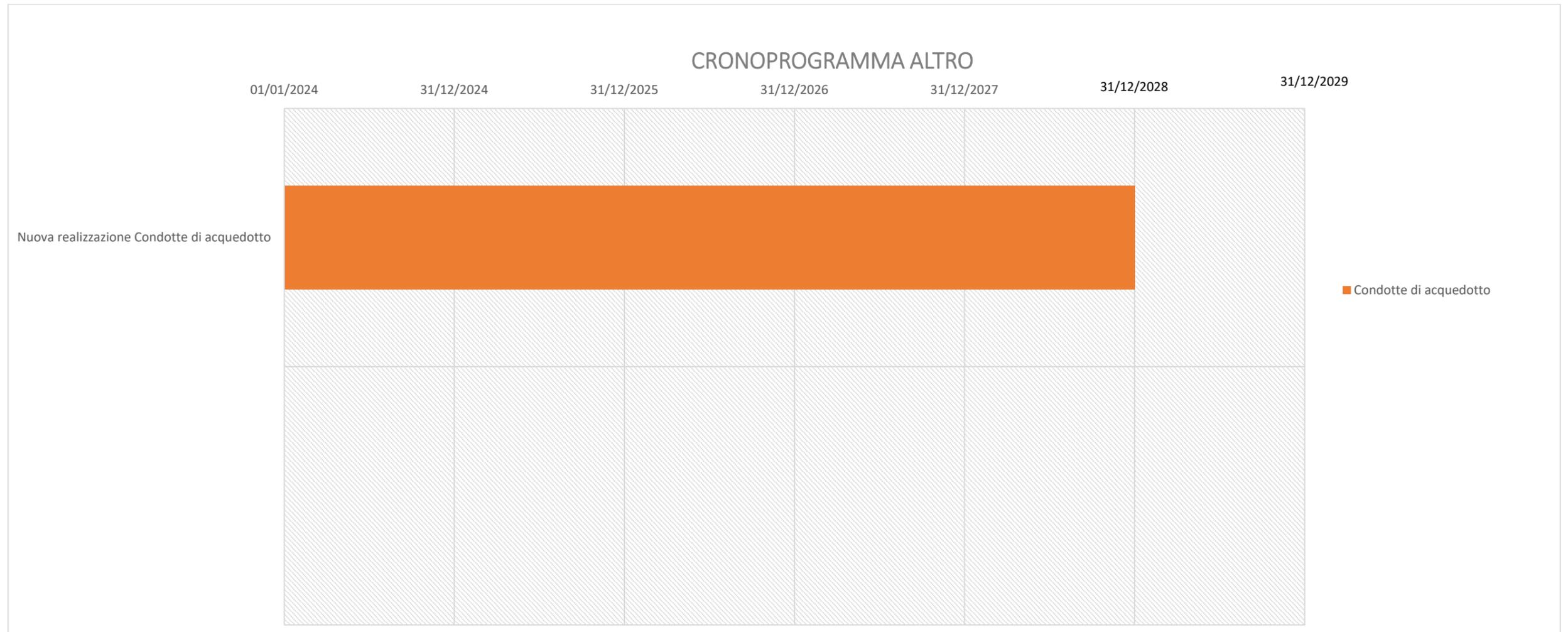
Sono previsti infatti contributi privati per gli interventi denominati **“Estensione (Nuove) Condotte acquedotto”**.

Non presenti opzioni progettuali, nel senso che ogni criticità presenta una sola soluzione.

ANNO INVESTIMENTO	IMPORTO Euro
totale di spesa 2024	€ 215.000
totale di spesa 2025	€ 150.000
totale di spesa 2026	€ 140.000
totale di spesa 2027	€ 15.000
totale di spesa 2028	€ 10.000
totale di spesa 2029	€ 0
totale dei contributi previsti per il 2024	€ 82.000
totale dei contributi previsti per il 2025	€ 82.000
totale dei contributi previsti per il 2026	€ 82.000
totale dei contributi previsti per il 2027	€ 2.000
totale dei contributi previsti per il 2028	€ 2.000
totale dei contributi previsti per il 2029	€ 0
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2024	€ 215.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2025	€ 150.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2026	€ 140.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2027	€ 15.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2028	€ 10.000
totale di spesa di cui si prevede l'entrata in esercizio nel 2029	€ 0



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-COSH	1	6	RINNOVO E POT. DOSS	Rinnovo - Potenziamento impianto di potabilizzazione e sollevamento - Ridondanza-sicurezza impianto di Como - Aumento di disponibilità Idrica - Possibilità di servire altri impianti ed ATO non gestiti (Grossisti)	APP2.3 Insufficiente capacità idraulica e/o scarsa flessibilità di esercizio delle infrastrutture di adduzione	M2	Acquedotto	Como, Cernobbio, Brunate e comuni interconnessi (Grandate)	17.900	Previsto in agg.MTI3: 2.210.236 Previsto in agg.MTI4: 205.341	2021	2024
1-COSL	2	2	SOSTITUZIONE E CONDOTTE DI ADDUZIONE	Rinnovo – Potenziamento rete di adduzione Crotto del Nino - L'obiettivo dell'intervento è quello del rinnovo dell'infrastruttura coerente con la vita utile della medesima; questo comporterà la riduzione del tasso di perdite nonché una maggior garanzia legata all'approvvigionamento del Comune di Brunate.	DIS 1.2 Inadeguate condizioni fisiche delle reti e degli impianti di distribuzione (condotte, opere civili, apparecchiature meccaniche ed elettromeccaniche)	M1	Acquedotto	Brunate	1.589	630.000	2025	2028
1-COSM	3	2	NUOVE CONDOTTE DI ADDUZIONE	Nuova rete di adduzione Como – Grandate - Obiettivo di questo progetto è di trasportare parte della capacità idraulica disponibile come surplus dall'acquedotto della Città di Como, all'acquedotto del Comune di Grandate, mediante la realizzazione di una nuova condotta di adduzione.	DIS1.3 Capacità idraulica delle infrastrutture non rispondente ai livelli di domanda	M2	Acquedotto	Grandate	2.850	550.000	2025	2026



Rispetto alle opere al tempo presentate in sede di precedente aggiornamento tariffario 2022-2023:

- ✓ si conferma la conclusione nell'anno 2022 dell'intervento cod. 1-COSE "RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO".
- ✓ Per l'intervento avente codice 1-COSH "RINNOVO E POTENZIAMENTO CENTRALE DOSS-ACQUEDOTTO-IMPIANTO DI POTABILIZZAZIONE" si rileva lo spostamento di un anno della chiusura del cantiere, dovuto principalmente a un rallentamento nel procedimento di affidamento dei lavori e anche alla candidatura al finanziamento PNIISSI poi non ammesso dal MIT. Si registra inoltre un ridimensionamento dell'intervento con un decremento dei costi complessivi delle opere a causa del mancato finanziamento pubblico (75%). L'avanzamento delle attività allo stato attuale consistono nell'esecuzione della progettazione esecutiva dell'opera e nella procedura di affidamento dei lavori.

Sono state invece previste due nuove opere strategiche:

- ✓ Rinnovo – Potenziamento rete di adduzione Crotto del Nino
- ✓ Nuova rete di adduzione Como – Grandate

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 salvaguardato chiede il riconoscimento dei costi relativi alla qualità tecnica (Intervento 1) ed i costi operativi associati a specifiche finalità di cui all'art. 19 MTI3 (Interventi 2 e 3). I costi esposti sono motivati con una apposita Istanza, esplicitata nella sezione della "Relazione di accompagnamento – Predisposizione tariffaria MTI-4", a cui si rimanda.



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 "RQTl_2022_LeReti_COMO_14.04.22_def.xlsx" 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.

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
APP1.2	M3	Como	40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	0 €	84.758 €	0 €	221.632 €
APP2.2	M1	Cernobbio	43	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	0 €	25.893 €	0 €	0 €
		Como	23	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	New	0 €	0 €	0 €	7.600 €
			41	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	0 €	49.436 €	0 €	937 €
	M2	Brunate	45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	0 €	12.393 €	0 €	16.004 €
		Como	44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Replacement	150.000 €	415.174 €	350.000 €	718.058 €
APP4.1	M1	Brunate	26	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	New	0 €	0 €	50.000 €	0 €
			67	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement		435 €		81 €
		Cernobbio	66	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	0 €	1.359 €	0 €	0 €
		Como	25	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	New	350.000 €	77.709 €	400.000 €	0 €
			51	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement	0 €	226.876 €	0 €	8.428 €
			64	Sostituzione Sistemi informativi diacquedotto	Replacement	0 €	0 €	0 €	7.651 €
		Per tutti i Comuni gestiti	69	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	Replacement		35.740 €		0 €
DIS1.1	Altro	Brunate	2	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	5.000 €	4.883 €	5.000 €	11.626 €
		Cernobbio	3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	0 €	34.600 €	0 €	0 €
		Como	1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	New	355.000 €	176.987 €	249.000 €	204.561 €
DIS1.2	M1	Brunate	6	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	5.000 €	22.421 €	5.000 €	28.524 €
			29	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	45.000 €	232.745 €	51.000 €	178.485 €
			47	Sostituzione Serbatoi	Replacement	0 €	455 €	0 €	7.190 €
		Cernobbio	30	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	0 €	42.591 €	0 €	0 €
			48	Sostituzione Serbatoi	Replacement	0 €	666 €	0 €	0 €
		Como	5	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	40.000 €	315.793 €	40.000 €	449.587 €
	28		Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	1.470.000 €	1.474.614 €	1.410.000 €	413.937 €	
	M2	Brunate	8	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	30.000 €	83.096 €	15.000 €	10.053 €
			57	Nuovi Fabbricati industriali	New	0 €	68 €	0 €	0 €
		Como	7	Manutenzione Condotte di acquedotto	Maintenance	210.000 €	672.472 €	160.000 €	562.960 €
			31	Sostituzione Condotte di acquedotto	Replacement	0 €	72 €	0 €	0 €
49			Sostituzione Serbatoi	Replacement	30.000 €	4.962 €	0 €	46.321 €	
54	Manutenzione Fabbricati industriali	Maintenance	0 €	1.399 €	0 €	5.645 €			
DIS1.3	M2	Como	1-COSE	RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO	Replacement	530.564 €	553.355 €	0 €	0 €
DIS3.1	M1	Brunate	33	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	3.000 €	824 €	3.000 €	5.781 €
		Como	32	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	0 €	147.120 €	0 €	65.767 €
DIS3.2	M1	Brunate	20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	2.000 €	902 €	2.000 €	680 €
			35	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	0 €	17.342 €	0 €	14.183 €
		Cernobbio	21	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	0 €	1.036 €	0 €	0 €
			36	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	0 €	990 €	0 €	0 €
		Como	19	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	New	15.000 €	22.448 €	15.000 €	5.504 €
34	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	Replacement	217.000 €	283.898 €	207.000 €	147.920 €			
EFF1.1	Altro	Per tutti i Comuni gestiti	55	Nuovi Laboratori e attrezzature	New	80.000 €	185.088 €	80.000 €	0 €
KNW1.1	M1	Como	52	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	New	0 €	163.563 €	0 €	175.086 €
	M2	Per tutti i Comuni gestiti	53	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	New	20.000 €	164.336 €	0 €	38.184 €
POT1.1	M3	Brunate	16	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	New	0 €	8.167 €	0 €	13.499 €
			39	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	0 €	329 €	0 €	72.909 €
		Como	22	Nuovi Impianti di potabilizzazione	New	0 €	0 €	0 €	15.374 €
			38	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	Replacement	0 €	164.668 €	0 €	199.355 €
POT1.2	M3	Como	63	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto	New	0 €	45.484 €	0 €	70.662 €
UTZ1.1	M1	Per tutti i Comuni gestiti	27	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	Replacement	130.000 €	229.395 €	20.000 €	32 €
			68	Sostituzione sistemi informativi	Replacement	0 €	41.271 €	0 €	0 €
TOTALE COMPLESSIVO						3.687.564 €	6.027.814 €	3.062.000 €	3.724.218 €



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”.

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”.

Interventi infrastrutturali

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Criticità ex foglio Pdl-legenda	Prerequisito/ Macro-indicatore di qualità sotteso all'intervento	Intervento presente nel Pdl trasmesso ai sensi della deliberazione 639/2021/R/ldr?	Popolazione interessata dall'intervento (ab/ A.E.)	Località interessata/e intervento	Tipologia di intervento	Intervento presente nel POS	Tipologia di costo sotteso ("Env", "Res", "Non ERC")	Immobilizzazione
1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	DIS1.1	Altro	SI	83.691	Como	New		Non ERC	Servizio idrico integrato
2	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	DIS1.1	Altro	SI	1.589	Brunate	New		Non ERC	Servizio idrico integrato
3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	DIS1.1	Altro	SI	6.383	Cernobbio	New		Non ERC	Servizio idrico integrato
5	Manutenzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
6	Manutenzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M1	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
7	Manutenzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M2	SI	83.691	Como	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato
8	Manutenzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M2	SI	1.589	Brunate	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato
16	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	POT1.1	M3	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
19	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	DIS3.2	M1	SI	83.691	Como	Maintenance		RES	Servizio idrico integrato
20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	DIS3.2	M1	SI	1.589	Brunate	Maintenance		RES	Servizio idrico integrato
21	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	DIS3.2	M1	SI	6.383	Cernobbio	Maintenance		RES	Servizio idrico integrato
22	Nuovi Impianti di potabilizzazione	POT1.1	M3	SI	83.691	Como	New		RES	Servizio idrico integrato
23	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	APP2.2	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
24	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	APP2.2	M1	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
25	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	APP4.1	M1	SI	83.691	Como	New		RES	Servizio idrico integrato
26	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	APP4.1	M1	SI	1.589	Brunate	New		RES	Servizio idrico integrato
27	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	POT1.2	M3	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
28	Sostituzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
29	Sostituzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M1	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
30	Sostituzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M1	SI	6.383	Cernobbio	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
31	Sostituzione Condotte di acquedotto	DIS1.2	M1	SI	83.691	Como	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato
32	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	DIS3.1	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
33	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	DIS3.1	M1	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
34	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	APP4.2	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
35	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	APP4.2	M1	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
36	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	APP4.2	M1	SI	6.383	Cernobbio	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
38	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	POT1.1	M3	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
39	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	POT1.1	M3	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	APP1.2	M3	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
41	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	APP2.2	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
43	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	APP2.2	M1	SI	6.383	Cernobbio	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	APP2.2	M2	SI	83.691	Como	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato
45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	APP2.2	M2	SI	1.589	Brunate	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato
47	Sostituzione Serbatoi	DIS1.2	M2	SI	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
48	Sostituzione Serbatoi	DIS1.2	M2	SI	6.383	Cernobbio	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
49	Sostituzione Serbatoi	DIS1.2	M2	SI	83.691	Como	Replacement		Non ERC	Servizio idrico integrato
51	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	APP4.1	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
52	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	KNW1.1	M1	SI	83.691	Como	New		RES	Servizio idrico integrato
53	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	KNW1.1	M2	SI	91.663	Per tutti i Comuni gestiti	New		Non ERC	Servizio idrico integrato
54	Manutenzione Fabbricati industriali	DIS1.2	M2	SI	83.691	Como	Maintenance		Non ERC	Servizio idrico integrato
55	Nuovi Laboratori e attrezzature	EFF1.1	Altro	SI	91.663	Per tutti i Comuni gestiti	New		Non ERC	Servizio idrico integrato
57	Nuovi Fabbricati industriali	DIS1.2	M2	SI	1.589	Brunate	Maintenance		Non ERC	Servizio idrico integrato
63	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto	POT1.1	M3	SI	83.691	Como	New		RES	Servizio idrico integrato
64	Sostituzione Sistemi informativi di acquedotto	APP4.1	M1	SI	83.691	Como	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
66	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	APP4.1	M1	SI	6.383	Cernobbio	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
67	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	APP4.1	M1	NO	1.589	Brunate	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
68	Sostituzione sistemi informativi	UTZ1.1	M1	NO	91.663	Per tutti i Comuni gestiti	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
69	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	APP4.1	M1	NO	91.663	Per tutti i Comuni gestiti	Replacement		RES	Servizio idrico integrato
1-COSE	RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO	DIS1.3	M2	NO	83.691	Como	Replacement	x	Non ERC	Servizio idrico integrato
1-COSH	RINNOVO E POTENZIAMENTO CENTRALE DOSS-ACQUEDOTTO-IMPIANTO DI POTABILIZZAZIONE	APP2.3	M2	NO	83.691	Como	New	x	Non ERC	Servizio idrico integrato
1-COSL	Crotto del Nino	DIS1.2	M1	NO	1.589	Brunate	Replacement	x	RES	Servizio idrico integrato
1-COSM	Como-Grandate	DIS1.3	M2	NO	2.850	Grandate	New	x	Non ERC	Servizio idrico integrato

Interventi infrastrutturali

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	ID Categoria cespiti (co. 11.4 MTI-4)	Categoria cespiti	Intervento finalizzato ad obiettivi di sostenibilità ambientale o efficienza energetica	Sussistenza di eventuali misure di sostegno nazionali o comunitarie	Titolarità degli interventi (gestore o terzi)	Motivazione della realizzazione da parte di terzi	Immobilizzazioni riconducibili a una grande infrastruttura upstream	Ragione sociale del soggetto terzo realizzatore dell'intervento	Partita IVA del soggetto terzo	Indicare con "X" se le informazioni riportate nella corrispondente riga siano da imputare al solo FoNI degli anni precedenti (co. 36.5 MTI-4)
1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
2	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
5	Manutenzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
6	Manutenzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
7	Manutenzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
8	Manutenzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
16	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	7	Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)								
19	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
21	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
22	Nuovi Impianti di potabilizzazione	6	Impianti di potabilizzazione								
23	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Efficienza energetica (nel SII e nelle altre attività idriche)							
24	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Efficienza energetica (nel SII e nelle altre attività idriche)							
25	Nuovo Telecontrollo e trasmissione di acquedotto	10	Telecontrollo e trasmissione di acquedotto								
26	Nuovo Telecontrollo e trasmissione di acquedotto	10	Telecontrollo e trasmissione di acquedotto								
27	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	7	Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)								
28	Sostituzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
29	Sostituzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
30	Sostituzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
31	Sostituzione Condotte di acquedotto	2	Condotte di acquedotto								
32	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
33	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
34	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
35	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
36	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto								
38	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	6	Impianti di potabilizzazione								
39	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	6	Impianti di potabilizzazione								
40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Efficienza energetica (nel SII e nelle altre attività idriche)							
41	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Efficienza energetica (nel SII e nelle altre attività idriche)							
43	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Efficienza energetica (nel SII e nelle altre attività idriche)							
44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Efficienza energetica (nel SII e nelle altre attività idriche)							
45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	Efficienza energetica (nel SII e nelle altre attività idriche)							
47	Sostituzione Serbatoi	4	Serbatoi								
48	Sostituzione Serbatoi	4	Serbatoi								
49	Sostituzione Serbatoi	4	Serbatoi								
51	Sostituzione Telecontrollo e trasmissione di acquedotto	10	Telecontrollo e trasmissione di acquedotto								
52	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	36	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione								
53	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	36	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione								
54	Manutenzione Fabbricati industriali	#N/D	Fabbricati industriali								
55	Nuovi Laboratori e attrezzature	29	Laboratori e attrezzature								
57	Nuovi Fabbricati industriali	#N/D	Fabbricati industriali								
63	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto	9	Sistemi informativi di acquedotto								
64	Sostituzione Sistemi informativi di acquedotto	9	Sistemi informativi di acquedotto								
66	Sostituzione Telecontrollo e trasmissione di acquedotto	10	Telecontrollo e trasmissione di acquedotto								
67	Sostituzione Telecontrollo e trasmissione di acquedotto	10	Telecontrollo e trasmissione di acquedotto								
68	Sostituzione sistemi informativi	30	Sistemi informativi								
69	Sostituzione Telecontrollo e trasmissione di acquedotto	10	Telecontrollo e trasmissione di acquedotto								
1-COSE	RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO	2	Condotte di acquedotto								
1-COSH	RINNOVO E POTENZIAMENTO CENTRALE DOSS-ACQUEDOTTO-IMPIANTO DI POTABILIZZAZIONE	6	Impianti di potabilizzazione								
1-COSL	Crotto del Nino	2	Condotte di acquedotto								
1-COSM	Como-Grandate	2	Condotte di acquedotto								

Interventi infrastrutturali

Investimenti realizzati 2021-2023

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	anno 2021 (consuntivo)					anno 2022 (consuntivo)					anno 2023 (preconsuntivo o consuntivo laddove disponibile)				
		Valore investimento annuo (lordo contributi) 2021	di cui: LIC 2021	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2021	Contributi 2021	di cui: Contributi pubblici 2021	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2022	di cui: LIC 2022	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2022	Contributi 2022	di cui: Contributi pubblici 2022	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2023	di cui: LIC 2023	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2023	Contributi 2023	di cui: Contributi pubblici 2023
1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	314.490	7.410	310.129	112.204	0	169.578	0	176.987	63.140	0	204.561	0	204.561	94.073	0
2	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	7.877	0	7.877	2.833	0	4.883	0	4.883	2.283	0	11.626	0	11.626	1.785	0
3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	15.372	0	15.372	4.315	0	34.600	0	34.600	26.492	0	0	0	0	0	0
5	Manutenzione Condotte di acquedotto	300.528	0	300.528	0	0	315.793	0	315.793	0	0	449.587	0	449.587	0	0
6	Manutenzione Condotte di acquedotto	19.867	0	19.867	0	0	22.421	0	22.421	0	0	28.524	0	28.524	0	0
7	Manutenzione Condotte di acquedotto	290.247	5.095	285.152	0	0	672.553	5.856	672.472	0	0	555.712	0	562.960	0	0
8	Manutenzione Condotte di acquedotto	24.242	3.979	20.263	0	0	78.038	0	83.096	0	0	10.053	0	10.053	0	0
16	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	5.733	0	5.733	0	0	8.167	0	8.167	0	0	13.499	0	13.499	0	0
19	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	5.951	0	5.951	0	0	22.448	0	22.448	0	0	5.504	0	5.504	0	0
20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	242	0	242	0	0	902	0	902	0	0	680	0	680	0	0
21	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	845	0	845	0	0	1.036	0	1.036	0	0	0	0	0	0	0
22	Nuovi Impianti di potabilizzazione	0	0	0	0	0	14.898	14.898	0	0	0	476	0	15.374	0	0
23	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.600	0	7.600	0	0
24	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	77.709	0	77.709	0	0	0	0	0	0	0
26	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	11.195	0	11.195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	186.409	186.409	0	0	0	3.468	0	229.395	0	0	32	0	32	0	0
28	Sostituzione Condotte di acquedotto	1.647.135	514.800	1.295.674	0	0	926.026	25.610	1.474.614	0	0	649.399	248.016	413.937	0	0
29	Sostituzione Condotte di acquedotto	37.387	35.374	11.803	0	0	214.575	17.205	232.745	0	0	166.923	5.644	178.485	0	0
30	Sostituzione Condotte di acquedotto	31.800	518	31.281	0	0	42.073	0	42.591	0	0	0	0	0	0	0
31	Sostituzione Condotte di acquedotto	5.107	0	5.107	0	0	72	0	72	0	0	0	0	0	0	0
32	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	88.368	86.622	1.746	0	0	50.042	0	147.120	0	0	65.767	0	65.767	0	0
33	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	214	0	214	0	0	824	0	824	0	0	5.781	0	5.781	0	0
34	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	300.404	0	300.404	0	0	283.898	0	283.898	0	0	147.920	0	147.920	0	0
35	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	13.184	0	13.184	0	0	17.342	0	17.342	0	0	14.183	0	14.183	0	0
36	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	4.136	0	4.136	0	0	990	0	990	0	0	0	0	0	0	0
38	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	325.680	311.722	13.958	0	0	18.415	4.393	164.668	0	0	24.227	0	199.355	0	0
39	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	0	0	0	0	0	45.819	45.490	329	0	0	27.419	0	72.909	0	0
40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	36.213	0	36.213	0	0	199.058	114.300	84.758	0	0	107.332	0	221.632	0	0
41	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	46.955	0	49.436	0	0	937	0	937	0	0
43	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	9.219	7.946	1.273	0	0	17.946	0	25.893	0	0	0	0	0	0	0
44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	193.731	126.088	72.282	0	0	383.392	291.096	415.174	0	0	627.467	46.249	718.058	0	0
45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	94.160	74.908	19.252	0	0	15.839	3.445	12.393	0	0	54.568	38.564	16.004	0	0
47	Sostituzione Serbatoi	2.704	0	2.704	0	0	455	0	455	0	0	7.190	0	7.190	0	0
48	Sostituzione Serbatoi	669	0	669	0	0	666	0	666	0	0	0	0	0	0	0
49	Sostituzione Serbatoi	15.046	3.939	11.108	0	0	4.962	0	4.962	0	0	38.099	0	46.321	0	0
51	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	295.511	46.699	250.380	0	0	180.178	0	226.876	0	0	8.428	0	8.428	0	0
52	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	48.190	48.190	0	0	0	90.706	0	163.563	0	0	175.086	0	175.086	0	0
53	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	77.068	77.068	0	0	0	87.268	0	164.336	0	0	38.184	0	38.184	0	0
54	Manutenzione Fabbricati industriali	0	0	0	0	0	1.399	0	1.399	0	0	5.645	0	5.645	0	0
55	Nuovi Laboratori e attrezzature	41.330	29.451	11.879	0	0	129.832	0	185.088	0	0	0	0	0	0	0
57	Nuovi Fabbricati industriali	0	0	0	0	0	68	0	68	0	0	0	0	0	0	0
63	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0	0	45.484	0	45.484	0	0	70.846	183	70.662	0	0
64	Sostituzione Sistemi informativi di acquedotto	15.300	0	15.300	0	0	0	0	0	0	0	7.651	0	7.651	0	0
66	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	7.177	1.359	5.818	0	0	0	0	1.359	0	0	0	0	0	0	0
67	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	435	0	435	0	0	81	0	81	0	0
68	Sostituzione sistemi informativi	19.336	19.336	0	0	0	21.935	0	41.271	0	0	0	0	0	0	0
69	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	23.086	23.086	0	0	0	12.654	0	35.740	0	0	0	0	0	0	0
1-COSE	RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO	500.157	500.157	0	0	0	22.791	0	553.355	0	0	0	0	0	0	0
1-COSH	RINNOVO E POTENZIAMENTO CENTRALE DOSS-ACQUEDOTTO-IMPIANTO DI POTABILIZZAZIONE	35.081	35.081	0	0	0	138.598	138.598	0	0	0	31.662	31.662	0	0	0
1-COSL	Crotto del Nino	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1-COSM	Como-Grandate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Interventi infrastrutturali

Investimenti pianificati 2024-2029

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	anno 2024 (pianificato)					anno 2025 (pianificato)					anno 2026 (pianificato)				
		Valore investimento annuo (lordo contributi) 2024	di cui: LIC 2024	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2024	Contributi 2024	di cui: Contributi pubblici 2024	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2025	di cui: LIC 2025	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2025	Contributi 2025	di cui: Contributi pubblici 2025	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2026	di cui: LIC 2026	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2026	Contributi 2026	di cui: Contributi pubblici 2026
1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	200.000	0	200.000	80.000	0	140.000	0	140.000	80.000	0	130.000	0	130.000	80.000	0
2	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	15.000	0	15.000	2.000	0	10.000	0	10.000	2.000	0	10.000	0	10.000	2.000	0
3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Manutenzione Condotte di acquedotto	600.000	0	600.000	0	0	500.000	0	500.000	0	0	460.000	0	460.000	0	0
6	Manutenzione Condotte di acquedotto	50.000	0	50.000	0	0	40.000	0	40.000	0	0	30.000	0	30.000	0	0
7	Manutenzione Condotte di acquedotto	650.000	5.000	645.000	0	0	400.000	3.000	402.000	0	0	390.000	0	393.000	0	0
8	Manutenzione Condotte di acquedotto	20.000	0	20.000	0	0	10.000	0	10.000	0	0	10.000	1.000	9.000	0	0
16	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	25.000	0	25.000	0	0	25.000	0	25.000	0	0	20.000	0	20.000	0	0
19	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	5.000	0	5.000	0	0	5.000	0	5.000	0	0	4.000	0	4.000	0	0
20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	500	0	500	0	0	500	0	500	0	0	500	0	500	0	0
21	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Nuovi Impianti di potabilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	5.000	0	5.000	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0
28	Sostituzione Condotte di acquedotto	930.000	35.000	1.111.220	0	0	700.000	30.000	718.016	0	0	650.000	0	715.000	0	0
29	Sostituzione Condotte di acquedotto	200.000	0	205.644	0	0	130.000	10.000	120.000	0	0	110.000	10.000	100.000	0	0
30	Sostituzione Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Sostituzione Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	30.000	0	30.000	0	0	30.000	0	30.000	0	0	21.000	0	21.000	0	0
33	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	4.500	0	4.500	0	0	4.500	0	4.500	0	0	4.500	0	4.500	0	0
34	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	100.000	0	100.000	0	0	100.000	0	100.000	0	0	90.000	0	90.000	0	0
35	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	10.000	0	10.000	0	0	10.000	0	10.000	0	0	10.000	0	10.000	0	0
36	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	20.000	0	20.000	0	0	140.000	30.000	110.000	0	0	150.000	0	150.000	0	0
39	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	0	0	0	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	120.000	20.000	100.000	0	0	50.000	0	50.000	0	0	30.000	0	50.000	0	0
41	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	600.000	50.000	710.782	0	0	230.000	0	276.249	0	0	190.000	0	240.000	0	0
45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	50.000	30.000	145.764	0	0	20.000	0	50.000	0	0	20.000	0	20.000	0	0
47	Sostituzione Serbatoi	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0	0	20.000	0	20.000	0	0
48	Sostituzione Serbatoi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Sostituzione Serbatoi	0	0	0	0	0	100.000	20.000	80.000	0	0	140.000	0	160.000	0	0
51	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	130.000	0	130.000	0	0	130.000	0	130.000	0	0	120.000	0	120.000	0	0
52	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	20.000	0	20.000	0	0	20.000	0	20.000	0	0	20.000	0	20.000	0	0
54	Manutenzione Fabbricati industriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	20.000	0	0
55	Nuovi Laboratori e attrezzature	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Nuovi Fabbricati industriali	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto	0	0	183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Sostituzione Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	20.000	0	20.000	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
68	Sostituzione sistemi informativi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1-COSE	RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1-COSH	RINNOVO E POTENZIAMENTO CENTRALE DOSS-ACQUEDOTTO-IMPIANTO DI POTABILIZZAZIONE	0	0	205.496	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1-COSL	Crotto del Nino	0	0	0	0	0	30.000	30.000	0	0	0	300.000	300.000	0	0	0
1-COSM	Como-Grandate	0	0	0	0	0	350.000	350.000	0	0	0	200.000	0	550.000	0	0

Interventi infrastrutturali

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	anno 2027 (pianificato)					anno 2028 (pianificato)					anno 2029 (pianificato)				
		Valore investimento annuo (lordo contributi) 2027	di cui: LIC 2027	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2027	Contributi 2027	di cui: Contributi pubblici 2027	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2028	di cui: LIC 2028	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2028	Contributi 2028	di cui: Contributi pubblici 2028	Valore investimento annuo (lordo contributi) 2029	di cui: LIC 2029	Entrate in esercizio (lordo contributi) 2029	Contributi 2029	di cui: Contributi pubblici 2029
1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	15.000	0	15.000	2.000	0	10.000	0	10.000	2.000	0	0	0	0	0	
3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5	Manutenzione Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6	Manutenzione Condotte di acquedotto	35.000	0	35.000	0	0	30.000	0	30.000	0	0	0	0	0	0	
7	Manutenzione Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8	Manutenzione Condotte di acquedotto	15.000	0	16.000	0	0	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0	
16	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	25.000	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	500	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Nuovi Impianti di potabilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Sostituzione Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Sostituzione Condotte di acquedotto	135.000	0	155.000	0	0	60.000	0	60.000	0	0	0	0	0	0	
30	Sostituzione Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Sostituzione Condotte di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	4.500	0	4.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	10.000	0	10.000	0	0	10.000	0	10.000	0	0	0	0	0	0	
36	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	Sostituzione Impianti di potabilizzazione	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
43	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
47	Sostituzione Serbatoi	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	Sostituzione Serbatoi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
49	Sostituzione Serbatoi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
51	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
52	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
53	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
54	Manutenzione Fabbricati industriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
55	Nuovi Laboratori e attrezzature	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
57	Nuovi Fabbricati industriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
63	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
64	Sostituzione Sistemi informativi di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
66	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
67	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
68	Sostituzione sistemi informativi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
69	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1-COSE	RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1-COSH	RINNOVO E POTENZIAMENTO CENTRALE DOSS-ACQUEDOTTO-IMPIANTO DI POTABILIZZAZIONE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1-COSL	Crotto del Nino	200.000	200.000	0	0	0	100.000	0	630.000	0	0	0	0	0	0	
1-COSM	Como-Grandate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Interventi infrastrutturali

ID intervento pianificato	Titolo Intervento pianificato	Valore investimento lordo programmato post 2029	Valore investimento lordo totale (incluse eventuali quote pre 2021)	Intervento sugli strumenti di misura funzionale all'adempimento del DM 93/2017	Intervento funzionale alla risoluzione delle sentenze di condanna C-565/10, C-85/13 e C-668/19 o successive	Agglomerato/i oggetto di condanna (inserire denominazione)	anni 2024-2029	
							eventuale importo da trasferire al Commissario (Euro) - da tariffa -	eventuale importo da trasferire al Commissario (Euro) - da contributi -
1	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto		1.158.629					
2	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto		84.387					
3	Estensione (Nuove) Condotte acquedotto		49.972					
5	Manutenzione Condotte di acquedotto		2.625.908					
6	Manutenzione Condotte di acquedotto		255.813					
7	Manutenzione Condotte di acquedotto		2.958.511					
8	Manutenzione Condotte di acquedotto		177.332					
16	Nuovi Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)		122.399					
19	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		47.903					
20	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		3.825					
21	Nuovi Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		1.881					
22	Nuovi Impianti di potabilizzazione		15.374					
23	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		7.600					
24	Nuovi Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		20.000					
25	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto		77.709					
26	Nuovo Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto		11.195					
27	Sostituzione Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)		199.908					
28	Sostituzione Condotte di acquedotto		5.502.560					
29	Sostituzione Condotte di acquedotto		1.053.886					
30	Sostituzione Condotte di acquedotto		73.872					
31	Sostituzione Condotte di acquedotto		5.179					
32	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		285.177					
33	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		24.819					
34	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		1.022.222					
35	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		94.709					
36	Sostituzione Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto		5.126					
38	Sostituzione Impianti di potabilizzazione		678.322					
39	Sostituzione Impianti di potabilizzazione		113.238					
40	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		542.603					
41	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		47.892					
43	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		27.165					
44	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		2.224.591					
45	Sostituzione Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto		274.567					
47	Sostituzione Serbatoi		60.349					
48	Sostituzione Serbatoi		1.335					
49	Sostituzione Serbatoi		298.107					
51	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto		864.116					
52	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione		313.982					
53	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione		282.520					
54	Manutenzione Fabbricati industriali		27.044					
55	Nuovi Laboratori e attrezzature		171.162					
57	Nuovi Fabbricati industriali		50.068					
63	Nuovi Sistemi informativi di acquedotto		116.330					
64	Sostituzione Sistemi informativi di acquedotto		22.952					
66	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto		7.177					
67	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto		60.517					
68	Sostituzione sistemi informativi		41.271					
69	Sostituzione Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto		35.740					
1-COSE	RETE VIALE VARESE-ACQUEDOTTO		522.948					
1-COSH	RINNOVO E POTENZIAMENTO CENTRALE DOSS-ACQUEDOTTO-IMPIANTO DI POTABILIZZAZIONE		205.341					
1-COSL	Crotto del Nino		630.000					
1-COSM	Como-Grandate		550.000					



Ufficio d'Ambito di Como

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Presidente
Umberto D'Alessandro

Il Segretario
Dott.^{ssa} Marta Giavarini

*Documento firmato digitalmente ai sensi
del T.U. 445/2000 e del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.*

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo pretorio il 01 ottobre 2024 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ai sensi e per gli effetti dell'art. 124 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267.

Como, li 01 ottobre 2024

Il Segretario
Dott.^{ssa} Marta Giavarini

*Documento firmato digitalmente ai sensi
del T.U. 445/2000 e del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.*



Provincia di Como

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Proposta N. 2024 / 4821

S1.04 SETTORE TUTELA AMBIENTALE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA REGOLATORIO PER LA PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MTI4 PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 DEL GESTORE SALVAGUARDATO LERETI SPA, AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE ARERA N. 639/2023/R/IDR

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *FAVOREVOLE* in merito alla regolarità tecnica.

Lì, 04/10/2024

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



Provincia di Como

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Proposta N. 2024 / 4821

S1.04 SETTORE TUTELA AMBIENTALE E PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA REGOLATORIO PER LA PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO MTI4 PERIODO REGOLATORIO 2024-2029 DEL GESTORE SALVAGUARDATO LERETI SPA, AI SENSI DELLA DELIBERAZIONE ARERA N. 639/2023/R/IDR

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere *NON APPOSTO* in merito alla regolarità contabile.

Lì, 08/10/2024

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI FINANZIARI
ROSSINI MARIA LETIZIA
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)