

C.A.D.F. S.p.A.

Ciclo integrato Acquedotto Depurazione Fognatura

Codigoro (FE)

Bilancio di Previsione Economico Esercizio 2022

Bilancio Pluriennale degli Investimenti 2022 - 2024

INDICE

Notizie sulla società.....	pag.	3
Composizione Assemblea dei soci e percentuale	“	4
Composizione Consiglio di Amministrazione.....	“	5
Composizione Collegio Sindacale	“	6
Direttore Generale.....	“	7
Relazione illustrativa delle singole voci di costo e di ricavo	“	8
Conto economico servizio integrato	“	36
Relazione piano pluriennale degli investimenti 2022 – 2024.....	“	41
Tabella piano pluriennale degli investimenti 2022 – 2024.....	“	50
Tabella numerica del personale	“	56

Notizie su C.A.D.F. S.p.A.

Natura giuridica:

Società per Azioni costituita con atto notaio dr. Carlo Alberto Alberti in data 27.07.2001, repertorio n. 97163 raccolta n. 18019 registrato a Comacchio il 02.08.2001 n. 847 serie 1, trascritto a Ferrara il 09.08.2001 Generale 16036 part. 9729, trascrizione iscritta all'Ufficio Registro delle Imprese presso la Camera di Commercio di Ferrara in data 21.08.2001

Enti soci:

Comuni di:

- Codigoro
- Comacchio
- Copparo
- Fiscaglia
- Goro
- Jolanda di Savoia
- Lagosanto
- Mesola
- Ostellato
- Riva del Po
- Tresignana

Attività esercitata:

Impianto e gestione dell'intero ciclo di produzione, distribuzione, raccolta e depurazione dell'acqua per usi multipli.

Recapiti:

Sede:

Codigoro (FE) - Via Alfieri n. 3

Uffici:

Copparo (FE)

Comacchio (FE)

Centrali di potabilizzazione:

- Ro (FE) - Via Pioppa n. 26
- Serravalle (FE) - Via Argine Po n. 1

COMPOSIZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

L'Assemblea di C.A.D.F. S.p.A. è composta dai Sindaci dei Comuni associati di seguito elencati:

Sindaco		Comune	Valore nominale Euro	Percentuali
Zanardi	Sabina Alice	Codigoro	4.895.000	12,45
Negri	Pierluigi	Comacchio	2.556.000	6,50
Pagnoni	Fabrizio	Copparo	9.143.000	23,25
Tosi	Fabio	Fiscaglia	4.086.000	10,39
Bugnoli	Maria	Goro	2.026.000	5,15
Pezzolato	Paolo	Jolanda di Savoia	2.239.000	5,69
Bertarelli	Cristian	Lagosanto	2.114.000	5,38
Padovani	Gianni Michele	Mesola	2.957.000	7,52
Rossi	Elena	Ostellato	2.982.000	7,58
Zamboni	Andrea	Riva del Po	3.710.000	9,43
Perelli	Laura	Tresignana	2.621.000	6,66
			<hr/> 39.329.000	<hr/> 100,00

COMPOSIZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione è così composto:

Sig.ra Passarella Maira..... Presidente

Sig. Gelli Andrea Componente effettivo

Sig. Schiavina Renzo Componente effettivo

COMPOSIZIONE COLLEGIO SINDACALE

L'Assemblea dei soci, con verbale in data 17/04/2019, ha nominato il Collegio Sindacale che risulta così composto:

- | | |
|---------------------------|--------------------------------|
| - Del Carlo rag. Maurizia | Sindaco Effettivo e Presidente |
| - Carrà dott. Riccardo | Sindaco Effettivo |
| - Tumminello rag. Gisella | Sindaco Effettivo |
| - Faggioli rag. Lucio | Sindaco Supplente |
| - Fabbri dott. Domenico | Sindaco Supplente |

DIRETTORE GENERALE

Ing. Silvio Stricchi

RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DELLE SINGOLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

PREMESSA

Il Bilancio di Previsione e il Programma degli Interventi rientrano tra gli strumenti fondamentali di programmazione e di controllo dell'attività economica.

Il presente documento è composto dal Piano degli Interventi per il periodo 2022-2024 e dal Bilancio di Previsione per il 2022.

L'affidamento del Servizio Idrico Integrato, nel territorio che comprende i Comuni di Codigoro, Copparo, Comacchio, Tresignana, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Fiscaglia, Mesola, Ostellato, Riva del Po, è stato assegnato a CADF, con deliberazione dell'ex Autorità di Ambito di Ferrara n. 13 del 20/12/2004, fino al 2024. Con legge regionale 21 OTTOBRE 2021, N.14 l'Assemblea legislativa Regionale ha approvato all'articolo 16 che "gli affidamenti del servizio in essere, conformi alla vigente legislazione, la cui scadenza sia antecedente alla data del 31 dicembre 2027, sono allineati a detta data", pertanto, il nostro affidamento scadrà in tale data.

La Società è gestita secondo il modello dell'"*in house providing*" che, sulla base di quanto previsto dall'art.25 dello statuto societario, si concretizza attraverso marcati poteri di indirizzo e di controllo dell'Assemblea dei Comuni soci; in tal modo l'ente affidante può esercitare il cosiddetto "*controllo analogo*" e, attraverso CADF, gestire il Servizio Idrico come se operasse direttamente attraverso la propria struttura interna.

Attraverso l'approvazione del Piano degli Interventi e del Bilancio di Previsione, l'Assemblea esercita la sua funzione di indirizzo e programmazione e dà mandato al Consiglio di Amministrazione di operare secondo le linee di intervento approvate.

Il Bilancio di Previsione è redatto sulla base del bilancio di esercizio al 31/12/2020 e del bilancio pre-consuntivo al 31/12/2021, entrambi approvati dall'Assemblea dei soci.

Il preventivo economico presentato è stato conseguentemente redatto in conformità alle disposizioni di legge, oltre che ai principi contabili e normativi indicati dalle norme dedicate nel codice civile.

FATTI DI RILIEVO DEL 2021

Emergenza sanitaria

Nel corso del 2021, visto il perdurare dell'emergenza sanitaria, CADF, oltre ad adeguarsi alle misure previste dal Governo e dalla Regione, ha strutturato la propria attività con l'obiettivo di limitare la diffusione dei contagi e garantire, al contempo, la continuità del servizio e la tutela della salute dei lavoratori: gestione delle pratiche principalmente on line, potenziamento dell'assistenza telefonica con accesso agli uffici solo su appuntamento, turni alternati per le squadre operative, riduzione delle presenze in azienda, aggiornamento tempestivo e continuo delle procedure e delle misure da adottare, incremento del servizio di pulizia e sanificazione degli ambienti di lavoro e fornitura dei dispositivi individuali di protezione.

Per il 2022, considerato il passaggio del covid-19 da pandemia a stato endemico, si ritiene che i costi riconducibili alle misure di protezione dei lavoratori (S0109 – Sicurezza ambienti di lavoro e vestiario; S0202 medicina del lavoro) e di sanificazione e adeguamento degli ambienti di lavoro (S0202- Facility) si manterranno in linea con i costi previsti nel 2020 e 2021.

Continuità aziendale

Considerata la sostanziale stabilità dei ricavi e la solidità finanziaria, si ritiene che non sussistano particolari criticità in merito alla continuità aziendale.

Fusione CADF - Delta Web

La Società Delta Web, interamente posseduta da CADF, è una società che gestisce il servizio pubblico di connettività internet ed i servizi strumentali di assistenza e manutenzione dei sistemi informatici per conto delle Pubbliche Amministrazioni.

In ottemperanza alle disposizioni legislative che prevedono la razionalizzazione delle partecipazioni detenute dalle Amministrazioni Pubbliche, nell'Assemblea del 22/10/2019, i Soci di CADF hanno deliberato la fusione per incorporazione di Delta Web in CAD con decorrenza degli effetti civilistici e fiscali dal 01 gennaio 2021.

Grazie alla proprietà di una propria rete realizzata tramite le dorsali in fibra ottica e link radio su frequenza licenziata, la distribuzione viene fatta dall'uso della fibra ottica nella modalità FTTH e tramite il segnale di radiodiffusione su frequenza libera garantendo un'ampia copertura territoriale. Oggi i servizi di connettività erogati sono i seguenti:

- Tecnologia radio n. 1.050 (utenti privati e business);
- Tecnologia Fibra (FTTH) n. 180;
- Tecnologia Fibra (FTTH) e radio n. 155 (utenze interne CADF – Sedi e punti distribuiti nel territorio per i sistemi di telecontrollo);
- Inoltre sono servite n. 155 utenze interne di CADF sia in tecnologia Fibra ottica che radio;

Meritano una nota tra i servizi erogati presso i comuni soci, la gestione dei sistemi di videosorveglianza su territorio pubblico per complessive 250 Telecamere oltre alle 60 Telecamere di gestione interna di CADF. Le telecamere sono sia per le riprese di contesto che per il rilievo puntuale delle targhe in transito.

Oggi collaboriamo, tramite l'erogazione dei servizi con n. 20 Pubbliche Amministrazioni, locali e regionali. Presso n. 8 amministrazioni pubbliche, vengono erogati servizi di assistenza informatica.

In ottemperanza alle disposizioni legislative che prevedono la razionalizzazione delle partecipazioni detenute dalle Amministrazioni Pubbliche, nell'Assemblea del 22/10/2019, i Soci di CADF hanno deliberato la fusione per incorporazione di Delta Web in CAD con decorrenza degli effetti civilistici e fiscali dal 01 gennaio 2021.

È importante evidenziare che l'erogazione di servizi di connettività a cittadini e imprese non rientra nel novero delle attività regolamentate ma gli scambi avvengono "a libero mercato", senza che le condizioni economiche e contrattuali siano fissate dall'Autorità.

Pertanto, ai fini della rendicontazione ad ARERA, le operazioni riconducibili all'Incorporata vanno tenute distinte da quelle del SII e ricondotte alle c.d. "Attività Diverse".

Dal punto di vista contabile, la conseguenza di tale classificazione è approfondita nel paragrafo dedicato alla separazione contabile.

Approvazione manovra tariffaria 2020-2023

Il nuovo metodo tariffario (MTI-3) deliberato da Arera con il provvedimento 580/2019/R/idr ha stabilito per il quadriennio 2020 – 2023 un notevole incremento dell'efficienza gestionale, al sostegno degli investimenti, un maggior controllo puntuale sulla realizzazione delle opere e forte impulso nell'adozione di politiche sostenibili da un punto di vista ambientale e sociale in una logica sempre più "circolare".

Con l'applicazione del Metodo tariffario MTI-3, il tetto massimo alla crescita delle tariffe viene individuato attraverso una logica Totex, ovvero che considera tutti i costi del servizio, compresi quelli di capitale.

L'efficientamento della gestione si realizza tramite l'introduzione di un meccanismo progressivo di correzione della marginalità, mentre la sostenibilità ambientale è promossa attraverso una serie di incentivi. In questo modo, anche il settore idrico integrato, fa il suo ingresso nell'ambito dell'economia circolare.

Quindi se l'efficienza è da ricercare attraverso una logica di promozione di interventi infrastrutturali finalizzati a contenere i costi dell'energia elettrica, la sostenibilità è da realizzare attraverso un aumento della quota di margine (*sharing*) lasciata al gestore sulle "altre attività idriche" strettamente legate alla sostenibilità ambientale. Tra queste si annoverano gli interventi finalizzati al recupero di energia e di materie prime mediante infrastrutture idriche e alla diffusione di energia da fonti rinnovabili per l'alimentazione degli impianti del Servizio Idrico Integrato nonché al riuso dell'acqua depurata (a fini agricoli o industriali), soprattutto nei territori ad elevato rischio di carenza idrica. La sostenibilità è vista come un concetto a "tuttotondo", globale che coinvolge, interessa e si mescola con altri ambiti. In questo senso, la promozione del consumo di acqua potabile tramite l'installazione di fontanelle diviene incentivo a un minore uso di plastica.

Da una prima analisi dei dati a livello nazionale, convalidata anche dai risultati aziendali, emerge un forte incremento degli investimenti e la crescente attenzione dei Gestori e dei Regolatori al miglioramento della qualità del servizio.

L'applicazione del nuovo Metodo di calcolo tariffario e la parallela produzione di delibere da parte di Arera sulla qualità del servizio, aiuta la spinta iniziata da anni verso una razionalizzazione e creazione di operatori industriali di significative dimensioni grazie ad aggregazioni territoriali. La nuova tariffazione permette e favorisce questi processi che potranno essere incoraggiati e addirittura accelerati dalle risorse derivanti dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Un'occasione per concludere importanti investimenti quali la realizzazione di opere idriche infrastrutturali e di digitalizzare il settore.

Obiettivo di ARERA con l'introduzione del nuovo metodo è quello di traghettare l'idrico verso una sempre maggiore sostenibilità ambientale e sociale. Crescono infatti in modo significativo gli investimenti programmati rispetto al periodo regolatorio precedente e migliora la "qualità" dell'allocazione del denaro, sempre più indirizzati alla tutela dell'ambiente e più in generale al ripristino della risorsa idrica. Il nuovo metodo tariffario inoltre consolida un primo meccanismo di efficientamento con il quale il gestore è stato chiamato a restituire all'utenza una quota parte dei margini operativi ottenuti negli ultimi anni. Ad esempi con l'efficientamento dei consumi di energia elettrica.

Ai fini del presente bilancio, va precisato che, nel mese di novembre 2020, ATERSIR ha approvato le predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in applicazione del MTI-3 per il territorio gestito da CADF.

Per agevolare gli utenti del proprio territorio di competenza, CADF ha ritenuto di non operare, per nessuna categoria di utenza, gli incrementi calcolati, pertanto per il periodo 2020-2021-2022 sono confermate le tariffe del 2019.

Riclassificazione delle componenti di ricavo e di costo. La separazione contabile.

L'unbundling a livello contabile indica la separazione delle diverse aree di Attività di un'azienda, ognuna delle quali viene analizzata come se si trattasse di una realtà a sé stante.

Per il settore idrico, l'obbligo di separazione contabile è stato introdotto da ARERA a decorrere dall'esercizio 2016.

Attraverso la redazione dei Conti Annuali Separati (CAS) relativi al bilancio dell'esercizio viene garantito un flusso informativo certo, omogeneo e comparabile tra operatori delle singole fasi della filiera idrica, incentivando l'efficienza e l'efficacia dei gestori.

La predisposizione dei Conti Annuali Separati (CAS) comporta la suddivisione dell'azienda in Attività, Comparti, Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise, così come indicato dall'Autorità.

L'informazione che la Società trae dall'informativa unbundling è il costo di ogni attività del Servizio erogato; data la finalità dello stesso è dunque necessario che funga da linea direttiva per le procedure di controllo di gestione.

CADF ha impostato, conseguentemente, un sistema di contabilità analitica e una struttura di centri di costo che rispecchia i dati rilevanti per la compilazione dei Conti Annuali Separati.

Nella tabella 1 di seguito riportata si evidenzia la corrispondenza tra Centri di Costo e aree di attività previste dalla separazione contabile.

Tabella 1 – Struttura aziendale

CDC		COMPARTO/FOC/SC	ATTIVITA'
AC01	ACQUEDOTTO – CAPTAZIONE	CAPTAZIONE	ACQUEDOTTO
AA01	ACQUEDOTTO – ADDUZIONE IMPIANTI	ADDUZIONE	
AA02	ACQUEDOTTO – ADDUZIONE RET	ADDUZIONE	
AP01	ACQUEDOTTO - POTABILIZZAZIONE	POTABILIZZAZIONE	
AD01	ACQUEDOTTO - DISTRIBUZIONE	DISTRIBUZIONE	
A4CO	ACQUEDOTTO – MISURA (LETTURISTI)	MISURA	
FNM1	FOGNATURA N/M RETI	FOGNATURA NERA/MISTA	FOGNATURA
FNM2	FOGNATURA N/M IMPIANTI		
DD01	DEPURAZIONE	DEPURAZIONE	DEPURAZIONE
UFTC	UFFICIO TECNICO	FOC MANUTENZIONE	FOC
LACO	LABORATORIO	FOC VERIFICA E CONTROLLO	
AMAM	AMMINISTRATIVO AMBIENTALE		
UTEN	GESTIONE UTENZE	FOC GESTIONE UTENZE IDRICHE	
MEZZI	AUTOMEZZI E AUTOVEICOLI	SC AUTOPARCO	SC
SEDI	SEDI E FABBRICATI	SC FACILITY	
HWSW	HARDWARE E SOFTWARE	SC INFORMATICA	
COFI	AMMINISTRAZIONE E FINANZA	SC AMMINISTRATIVI E FINANZIARI	
AFGE	AFFARI GENERALI	SC ORGANI LEGALI E SOCIETARI	
SICU	SICUREZZA		
CEA	CENTRO EDUCATIVO AMBIENTALE		
RRUU	RISORSE UMANE	SC RISORSE UMANE	

CONTO ECONOMICO DI PREVISIONE PER IL 2022

Nel prosieguo della relazione, per rendere più agevole la lettura, la voce A del conto economico – Valore della produzione - è stata scomposta nei seguenti aggregati:

- Servizio Idrico Integrato;
- Altre Attività Idriche;
- Attività Diverse.

I costi “non direttamente attribuibili”, raggruppati nell’insieme:

- “FOC e SC” – Funzioni Operative Condivise e Servizi Comuni”.

La ripartizione dettagliata per ciascuna Attività del Servizio idrico – Acquedotto Fognatura e Depurazione – è esposta nell’Allegato 1.

A – VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1 - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Servizio Idrico Integrato

Come già precisato nella premessa, per il periodo regolatorio 2020-2023, la tariffa è determinata sulla base del metodo tariffario MTI-3.

Per CADF, il Consiglio Locale Atersir di Ferrara ha approvato l’aggiornamento tariffario, per il terzo periodo regolatorio, nel mese di novembre 2020.

Per agevolare i propri utenti nell’attuale periodo di difficoltà economica, acuita dall’emergenza sanitaria, CADF, come già per il biennio 2020-2021, ha deciso di rinunciare anche il 2022 all’incremento tariffario riconosciuto da ARERA.

Nella Tabella 2 che segue viene dettagliata la composizione dei ricavi per ciascuna attività del SII (Acquedotto, Fognatura e Depurazione), sulla base dell’articolazione prevista dal TICS e la tariffa applicabile a ciascuna tipologia d’uso e scaglione di consumo.

Il conteggio è stato effettuato ipotizzando un volume di consumo di acqua di mc 8.900.000, in linea con il dato consuntivo 2020, così come risulta dall’estrazione al 31/10/2021 e con il preconsuntivo 2021 (mc 8.950.000).

RICAVI TARIFFARI

Tipologia d'uso	Sottotipologia	Servizio idrico	Min di scaglione (m³/2021)	Max di scaglione (m³/2021)	QV (Euro/m³) 2021 (esclusi UI1, UI2, UI3, UI4)	Volumi (m³/anno) 2022	QF (Euro/uteni/anno) 2022	Utenze (num/anno) 2022	concessioni (num/anno) 2022	Totale QV 2022 (euro)	Totale QF 2022 (euro)	
a) uso domestico	uso domestico residente (procapite standard)	Acquedotto	-	84	1,1482	3.138.923	16,92	40.450	42.331	3.604.130	716.216	
			85	132	1,6172	1.094.219				1.769.593		
			133	180	2,5297	638.775				1.615.898		
			181		3,1893	810.661				2.585.434		
		Fognatura			0,2351	4.514.240	5,64	34.620	36.181	1.061.081	204.054	
		Depurazione			0,6389	4.506.853	5,64	34.531	36.090	2.879.329	203.541	
a) uso domestico	uso domestico non residente	Acquedotto	-	132	1,6172	699.347	101,52	22.129	35.209	1.130.998	3.574.298	
			133		2,5297	168.843				427.119		
		Fognatura			0,2351	689.690	5,64	21.124	34.073	162.113	192.165	
		Depurazione			0,6389	688.561	5,64	21.110	34.059	439.907	192.086	
c) uso artigianale e commerciale		Acquedotto	-	240	1,6172	421.534	95,88	4.886	4.891	681.713	468.933	
			241	4.320	2,5297	635.853				1.608.506		
			4.321		1,7930	478.956				858.770		
		Fognatura			0,2351	1.220.471	5,64	3.935	3.941	286.874	22.226	
		Depurazione			0,6389	1.218.474	5,64	3.924	3.930	778.456	22.164	
e) uso pubblico non disalimentabile	bocche antincendio	Acquedotto	-		2,5297	19.056	107,16	250	250	48.206	26.789	
		Fognatura			0,2351	15.138	5,64	201	201	3.558	1.134	
		Depurazione			0,6389	15.113	5,64	200	200	9.656	1.128	
e) uso pubblico non disalimentabile	utenze comunali	Acquedotto	-		1,1482	137.214	107,16	105	722	157.550	77.367	
		Fognatura			0,2351	109.003	5,64	104	721	25.621	4.066	
		Depurazione			0,6389	108.824	5,64	104	721	69.526	4.066	
d) uso agricolo e zootecnico	allevamento	Acquedotto	-		0,8086	309.601	16,92	111	111	250.346	1.878	
		Fognatura			0,2351	245.947	5,64	7	7	57.810	39	
		Depurazione			0,6389	245.545	5,64	7	7	156.873	39	
d) uso agricolo e zootecnico	uso agricolo	Acquedotto	-		1,6172	262.600	16,92	247	247	424.682	4.179	
		Fognatura			0,2351	208.609	5,64	66	66	49.034	372	
		Depurazione			0,6389	208.268	5,64	66	66	133.058	372	
f) uso pubblico disalimentabile	utenze comunali	Acquedotto	-		1,1482	84.418	16,92	501	501	96.929	8.477	
		Fognatura			0,2351	67.062	5,64	412	412	15.763	2.324	
		Depurazione			0,6389	66.952	5,64	409	409	42.774	2.307	
										€ 21.431.307,06	€ 5.730.222,16	€ 27.161.529,23
					% utenti allacciati alla pubblica fognatura	mc		Utenze	di cui			
						8.900.000		68.574	Acquedotto	€ 15.259.873,95	€ 4.878.137,11	€ 20.138.011,06
					79,44%	7.070.160		60.365	Fognatura	€ 1.661.855,25	€ 426.380,92	€ 2.088.236,16
					79,31%	7.058.590		60.247	Depurazione	€ 4.509.577,86	€ 425.704,14	€ 4.935.282,00

Oltre ai ricavi tariffari nei confronti degli utenti del servizio Idrico, per quanto riguarda l'attività di Acquedotto, nella voce A.1, sono compresi i corrispettivi di seguito descritti e riportati nella tabella 3.

I Ricavi per la vendita di acqua all'ingrosso sono riconducibili all'interscambio con Hera e sono oggetto di specifica regolazione tariffaria ARERA. La componente reddituale è stata quantificata basandosi sulle serie storiche dei volumi veduti all'ingrosso che, annualmente, sono pari a circa 340.000 mc valorizzati a 0,863224 euro/mc.

L'importo di euro 150.000 deriva dalla previsione degli allacciamenti idrici che si stima di effettuare nel 2021. Tutti gli allacciamenti hanno un costo forfettario di euro 150.

Sono stimati in euro 50.000 i proventi relativi al rimborso da parte degli utenti dei bolli necessari per l'attivazione del contratto di fornitura e altri rimborsi legati alla morosità.

Per quanto attiene alle voci economiche legate adesione al fondo fughe e all'utilizzo dello stesso, dal 2021 è stato applicato un nuovo regolamento e conseguentemente è modificata la modalità di contabilizzazione.

L'adesione dell'utente al Fondo Rischi Fughe Acqua (FRFA) avviene sulla base del "silenzio-assenso" ed è addebitato in bolletta col criterio del pro die.

Per accedere all'utilizzo del FRFA, alla fuga d'acqua dovrà corrispondere, con riferimento allo stesso periodo, un volume fatturato superiore al doppio del consumo medio effettivo (pro die) nell'ultimo biennio, con un limite massimo di 10.000 euro.

Contabilmente, le quote di adesione saranno accantonate in un apposito fondo, decrementato dai rimborsi effettuati agli utenti. Annualmente, a seguito della verifica della consistenza del fondo, le quote di adesione potranno essere aggiornate da CADF.

Tab.3 - Ricavi delle vendite dell'Attività Acquedotto

A1: RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	ACQUA	ACQUA	ACQUA
Utilizzo fondo fughe	(500.000)		(1.000.000)
Contributi da utenti per allacciamento	150.000	150.000	100.000
Rimborsi da utenti (compresa morosità)	50.000	50.000	90.000
Ricavo da fondo fughe	500.000		1.000.000
Ricavi vendita acqua all'ingrosso	300.000	300.000	300.000
TOTALE	500.000	500.000	490.000

Sempre con riferimento al macroaggregato del Servizio Idrico Integrato, nella voce A.1 del conto economico, confluiscono, per l'attività di Depurazione e Fognatura, i ricavi per insediamenti produttivi autorizzati allo scarico in pubblica fognatura e regolati da apposita voce tariffaria che prevede una quota fissa e una quota variabile in funzione, non solo dei volumi scaricati e depurati ma anche dalla tipologia di inquinanti principali da abbattere. Per il 2022, sono stati stimati ricavi per euro 150.000.

Altre attività Idriche

Nell'insieme delle "Altre Attività Idriche" rientranti nella voce A.1 del conto economico, CADF svolge, per conto terzi, le seguenti prestazioni:

- Trattamento di bottini e percolati;
- Rilascio autorizzazioni allo scarico.

Per ciascuna di esse, la stima dei ricavi, per il 2022, si basa sull'andamento dei valori a consuntivo, riepilogati nella Tab.4.

Tab.4 – ricavi delle Altre Attività Idriche in A.1

A1: RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	AAI	AAI	AAI
Ricavi per smaltimento bottini	800.000	800.000	1.000.000
Rilascio autorizzazioni allo scarico	20.000	20.000	20.000
TOTALE	820.000	820.000	1.020.000

Attività Diverse

A seguito della fusione, efficace dall'01/01/2021, il macroaggregato dei ricavi delle Attività Diverse, iscrivibile nella voce A.1 del conto economico, comprende i ricavi caratteristici dell'incorporata. Oggi i servizi di connettività erogati sono i seguenti:

- Tecnologia radio n. 1.050 (utenti privati e business);
- Tecnologia Fibra (FTTH) n. 180;
- Tecnologia Fibra (FTTH) e radio n. 155 (utenze interne CADF – Sedi e punti distribuiti nel territorio per i sistemi di telecontrollo);
- Inoltre sono servite n. 155 utenze interne di CADF sia in tecnologia Fibra ottica che radio;

Meritano una nota tra i servizi erogati presso i comuni soci, la gestione dei sistemi di videosorveglianza su territorio pubblico per complessive 250 Telecamere oltre alle 60 Telecamere di gestione interna di CADF. Le telecamere sono sia per le riprese di contesto che per il rilievo puntuale delle targhe in transito.

Oggi collaboriamo, con le Pubbliche Amministrazioni e vengono erogati servizi di assistenza informatica, il servizio di videosorveglianza e di riconoscimento delle targhe in transito e riprese di contesto, per euro 400.000.

A.4 – INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Il Testo Unico in materia di unbundling contabile prevede che i gestori debbano attribuire “*ex ante*” alle attività tutte le poste economiche e patrimoniali.

Nel caso in cui una posta economica o patrimoniale sia condivisa tra più Attività la stessa potrà essere successivamente ribaltata sulle singole Attività attraverso specifici “*Driver*” espressamente individuati.

Pertanto dal 2019, è cambiata la modalità di contabilizzazione delle immobilizzazioni con l’attribuzione e la patrimonializzazione del costo già dalla registrazione contabile della fattura.

I costi indiretti non attribuibili “*ab origine*” sono essenzialmente riconducibili al costo del personale tecnico incaricato della progettazione delle opere pluriennali e del coordinamento delle attività di cantiere. Tale costo continua ad essere capitalizzato nella fase di chiusura, rettifica ed assestamento del bilancio.

Per il 2022, le capitalizzazioni riconducibili al SII ammontano ad euro 1.440.000 ed euro 190.000 per opere realizzate nel settore delle telecomunicazioni e dunque riferibili alle Attività Diverse.

A.5 – ALTRI RICAVI E PROVENTI

Le analisi effettuate dal laboratorio per conto terzi rientrano tra le Altre Attività Idriche e sono state stimate in euro 50.000.

Più consistenti sono i proventi, complessivamente quantificati in euro 250.000, da ricondurre alle Attività Diverse. Le voci principali sono costituite dai fitti attivi a carico delle società di telecomunicazione per il posizionamento delle antenne di trasmissione sulle torri piezometriche, per euro 150.000, e dai proventi per servizi in convenzione con i Comuni, per euro 100.000.

B – COSTI DELLA PRODUZIONE

Come illustrato nella premessa, la separazione contabile prevede che i costi non direttamente riconducibili alle singole Attività siano attribuiti alle Funzioni Operative Condivise (da ora FOC) e ai Servizi Comuni (da ora SC), tassativamente previsti ed elencati dal Testo Unico.

Le Funzioni Operative Condivise sono fasi proprie del SII svolte per più Attività.

I Servizi Comuni sono attività generali di struttura non tipiche del Servizio Idrico ma comuni a tutte le aziende.

Tali aggregati, ai fini unbundling, vengono “riallocati” su Acquedotto, Fognatura e Depurazione sulla base di Drivers, anche essi tassativamente elencati e quantificati a consuntivo.

FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE	
Descrizione	Driver
Manutenzione e servizi tecnici	Totale delle ore di manodopera diretta di manutenzione registrata da ciascuna attività
Verifica e controllo	Numero di campioni
Gestione utenze	Numero utenze
SERVIZI COMUNI	
Descrizione	Driver
Trasporti e autoparco	Km percorsi
Servizi immobiliari e facility management	Numero di addetti assegnati a ciascuna Attività
Servizi informatici	Numero di postazioni attive assegnate a ciascuna Attività
Servizi amministrativi e finanziari	Tot ricavi delle vendite e delle prestazioni di ciascuna Attività
Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	Tot ricavi delle vendite e delle prestazioni di ciascuna Attività
Servizi del personale e delle risorse umane	Numero di addetti assegnati a ciascuna Attività

B.6 – COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI COSUMO E MERCI

Servizio Idrico Integrato

Trattasi delle spese per l'acquisizione dei materiali da utilizzare per la gestione del servizio.

Per la quantificazione, si è tenuto conto delle spese sostenute negli esercizi precedenti, aumentati di una percentuale in linea con l'aumento previsto del tasso di inflazione.

L'economia europea si sta riprendendo fortemente dalla recessione causata dalla pandemia con un tasso di crescita superiore al 5% (per l'Italia è previsto 6,5%) ma ci sono evidenti segnali di una crescita dell'inflazione. I fattori che potrebbero contribuire all'aumento dell'inflazione sono legati alla scarsità delle materie prime in funzione della richiesta e la prolungata carenza di forniture nelle economie avanzate e in via di sviluppo, le pressioni sui prezzi dei prodotti alimentari e il deprezzamento delle valute nei mercati emergenti. I prezzi dei generi alimentari sono aumentati nel mondo di circa il 40% durante la pandemia, rappresentando un'acuta minaccia per i Paesi a basso reddito, dove questi acquisti rappresentano una grossa parte della spesa per i consumi». Il tasso dell'inflazione si stima attorno al 3,5% per il 2022 e 2,5% per il 2023. Tra le cause degli aumenti dei costi dei materiali e dei servizi acquistati bisogna senza dubbio rilevare il forte incremento di prezzo che è stato registrato sul mercato dell'energia e del gas naturale. Dopo un sensibile rallentamento dovuto alla pandemia da Coronavirus, le attività produttive hanno ripreso determinando un aumento rapido della domanda di materie prime difficili da reperire per problemi di trasporto e disponibilità. Il prezzo del petrolio è

quindi aumentato del 200% dalla primavera del 2020 e quello del gas naturale del 30% solo nel secondo trimestre del 2021. Un altro fattore responsabile dell'aumento energia elettrica è la crescita dei prezzi dei permessi di emissione di CO₂, detti anche Ets (Emission Trading Scheme), che le aziende si scambiano attraverso l'Emission trading system europeo. Si tratta di permessi rilasciati in numero limitato dalle autorità europee e vengono poi scambiati tra le aziende, con quelle meno inquinanti che possono vendere i propri alle industrie che producono più emissioni. Lo scopo di questo sistema, che esiste da più di 15 anni, è ridurre la produzione di gas inquinanti, tra le principali cause del riscaldamento globale. Il numero di permessi viene periodicamente ridotto proprio per incentivare il passaggio a produzioni più sostenibili, di conseguenza il loro prezzo aumenta. Attualmente si aggira intorno ai 50 euro per tonnellata di anidride carbonica prodotta. Gli aumenti dei costi da inizio anno hanno avuto ripercussioni sulle grandi aziende che producono energia da combustibili fossili, che a loro volta scaricano poi parte dei costi nelle bollette dei consumatori. Anche la bolletta del gas è aumentata in modo significativo. In Italia il gas naturale è impiegato per produrre il 40% circa dell'energia elettrica, l'aumento del suo prezzo si riflette, dunque, sul costo dell'elettricità. Secondo le previsioni, il rincaro raggiungerebbe il 30% in più ogni anno. Per l'ARERA i costi del gas nel terzo trimestre del 2021 hanno subito un rialzo del 50% rispetto al secondo. Questo è dovuto al fatto che il fabbisogno energetico italiano si basa prevalentemente sul gas e quindi su centrali termoelettriche alimentate con il metano. Le energie rinnovabili non bastano a soddisfare l'intera domanda. Inoltre, il clima contribuisce all'aumento del prezzo del gas: c'è stata un'elevata richiesta di gas sia in primavera, quando si sono registrate temperature sotto la media, ed è stato necessario accendere i riscaldamenti, sia in estate quando, invece, l'energia elettrica era indispensabile per accendere i condizionatori. L'aumento dei prezzi del gas è dovuto anche al fatto che l'Europa ha una forte dipendenza dalle forniture della Russia, che in questo periodo ha ridotto i flussi a vantaggio dei paesi asiatici. Ci sono da considerare anche alcuni problemi nei giacimenti del Mare del Nord, che hanno reso disponibili meno quantità di gas prodotto direttamente in Europa, e il progressivo esaurimento di uno dei più importanti giacimenti nei Paesi Bassi non sta di certo aiutando. L'aumento del costo dell'energia elettrica è stato veramente imponente. Per dare oggettività al fenomeno basti considerare che nel mese di settembre il costo della componente energia sul mercato, ovvero quanto costa ai rivenditori l'acquisto dell'energia elettrica, ha superato i **180 €/MWh**, secondo i dati raccolti da GME (Gestore Mercati Energetici). Per un raffronto, la media nel 2019 era stata di poco inferiore ai **50 €/MWh**. Come si è detto, oltre al prezzo dell'energia elettrica, sui mercati è schizzato alle stelle anche il prezzo del gas, che utilizziamo sia direttamente per riscaldare le nostre abitazioni, sia per produrre energia elettrica con centrali termoelettriche. È arrivato a **circa 44 centesimi di euro** per metro cubo di gas ad agosto 2021, **un prezzo 4 volte più alto dell'era pre-Covid**, quando ad agosto 2019 era a **10,7 cent/mc**. A settembre in Europa è arrivato a quasi 5 volte il suo prezzo pre-pandemia. Per la nostra azienda questo effetto ha contribuito ad un aumento del costo complessivo dell'energia elettrica:

costo 2020: 2.159.625 euro

costo previsto 2021: 2.674.300 euro

costo stimato 2022: 3.267.650 euro (+ 593.350 euro)

Nell'allegato 1 alla presente relazione, tali costi sono dettagliati per ciascuna Attività.

Particolarmente rilevanti sono i costi per l'acquisto dei prodotti chimici di processo per la potabilizzazione dell'acqua, euro 700.000, e per la depurazione, euro 470.850; un importo residuale, pari a euro 10.000 è stanziato per la fognatura.

Un costo pari a euro 976.400 è da imputarsi prevalentemente all'acquisto di materiali edili, elettrici e materiali di consumo oltre ad attrezzature e apparecchiature per officina e magazzino.

B6: COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	SII	SII	SII
S0101 - Arredi	1.000	1.650	1.000
S0102 - Articoli promozionali, gadget	0	0	0
S0103 - Attrezzature e apparecchiature per A/F/D	216.800	226.650	199.550
S0104 - Attrez. e apparecch. per officina e magazzino	14.000	10.000	10.000
S0107 - Carpenteria Metallica	17.200	20.200	44.500
S0108 - Combustibili energia (Carburanti)	9.800	13.200	13.200
S0109 - Sicurezza ambienti di lavoro e vestiario	66.000	67.250	71.050
S0110 - Strumentazione elettronica	5.000	4.500	5.000
S0111 - Materiale elettrico	33.000	60.000	70.500
S0112 - Personal computer	0	0	0
S0113 - software	0	0	0
S0114 - Impianti Sistemi e Componenti	13.000	10.250	5.000
S0115 - Materiale consumo A/F/D	301.600	299.900	594.900
S0116 - Materiali edili	188.600	188.600	180.000
S0117 - Materiali vari	80.000	100.000	131.000
S0119 - Prodotti, strum. e materiali per laboratorio	15.500	18.500	26.500
S0120 - Prodotti chimici di processo	875.500	799.500	1.180.850
S0121 - Materiale per telecomunicazioni	0	0	0
TOTALE	1.837.000	1.820.200	2.533.050

Attività Diverse

A seguito della fusione, la voce è valorizzata anche per il macroaggregato delle Attività Diverse per gli acquisti inerenti ai servizi di telecomunicazione e assistenza informatica.

B6:		PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		ATTIVITA' DIVERSE	ATTIVITA' DIVERSE
S0101 - Arredi		0	0
S0110 - Strumentazione elettronica		0	0
S0103 - Attrezzature e apparecchiature per A/F/D		2.000	2.000
S0104 - Attrez. e apparecch. per officina e magazzino		10.000	0
S0107 - Carpenteria Metallica		0	0
S0108 - Combustibili energia (Carburanti)		0	0
S0109 - Sicurezza ambienti di lavoro e vestiario		0	0
S0110 - Strumentazione elettronica		0	0
S0111 - Materiale elettrico		0	0
S0112 - Personal computer		35.000	10.000
S0113 - Software		40.000	8.000
S0114 - Impianti Sistemi e Componenti		0	0
S0115 - Materiale consumo A/F/D		0	0
S0116 - Materiali edili		0	0
S0117 - Materiali vari		7.000	0
S0119 - Prodotti, strum. e materiali per laboratorio		0	0
S0120 - Prodotti chimici di processo		0	0
S0121 - Materiale per telecomunicazioni		168.000	91.000
TOTALE		262.000	111.000

Funzioni Operative Condivise e Servizi Comuni

Nella voce B.6 di questo insieme, si evidenzia per rilevanza il costo per carburanti e lubrificanti, stimato per il 2022 in euro 352.000, specificamente attribuibile al Servizio Comune "Trasporti e Autoparco". L'aumento del costo dei carburanti è stato nell'ultimo anno circa del 26%. Il metano ha avuto un incremento vicino al 40%. Rispetto ad un anno fa la corsa al rialzo dei prezzi dei carburanti è in continua ascesa a causa dell'aumento del prezzo del petrolio e dell'incremento del costo dei prodotti raffinati. La corsa del petrolio, con il Brent che oscilla sui 85 dollari al barile rende più salato il rifornimento di carburante rispetto ad un anno fa quando i prezzi sono scesi durante il primo lockdown.

L'incremento della voce contabile "Sicurezza ambienti di lavoro e vestiario" è principalmente legato all'emergenza sanitaria e alla spesa stimata per l'acquisto di mascherine e materiale igienizzante sulla base di quanto sostenuto da negli ultimi 24 mesi.

B6: COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	FOC e SC	FOC e SC	FOC e SC
S0101 - Arredi	13.500	12.000	12.000
S0102 - Articoli promozionali, gadget	31.000	40.000	30.000
S0103 - Attrezzature e apparecchiature per A/F/D	0	0	0
S0104 - Attrez. e apparecch. per officina e magazzino	0	0	0
S0107 - Carpenteria Metallica	1.000	1.000	1.000
S0108 - Combustibili energia (Carburanti)	310.000	312.000	352.000
S0109 - Sicurezza ambienti di lavoro e vestiario	46.150	60.750	70.750
S0110 - Strumentazione elettronica	1.000	1.000	1.000
S0111 - Materiale elettrico	10.000	10.000	10.000
S0112 - Personal computer			500
S0113 - Software	5.000	5.000	5.000
S0114 - Impianti Sistemi e Componenti	2.500	2.500	2.500
S0115 - Materiale consumo A/F/D	0	60.000	60.000
S0116 - Materiali edili	0	0	0
S0117 - Materiali vari	13.200	32.000	22.000
S0119 - Prodotti, strum. e materiali per laboratorio	115.200	118.200	118.200
S0120 - Prodotti chimici di processo	0	0	0
S0121 - Materiale per telecomunicazioni	14.500	14.500	14.500
TOTALE	563.050	668.950	699.450

B.7 - COSTI PER SERVIZI

Servizio Idrico Integrato

La maggioranza delle spese si riferisce a prestazioni di terzi indispensabili per l'attività dell'Azienda, quantificate sulla base dei contratti in corso o in base ai dati consuntivi disponibili.

Le spese di manutenzione e riparazione, che rappresentano una delle poste più significative del bilancio, quantificano i costi da sostenere in conseguenza degli interventi manutentivi ordinari sulle reti e sugli impianti di Acquedotto, Fognatura e Depurazione.

La manutenzione ordinaria e straordinaria è oggetto di puntuale programmazione con l'obiettivo di limitare solo ai casi di urgenza e improrogabilità l'utilizzo di risorse stanziate a costo per interventi straordinari da capitalizzare a fine esercizio.

Per la manutenzione ordinaria delle reti e degli impianti idrici la spesa per il 2022 è quantificata in euro 221.795, quella destinata al Servizio Fognatura ammonta ad euro 126.000, infine per la depurazione sono previsti euro 154.000.

Il costo di energia elettrica assorbito dal Servizio Idrico Integrato, per l'anno 2022, è di euro 3.267.650, di cui euro 1.707.500 dal Servizio Acquedotto, euro 543.650 dal Servizio Fognatura e, infine, euro 1.016.500 dal Servizio depurazione.

Si prosegue nell'efficientamento tecnologico degli impianti in un'ottica di sostenibilità ambientale e efficienza economica.

La voce "Ambiente e rifiuti" è attribuibile, per euro 1.166.000 alla Depurazione e comprende il costo per il trasporto dei fanghi liquidi, per il trasporto dei fanghi in agricoltura e la pulizia dei letti di essiccamento; per euro 270.500 alla Fognatura e include il costo per gli espurghi e la pulizia delle caditoie; mentre per il Servizio Acquedotto sono stimati euro 266.365.

B7: COSTI PER SERVIZI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	SII	SII	SII
S0201 - Analisi di laboratorio chimiche e microbiolog.	0	0	0
S0202 - Mediche (medicina del lavoro)	0	0	0
S0203 - Assicurazioni	0	0	0
S0204 - Consulenza e outsourcing	11.100	11.100	20.600
S0205 - Facility	29.000	26.000	56.000
S0206 - Formazione e corsi	0	0	0
S0207 - Manutenzione centrali, impianti e condutture	428.200	430.800	501.795
S0208 - Automezzi	15.000	15.000	10.000
S0209 - Manutenzione edifici	9.000	9.000	22.000
S0210 - Marketing e comunicazione	0	0	0
S0214 - Ristorazione	106.500	0	0
S0215 - Commerciali area clienti (spedizione bollette)	0	0	0
S0217 - Tecnici professionali	1.000	1.000	0
S0218 - Tecnici non professionali	0	0	0
S0219 - Manutenzione hardware e software	0	0	0
S0220 - Sistemistici	0	0	0
S0221 - Telecomunicazioni	2.500	17.500	19.500
S0223 - Ambiente e rifiuti	1.162.500	1.426.000	1.702.865
S0224 - Energia elettrica e gas	2.650.000	2.674.300	3.267.650
S0501 - Autoconsumo acqua	150.000	100.000	100.000
S0224 - Acqua e gas (utenze)	0	0	0
S0301 - OG 1 Edifici civili e industriali	0	0	0
S0308 - OS1 Lavori in terra	263.500	258.500	294.000
S0313 - OS 18A Componenti strutturali in acciaio	102.000	89.000	97.000
S0318 - OS 30 Impianti interni elettrici, telefonici	38.000	32.000	14.000
S0316 - OS 22 impianti di potabilizz e depuraz	0	0	0
S0320 - Prestazioni legali e notarili	0	0	0
S0541 - Missioni e trasferte	0	0	0
S0502 - Consiglio di Amministrazione	0	0	0
S0503 - Collegio Sindacale	0	0	0
S0538 - Spese postali e di spedizione	0	0	0
Acquisto acqua all'ingrosso	300.000	300.000	300.000
TOTALE	5.268.300	5.390.200	6.405.410

Attività Diverse

Dal 2022, seguito della fusione, la voce è valorizzata anche per il macroaggregato delle Attività Diverse per gli acquisti inerenti ai servizi di telecomunicazione e assistenza informatica.

B7: COSTI PER SERVIZI		PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
		ATTIVITA' DIVERSE	ATTIVITA' DIVERSE
S0203 - Assicurazioni		0	7.000
S0206 - Formazione e corsi		0	3.000
S0207 - Manutenzione centrali, impianti e condutture		23.000	29.000
S0209 - Manutenzione edifici		2.000	2.000
S0216 - Strutture			3.000
S0219 - Manutenzione hardware e software		0	4.000
S0220 - Sistemistici		10.000	20.000
S0221 - Telecomunicazioni		10.000	73.000
S0224 - Energia elettrica		0	31.000
S0308 - OS1 Lavori in terra		2.000	2.000
S0314 - OS 19 Impianti di rete di telecomunicazione			290.000
S0316 - OS 22 Impianti di potabilizz e depuraz		110.000	110.000
S0318 - OS 30 Impianti interni elettrici, telefonici		2.000	2.000
TOTALE		159.000	576.000

Funzioni Operative Condivise e Servizi Comuni

Si evidenziano le poste più significative della voce B.7 di questo insieme.

Il costo per manutenzioni ordinarie, stimato per il 2022 in euro 529.300, specificamente attribuibile alla FOC manutenzioni centrali impianti e condutture (107.900 euro) manutenzione automezzi (226.000 euro) e manutenzione edifici (euro 195.400); infine al Servizio Comune "Servizi informatici" per l'aggiornamento e l'assistenza periodica ad hardware e software sono astati attribuiti complessivamente 300.000 euro.

Il costo per le attività di facility quantificate in euro 432.000.

I costi per il pagamento dei premi assicurativi ammontano ad euro 400.000 e confluiscono nel Servizio Comune "Servizi Amministrativi".

È stato preventivato un onere relativo a consulenze ed outsourcing per euro 290.200.

Le spese per gli Organi Istituzionali (Assemblea, Consiglio di Amministrazione) e quelle per il Collegio Sindacale e del Revisori dei Conti sono state quantificate sulla base delle vigenti disposizioni ed atti deliberativi.

B7: COSTI PER SERVIZI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	FOC E SC	FOC E SC	FOC E SC
S0201 - Analisi di laboratorio chimiche e microbiolog.	80.400	78.900	86.500

S0202 - Mediche (medicina del lavoro)	25.000	50.000	50.000
S0203 - Assicurazioni	400.000	400.000	400.000
S0204 - Consulenza e outsourcing	390.100	291.700	290.200
S0205 - Facility	335.800	484.300	432.300
S0206 - Formazione e corsi	57.500	90.000	90.000
S0207 - Manutenzione centrali, impianti e condutture	101.400	111.900	107.900
S0208 - Automezzi	222.000	226.000	226.000
S0209 - Manutenzione edifici	43.000	45.400	195.400
S0210 - Marketing e comunicazione	95.700	144.000	86.500
S0214 - Ristorazione	105.000	253.000	253.000
S0216 - Strutture (consulenze)			
S0215 - Commerciali area clienti (spedizione bollette)	87.000	87.000	87.000
S0217 - Tecnici professionali	62.500	54.500	54.500
S0218 - Tecnici non professionali	3.500	2.500	2.500
S0219 - Manutenzione hardware e software	100.000	100.000	50.000
S0220 - Sistemistici	150.000	150.000	250.000
S0221 - Telecomunicazioni	205.000	150.000	170.000
S0223 - Ambiente e rifiuti	11.400	13.400	13.400
S0224 - Energia elettrica	250.000	135.000	85.000
S0224 - Acqua e gas	0	0	0
S0224 - Acqua e gas	0		
S0301 - OS1 Lavori in terra	0	3.000	3.000
S0308 - OG 1 Edifici civili e industriali	0	0	0
S0313 - OS 18A Componenti strutturali in acciaio	0	0	0
S0314 - OS 19 Impianti di rete di telecomunicazione			
S0316 - OS 22 impianti di potabilizz e depuraz	0	0	0
S0318 - OS 30 Impianti interni elettrici, telefonici	0	0	0
S0320 - Prestazioni legali e notarili	100.000	100.000	75.000
S0541 - Missioni e trasferte	20.000	20.000	20.000
S0502 - Consiglio di Amministrazione	100.000	100.000	90.000
S0503 - Collegio Sindacale	100.000	100.000	70.000
S0538 - Spese postali e di spedizione	2.000	2.000	2.000
Acqua da altri enti			
TOTALE	3.047.300	3.192.600	3.190.200

B.8 - COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI

Servizio Idrico Integrato

Il costo complessivo relativo al godimento beni di terzi per l'anno 2022 comprende la remunerazione stabilita e concordata per l'uso delle reti e degli impianti di proprietà dei Comuni Soci, euro 987.418 per il servizio acquedotto ed euro 513.850 per il Servizio Depurazione.

Nella stessa voce sono compresi anche i costi relativi all'affitto dei locali per il ricovero degli automezzi aziendali e dei materiali di consumo per il pronto intervento nonché gli affitti degli Uffici di Comacchio e Copparo.

Il costo per noleggi è relativo all'utilizzo di autoveicoli speciali utilizzati per lavori di scavo e reinterro.

B.9 - COSTI PER IL PERSONALE

Servizio Idrico Integrato

Al SII è direttamente attribuito il costo del personale operaio.

Già da diversi anni CADF ha sviluppato e utilizza un software applicativo per rendicontare le ore-lavoro e il materiale di magazzino impiegato per la conduzione degli impianti e per gli interventi operativi di manutenzione.

Attraverso questo strumento, per il personale operativo, è possibile attribuire il relativo costo complessivo a ciascuna attività/comparto del SII.

B9: COSTI PER IL PERSONALE	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	SII	SII	SII
S0601 - Retribuzioni lorde	3.190.000	3.210.000	2.680.000
S0602 - Oneri sociali	1.170.000	1.210.000	935.000
S0603 - Accanton. al fondo T.F.R.	210.000	210.000	195.000
TOTALE	4.570.000	4.630.000	3.810.000

Attività Diverse

Rispetto agli esercizi precedenti, per il 2022, a seguito della fusione, la voce è valorizzata anche per il macroaggregato delle Attività Diverse per gli interventi operativi inerenti ai servizi di telecomunicazione, per un ammontare complessivo di euro 240.000.

Nel settore sono impiegati:

Funzioni Operative Condivise e Servizi Comuni

Trattasi del personale che svolge mansioni tecniche e amministrative per diverse attività del SII. Si precisa che nella FOC "Manutenzione e servizi tecnici" viene conteggiato il costo del personale addetto alla progettazione e in genere di coordinamento del personale operativo sui cantieri; nella FOC "Gestione utenze idriche" confluisce il costo dei lavoratori impiegati nella lettura dei contatori. Come già precisato, ai fini della separazione contabile, il costo di tale aggregato sarà ribaltato sulle Attività sulla base degli specifici Drivers calcolati per ciascuna FOC e ciascun SC.

B9: COSTI PER IL PERSONALE	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	FOC e SC	FOC e SC	FOC e SC

S0601 - Retribuzioni lorde	3.200.000	3.285.000	3.460.000
S0602 - Oneri sociali	940.000	1.035.000	1.270.000
S0603 - Accanton. al fondo T.F.R.	270.000	250.000	270.000
TOTALE	4.410.000	4.570.000	5.000.000

B.10 - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

a) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

L'ammortamento dei beni immateriali di CADF, costituiti dal software aziendale, è stimato in 265.000 euro, di cui cui euro 250.000 attribuibili al SC "Servizi Informatici" ed euro 15.000 alle Attività Diverse.

b) AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Con la delibera 580/2019 di approvazione del Metodo Tariffario (MTI-3) del terzo periodo regolatorio 2020-2023, ARERA ha definito, a partire dall'anno 2020, la vita utile di ciascuna categoria di immobilizzazioni a cui CADF si uniforma per il calcolo degli ammortamenti.

ATTIVITA'	CATEGORIA IMMOBILIZZAZIONI	VITA UTILE (ANNI)
Acquedotto	Condotte di acquedotto	40
	Opere idrauliche fisse di acquedotto	40
	Serbatoi	40
	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	8
	Impianti di potabilizzazione	20
	Altri trattamenti di potabilizzazione (dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	12
	Gruppi di misura	10
	Sistemi informativi di acquedotto	5
	Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	
Fognatura	Condotte fognarie	50
	Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	40
	Vasche di laminazione e di prima pioggia	40
	Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	8
	Gruppi di misura	10
	Sistemi informativi di fognatura	5
	Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	8
Depurazione	Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	8
	tecniche naturali di depurazione (fitodepurazione e lagunaggio)	40
	Impianti di depurazione -trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	20
	Impianti di depurazione - trattamenti sino al secondario	20
	Impianti di depurazione - trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	20
	Impianti di essiccazione fanghi e di valorizzazione dei fanghi (mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	20
	Gruppi di misura	10
	Sistemi informativi di depurazione	5
	Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	8
Comune	Altri impianti	20
	Laboratori e attrezzature	10
	sistemi informativi	5
	Telecontrollo e teletrasmissione	8
	Autoveicolo e automezzi	5
	Fabbricati non industriali	40
	Fabbricati industriali	40
	Costruzioni leggere	20
	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	5
	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	7

Servizio Idrico Integrato

B10 b: AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	SII	SII	SII
S0516 - Amm. Fabbricati	0	0	0
S0521 - Amm. Depuratori	780.000	590.000	605.000
S0517 - Amm. impianti filtrazione	1.160.000	1.050.000	1.315.000
S0518 - Amm. condutture	1.580.000	1.415.000	1.408.000
S0519 - Amm. imp. sollevamento	480.000	300.000	570.000
S0511 - Amm. app. misura e telecontrollo	0	120.000	135.000
S0512 - Amm. automezzi	0	0	0
S0514 - Amm. mobili e macch. ufficio	0	0	0
S0515 - Amm. macch. elettroniche	0	0	0
TOTALE	4.000.000	3.475.000	4.033.000

Attività Diverse

Trattasi degli ammortamenti delle immobilizzazioni di pertinenza dei servizi di telecomunicazione.

B10 b: AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2021
		ATTIVITA' DIVERSE	ATTIVITA' DIVERSE
Amm. Reti telematiche e impianti		320.000	360.000
S0515 - Amm. macch. elettroniche		5.000	5.000
TOTALE		325.000	365.000

Funzioni Operative Condivise e Servizi Comuni

B10 b: AMM.TO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	FOC e SC	FOC e SC	FOC e SC
S0516 - Amm. Fabbricati	120.000	115.000	90.000
S0511 - Amm. attrezz. app. misura e controllo	140.000	110.000	160.000
S0512 - Amm. automezzi	250.000	250.000	290.000
S0514 - Amm. mobili e macch. ufficio	50.000	10.000	10.000
S0515 - Amm. macch. elettroniche	60.000	53.000	65.000
TOTALE	620.000	538.000	615.000

d) SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Il fondo di svalutazione crediti al 31/12/2020 ammonta ad Euro 4.398.866. Considerato l'importo complessivo dei crediti scaduti e non pagati, è stato attivato un processo di recupero strutturato e una gestione delle attività di recupero del credito puntuale.

Arera ha deliberato procedure per il recupero del credito imponendo azioni temporalmente molto lunghe e particolarmente complesse ed articolate. Queste procedure si applicano ai crediti derivanti dai contratti di somministrazione acqua potabile. Gli altri crediti, precisamente i crediti derivanti da smaltimento reflui industriali, contratti di locazione antenne, analisi chimiche e risarcimento danni oltre ai crediti derivanti da servizi connessione, trasmissione dati e consulenza informatica possono essere recuperati seguendo le regole previste dal codice civile e dalla prassi commerciale. Visto il contesto economico generale di grande incertezza, che potrebbe rendere più difficile l'incasso dei crediti, si è ipotizzato di effettuare un ulteriore accantonamenti di euro 800.000.

B.13 – ALTRI ACCANTONAMENTI

Trattasi dell'accantonamento, pari ad euro 100.000, effettuato a fronte di indennizzi da erogare agli utenti ex delibera 655/2017 Regolazione della qualità contrattuale del servizio idrico integrato.

B.14 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE

B14: ONERI DIVERSI DI GESTIONE	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
	FOC e SC	FOC e SC	FOC e SC
S0105 - Prodotti per ufficio	24.400	25.400	19.400
S0551 - Spese funzionamento ATERSIR	90.000	90.000	90.000
S0552 - Spese funzionamento ARERA	10.000	10.000	10.000
S0547 - Spese di rappresentanza	10.000	10.000	10.000
S0106 - Stampati editoria (abbonamenti giornali e riviste)	19.000	11.000	21.000
S0549 - Risarcimento danni a terzi	50.000	50.000	50.000
S0548 - Spese generali varie	19.000	19.000	20.000
S0545 - Contributi associativi	30.000	30.000	30.000
S0544 - Erogazioni liberali e contributi a terzi	45.000	45.000	30.000
S0541 - Tassa di proprietà automezzi	20.000	20.000	20.000
S0540 - Imposta di bollo e registro e varie	120.000	100.000	80.000
S0542 - Tasse e tributi diversi	100.000	100.000	100.000
S0543 - IMU	30.000	30.000	30.000
TOTALE	567.400	540.400	510.400

C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI

C.17 – INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

Sono stati preventivati 80.000 euro per gli interessi passivi sui mutui accesi per finanziare i lavori indicati sul piano degli interventi. Il 30 giugno 2022 termineremo di rimborsare il mutuo acceso con la Banca Popolare di Milano e rimarrà in essere solo il mutuo acceso con la Banca Popolare Emilia Romagna, che terminerà il 14 dicembre 2023.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Il valore di 700.000 euro rappresenta l'onere calcolato sul reddito imponibile ai fini IRES ed IRAP per il prossimo esercizio. Calcolo indicato solo ai fini comparativi con i bilanci degli anni precedenti.

CONTO ECONOMICO
SERVIZIO INTEGRATO
(EX D.M. 26.4.1995)

	CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi			
	delle Vendite e delle prestazioni (Servizio idrico Integrato)	30.240.302	26.591.890	27.801.529
	delle Vendite e delle prestazioni (Altre attività idriche)	1.211.353	820.000	1.020.000
	delle Vendite e delle prestazioni (Attività Diverse)	14.008		
	delle Vendite e delle prestazioni (Telecomunicazioni)	2.744.565	1.921.000	2.024.000
2	Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (Servizio Idrico Integrato)	1.315.166	760.000	1.440.000
	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (Telecomunicazioni)	0	100.000	190.000
5	Altri ricavi e proventi			
a)	diversi:			
	Atri ricavi (Altre Attività Idriche)	99.429	50.000	75.000
	Altri ricavi (Attività Diverse)	755.473	190.000	250.000
	Ricavi e proventi diversi	767.849		
	Ricavi e proventi diversi (Telecomunicazioni)	34.273		
b)	corrispettivi			
c)	contributi in conto esercizio	28.297		
	contributi in conto esercizio (Telecomunicazioni)	10.204		
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	37.220.920	30.432.890	32.800.529

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Attività Acquedotto)	1.012.243	1.079.300	1.712.200
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Attività Fognatura)	135.677	184.900	155.000
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Attività Depurazione)	367.139	541.000	654.810
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Altre Attività Idriche)	15.000	15.000	11.040
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Attività Diverse)	36.213		
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Telecomunicazioni)	306.899	262.000	111.000
	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	494.255	668.950	699.450
7	Per servizi (Attività Acquedotto)	1.948.979	2.372.400	2.876.760
	Per servizi (Attività Fognatura)	855.416	1.023.300	1.072.650
	Per servizi (Attività Depurazione)	1.229.884	1.604.500	2.105.808
	Per servizi (Altre Attività Idriche)	390.000	390.000	350.192
	Per servizi (Attività Diverse)	18.582		
	Per servizi (Telecomunicazioni)	520.094	159.000	576.000
	Per servizi (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	2.887.232	3.192.600	3.190.200
8	Per godimento di beni di terzi (Attività Acquedotto)	1.326.039	1.207.318	1.188.418
	Per godimento di beni di terzi (Attività Fognatura)	23.363	38.000	32.000
	Per godimento di beni di terzi (Attività Depurazione)	615.012	617.850	646.350
	Per godimento di beni di terzi (Attività Diverse)	2.500		
	Per godimento di beni di terzi (Telecomunicazioni)	147.596	1.000	4.000
	Per godimento di beni di terzi (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	52.881	207.500	154.500
9	Per il personale			
a)	Salari e stipendi (Attività Acquedotto)	1.287.474	2.060.000	1.500.000
a)	Salari e stipendi (Attività Fognatura)	367.850	340.000	440.000
a)	Salari e stipendi (Attività Depurazione)	604.391	740.000	670.000
a)	Salari e stipendi (Altre Attività Idriche)	70.000	70.000	70.000
a)	Salari e stipendi (Attività Diverse)	122.617		
a)	Salari e stipendi (Telecomunicazioni)	257.685	370.000	150.000
a)	Salari e stipendi (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	3.678.497	3.285.000	3.460.000
b)	oneri sociali (Attività Acquedotto)	395.756	850.000	515.000
b)	oneri sociali (Attività Fognatura)	113.073	110.000	140.000
b)	oneri sociali (Attività Depurazione)	206.146	230.000	260.000
b)	oneri sociali (Altre Attività Idriche)	20.000	20.000	20.000
b)	oneri sociali (Attività Diverse)	37.691		
b)	oneri sociali (Telecomunicazioni)	78.628	100.000	60.000
b)	oneri sociali (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	1.111.885	1.035.000	1.270.000
c)	trattamento di fine rapporto (Attività Acquedotto)	87.622	150.000	110.000
c)	trattamento di fine rapporto (Attività Fognatura)	23.059	20.000	30.000
c)	trattamento di fine rapporto (Attività Depurazione)	40.729	30.000	45.000
c)	trattamento di fine rapporto (Altre Attività Idriche)	10.000	10.000	10.000
c)	trattamento di fine rapporto (Attività Diverse)	27.670		

c)	trattamento di fine rapporto (Telecomunicazioni)	16.488	20.000	30.000
c)	trattamento di fine rapporto (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	272.090	250.000	270.000
e)	altri costi	1.500		

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
10	Ammortamenti e svalutazioni			
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali (Attività Acquedotto)	0	0	0
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali (Attività Fognatura)	0	0	0
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali (Attività Depurazione)	0	0	0
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali (Altre Attività Idriche)			
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali (Attività Diverse)	2.151		
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali (Telecomunicazioni)	21.115	15.000	15.000
a)	amm.to delle immobilizzazioni immateriali (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	244.260	210.000	250.000
b)	amm.to delle immobilizzazioni materiali (Attività Acquedotto)	2.872.194	2.490.000	2.840.000
b)	amm.to delle immobilizzazioni materiali (Attività Fognatura)	383.085	395.000	588.000
b)	amm.to delle immobilizzazioni materiali (Attività Depurazione)	803.394	590.000	605.000
b)	amm.to delle immobilizzazioni materiali (Telecomunicazioni)	340.489	325.000	365.000
b)	amm.to delle immobilizzazioni materiali (Servizi Comuni e Funzioni Operative Condivise)	554.232	538.000	615.000
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.000.000	500.000	800.000
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo (Telecomunicazioni) circolante e delle disponibilità liquide	181.677	0	0
11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(76.752)	0	0
11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e di merci (Telecomunicazioni)	(30.593)	0	0
12	Accantonamento per rischi	200.000	200.000	0
13	Altri accantonamenti	300.000	100.000	100.000
14	Oneri diversi di gestione	1.043.844	540.400	510.400
14	Oneri diversi di gestione (Telecomunicazioni)	40.870		
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	29.095.821	29.158.018	31.278.778
	DIFF.TRA VAL. E COSTI DELLA PRODUZ.(A-B)	8.125.099	1.274.872	1.521.751

CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15 Proventi da partecipazioni			
a) in imprese controllate			
b) in imprese collegate			
c) in altre imprese			
16 Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
1. imprese controllate			
2. imprese collegate			
3. enti pubblici di riferimento			
4. altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) proventi diversi dai precedenti da:			
1. imprese controllate			
2. imprese collegate			
3. enti pubblici di riferimento			
4. altri	18.169	0	0
17 Interessi e altri oneri finanziari verso:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) enti pubblici di riferimento		0	0
d) altri	259.192	80.000	80.000
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)	(241.023)	(80.000)	(80.000)
CONTO ECONOMICO	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	7.884.076	1.194.872	1.441.751
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	(2.091.613)	(550.000)	(700.000)
23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	5.792.463	644.872	741.751

PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI
2022-2024
R E L A Z I O N E

Il Piano degli Interventi 2022-2024 rappresenta un elenco di opere che si prevede di realizzare nel periodo di riferimento.

Trattasi del riesame del Piano quadriennale 2020-2023 approvato da ATERSIR a fine 2019, riprogrammato in funzione degli eventi del 2020 nonché di nuove esigenze nel frattempo emerse.

Per ogni opera è stato evidenziato il principale obiettivo di qualità tecnica perseguito:

- M1 - Perdite idriche
- M2 - Interruzioni di servizio
- M3 - Qualità dell'acqua erogata
- M4 - Adeguatezza del sistema fognario
- M5 - Smaltimento fanghi in discarica
- M6 - Qualità dell'acqua depurata

Nelle Tabelle che seguono si riportano gli investimenti previsti per la restata parte del triennio e il valore totale del progetto, che, per talune opere, non ha durata coincidente con l'arco temporale considerato, potendo aver avuto inizio in anni precedenti o una previsione di chiusura oltre il 2023.

IMPIANTI DI POTABILIZZAZIONE

Si tratta di interventi impiantistici e/o sostituzione di apparecchiature o strumenti sia per il rinnovo dell'esistente che per incremento della dotazione delle centrali di potabilizzazione e degli impianti esterni, tesi ad ottimizzare i processi secondo le migliori tecnologie e per conseguire un miglioramento nella gestione automatizzata dei processi produttivi.

Nel triennio 2022-2024 sono programmati interventi innovativi e di manutenzione per un ammontare complessivo superiore a euro 2.100.000.

L'obiettivo principale è legato al mantenimento di un livello ottimale di qualità dell'acqua.

Centrale di Serravalle: manutenzioni straordinarie ed adeguamenti funzionali (2014FECF0001)

Si prevedono interventi significativi per il rifacimento dell'intero sistema di forza motrice con adeguamento e razionalizzazione dei quadri elettrici di ogni sezione dell'impianto.

Gli interventi previsti dal 2022 al 2024 riguarderanno l'installazione di dissabbiatori per il pretrattamento dell'acqua in ingresso, la demolizione di alcuni manufatti dismessi, l'efficientamento della linea disidratazione fanghi e la sostituzione del collettore del sollevamento finale.

Si effettueranno anche attività e lavori di adeguamento sismico sui fabbricati fondamentali per garantire il processo di potabilizzazione e l'erogazione in rete i quali, a seguito dell'analisi di vulnerabilità sismica già eseguita, presentavano alcune necessità di intervento.

Tutti gli interventi saranno eseguiti in autofinanziamento.

Centrale di Ro Ferrarese: manutenzioni straordinarie ed adeguamenti funzionali (2014FECF0002)

Per il periodo 2022-2024 è prevista l'installazione di un montacarichi per il laboratorio analisi, la verniciatura dei filtri a sabbia ed a carbone della linea 1 e l'impermeabilizzazione delle vasche di accumulo finali.

Si effettueranno anche attività e lavori di adeguamento sismico sui fabbricati fondamentali per garantire il processo di potabilizzazione e l'erogazione in rete i quali, a seguito dell'analisi di vulnerabilità sismica già eseguita, presentavano alcune necessità di intervento.

Tutti gli interventi saranno eseguiti in autofinanziamento.

Impianti di accumulo e sollevamenti acquedotto: manutenzioni straordinarie ed adeguamenti funzionali (2014FECF0003)

Su tali impianti del Servizio Acquedotto si prevedono investimenti superiori a euro 960.000. Trattasi di interventi volti a garantire la continuità del servizio.

Per periodo 2022-2024 sono previsti interventi quali la resinatura delle vasche a terra ed il ripristino degli edifici dell'impianto di accumulo di Lido delle Nazioni e significativi interventi di manutenzione straordinaria di natura edile presso gli impianti di Lido degli Estensi e presso l'impianto cosiddetto "Idrolidi".

Tutti gli interventi saranno eseguiti in autofinanziamento.

RETI ACQUEDOTTO

Reti acquedotto: manutenzione straordinaria, estendimenti e nuove condotte (2014FECF0006)

La maggior parte dei nuovi interventi sono previsti nell'annualità 2022 per un importo di circa 1 milione di euro. Riguarderanno prevalentemente la sostituzione di reti di distribuzione vetuste, realizzate nella maggioranza dei casi in cemento amianto e che, a causa delle frequenti rotture causano disservizi all'utenza e spreco di risorsa.

E' previsto un consistente investimento per gli interventi di manutenzione straordinaria e di rifacimento di allacciamenti obsoleti.

E' previsto anche l'intervento di sostituzione dei nodi della rete idrica distributrice, in particolare 42 nodi (tra i più ammalorati), dislocati nei comuni di Ostellato, Tresignana, Fiscaglia, Comacchio, Lagosanto, Riva del Po, Codigoro, per un impegno complessivo di spesa di 206.000 € da suddividere tra il 2022 e il 2023.

Tutti gli interventi saranno eseguiti in autofinanziamento.

RETI FOGNARIE

Reti fognarie e relativi impianti di sollevamento: manutenzioni straordinarie, potenziamenti, estendimenti e nuove condotte (2014FECF0013)

Anche in questo caso viene data rilevanza all'attività di ammodernamento e gestione complessiva della rete fognaria, che si articola in una serie di iniziative che riguardano principalmente la manutenzione straordinaria delle reti e dei sollevamenti compresa la modellazione idraulica, spesso necessariamente abbinata all'attività di video-ispezione, rilievo ed espurgo, volta all'acquisizione precisa della morfologia delle reti da gestire e del loro modello idraulico e della capacità di sviluppare simulazioni previsionali a supporto delle decisioni progettuali.

Nel triennio 2022-2024 le opere più consistenti riguarderanno il rifacimento di condotte fognarie ammalorate (interventi per la ripresa degli sfondamenti stradali) e la realizzazione di nuovi impianti di sollevamento e trattamento. A Migliarino, in località Valcesura, vi è una zona residenziale che non è collegata alla rete fognaria e si prevede di realizzare il collettamento di tutte le tubazioni di scarico e la costruzione di un impianto di trattamento dedicato, poiché la conformazione del territorio rende impossibile il conferimento dei reflui al depuratore centralizzato. Altro intervento importante riguarda il collettamento del depuratore di Camotte al depuratore di Codigoro, viste le ridotte portate trattate risulta difficoltoso ed oneroso il mantenimento di questo piccolo impianto e pertanto si provvederà alla sua trasformazione in impianto di sollevamento ed alla realizzazione della condotta di rilancio.

A lido degli Estensi, in Via Renata di Francia è previsto un intervento di notevole entità alla rete fognaria esistente, che si estende tra via Tigli e Via Dante Alighieri, poiché attualmente questa zona è caratterizzata da frequenti allagamenti conseguenti ad intense precipitazioni.

E' previsto entro marzo 2022 il completamento dei rilievi idraulici dei reticoli fognari degli abitati di Berra, Serravalle, Migliaro e Lagosanto, ed a seguire l'implementazione di tali dati nei modelli idraulici matematici con l'ausilio del software aziendale Info Works, che rappresenta per CADF uno strumento di notevole importanza per la verifica e la progettazione dei sistemi di drenaggio urbani, poiché permette la simulazione del comportamento di una rete fognaria durante un evento meteorico noto o di progetto e la modellazione delle possibili soluzioni migliorative volte ad eliminare i problemi legati alla rete drenante.

Tutti gli interventi saranno eseguiti in autofinanziamento.

IMPIANTI DI DEPURAZIONE

Impianti di depurazione e sollevamenti fognari: manutenzione straordinaria ed adeguamenti funzionali (2014FECF0016)

Nel triennio 2022-2024 sono previsti investimenti per oltre 890.000 euro.

In particolare si interverrà presso gli impianti di Ro, Gorino, Bosco Mesola e presso i sollevamenti fognari siti in località Gherardi, in cui si procederà alla sostituzione di alcune apparecchiature, carpenterie e quadristica elettrica finalizzata all'efficientamento ed ammodernamento degli impianti.

E' prevista l'attività di ripristino della filtrazione finale del depuratore di Comacchio attualmente non in funzione.

Si prevede inoltre di completare le opere di mitigazione visiva presso il depuratore di Migliarino.

Tutti gli interventi saranno eseguiti in autofinanziamento.

OPERE SINGOLE

Nel piano pluriennale degli investimenti sono anche riportate opere che per entità e specificità sono state identificate con codici ATERSIR univoci per un totale nel quadriennio 2020-2023 di oltre 23 milioni di euro.

Si evidenziano gli interventi più rilevanti:

- Impianto di sollevamento potabile Comacchio Via Darsena: Si procederà ad una completa manutenzione degli edifici, impianti e pertinenze impiantistiche del sito. Dal punto di vista edile, il lavoro si concentra principalmente sul rifacimento dell'impermeabilizzazione interna delle due vasche di accumulo esistenti e della vasca di rilancio delle pompe, opere di manutenzione interne ed esterne dei locali tecnici afferenti alle vasche di accumulo ed al sollevamento, la realizzazione di platee per il gruppo elettrogeno e per l'impianto biossido, il rifacimento delle coperture di alcuni edifici, la realizzazione di alcune camere di manovra, il rifacimento del manto stradale di parte delle aree asfaltate e il rifacimento di parte della recinzione perimetrale esterna. Dal punto di vista impiantistico, gli interventi riguardano la parte idraulica con modifiche di nodi della rete acquedottistica ed al sistema di rilancio che verrà ammodernato con l'inserimento di nuove pompe e nuovi inverter; opera di particolare rilevanza riguarda la sostituzione dell'impianto di produzione del biossido di cloro che verrà fornito ex-novo all'interno di un nuovo manufatto prefabbricato esterno. Per quanto riguarda la parte elettrica, a seguito degli interventi sulla parte idraulica, si rendono necessarie

modifiche dell'impianto elettrico con la fornitura di un nuovo gruppo elettrogeno a supporto dell'impianto con relativi collegamenti ai quadri elettrici; l'intervento prevede anche la sostituzione del quadro di bassa tensione e la sostituzione del quadro TLC.

Tale intervento ha importo 670.000 euro e verrà completato nell'anno 2022.

- Abbattimento torri acquedotto: già dal 2019 si sono avviati una serie di interventi di rilevante importanza strategica per l'azienda in tema di sicurezza strutturale antisismica ed ottimizzazione dei costi gestionali, per un totale di 3.500.000 euro. Tale piano prevedeva l'esecuzione delle verifiche di vulnerabilità sismica per ogni torre piezometrica del territorio Aziendale, valutandone lo stato di fatto e verificandone l'opportunità di adeguamento sismico della stessa o, laddove il costo di adeguamento non fosse sostenibile nel confronto con l'eventuale abbattimento, procedere con l'abbattimento a patto che si trattasse di torri piezometriche valutate non strategiche e che la normale funzionalità della rete acquedotto fosse garantita da impianti pompanti con erogazione diretta in rete.

Per il triennio 2022-2024 sono previsti interventi per oltre 2.500.000 euro.

Sono coinvolti vari impianti e pertanto l'intervento si svilupperà in più annualità.

Intervento autofinanziato.

- Interventi finanziati attraverso i fondi per lo sviluppo e la coesione per un totale di euro 1.025.000 in collaborazione con il Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, con la Regione Emilia Romagna e l'Ente di Governo d'ambito ATERSIR. Nell'Allegato tali interventi sono contrassegnati con il numero di nota (1). Riguardano la sostituzione di condotte adduttrici / distributrici nei comuni di Comacchio, Mesola e Formignana (Lido Pomposa via Marfisa d'Este, Brazzolo via Brazzolo, Comacchio Via Poderale Rosario, Vaccolino Strada Romea, Volania via Valmana, Bosco Mesola via Nuova Corriera). Nel 2019 è stata sviluppata la progettazione di tutti gli interventi, nel 2020 sono iniziati i lavori.

Intervento cofinanziato al 50% con ATERSIR.

- Goro rifacimento ed efficientamento sistema fognario: L'intervento si rende necessario a causa dei frequenti allagamenti che si verificano durante gli eventi di pioggia nell'area artigianale di via Risanamento ed in parte anche in quella residenziale limitrofa, sino a via Mazzoni. A seguito di una dettagliata indagine del reticolo fognario esistente, anche mediante modello idraulico matematico, si è riscontrata la necessità di sostituire in toto la dorsale principale delle acque miste per uno sviluppo di circa 3 km. Nel 2019 si è completata la fase di progettazione esecutiva, è stata espletata la gara d'appalto ed è stata effettuata la consegna dei lavori. Per problemi di tipo ambientale, non prevedibili durante la fase di progetto, i lavori sono stati sospesi per la verifica delle procedure da attuare. Alla fine degli accertamenti la Stazione Appaltante ha preferito procedere con il recesso unilaterale dal contratto e chiusura dei lavori, poiché risultava troppo oneroso continuare su quella strada. A fine 2020, risolti i problemi amministrativi indotti dalle questioni ambientali che avevano portato al recesso unilaterale, è stato ripensato completamente tutto il progetto di ammodernamento della rete fognaria di Goro, sempre nelle stesse vie. Il nuovo progetto esecutivo, che ha visto un incremento dell'investimento da 1.300.000 € a 2.660.000 €, è poi stato verificato da uno studio esterno dotato di certificazione di qualità, essendo l'importo dei lavori superiore al milione di euro (ai sensi dell'art. 26, comma 6, lettera c) del D.L. 50/2016 e smi). Nel 2022 si prevede l'esecuzione ed il completamento dei lavori.

Intervento autofinanziato.

- Rifacimento opere idrauliche, idriche e fognarie, in Viale Carducci a Lido degli Estensi, nell'ambito del progetto di *"Riqualificazione di Viale Carducci/Querce e zone limitrofe – Lido Estensi, 1° stralcio"* per il quale il Comune di Comacchio rappresenta la Stazione Appaltante. Con convenzione sottoscritta dal Comune di Comacchio e da CADF S.p.A., CADF si è impegnato a finanziare per 1.026.983,90 € i lavori suddetti, fornendo collaborazione per la stesura del progetto, supporto tecnico nella fase di esecuzione dei lavori, esecuzione degli allacciamenti alla rete idrica e fognaria e dei collaudi sulle opere idrauliche realizzate. I lavori inizieranno presumibilmente nel 2022 ed è previsto un anno di lavoro con una sospensione intermedia durante il periodo turistico estivo.
- Risanamento di un tratto di circa due chilometri della condotta idrica adduttrice che collega la centrale di Ro a quella di Serravalle. Questo primo stralcio, che si sviluppa a Serravalle nella zona di Ponte Albersano, sarà realizzato a partire da gennaio 2022 e l'esecuzione dei lavori si svolgerà durante tutta la prima parte dell'anno, per un impegno complessivo, in autofinanziamento, di 2.100.000,00 €.
- A Codigoro, in località Passo Pomposa, è previsto l'intervento di rifacimento di un tratto di condotta adduttrice DN 500 che attualmente è ancorata al ponte sul Volano della S.S. Romea e verte in condizioni vetuste ed è spesso soggetta a rotture. L'intervento di progetto prevede il rifacimento di questo tratto, dismettendo la condotta ancorata al ponte della Romea e rifacendo il nuovo collettore posandolo in attraversamento sub alveo del fiume Volano. Per questo intervento, molto complesso dal punto di vista amministrativo a causa dell'interferenza con molti Enti coinvolti (Anas S.p.A., comune di Comacchio, comune di Codigoro, Regione Emilia Romagna, ARPAE, Parco del Delta, proprietà privata, Soprintendenza Archeologica e Genio Militare per la presunta presenza di ordigni bellici inesplosi che richiede un preliminare intervento di bonifica) è stata avanzata da ARPAE l'indizione di una conferenza dei servizi asincrona che si chiuderà il 9 dicembre 2021. Recepiti quindi i pareri degli Enti, si procederà con la stesura del progetto definitivo e poi dell'attivazione della procedura di esproprio con ATERSIR per l'acquisizione della servitù coatta della superficie di terreno occupata dalla nuova condotta. Si prevede di completare nel 2022 il lavoro.
- Nell'ambito della distrettualizzazione delle reti idriche, nel 2021 si è completata l'installazione di quattro nuovi misuratori di portata, per il controllo delle perdite idriche di rete, impiegando il budget previsto. I misuratori sono stati installati a Codigoro (Passo Pomposa), a Lagosanto (Ponte Rosso), a Ostellato e a Vaccolino. Si prevedono tra il 2022 e il 2023 altre installazioni per il completamento della distrettualizzazione idrica.
- Nel Comune di Riva del Po, lungo la S.P. Via Albersano a Berra è previsto l'intervento di sostituzione di un tratto di condotta distributrice (DN 175) in C.AM. per circa 2 chilometri, e l'intervento della stessa entità per la sostituzione della condotta adduttrice DN 200 in C.AM. che corre parallela alla distributrice. L'intervento richiede un impegno stimato in 1.200.000 €, da esaurire tra il 2022 e il 2024.

- A Lagosanto, il comparto urbano compreso fra via del Mare e via Sandro Pertini, è soggetto a frequenti allagamenti in occasione degli eventi meteorologici più intensi. E' in corso la redazione del progetto esecutivo per l'eliminazione del problema. Si prevede un impegno di spesa complessivo di € 300.000,00 con il completamento dei lavori nel 2022.
- In via Lidi Ferraresi, ad Ostellato, è prevista la sostituzione della rete idrica distributrice per un tratto di circa due chilometri, compreso tra via Cantone Quinta e la Strada Luisa. Nell'ambito del progetto è previsto il rifacimento degli allacciamenti ed i ricollegamenti alla rete limitrofa. Il progetto è in corso di redazione e si prevede di investire il budget stimato in 460.000 € con il completamento dei lavori previsto nel 2022.
- Per i lavori di adeguamento della rete fognaria di Via Grandi a Serravalle, si prevede un investimento di 570.000 €, con un intervento di manutenzione profonda della rete fognaria di via Grandi che prevede la pulizia dei collettori fognari e una videoispezione per verificare l'eventuale presenza di sfondamenti localizzati, la sostituzione delle caditoie ormai vetuste e l'installazione di nuove ed ulteriori griglie di scarico. Al termine degli interventi di manutenzione, è prevista anche la fresatura ed il rifacimento del tappeto d'usura con la segnaletica orizzontale su tutta la carreggiata stradale della via.
- Nel 2024 sono previsti interventi di sostituzione e risanamento di tratti di adduttrici (Lagosanto-Comacchio, Copparo nel tratto urbano limitrofo al pensile, Serravalle-Codigoro, ecc..) per un importo complessivo per oltre 2.000.000 euro
- Ampliamento del depuratore di Comacchio: Il funzionamento del depuratore è legato alla stagione turistica ed è costituito da quattro linee di trattamento che lavorano in parallelo. Durante il periodo invernale le presenze sono pari a circa 25.000 abitanti residenti, mentre durante il periodo estivo si registrano punte pari a 180.000 presenze. Il depuratore, nel periodo estivo, risulta già sottodimensionato per le reali portate in ingresso ed inoltre per far fronte alle nuove lottizzazioni previste dal comune di Comacchio in un fronte temporale di lungo periodo, si prevede nel presente progetto la realizzazione di una quinta linea di trattamento.

Nel 2019 si è espletata la procedura di gara per la progettazione la cui fase definitiva è stata completata nei primi mesi del 2020. L'iter autorizzativo, il quale ha coinvolto diversi enti all'interno di apposite conferenze di servizi, si è completato nell'anno 2021. Nei primi mesi del 2022 verrà completata la progettazione esecutiva, espletate le procedure di gara ed intrapresa la realizzazione dell'opera.

Intervento autofinanziato.

- Per il triennio 2022-2024 sono previsti interventi di manutenzione straordinaria ed efficientamento impiantistico, in primo luogo il Depuratore di Comacchio sarà oggetto di un importante revamping dell'intero impianto esistente. Tali interventi interesseranno il comparto di digestione anaerobica e trattamento fanghi ed un nuovo sistema di essiccamento dei fanghi stessi. Inoltre verrà eseguita una profonda manutenzione ed ammodernamento degli impianti elettrici e dei quadri elettrici dell'intero depuratore, con l'inserimento di nuovi gruppi elettrogeni a servizio delle cabine elettriche. Tali interventi prevedono un investimento di progetto e realizzazione per oltre 1.900.000 euro.

Interventi totalmente autofinanziati.

- Intervento di rifunionalizzazione pozzi: presso la centrale di Ro si prevede un intervento di rifunionalizzazione di nr. 6 pozzi secondo l'ormai consolidata metodologia della riperforazione a breve distanza per riportare il pozzo all'efficienza originaria. Inoltre sono previsti i lavori di realizzazione di una nuova rete di alimentazione e telecontrollo dei pozzi.
- Ammodernamento e potenziamento della strumentazione analitica del laboratorio chimico-batterologico, necessario per il mantenimento della certificazione del sistema di qualità con cui lo stesso è accreditato. La spesa abitualmente prevista ammonta a euro 50.000,00 per ogni annualità.

Intervento autofinanziato.

INVESTIMENTI DI STRUTTURA

Adeguamento Sede aziendale

Nel 2021 è stata progettata la realizzazione di un nuovo fabbricato ad uso uffici all'interno del sedime aziendale di Via Alfieri 3. Si è proceduto inoltre alla demolizione del fabbricato esistente e nel 2022 sarà realizzato il nuovo stabile in loco di quello demolito

Si è proceduto nella individuazione di una nuova struttura per collocare tutto il servizio Utenze, dei lettori e del deposito archivio della documentazione relativa alla contrattualistica utenti. Nell'anno 2022 si procederà alla rifunionalizzazione di tale struttura.

Intervento autofinanziato.

Acquisizione hardware e software

Le risorse destinate sono ingenti in quanto nei prossimi anni è prevista una profonda revisione strutturale dei software gestionali finalizzata soprattutto ad una riorganizzazione globale delle procedure finanziarie/economiche con particolare riferimento ai servizi Utenza, Contabilità ed Ufficio Tecnico.

Sedi aziendali: manutenzioni straordinarie

È attestata una spesa consolidata per la manutenzione delle strutture esistenti e l'acquisto attrezzature ed arredi, secondo un fabbisogno individuato in euro 50.000,00 annue.

Oltre alla manutenzione straordinaria di dettaglio ed esigenze di pronto intervento proseguirà il programma di sostituzione dei coperti in cemento-amianto, presenti ancora in alcune strutture.

In particolare nella sede di Codigoro si prevede l'ampliamento dell'ufficio tecnico e presso il magazzino aziendale si procederà all'adeguamento antincendio dell'autorimessa ed alla costruzione di un ufficio ed annesso spogliatoio per le maestranze operative.

Intervento autofinanziato.

Anno	Località	CDC	Descrizione	PROGETTO CADF	2022	2023	dal 2024
TOTALE					€ 13.135.903,89	€ 6.392.875,31	€ 3.520.000,00
2018	Berra	P118	Installazione dissabbiatori pretrattamenti	€ 180.000,00	€ 178.462,46		
2022	Berra		Demolizione manufatti dismessi	€ 150.000,00	€ 70.000,00	€ 80.000,00	
2022	Berra		Efficientamento linea disidratazione fanghi	€ 150.000,00	€ 150.000,00		
2022	Berra		Centrale di potabilizzazione di Serravalle: manutenzioni straordinarie non programmabili 2022	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
2022	Berra		Centro di Educazione Ambientale 2022	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
2023	Berra		Sostituzione collettore sollevamento finale	€ 85.000,00		€ 85.000,00	
2023	Berra		Centrale di potabilizzazione di Serravalle: manutenzioni straordinarie non programmabili 2023	€ 40.000,00		€ 40.000,00	
2023	Berra		Centro di Educazione Ambientale 2023	€ 40.000,00		€ 40.000,00	
TOTALE: Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie nella centrale di Serravalle					€ 478.462,46	€ 245.000,00	€ -
2022	Ro		Installazione montacarichi laboratorio analisi	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
2022	Ro		Centrale di potabilizzazione di Ro: manutenzioni straordinarie non programmabili 2022	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
2022	Ro		Verniciatura filtri Linea 1 e resinatura vasche finali	€ 380.000,00	€ 200.000,00	€ 180.000,00	
2023	Ro		Centrale di potabilizzazione di Ro: manutenzioni straordinarie non programmabili 2023	€ 40.000,00		€ 40.000,00	
TOTALE: Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie nella centrale di Ro Ferrarese					€ 270.000,00	€ 220.000,00	€ -
2020	Codigoro	S508	Acquisto di mezzi d'opera per l'esecuzione dei lavori 2020	€ 420.000,00	€ 90.000,00	€ 90.000,00	
2020	Terr. Azle	S801	Acquisto attrezzature 2020	€ 115.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	
2022	Terr. Azle		Impianti accumulo: manutenzioni straordinarie elettromeccaniche non programmabili 2022	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
2023	Comacchio		Lido Nazioni: resinature vasche a terra ed edifici	€ 150.000,00		€ 150.000,00	
2023	Comacchio		Idroli: manutenzioni straordinarie edili	€ 100.000,00		€ 100.000,00	
2023	Comacchio		Lido Estensi: manutenzioni straordinaria edifici	€ 100.000,00		€ 100.000,00	
2023	Terr. Azle		Impianti accumulo: manutenzioni straordinarie elettromeccaniche non programmabili 2023	€ 40.000,00		€ 40.000,00	
TOTALE: Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie negli impianti di accumulo e sollevamento della rete idropotabile					€ 160.000,00	€ 510.000,00	€ -
2018	Terr. Azle	A150	Adduttrici: ammodern., e sostit.componen.idrauliche	€ 160.000,00	€ 30.000,00	€ 39.342,01	
2020	Terr. Azle	A176	Manutenzioni straordinarie non programmabili reti distribuzione 2020	€ 120.000,00	€ 50.000,00		
2021	Terr. Azle		Manutenzioni straordinarie, nodi di distribuzione rete idrica	€ 206.000,00	€ 150.000,00	€ 56.000,00	
2022	Goro		Capoluogo: Via Comunale per Goro: sostituzione condotta	€ 90.000,00	€ 90.000,00		
2022	Ro		Guarda: via Viazza: sostituzione condotta	€ 13.000,00	€ 13.000,00		
2022	Tresigallo		Capoluogo: Via Nevatica: sostituzione condotta	€ 18.000,00	€ 18.000,00		
2022	Copparo		Ambrogio: via Vallazza: sostituzione condotta	€ 128.000,00	€ 128.000,00		

C:\Users\agnese.casazza\Desktop\ASSEMBLEA_PDI_2021-2023 (003).xls

Anno	Località	CDC	Descrizione	PROGETTO CADF	2022	2023	dal 2024
TOTALE					€ 13.135.903,89	€ 6.392.875,31	€ 3.520.000,00
2022	Ostellato		Capoluogo: Via Don Minzoni: sostituzione condotta	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
2022	Ostellato		Dogato: via Mazzini-via Fermi-via Da Vinci sostit.cond. PE DN 75	€ 170.000,00	€ 170.000,00		
2022	Ro		Ruina: via Possessione Grande sostituzione condotta esistente	€ 111.000,00	€ 111.000,00		
2022	Codigoro		Capoluogo: via Zarabotta: sostituzione tratto condotta	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
2022	Ostellato		Capoluogo: via XX Settembre: sostituzione condotta	€ 80.000,00	€ 80.000,00		
2022	Ostellato		Dogato: via Pascoli: sostituzione condotta	€ 45.000,00	€ 45.000,00		
2022	Terr. Azle		Allacciamenti alla rete non programmabili 2022	€ 80.000,00	€ 80.000,00		
2022	Terr. Azle		Manutenzioni straordinarie non programmabili reti distribuzione 2022	€ 120.000,00	€ 120.000,00		
2023	Terr. Azle		Allacciamenti alla rete non programmabili 2023	€ 80.000,00		€ 80.000,00	
2023	Terr. Azle		Manutenzioni straordinarie non programmabili reti distribuzione 2023	€ 120.000,00		€ 120.000,00	
TOTALE: Manutenzioni straordinarie, estendimenti e sostituzioni nella rete primaria					€ 1.155.000,00	€ 295.342,01	€ -
2018	Terr. Azle	F127	Modellazione idraulica reti fognarie	€ 280.000,00	€ 67.000,00		
2022	Fiscalia		Migliarino: via Volano, via Valcesura realiz.fogn.e imp.di tratt.	€ 260.000,00	€ 230.000,00	€ 30.000,00	
2022	Comacchio		Lido Estensi: viale Renata di Francia: sostituzione rete fogn.	€ 245.000,00	€ 200.000,00	€ 45.000,00	
2022	Copparo		Vie Nervesa della Battaglia, Cadore e Montebello: rifac.reti fogn.	€ 46.000,00	€ 46.000,00		
2022	Terr. Azle		Interventi per ripresa sfondamenti stradali	€ 341.000,00	€ 100.000,00	€ 91.000,00	€ 150.000,00
2022	Codigoro		Collettamento reflui dal depu di Camotte al depu di Codigoro	€ 203.000,00	€ 173.000,00	€ 30.000,00	
2022	Terr. Azle		Sollevamenti fognari Lidi di Comacchio: rimo.paranchi elettrici	€ 55.000,00	€ 55.000,00		
2022	Terr. Azle		Manutenzioni straordinarie non programmabili sollevamenti fognari 2022	€ 35.000,00	€ 35.000,00		
2022	Terr. Azle		Manutenzione straordinaria non programmabile reti fognarie 2022	€ 35.000,00	€ 35.000,00		
2023	Terr. Azle		Manutenzioni straordinarie non programmabili sollevamenti fognari 2023	€ 35.000,00		€ 35.000,00	
2023	Terr. Azle		Manutenzione straordinaria non programmabile reti fognarie 2023	€ 35.000,00		€ 35.000,00	
TOTALE: Manutenzioni straordinarie, estendimenti e sostituzioni nella rete fognaria					€ 941.000,00	€ 266.000,00	€ 150.000,00
2016	Codigoro	D151	Capoluogo: depu: svincolo strada di accesso	€ 120.000,00	€ 49.576,67		
2020	Codigoro	S508	Acquisto di mezzi d'opera per l'esecuzione dei lavori 2020	€ 140.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	
2020	Terr. Azle	S801	Acquisto attrezzature 2020	€ 85.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	
2021	Goro		Gorino: depuratore: rifacimento ed efficientamento imp.	€ 40.000,00	€ 40.000,00		

C:\Users\agnese.casazza\Desktop\ASSEMBLEA_PDI_2021-2023 (003).xls

20/12/2021

Anno	Località	CDC	Descrizione	PROGETTO CADF	2022	2023	dal 2024
TOTALE					€ 13.135.903,89	€ 6.392.875,31	€ 3.520.000,00
2021	Jolanda		Gherardi: manutenzione straordinaria impianti di soll.	€ 50.000,00	€ 50.000,00		
2022	Mesola		Bosco Mesola: depuratore: rif.ed efficientamento imp.	€ 90.000,00	€ 90.000,00		
2022	Ro		Ro: depuratore: rifacimento ed efficientamento impianto	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
2022	Terr. Azle		Manutenzioni straordinarie non programmabili impianti di depurazione 2022	€ 50.000,00	€ 50.000,00		
2023	Fiscaglia		Migliarino: depuratore: piantumazione	€ 31.000,00		€ 31.000,00	
2023	Comacchio		Ripristino filtrazione finale	€ 200.000,00		€ 200.000,00	
2023	Terr. Azle		Manutenzioni straordinarie non programmabili impianti di depurazione 2023	€ 50.000,00		€ 50.000,00	
TOTALE: Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie negli impianti di depurazione e sollevamenti fognari					€ 369.576,67	€ 331.000,00	€ -
2020	Ro	S108	Laboratorio analisi: ammodernamento e nuove apparecchiature 2020	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	
2018	Comacchio	P322	Impianto accumulo pensile capoluogo: resinatura vasche e ristruttur.edili	€ 670.000,00	€ 639.561,45		
2019	Terr. Azle	P326	Impianti di accumulo: abbattimento torri	€ 3.500.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.563.244,34	
2018	Terr. Azle	A209	Piano ricerca perdite: distrettualizzazione	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	
2016	Goro	F121	Capoluogo: zona Artigianale, via Risanamento: rifacimento ed efficientamento sistema fognario	€ 1.300.000,00	€ 500.000,00	€ 174.413,96	
2019	Comacchio	D180	Capoluogo: depuratore: quinta linea trattamento da 40.000 AE	€ 3.600.000,00	€ 1.389.867,27		
2018	Comacchio	F133	Lido Estensi: sostituzione collettore Estensi- P.Garibaldi	€ 800.000,00	€ 744.561,04		
2018	Terr. Azle	S208	Investimenti di struttura		€ 577.875,00	€ 577.875,00	
2019	Copparo	D178	Depuratore di Copparo: sistema di essiccazione fanghi	€ 260.000,00	€ 260.000,00		
2021	Comacchio		Capoluogo: depu: rifac.ed effic.pretratt.e sed. primaria				
2021	Comacchio		Capoluogo: depu: rifac.ed effic.sed. secondaria e ricircolo fanghi	€ 570.000,00			
2021	Terr. Azle		Implement:telecontrollo impianti di soll.fognari e depurazione	€ 300.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	
2021	Comacchio		Sistemazione generale impianti di via Marina	€ 130.000,00	€ 100.000,00		
2021	Copparo		Adduttrice Copparo-Massa Fiscaglia: dismis.cond.e nuovi allacc.	€ 150.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	
2018	Ro	P217	Interventi di rifunionalizzazione di n. 6 pozzi di emungimento	€ 600.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	
2021	Comacchio		Capoluogo: depu: rifac.ed effic.digest.anaerobica e tratt.fanghi	€ 600.000,00			
2021	Comacchio		Depuratore di Comacchio posa struttura per essiccamento fanghi	€ 670.000,00			
2021	Comacchio		Rifacimento opere idrauliche di acquedotto e fognatura in viale Carducci Lido Estensi Comacchio	€ 800.000,00	€ 600.000,00		

C:\Users\agnese.casazza\Desktop\ASSEMBLEA_PDI_2021-2023 (003).xls

20/12/2021

Anno	Località	CDC	Descrizione	PROGETTO CADF	2022	2023	dal 2024
TOTALE					€ 13.135.903,89	€ 6.392.875,31	€ 3.520.000,00
2018	Terr. Azle	A172	Rifac. Parte condotta connessione tra centrali di prelievo	€ 2.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 640.000,00	
2022	Berra		Ponte Albersano: sostituzione condotta idrica adduttrice e distributrice	€ 1.200.000,00	€ 80.000,00	€ 520.000,00	€ 600.000,00
2023	Mesola		Adduttrice Serravalle- Codigoro: sostit.tratto di cond.Ariano	€ 900.000,00		€ 450.000,00	€ 450.000,00
2024	Copparo		Sostituzione /relining di un tratto di condotta DN 500 circa 600m	€ 800.000,00			€ 800.000,00
2024	Lagosanto		Adduttrice Comacchio - Lagosanto -sostituzione intera condotta	€ 820.000,00			€ 820.000,00
2024	Ostellato		Rovereto: depu: nuovo imp.centralizzato frazioni di Ostellato	€ 700.000,00			€ 700.000,00
2021	Comacchio	D189	Dep. Comacchio - adeguamento impianti elettrici e nuovi gruppi elettrogeni	€ 700.000,00	€ 650.000,00		
2021	Goro	F145	Realizzazione rete fognaria acque nere per allaccio scarichi porto turistico di Goro	€ 170.000,00	€ 140.000,00		
2021	Lagosanto	F146	Adeguamento rete fognaria Lagosanto - via del Mare e Via Sandro Pertini	€ 300.000,00	€ 250.000,00		
2021	Ostellato	A185	Nuova condotta idrica e ricollegamento utenze via Lidi Ferraresi	€ 460.000,00	€ 410.000,00		
2021	Berra	F147	Adeguamento rete fognaria Serravalle - comparto di via Grandi	€ 570.000,00	€ 470.000,00		
2021	Codigoro	A182	Lavori di sostituzione tratto DN500 "Serravalle - Lido" loc. Paso Posposa	€ 550.000,00	€ 350.000,00		
	Copparo		Capoluogo: via l' Maggio ristruttur.ed effic.reti (zona Berco)	€ 930.000,00			
TOTALE: Opere singole					€ 9.761.864,76	€ 4.525.533,30	€ 3.370.000,00
Struttura							
2022	Codigoro		Sedi aziendali: manutenzioni straordinarie 2022	€ 50.000,00	€ 50.000,00		
2022	Codigoro		Hardware e software: progettazione ed implementazione acquisizione nuovo ERP aziendale 2022	€ 200.000,00	€ 200.000,00		
2023	Codigoro		Sedi aziendali: manutenzioni straordinarie 2023	€ 50.000,00		€ 50.000,00	
2023	Codigoro		Hardware e software: progettazione ed implementazione acquisizione nuovo ERP aziendale 2023	€ 200.000,00		€ 200.000,00	
					€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ -

C:\Users\agnese.casazza\Desktop\ASSEMBLEA_PDI_2021-2023 (003).xls