

VERBALE VALIDAZIONE DATI

(16 SETTEMBRE 2019)

Oggetto: Gestore **AUSINO Servizi Idrici Integrati Spa**. Aggiornamento Schema Regolatorio secondo periodo di regolazione anni 2018 ÷ 2019. Adempimenti ex deliberazione ARERA n. 918/2017/R/idr

Il giorno 16 settembre 2019 alle ore 16.00 presso la sede dell'Ente Idrico Campano giusta convocazione per le vie brevi, sono presenti:

Ing. Giuseppe Vitagliano Direttore Generale, rappresentante del gestore Ausino S.p.A.;

Dr. Giovanni Marcello Dirigente Pianificazione;

L'ing. Paolo Balestrieri, gruppo tariffe Ente Idrico Campano;

La riunione è stata convocata in relazione alle seguenti attività:

- ai sensi dell'art. 13.2 della deliberazione dell'AEEGSI n. 918/2017/R/idr, validazione dei dati dell'aggiornamento tariffario 2018÷2019, come trasmessi dal gestore con i formulari informativi (RDT_2018) acquisiti dall'Ente in conformità alla determinazione ARERA n. 1/DSID del 29 marzo 2018.

Per la validazione dei dati si fa riferimento al file denominato "1503_9768.xls" (**allegato 1**) consegnato dal gestore in data odierna, al cui interno è ricompreso anche il Tool di calcolo per la predisposizione del PEF.

Documentazione

Si dà atto che con nota prot. 13694 del 16/09/2019 il gestore ha trasmesso, ad integrazione della documentazione inviata con nota prot. 639 del 14/01/2019 (**allegato 2**), ulteriore documentazione che ha formato oggetto di esame ai fini della validazione dei dati nell'ambito della riunione odierna.

Documentazione a supporto - Predisposizione tariffaria 2016/2019 e aggiornamento tariffario 2018/2019:

- file "1503_9768.xls" (**allegato 1**);
- nota prot. 639 del 14/01/2019 (**allegato 2**);
- cartella denominata Bilancio 2016_2017 (**allegato 3**);
- cartella denominata versamento CSEA (**allegato 4**);
- cartella denominata Mutui in essere (**allegato 5**).

Preliminarmente si dà atto che l'attività di validazione è finalizzata, ai sensi degli artt. 1.2 e 1.3 della deliberazione dell'ARERA 918/2017/R/idr, alle seguenti attività:

- 1) aggiornamento tariffario 2018-2019;





- 2) aggiornamento biennale del “Vincolo ai Ricavi del Gestore” (“VRG”) e del moltiplicatore tariffario theta (ϑ) per l’aggiornamento tariffario per il periodo regolatorio 2018-2019;
- 3) predisposizione del Piano Economico Finanziario (“PEF”) per il periodo di gestione.

Nell’ambito dell’attività istruttoria oggetto del presente verbale si tiene conto, inoltre, dei seguenti elementi:

- dover tenere in conto di quanto stabilito con la deliberazione ARERA n. 917/2017/R/Idr, in tema di qualità tecnica del servizio idrico integrato, con la quale sono stati previsti nuovi standard per il livello tecnico del servizio, fissando gli obiettivi da raggiungere a seconda dei valori di partenza di ogni singolo indicatore.

Tanto preliminarmente evidenziato, si procede alla verifica e validazione dei dati consegnati da Ausino S.p.A. come sopra indicati finalizzati all’aggiornamento tariffario 2018÷2019.

Validazione dati aggiornamento 2018÷2019

Previa verifica con esito positivo della completezza e della regolarità della documentazione prodotta, viene avviata l’attività di validazione dei dati richiamata all’art. 13.1 della deliberazione AEEGSI n. 918/2017/R/idr tenendo conto anche degli aggiornamenti alla deliberazione ARERA n. 664/2015/R/idr richiamati nella medesima deliberazione n. 918/2017/R/idr – attività di cui si darà puntuale riscontro nel seguito del presente verbale con la precisazione del file “RDT_2018.xls” (denominato “1503_9768.xls”) fornito da ARERA costituisce anche il “*cd. tool di calcolo*” che i presenti utilizzeranno per l’elaborazione dei dati.

Per la validazione dei dati si fa puntuale riferimento anche alle relazioni esplicative fornite dal gestore.

Dall’esame dei contenuti nel file “RDT_2018.xls” (denominato “1503_9768.xls”) si dà atto che i dati e le informazioni forniti risultano esposti in conformità a quanto stabilito dalla determinazione ARERA n. 1/2018 - DSID si dà, altresì, atto della coerenza dei medesimi dati con le fonti contabili obbligatorie costituite dai bilanci di esercizio consuntivo 2016 e 2017, dal corrispondente “*libro dei cespiti*” e dall’ulteriore afferente documentazione allegata al presente verbale soprarichiamata.

Si passa quindi ad analizzare i dati contenuti in ciascun foglio di input del predetto file “RDT_2018.xls” (denominato “1503_9768.xls”):

- **Dati Tecnici:** si validano i dati contenuti nel foglio in quanto corrispondenti a quelli contenuti nei bilanci consuntivi 2016 e 2017, con le seguenti precisazioni:
 - **Fornitura Elettrica:** è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. allegato 3).



SERVIZIO ACQUEDOTTO

Numero di Comuni serviti: è pari a quando riportato nella Relazione PEF in Tabella 1.1 e 1.2

- *Popolazione residente servita (PRA):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Volume di acqua fatturato (A20):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Utenze totali(UtT):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Popolazione fluttuante (PFA):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Superficie (SUD):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Lunghezza (L):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.

SERVIZIO FOGNATURA

Numero di Comuni serviti: tale valore è riportato nella Relazione PEF in Tabella 1.1 e 1.2

- *Popolazione residente servita (PRA):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Lunghezza rete fognaria (LL):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Popolazione fluttuante (PFA):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Superficie (SUD):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.

SERVIZIO DEPURAZIONE

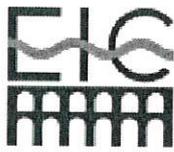
- *Numero di Comuni serviti:* tale valore è riportato nella Relazione PDI al paragrafo 1.2.6

- *Popolazione residente* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Popolazione fluttuante (PFA):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Superficie (SUD):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.
- *Abitanti Equivalenti serviti da depurazione (A.E.):* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore.



- *Territorio gestito e affidamento*: indicato nella Relazione PEF paragrafo Descrizione del territorio servito, il gestore è in possesso della carta dei servizi aggiornata alla deliberazione n. 665/2015/R/idr ed in regola con i versamenti alla CSEA, come si rileva dall'**allegato 4**.

- **Dati_conto_econ**: Si validano i dati contenuti nel foglio in quanto corrispondenti a quelli contenuti nei bilanci 2016 e 2017, con le seguenti precisazioni:
 - VALORE DELLA PRODUZIONE
 - *A1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - *A5 Altri ricavi e proventi*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - ULTERIORE SPECIFICAZIONE DEI RICAVI
 - *Ricavi da articolazione tariffaria*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - *Vendita di acqua all'ingrosso*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore per l'anno 2017 (cfr. **allegato 3**);
 - *Lavori conto terzi*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - *Proventi straordinari*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - *Rimborsi e indennizzi*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - *Ricavi da altre attività (non inclusi nelle suddette voci)*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - COSTI DELLA PRODUZIONE
 - *B6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - *B7 Per Servizi*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
 - *B8 Per godimento beni di terzi*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);



- *B9 Per il personale:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
- *B14 Oneri diversi di gestione:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);

- *ULTERIORE SPECIFICAZIONE DEI COSTI*

- *Oneri per sanzioni, penalità, risarcimenti automatici e simili:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
- *Contributi associativi:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
- *Spese di funzionamento Ente d'Ambito:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);
- *"Di cui" Oneri locali:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione fornita dal gestore (cfr. **allegato 3**);

▪ *FONTI DI FINANZIAMENTO: Si validano i dati contenuti nel foglio in quanto corrispondenti a quelli contenuti nei bilanci 2016 e 2017, con le seguenti precisazioni:*

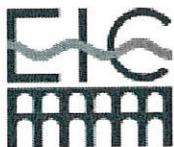
- *Mezzi propri:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);

MEZZI TERZI

- *Altre passività consolidate:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);
- *Finanziamenti a breve termine:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);
- *Altre passività correnti:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);
- *Debiti tributari:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);

TFR, FONDO RISCHI E ALTRI

- *TFR:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);
- *Fondo rischi e oneri:* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);
- *Fondo svalutazione crediti:* il gestore certifica che il valore è stato ricavato analiticamente dalla propria struttura Commerciale del gestore;
- *Valore Deposito cauzionale:* il gestore certifica che il valore è stato ricavato analiticamente dalla propria struttura Commerciale del gestore;



- Fondo sentenza Corte Costituzionale 335/2008: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);

ALTRI DATI ECONOMICI FINANZIARI

MOROSITA'

- Il valore *Unpaid Ratio (UR)*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione, in particolare con quanto riportato nella relazione di accompagnamento PEF al paragrafo 2.1.2 Altri dati economici –finanziari.;
- *Rimborsi dagli utenti finali relativi alla gestione della morosità*: il gestore certifica che il valore è stato ricavato analiticamente dalla propria struttura Commerciale del gestore;

IMPOSTE

- IRAP: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);
- *Aliquota media di tassazione, IRAP inclusa* è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 3**);

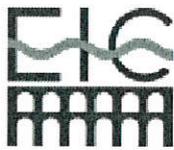
AGEVOLAZIONI TARIFFARIE E ALTRI IMPORTI IN BOLETTA

- *Ui1 (importo fatturato componente aliquota Ui1)*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 4**);

ALTRI DATI PER CALCOLO RC

- *Contributo versato ARERA*: è stata verificata la corrispondenza con la documentazione (cfr. **Allegato 4**);
- **Soggetti proprietari infrastrutture**: nella sezione **Soggetti proprietari infrastrutture** sono riportate le infrastrutture idrauliche che i Comuni hanno trasferite al gestore. In termini economici, sulle infrastrutture riportate nella suddetta sezione si manifesta la presenza di mutui a carico del gestore da erogare ai comuni titolari delle infrastrutture, e non sono presenti ulteriori corrispettivi (cfr. **Allegato 5**);
- **Corrispettivi_infrastrutture_terzi**: sono riportati le rate di mutui da rimborsare, come riscontrati nella seguente documentazione:

Si validano i dati forniti dal gestore (cfr. **Allegato 5**). Durante la riunione il D.G. della Società ha dichiarato che in relazione alle rate dei mutui in essere indicati nel foglio in esame sono le stesse approvate dal Commissario con deliberazione 33/2016.
- **Elenco_ambiti_tariffari**: Non applicabile;
- **Ambiti tariffari comuni**: Non applicabile;
- **Articolaz tariff QV**: Non applicabile;



- **Articolaz tariff QF:** Non applicabile;
- **Ricavi Ambiti tariffari:** Non applicabile;
- **Soggetti Scambio:** si validano i dati contenuti nel foglio in quanto corrispondenti ai soggetti con cui il gestore effettua scambi di servizio all'ingrosso di vendita o acquisto;
- **Vendita Servizi Ingrosso:** si validano i dati contenuti nel foglio in quanto corrispondenti a quelli nei bilanci 2016 e 2017;
- **Acquisti Servizi ingrosso:** si validano i dati contenuti nel foglio in quanto corrispondenti a quelli nei bilanci 2016 e 2017;
- **Nuovi Investimenti:** Il gestore fornisce l'elenco dettagliato degli investimenti realizzati nell'anno 2016-2017 come riportato nel libro cespiti;
- **Dismissioni:** il gestore non ha dismesso cespiti;
- **Ammortamento finanziario:** si prende atto che il gestore non ha chiesto l'ammortamento finanziario;
- **Info eventuali aggregazioni:** il gestore ha effettuato aggregazioni con Servizi Integrati Salernitani S.p.A. e il Comune di Atrani;
- **Dati ex Gestioni integrate:** si validano i dati;
- **Dati anni precedenti** si validano i dati contenuti nel foglio in quanto corrispondenti a quelli contenuti nei file anni precedenti.

In relazione ai dati riferiti alla qualità tecnica del servizio idrico integrato di cui alla deliberazione ARERA n. 917/2017/R/Idr e rappresentata nel file *1503_9768.xls* dai fogli con linguetta di colore celeste, i presenti prendono atto che i dati sono stati correttamente inseriti con riferimento alla conformità alle precedenti raccolte dati in materia.

Si passa all'analisi del programma degli interventi proposto dal gestore Ausino S.p.A. e rappresentato nella relazione del programma degli interventi.

Tanto premesso, sulla base dei dati certificati dal gestore, si prende atto che sono rispettati tutti i requisiti di cui agli artt. 20, 21, 22 e 23 ricompresi nel **Titolo 6** dell'allegato alla deliberazione AEEGSI n. 917/2017/R/idr.

Dall'esame degli elaborati emerge che i valori iniziali degli "Standard Generali" sono i seguenti:

- Macroindicatore M1 "Perdite idriche":
 - Valori anno 2016: M1a = 55,24 mc/km/gg e M1b= 46,1%
 - Valori anno 2017: M1a = 56,96 mc/km/gg e M1b= 50,9 %

In relazione a tali valori iniziali la classe di appartenenza di cui alla tavola 3 richiamata all'art. 6.3 dell'allegato alla deliberazione AEEGSI n. 917/2017/R/Idr è la **CLASSE D** al 2016 è la **CLASSE D** al 2017;

- Macroindicatore M2 "Interruzioni del servizio":

- Valore anno 2016: M2= 10,80 ore
- Valore anno 2017: M2= 15,04 ore

In relazione a tali valori iniziali, la classe di appartenenza di cui alla tavola 4 richiamata all'art. 9.4 dell'allegato alla deliberazione AEEGSI n. 917/2017/R/Idr è la **CLASSE B** è la **CLASSE C** al 2017;

- Macroindicatore M3 "Qualità dell'acqua erogata":

- Valori anno 2016: M3a= 0.000 % e M3b= 00.000 % e M3c= 0.000 %
- Valori anno 2017: M3a= 0.000 % e M3b= 0.000 % e M3c= 0.000 %

In relazione a tali valori iniziali la classe di appartenenza di cui alla tavola 5 richiamata all'art. 10.3 dell'allegato alla deliberazione AEEGSI n. 917/2017/R/Idr è la **CLASSE C** al 2016 è la **CLASSE A** al 2017;

- Macroindicatore M4 "Adeguatezza del sistema fognario":

- Valori anno 2016: M4a=0.876 n/100 km e M4b=- e M4c=-
- Valori anno 2017: M4a=0.876 n/100 km e M4b=- e M4c=-

In relazione a tali valori iniziali la classe di appartenenza di cui alla tavola 6 richiamata all'art. 14.3 dell'allegato alla deliberazione AEEGSI n. 917/2017/R/Idr è la **CLASSE A** al 2016 E 2017;

- Macroindicatore M5 "Smaltimento fanghi in discarica":

- Valori anno 2016: M5= 100.00%
- Valori anno 2017: M5= 100.00%
- In relazione a tali valori iniziali la classe di appartenenza di cui alla tavola 7 richiamata all'art. 18.3 dell'allegato alla deliberazione AEEGSI n. 917/2017/R/Idr è la **CLASSE A** al 2016;

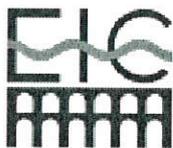
- Macroindicatore M6 "Qualità dell'acqua depurata":

- Valori anno 2016: M6= 5,56 %
- Valori anno 2017: M6= 44.44 %

In relazione a tali valori iniziali la classe di appartenenza di cui alla tavola 8 richiamata all'art. 19.4 dell'allegato alla deliberazione AEEGSI n. 917/2017/R/Idr è la **CLASSE C** al 2016 è la **CLASSE D** al 2017.

Ai fini della individuazione del quadrante applicabile della matrice degli schemi regolatori, di cui all'art. 9 dell'allegato A alla deliberazione dell'AEEGSI 664/2015/R/idr, l'Ente rileva che:

- dall'esame del Programma degli Interventi proposto della Società Acquedotto Pugliese S.p.A. per il periodo 2018÷2019, come sopra validato, il rapporto ω tra la somma dei relativi investimenti ed il valore IMN2015 dei cespiti gestiti (immobilizzazioni al netto di FA 2015) risulta essere ancora maggiore del parametro standard stabilito dall'Autorità ($\omega = 0,5$);



- il valore di $Opex_{2014}/POP$ per la gestione di Acqua Campania, risulta modificato in € 166 per l'aggiornamento tariffario 2018/2019, maggiore del parametro medio nazionale stabilito dall'Autorità nella misura $OPM = € 109,00$;



Pertanto, per il periodo regolatorio 2018/2019 lo Schema Regolatorio corrisponde al **Quadrante VI** della matrice di cui all'art. 9 dell'allegato A alla deliberazione 664/2015/R/idr.

L'aggiornamento degli schemi regolatori 2018-2019 (PIANO TARIFFARIO E PIANO ECONOMICO FINANZIARIO) effettuato sulla base dei dati e delle informazioni validate con il presente verbale una volta approvato dal Comitato esecutivo, unitamente al PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI, al "Vincolo ai ricavi riconosciuti al gestore" ed ai corrispondenti "moltiplicatori tariffari" per l'esercizio 2018÷2019 - sarà trasmesso all'Autorità di Regolazione per l'Energia, Reti ed Ambiente unitamente alla RELAZIONE METODOLOGICA DI ACCOMPAGNAMENTO ex art. 13.2, lettera c), deliberazione AEEGSI n. 918/2017/R/Idr.

Napoli, 16 settembre 2019

Ing. Paolo Balestrieri	Ing. Giuseppe Vitagliano
Dr. Giovanni Marcella	

Allegati:

- file "1503_9768.xls" (allegato 1);
- nota prot. 639 del 14/01/2019 (allegato 2);
- cartella denominata Bilancio 2016_2017 (allegato 3);
- cartella denominata versamento CSEA (allegato 4);
- cartella denominata Mutui in essere (allegato 5).

