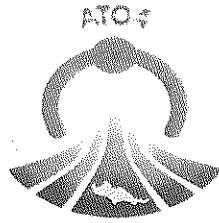


ALLEGATO (11)



APPROVATO CON DELIBERA

N° M DEL 07/08/2014

Ente d'Ambito Territoriale Ottimale n.4  
"Lazio Meridionale – Latina"  
*Servizio Idrico Integrato*  
*Segreteria Tecnico - Operativa*

**Rateizzazione nella riscossione  
dei conguagli relativi alle partite pregresse**

*Art. 32 dell'allegato (A) alla deliberazione n° 643/2013/R/IDR*

**RIMODULAZIONE**

**Aggiornamento della Conferenza dei Sindaci e  
dei Presidenti del 29/07/2014 al 07/08/2014**

agosto 2014

 **SEGRETERIA TECNICO OPERATIVA**  
**ENTE "AMBITO A.T.O. N. 4"**  
Dirigente Pianificazione e Controllo  
Ing. *Angela Vagnozzi*



## Premesse

La Conferenza dei Sindaci il 29 luglio ha stabilito di aggiornarsi al 7 agosto per completare l'esame dell'argomento di cui al punto 6) dell'ordine del giorno "Adozione dell'istanza di aggiornamento tariffario del Gestore dei servizi idrici dell'ATO4 - Procedura ai sensi dei commi da 5 ad 8 dell'art. 5 della deliberazione AEEGSI n. 643/2013R/2013".

Fermo restando infatti quanto previsto dall'istanza tariffaria rispetto al calcolo del Theta da applicare negli anni 2014 e 2015 ed alle altre documentazioni costituenti lo schema regolatorio, è stata posta l'esigenza di una ulteriore modulazione dei conguagli pregressi rispetto a quanto definito in sede di Ufficio di Presidenza allo scopo di alleggerire l'impatto dei predetti conguagli in bolletta negli anni 2014, 2015 e 2016 prevedendo un allungamento del periodo di recupero al triennio 2019-2021.

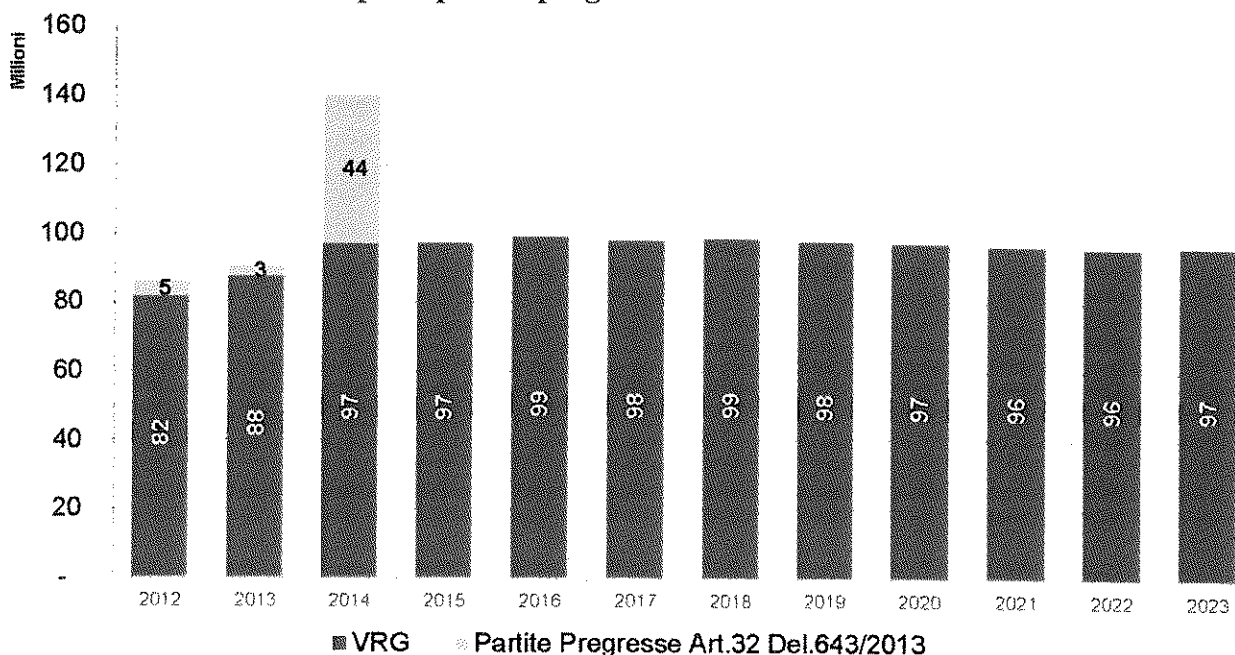
Si ricorda in proposito che i conguagli pregressi rappresentano conguagli tariffari approvati dagli Enti d'Ambito prima dell'attribuzione ad AEEGSI dei compiti di regolazione e che gli stessi in base al MTI (Metodo Tariffario Idrico), a partire dal 2014, devono essere evidenziati in bolletta in modo distinto rispetto al calcolo delle tariffe effettuato applicando il moltiplicatore Theta.

MTI inoltre prevede che i conguagli pregressi devono essere fatturati, ove si tratti di importi inferiori al 50% del fatturato annuo, come nel caso di ATO4, in non meno di 1 anno.

I conguagli pregressi previsti dal Piano approvato nel novembre 2011 dalla Conferenza dei Sindaci di ATO4, ribaditi nel Piano approvato nel 2013, ammontano, al netto di quanto già considerato nel calcolo del Theta 2012 e 2013 (si ricorda in proposito che MTT considerava i conguagli nell'ambito del calcolo del Theta mentre MTI ha stabilito debbano essere inseriti in bolletta in modo distinto ed aggiuntivo rispetto alla tariffa calcolata con l'applicazione del Theta), a circa 44 M€.

Essendo improponibile fatturarli in un solo anno il Gestore nell'istanza tariffaria ha previsto, accogliendo la soluzione già proposta dalla STO alla Conferenza dei Sindaci tenutasi nello scorso marzo, di modulare i conguagli pregressi in 5 anni dal 2014 al 2018.

### andamento tariffa con recupero partite pregresse su 1 anno



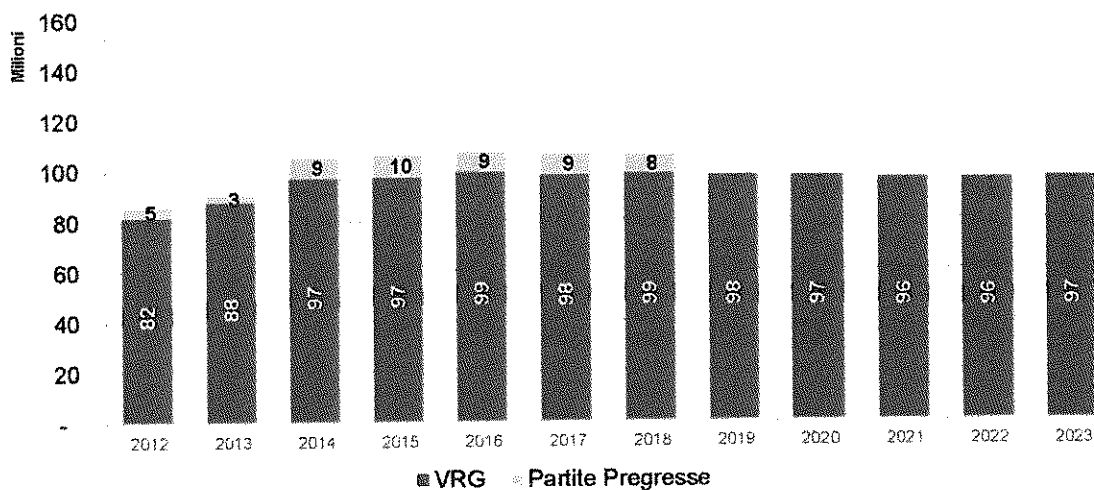
### Rimodulazione in 5 anni (1° proposta)

L'effetto cumulativo del theta e dei conguagli progressi in bolletta è rappresentato nella tabella che segue e nel relativo grafico.

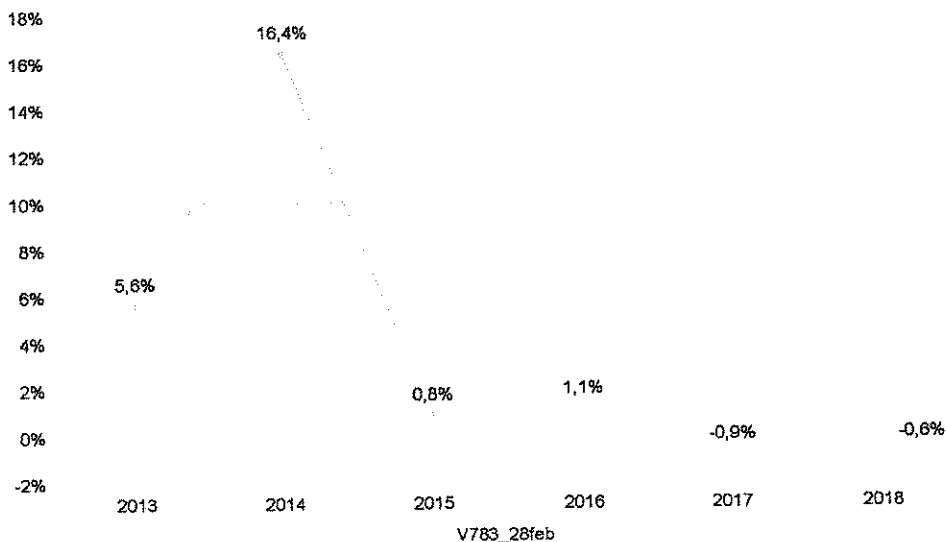
V783_28feb						
2013	2014	2015	2016	2017	2018	

Theta	1,10117	1,17801	1,18014	1,20309	1,18984	1,19590
Incremento Theta	5,6%	7,0%	0,2%	1,9%	-1,1%	0,5%
VRG	€ 91,0	€ 97,1	€ 97,2	€ 99,1	€ 98,0	€ 98,5
Conguagli Progressi		€ 8,8	€ 9,5	€ 8,8	€ 8,9	€ 7,7
Diff Conguagli Progressi		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
VRG+Conguagli Progressi	€ 91,0	€ 105,8	€ 106,7	€ 107,9	€ 106,9	€ 106,2
Incremento fatturato		€ 14,9	€ 0,9	€ 1,2	-€ 1,0	-€ 0,7
Incremento %	5,6%	16,38%	0,85%	1,10%	-0,91%	-0,65%
Investimenti		€ 17,6	€ 24,2	€ 19,0	€ 15,1	€ 12,9

### ANDAMENTO TARIFFA ATO4 CON RECUPERO PARTITE PREGRESSE SU 5 ANNI (come da Istanza tariffaria 2014)



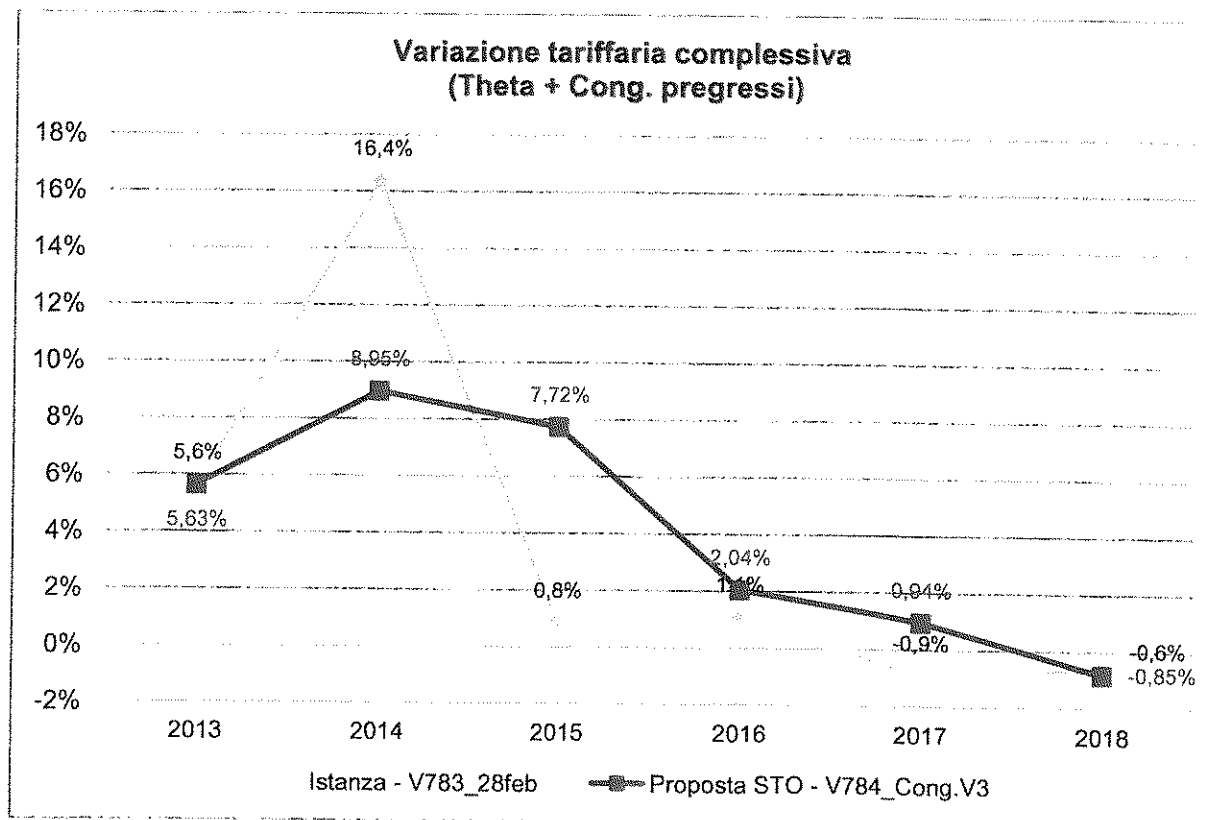
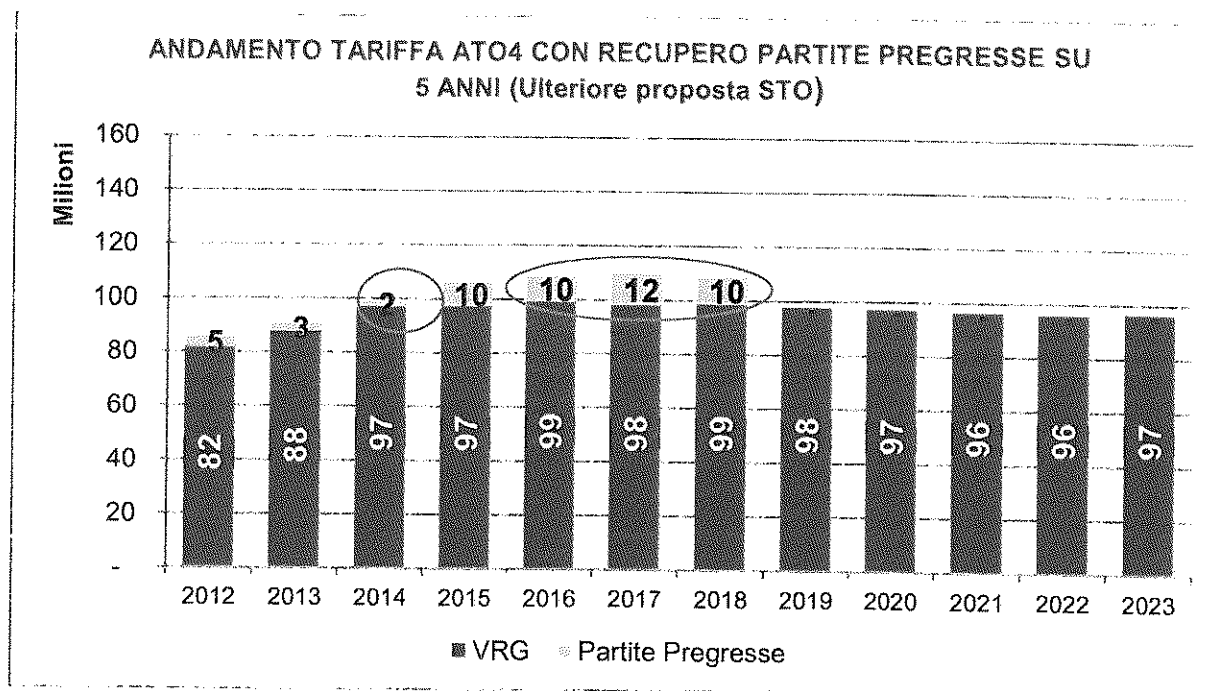
### Variazione tariffaria complessiva Theta + Cong. progressi



## Rimodulazione in 5 anni (2° proposta)

In sede di Ufficio di Presidenza, allo scopo di contenere gli effetti in bolletta nel 2014 si sono ulteriormente ridotti i conguagli relativi al 2014 prevedendone il recupero negli anni 2016-2018.

L'effetto cumulativo del theta e dei conguagli pregressi in bolletta è rappresentato nella tabella che segue e nel relativo grafico.



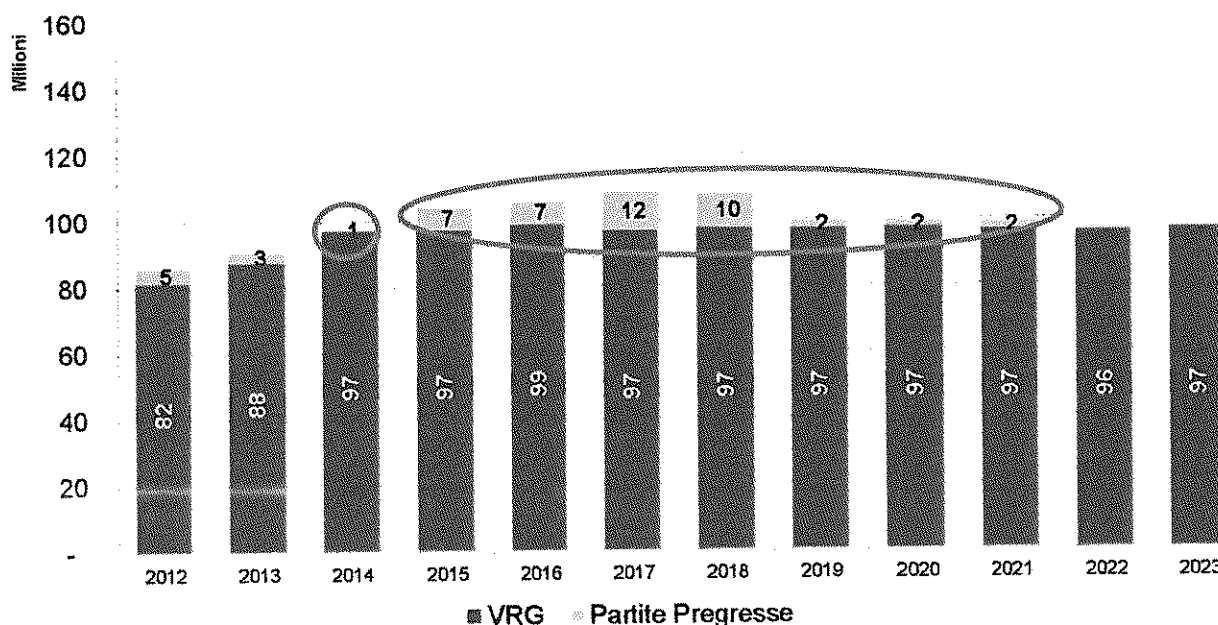
### Rimodulazione in 8 anni – Proposta attuale

La soluzione, proposta da diversi Sindaci nel corso della Conferenza del 29 luglio, prevede una ulteriore riduzione dei conguagli da effettuare nel 2014 (ridotti rispetto dagli 8,8 M€ originari ad 1,0 M€), nel 2015 (riducendoli dagli originari 9,5 M€ a 7 M€) e nel 2016 (riducendoli da 8,8 M€ a 7M€) e prevedendo il recupero delle riduzioni apportate nel triennio 2019-2021.

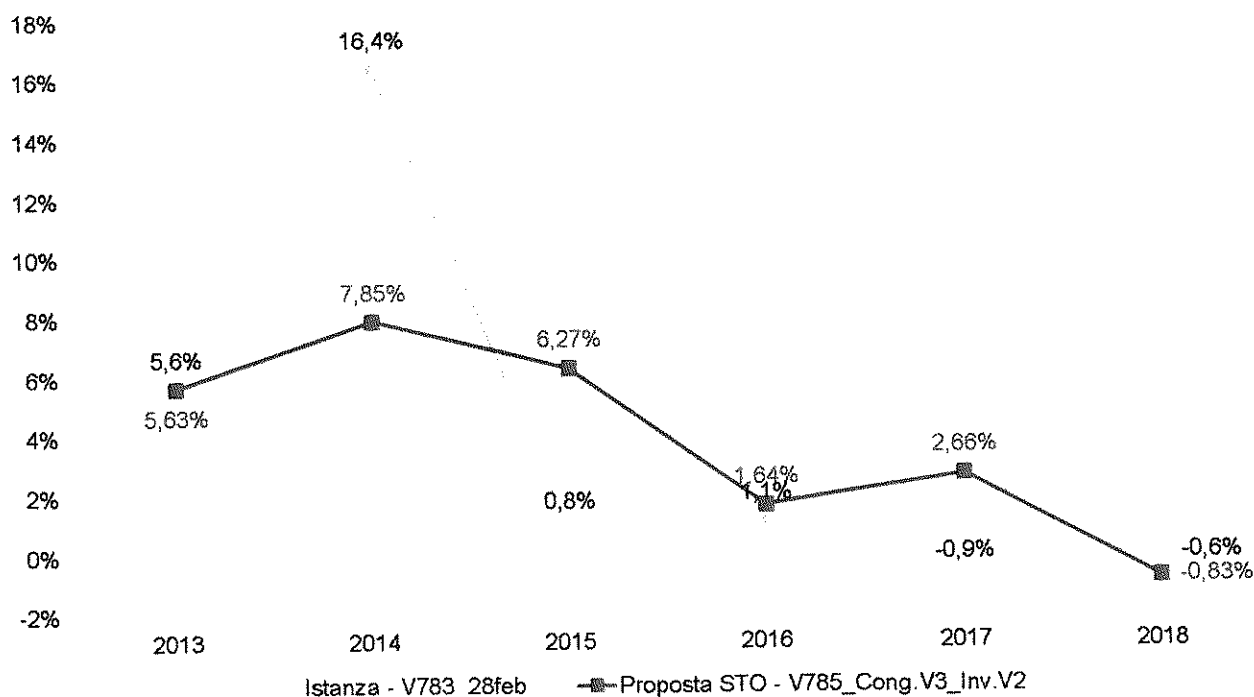
In pratica rispetto alla possibilità prevista dal MTI di procedere al recupero dei conguagli in un solo anno si stabilisce di modularli in 8 anni con un recupero minimo (1 M€) nel 2014.

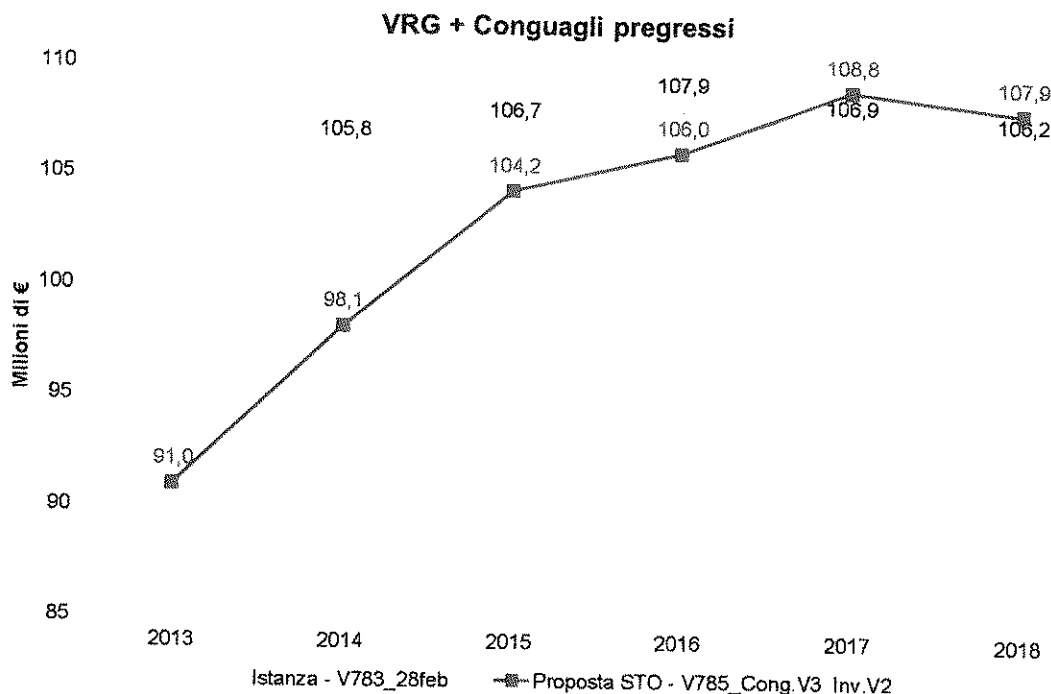
L'effetto cumulativo del theta e dei conguagli pregressi in bolletta è, per la nuova soluzione che si propone, rappresentato nella tabella seguente e nel relativo grafico.

**ANDAMENTO TARIFFA ATO4 CON RECUPERO PARTITE PREGRESSE SU 8 ANNI (Ulteriore proposta STO)**



**Variazione tariffaria complessiva (Theta + Cong. pregressi)**

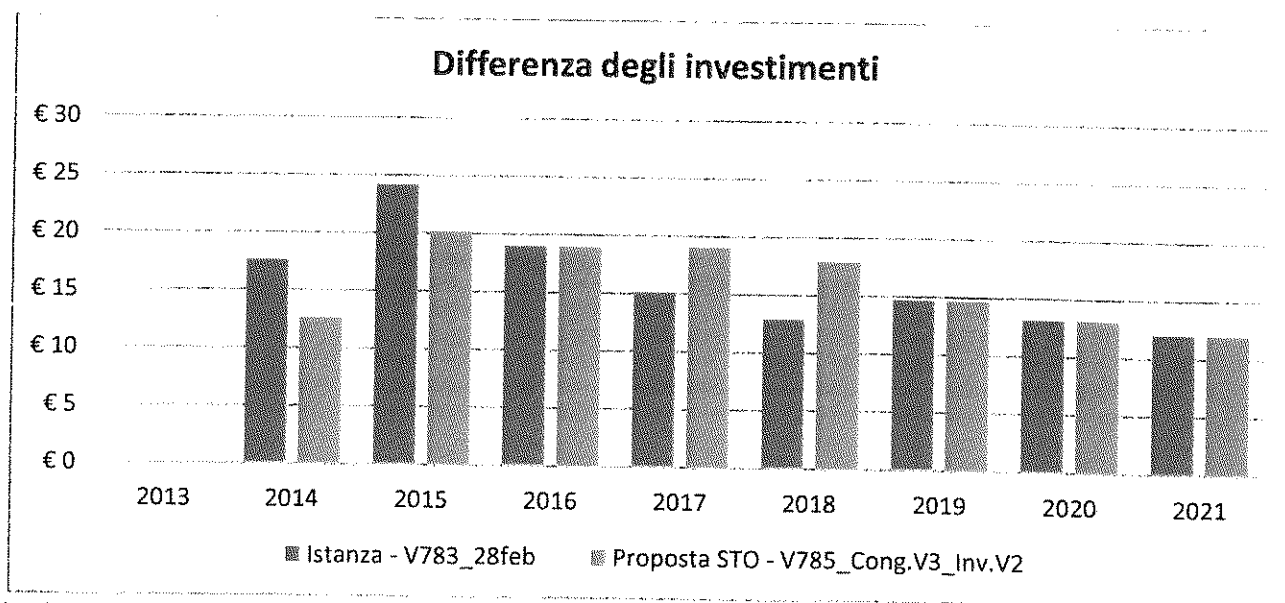




La rimodulazione in 8 anni (2014-2021) dei conguagli pregressi in luogo dei cinque anni (2014-2018) previsti nell'istanza tariffaria e la sostanziale diminuzione delle quote di conguaglio relative all'anno 2014, oltre che al 2015 e 2016, per gli effetti finanziari che determina, incide in modo significativo sugli obiettivi di investimento alla base dell'istanza tariffaria.

Tenendo anche conto che il ritardo nella approvazione della tariffa di per sé già ha determinato un rallentamento considerevole nella realizzazione degli investimenti previsti per il 2014 si è pertanto proceduto a valutare le conseguenze della rimodulazione fatta sulla tempistica di esecuzione degli investimenti.

Dalle verifiche effettuate si è riscontrato che con l'applicazione della nuova modulazione dei conguagli pregressi si avrà, pur scontando un rallentamento, rispetto alle previsioni di piano, nei tempi di pagamento ai fornitori, una riduzione rispettivamente di 5M€ e 4M€ degli investimenti nel 2014 e 2015 ed un recupero rispettivamente di 4M€ e 5M€ negli anni 2017 e 2018 come risulta dalla tabella seguente nella quale è riportato lo sviluppo degli investimenti nel periodo 2014-2018 previsto in sede di istanza tariffaria e lo sviluppo degli stessi a seguito della nuova modulazione dei conguagli pregressi.



Dalla tabella si evince come nel 2018 è recuperabile integralmente il rallentamento degli investimenti nel biennio 2014-2015.

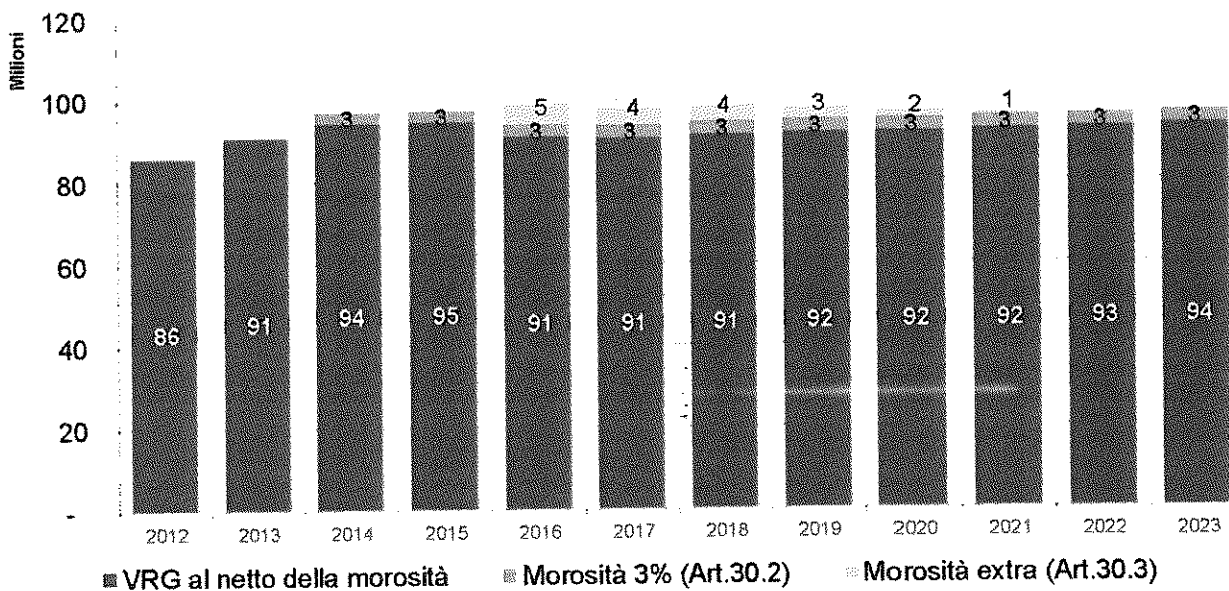
Va osservato che il recupero stesso è reso possibile da un rallentamento, anche se contenuto, dei pagamenti ai fornitori.

E va anche ribadito, come è evidenziato nel piano economico-finanziario, che, in ATO4, la possibilità, mantenendo i livelli programmati di investimento, di rendere più sostenibili i tempi di pagamento ai fornitori è diretta conseguenza dei risultati del contrasto alla morosità, contrasto alla morosità che rappresenta anche l'azione concreta per conseguire in prospettiva contenimenti ed effettive e durature diminuzioni della tariffa.

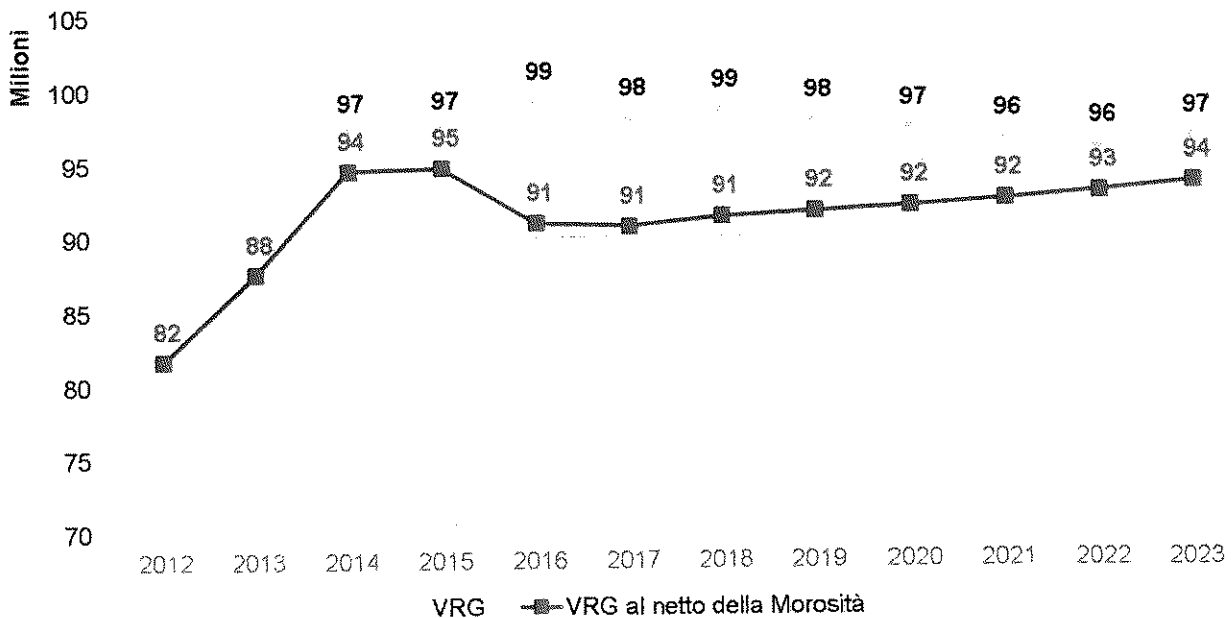
L'istanza tariffaria prevede che il contrasto alla morosità permetta di riportare questo fenomeno ai livelli medi dell'Italia centrale entro il 2019 (l'unpaid ratio a 24 mesi dovrebbe passare dal 10,7% del 2011 al 3% nel 2019), risultato possibile solo grazie in presenza di un impegno straordinario e concorde di tutte le amministrazioni comunali a partite da quelle, come Aprilia e Bassiano, dove il fenomeno ha raggiunto livelli abnormi.

Si riportano i grafici con evidenziato l'incidenza del costo per l'utenza della morosità al 3% e della morosità aggiuntiva rispetto al totale dei costi riconosciuti in tariffa dal MTI (VGR).

### COSTO DELLA MOROSITÀ NELL'ATO4



### COSTO DELLA MOROSITÀ NELL'ATO4





# Tariffa [2014-2015] - Riscossione dei Conguagli relativi alle pertire pregresse

(art. 32 dell'Allegato A alla deliberazione n° 643/2013/r/idr)

Riepilogo

## Aggiornamento della Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti del 29/07/2014 al 07/08/2014

Istanza - V783_28feb									
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Theta	1,10117	1,17801	1,18014	1,20309	1,18984	1,19590	1,18713	1,17960	1,17132
Incremento Theta	5,6%	7,0%	0,2%	1,9%	-1,1%	0,5%	-0,7%	-0,6%	-0,7%
VRG	€ 91,0	€ 97,1	€ 97,2	€ 99,1	€ 98,0	€ 98,5	€ 97,8	€ 97,2	€ 96,5
Conguagli Pgressi		€ 8,8	€ 9,5	€ 8,8	€ 8,9	€ 7,7	€ -	€ -	€ -
Diff Conguagli Pgressi		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			
VRG+Conguagli Pgressi	€ 91,0	€ 105,8	€ 106,7	€ 107,9	€ 106,9	€ 106,2	€ 97,8	€ 97,2	€ 96,5
Incremento fatturato		€ 14,9	€ 0,9	€ 1,2	€ 1,0	€ 0,7	€ 8,4	€ 0,6	€ 0,7
Incremento %	5,6%	16,38%	0,85%	1,10%	-0,91%	-0,65%	-7,94%	-0,64%	-0,71%
Investimenti		€ 17,6	€ 24,2	€ 19,0	€ 15,1	€ 12,9	€ 14,7	€ 13,2	€ 12,1

Proposta ATO - V784_Cong.V3 - 29luglio2014									
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Theta	1,10117	1,17801	1,18014	1,20309	1,18984	1,19590	1,18713	1,17960	1,17132
Incremento Theta	5,6%	7,0%	0,2%	1,9%	-1,1%	0,5%	-0,7%	-0,6%	-0,7%
VRG	€ 91,0	€ 97,1	€ 97,2	€ 99,1	€ 98,0	€ 98,5	€ 97,8	€ 97,2	€ 96,5
Conguagli Pgressi		€ 2,0	€ 9,5	€ 9,8	€ 11,9	€ 10,5	€ -	€ -	€ -
Diff Conguagli Pgressi		€ 6,8	€ -	€ 1,0	€ 3,0	€ 2,8	€ -	€ -	€ -
VRG+Conguagli Pgressi	€ 91,0	€ 99,1	€ 106,7	€ 108,9	€ 109,9	€ 109,0	€ 97,8	€ 97,2	€ 96,5
Incremento fatturato		€ 8,1	€ 7,7	€ 2,2	€ 1,0	€ 0,9	€ 11,2	€ 0,6	€ 0,7
Incremento %	5,6%	8,95%	7,72%	2,04%	0,94%	-0,85%	-10,27%	-0,64%	-0,71%
Investimenti		€ 17,6	€ 24,2	€ 19,0	€ 15,1	€ 12,9	€ 14,7	€ 13,2	€ 12,1
Diff Investimenti		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Proposta STO - V785_Cong.V3 Inv.V2 - 7agosto2014									
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Theta	1,10117	1,17801	1,18014	1,19994	1,17581	1,18223	1,18046	1,18173	1,17348
Incremento Theta	5,63%	6,98%	0,18%	1,68%	-2,01%	0,55%	-0,1%	0,1%	-0,7%
VRG	€ 91,0	€ 97,1	€ 97,2	€ 98,9	€ 96,9	€ 97,4	€ 97,3	€ 97,4	€ 96,7
Conguagli Pgressi		€ 1,0	€ 7,0	€ 7,1	€ 11,9	€ 10,5	€ 2,2	€ 2,0	€ 2,0
Diff Conguagli Pgressi		€ 7,8	€ 2,5	€ 1,7	€ 3,0	€ 2,8	€ 2,2	€ 2,0	€ 2,0
VRG+Conguagli Pgressi	€ 91,0	€ 98,1	€ 104,2	€ 106,0	€ 108,8	€ 107,9	€ 99,5	€ 99,4	€ 98,7
Incremento fatturato		€ 7,1	€ 6,2	€ 1,7	€ 2,8	€ 0,9	€ 8,4	€ 0,1	€ 0,7
Incremento %	5,63%	7,85%	6,27%	1,64%	2,66%	-0,83%	-7,80%	-0,09%	-0,69%
Investimenti		€ 12,6	€ 20,2	€ 19,0	€ 19,1	€ 17,9	€ 14,7	€ 13,2	€ 12,1
Diff Investimenti		€ 5,0	€ 4,0	€ -	€ 4,0	€ 5,0	€ -	€ -	€ -



# Tariffa [2014-2015] - Riscossione dei Conguagli relativi alle pertire pregresse

(art. 32 dell'Allegato A alla deliberazione n° 643/2013/r/idr)

Riepilogo

## Aggiornamento della Conferenza dei Sindaci e dei Presidenti del 29/07/2014 al 07/08/2014

