



Signori Soci,

in ottemperanza e in conformità a quanto previsto dall'art. 10 dello Statuto sociale sottoponiamo al Vostro parere il Piano-programma relativo al triennio 2019-2021 e il Bilancio economico preventivo 2019.

PIANO PROGRAMMA 2019-2021

SITUAZIONE ATTUALE

Con delibera dell'Assemblea d'ambito n. 44 del 29/11/2018 l'AUSIR – Autorità Unica per i servizi idrici e i rifiuti - ha approvato la convenzione di gestione (aggiornata alla convenzione tipo di cui alla deliberazione 656 del 23/12/2015 di AEEGSI) tra EGA e il gestore salvaguardato Acquedotto Poiana spa. La convenzione, approvata all'unanimità dall'Assemblea dei soci, è stata sottoscritta dalle parti in data 21/12/2018. La stessa, modificata un mese dopo con delibera AUSIR n.4 del 25/01/2019 agli articoli 1.1, 4.5, 13.1, 13.3, 14.1, è stata nuovamente approvata dall'Assemblea e sottoscritta dalle parti in data 1 febbraio 2019.

Questa nuova convenzione è un importante traguardo poiché garantisce la gestione di Acquedotto Poiana spa sino al 31/12/2023.

Si ricorda che nel 2017, in ossequio alle decisioni assembleari, si sono dovuti impugnare provvedimenti della CATO "Centrale Friuli" e del Commissario liquidatore poiché ritenuti lesivi degli interessi aziendali. A tal proposito l'azienda è dovuta ricorrere al Tribunale Amministrativo Regionale ben tre volte: per l'annullamento della deliberazione n. 42/16 dell'Assemblea d'Ambito del 15/12/2016 relativa all'approvazione della convenzione per la regolazione dei rapporti tra enti affidanti e gestori del servizio idrico integrato con l'ente gestore CAFC spa, per la modifica del Decreto Commissariale di approvazione della convenzione tra Acquedotto Poiana spa ed Ente di governo d'ambito aggiornata ai contenuti minimi previsti dalla deliberazione dell' Autorità nazionale n. 656 di data 23 dicembre 2015 "Convenzione Tipo - Disposizioni Sui Contenuti Minimi Essenziali –", nonché per la modifica della delibera commissariale di approvazione del nuovo Regolamento del servizio idrico integrato. Permane

la prima impugnazione richiamata mentre si sta valutando la rinuncia sulle altre due vertenze, a seguito della sottoscrizione della convenzione tra EGA e Acquedotto Poiana spa.

Il 26 febbraio u.s. è stata presentata ai rappresentanti indicati da Acquedotto Poiana spa e CAFC spa la relazione finale del programma di attività di cui alla lettera d'intenti sottoscritta tra le parti il 6 aprile 2018, per una possibile integrazione aziendale.

La relazione è stata redatta dal gruppo di lavoro formato rispettivamente dalla direzione aziendale e da due advisor esperti di ciascuna azienda. Lo studio, già trasmesso ai Soci, verrà illustrato in occasione dell'Assemblea di fine marzo.

Nel mese di febbraio 2019 il Consiglio Regionale ha emanato una legge di modifica della LR 5/2016 con la quale si istituisce il Consiglio di Amministrazione di AUSIR e la legale rappresentanza passa dal Direttore generale al Presidente del Consiglio di Amministrazione. Queste norme entreranno in vigore il 1 ottobre 2019. Resta confermata protempore la partecipazione nell'Assemblea Regionale d'Ambito del sindaco di Manzano ing. Mauro Iacumin in rappresentanza del nostro territorio.

Sono in corso le valutazioni tecniche per l'applicazione della deliberazione 28 settembre 2017 665/2017/IDR "Approvazione del testo integrato corrispettivi servizi idrici (TICSI)" recante i criteri di articolazione tariffaria applicata agli utenti che in breve dovrebbe portare ad un allineamento dell'articolazione tariffaria a livello nazionale.

E' stato predisposto ed è in fase validazione un nuovo software per rispondere alla deliberazione 27 dicembre 2017 917/2017/IDR "Regolazione della qualità tecnica del servizio idrico integrato (RQTI)" ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono.

Per rispondere alle nuove regole i gestori vengono chiamati a mettere in campo ulteriori energie volte a vigilare maggiormente sulle utenze fognarie industriali, a monitorare le portate, a effettuare bilanci idrici, a controllare il degrado delle condotte sulle reti acquedottistiche e fognarie, a ridurre le interruzioni idriche e gli allagamenti fognari, a monitorare più frequentemente e con modalità più impegnative le acque depurate nonché i fanghi di depurazione.

Tutte queste attività dovranno essere affrontate con la massima determinazione in quanto l'Autorità ha messo in campo un sistema premiante/penalizzante sulla tariffa che non può essere ignorato.

Da inizio anno è stata avviata la fatturazione elettronica, con ulteriori aggravii operativi.

Si deve rilevare come queste ed altre innovazioni determinino una non lineare operatività negli adempimenti e richiederebbero un potenziamento del personale operante, in particolare per alcuni settori.

Nonostante l'evolversi di una situazione normativa nazionale e regionale non favorevole al perdurare nel tempo della Vostra Società, procediamo in tutte le attività atte ad adeguare il complesso del ciclo idrico integrato al cambiamento imposto, sia attraverso modifiche sistemistiche, procedurali e tecnologiche, sia con l'attuazione del piano degli investimenti, sia con una decisa accelerazione sulla formazione professionale delle risorse umane tecnico-amministrative. Riteniamo che quest'ultimo aspetto sia di importanza strategica anche ai fini della possibile futura integrazione operativa con altri gestori. Sono pertanto in attuazione corsi formativi professionali specialistici. Tra questi spiccano il programma di aggiornamento sulla piattaforma GEOMEDIA del sistema informativo territoriale a supporto della regolazione della qualità tecnica, della gestione e della progettazione, il corso avanzato di EXCEL a supporto sia degli uffici amministrativi che tecnici e quello sull'ottimizzazione del rendimento delle reti acquedottistiche.

Queste attività di formazione e di innovazione tecnologica, accompagnate da una collaborazione oramai pluridecennale con l'Università degli Studi di Udine, hanno portato il nostro personale a livelli tecnologici di eccellenza.

L'azienda è anche promotrice insieme ad altri gestori (CAFC, IRIS acqua, Hydrogea) di un master di secondo livello (i partecipanti devono possedere laurea magistrale) "INNOVAZIONE TECNOLOGICA E MANAGEMENT DEL CICLO IDRICO INTEGRATO" con l'obiettivo virtuoso di formare una nuova classe dirigente e di professionisti sul ciclo idrico integrato. Il master dovrebbe attivarsi nel secondo semestre 2019 con una durata di due anni.

Infine è attiva su nove impianti (i tre più energivori per servizio) la piattaforma energetica a supporto delle obbligazioni di cui al D.Leg.vo 102/2014 e con la quale sarà possibile valutare le performance delle apparecchiature elettriche presso ogni impianto.

Con determina n. 5, verbale n. 67 di data 27/02/2019 è stato approvato l'aggiornamento del Modello di organizzazione gestionale ai sensi del D.leg.vo 231/2001, nel quale è stata introdotta una sezione relativa al piano Anticorruzione e Trasparenza secondo la delibera ANAC n. 1134 del 8 novembre 2017.

L'azienda, dopo aver adottato il piano di sicurezza dell'acqua nel settembre 2017 ai sensi del Decreto Ministeriale 14 giugno 2017 entrato in vigore il 2 settembre 2017, partecipa alla

predisposizione del piano di sicurezza standardizzato dell'acqua potabile insieme a tutti i gestori del Friuli Venezia Giulia e con la partecipazione dell'Azienda Sanitaria Regionale e dell'Agenzia Regionale della Protezione Ambientale. L'iniziativa è vista con molta attenzione dall'Istituto Superiore della Sanità che ha promosso in collaborazione con l'Azienda sanitaria regionale il primo corso di formazione per TEAM MANAGER dei piani di sicurezza a Udine per il Nord Italia.

Dall'agosto 2018 l'azienda ha ottenuto la terza ed ultima certificazione ISO programmata: la certificazione ambientale UNI EN ISO 14001.

Nel corso del 2019 verranno avviati i lavori per l'aggiornamento del Piano degli investimenti 2020-2023.

Prosegue seppur con un fisiologico rallentamento dovuto alle sopra richiamate attività imposte dall'Autorità, l'attività di rilevazione e progettazione del piano fognario comprensoriale e di aggiornamento del progetto generale dell'acquedotto. Sul lato fognature dopo l'approvazione del Progetto generale delle fognature di Pavia di Udine (determina n. 2 del verbale 66 del 29.01.2019), che ha richiesto oltre due anni di lavoro da parte del personale interno, risulta in corso l'aggiornamento del progetto generale delle fognature di San Pietro al Natisone oramai giunto alla fase di restituzione e modellazione dell'intera rete fognaria comunale. E' in avvio la programmazione del rilievo della rete fognaria di Buttrio. Il programma di pianificazione degli interventi sulle reti fognarie e della modellazione matematica si concluderà con il completamento del progetto generale delle fognature del comune di Cividale del Friuli (mancano per questo ultimo le frazioni e parte del capoluogo in sponda destra del Natisone). Si prevede la conclusione del programma pianificatorio entro il 2022.

Sul sistema delle acque reflue del comune di San Pietro al Natisone l'ufficio progettazione è impegnato in uno studio innovativo teso a correlare senza soluzione di continuità il regime qualitativo fognario con il processo depurativo finale.

Il programma degli investimenti ha subito una forte accelerazione.

Al fine di rendere possibile tale accelerazione sono state esternalizzate le progettazioni di diversi interventi già pianificati e programmati dagli uffici, allo scopo di ottenere in tempi contenuti la cantierabilità degli stessi e ridurre i ritardi sul cronoprogramma del piano degli investimenti.

L'Acquedotto Poiana spa sarà ancora impegnato per opere finanziate dagli stessi comuni soci e in particolare per opere fognarie in comune di Cividale del Friuli, Manzano e San Giovanni al Natisone.

In questo contesto si è proceduto alla stesura del bilancio economico preventivo 2019 con gli abituali criteri di massima prudenza.

VALUTAZIONE DEI SERVIZI E INDIVIDUAZIONE DELLE CRITICITA'

L'azienda mantiene un buon livello di servizio perseguendo criteri di efficienza, economicità ed efficacia in tutti e tre i settori del ciclo idrico integrato. Oltre ai collaudati principi ispiratori dell'attività aziendale, sarà necessario porre particolare attenzione ai nuovi schemi regolatori imposti dall'Autorità e pertanto operare nelle seguenti direzioni:

- aggiornamento della articolazione tariffaria applicate ai clienti (TICSI), secondo le indicazioni dell'ARERA;
- avviare l'attività imposta dalla nuova regolazione della Qualità Tecnica (RQTI);
- adeguare i regolamenti aziendali secondo le nuove regole imposte dall'Autorità;
- avviare attività di sviluppo atte a migliorare la qualità del servizio e la sua efficienza, efficacia ed economicità;
- mantenere l'attività di formazione e aggiornamento professionale;
- mantenere un adeguato livello di efficienza dei sistemi gestiti mediante i sistemi di controllo e monitoraggio a disposizione dell'azienda;
- mantenere il sistema certificato di gestione qualità sicurezza ambiente;
- implementare i sistemi informatici per adeguarli alla piattaforma di controllo e verifica da parte dell'autorità preposta;
- applicare il GIS a supporto delle attività di gestione e di progettazione aziendale;
- aggiornare il modello di "Water Safety Plan" (piano di sicurezza dell'acqua) ai criteri standardizzati di cui al gruppo di lavoro di tutti i gestori del Friuli Venezia Giulia.

Continueranno le azioni volte al progressivo adeguamento alle normative vigenti degli impianti, al contenimento dei costi energetici, al contenimento della produzione dell'acqua potabile, al risparmio idrico.

Come già evidenziato, le nuove attività imposte dall'Autorità potrebbero portare a un ulteriore rallentamento della normale attività se le maggiori attività da svolgere non saranno supportate da altre figure.

Servizio acquedotto

Il servizio all'utenza è di buon livello su tutto il territorio, confermato anche dalla tendenza alla riduzione delle perdite.

L'aggiornamento del progetto generale dell'acquedotto nella sua attuale fase propedeutica di studio, alla luce delle nuove regole sulla qualità tecnica, delle disposizioni nazionali sulla siccità, delle determinazioni cui si è giunti con la redazione del Water Safety Plan (con particolare riferimento alle interconnessioni delle reti, al sezionamento delle stesse e alla necessità di avere impianti di produzioni ridondanti rispetto alle necessità dell'utenza), delle analisi sull'ottimizzazione del sistema, delle previsioni del Piano degli investimenti, dovrà rappresentare la giusta coniugazione tra le priorità degli investimenti, l'aumento della qualità del servizio e l'economicità della gestione.

Resta sempre strategica l'azione di progressiva riduzione di produzione di acqua potabile da pozzo e l'aumento della captazione a gravità da sorgente. E' in corso di attuazione la razionalizzazione del servizio pubblico antincendio che non risulta ancora organico e funzionale. A tal proposito sono in corso con i vigili del fuoco sopralluoghi sui territori comunali per valutare lo stato degli idranti e decidere quali mantenere e quali dismettere.

Nel corso del primo semestre 2018 si sono conclusi una prima serie di interventi sulla rete e a fine anno quello del campo fotovoltaico a supporto della stazione di produzione d'acqua potabile di San Nicolò di Manzano. Per il 2019 è prevista la conclusione della progettazione e la cantierizzazione di un secondo lotto di interventi di sostituzione sulla rete di distribuzione ammalorata dell'acquedotto, la realizzazione della strada di accesso all'opera di presa di Sottovernassino, l'avvio dei lavori del potenziamento della condotta distributrice Orsaria - Vicinale di Buttrio, la conclusione della progettazione della sistemazione dell'opera di presa del Tologu e la realizzazione di un pozzo sostitutivo presso la stazione di sollevamento di San Nicolò in comune di Manzano. Si prevede anche l'avvio dell'aggiornamento del Progetto Generale dell'Acquedotto Poiana. Sono in corso di progettazione e realizzazione anche alcuni interventi minori economicamente vantaggiosi in quanto inquadrati o entro cantieri di terzi o richiesti dall'utenza.

Servizio di fognatura

Il servizio di fognatura viene attuato con regolarità e in linea con le previsioni di bilancio.

La regolazione della Qualità Tecnica interessa anche il servizio di fognatura e le azioni introdotte comporteranno nuove attività di monitoraggio e registrazione. La nuova articolazione tariffaria introdurrà un maggiore controllo sulle utenze industriali.

Per quanto riguarda la gestione del drenaggio urbano, nel triennio è prevista la conclusione del censimento della consistenza delle reti e impianti e la redazione dei progetti generali delle fognature ancora mancanti.

Si sono concluse nei primi mesi del 2018 le opere fognarie su via delle Scuole a Villanova di San Giovanni al Natisone, il collettore di sfioro di piena presso il depuratore di Clauiano a Trivignano Udinese, la sistemazione della fognatura su via Silvio Pellico a Cividale del Friuli.

Sono in corso di esecuzione le opere di costruzione e sistemazione delle condotte comunali - bacino fognario di via del Crognolet – località Gallo in funzione anti-allagamento nel capoluogo di Cividale del Friuli 3° lotto e il collegamento fognario della frazione di Orsaria al nuovo depuratore di Premariacco.

Nel corso del 2019 saranno cantierati: il primo lotto delle opere fognarie a servizio della zona industriale di Manzano (Soleschiano), la rete fognaria a servizio di via Gorizia a Cividale del Friuli (2° lotto) lungo Piazza della Resistenza, via Manzano, via G. Paciani e viale Trieste; sarebbero inoltre cantierabili il potenziamento della rete fognaria lungo via Manzoni, via Giovanni da Udine, la realizzazione della rete fognaria lungo via del Molino a Lauzacco in Comune Pavia di Udine (1° lotto), la rete fognaria a servizio di via Salvo d'Acquisto, via Rossini, via Puccini e via Antica in comune di San Giovanni al Natisone, la rete fognaria lungo via del Tei e via Malina a Moimacco, se saranno disponibili in tempi stretti le autorizzazioni necessarie e non vi saranno opposizioni alle servitù da imporre.

Si procederà alla conclusione della progettazione del collegamento della frazione di Leproso al nuovo depuratore di Premariacco, dei lavori fognari in via delle Bonecche in comune di Pradamano, della realizzazione della condotta fognaria lungo via Oselin in comune di Remanzacco, del completamento della sistemazione della condotta fognaria delle acque nere del SIFO a Moimacco e Cividale, dei lavori di potenziamento e sistemazione della cabina elettrica dell'idrovora di via Nazionale a Lovaria, della realizzazione del nuovo scarico al fiume Natisone a servizio del depuratore del capoluogo in comune di Manzano.

Nel 2019 si prevede la conclusione dell'aggiornamento del progetto generale delle fognature in comune di San Pietro al Natisone e l'avvio del rilievo della rete fognaria di Buttrio.

Si completerà la campagna di allacciamento degli impianti di sollevamento al telecontrollo aziendale al fine di migliorare l'efficienza del sistema.

Sono in corso di progettazione e realizzazione anche alcuni interventi minori economicamente vantaggiosi in quanto inquadrati entro cantieri di terzi o richiesti da privati.

Servizio di depurazione

Per quanto riguarda la gestione degli impianti, nel triennio continuerà il programma di adeguamento degli stessi secondo quanto previsto dal piano degli investimenti.

Il nuovo depuratore di Premariacco è in fase avanzata di costruzione e si prevede il suo avvio entro l'anno.

Si rilevano le nuove prescrizioni sull'abbattimento della carica batterica sulle acque reflue depurate e della concentrazione del fosforo.

Sono in corso di progettazione definitiva: i lavori sul depuratore di Bolzano a San Giovanni al Natisone, il nuovo depuratore di Ponte San Quirino a San Pietro al Natisone (sul quale sono state effettuate innovative valutazioni con l'introduzione nella filiera progettuale della modellazione matematica del processo depurativo e sono state risolte le problematiche connesse ai vincoli archeologici), l'adeguamento e potenziamento del depuratore di Corno di Rosazzo, la realizzazione di una vasca di denitrificazione presso il depuratore di Medeuzza in comune di San Giovanni al Natisone, la realizzazione di un nuovo sedimentatore presso il depuratore di Cascina Rinaldi in comune di San Giovanni al Natisone.

Anche per la depurazione sono previste delle ulteriori azioni di aumento delle qualità tecniche.

Prosegue la campagna di implementazione del telecontrollo sugli impianti di depurazione e per il 2019 si prevede l'allacciamento del nuovo depuratore di Premariacco sia per il telecontrollo impiantistico che quello energetico. Si precisa che nel computo dei depuratori telecontrollati non sono stati considerati quelli che devono essere dismessi o quelli che devono essere adeguati e/o potenziati.

La politica perseguita dall'azienda sulla depurazione è tesa a migliorare il sistema depurativo e la qualità delle acque sversate nei corpi idrici superficiali recettori.

Tale obiettivo viene perseguito mediante la razionalizzazione del funzionamento degli impianti, l'innalzamento del livello tecnologico sugli stessi e il loro sistematico telecontrollo.

Servizio di progettazione e ricerca

L'elevato livello raggiunto dall'ufficio progettazione aziendale permette di pianificare, programmare, coordinare, progettare, dirigere e collaudare gli investimenti infrastrutturali aziendali e i

servizi di progettazione, direzione lavori e coordinamento della sicurezza sui cantieri affidati dai comuni soci.

Nel 2019 continuerà l'implementazione del telecontrollo energetico volto a migliorare l'efficienza degli impianti maggiormente energivori con la dotazione d'impianto di uno standard strumentale all'interno dei quadri elettrici per il monitoraggio dell'efficienza.

Vista la ricercata accelerazione sul programma degli investimenti e il notevole impegno aggiuntosi con le innovazioni apportate dalle delibere dell'Autorità, gli uffici dovranno essere supportati da professionalità esterne, quantomeno per gli interventi di minor rilievo strategico.

L'innovazione aziendale nel corso del 2019-2021 si svilupperà sui processi depurativi e sulla modellazione unitaria del sistema fognatura/depuratore.

Le collaborazioni con le Università di Udine, Trieste ed altre saranno strategiche in questo contesto per vincere le sfide che siamo chiamati ad affrontare.

INDIVIDUAZIONE DEGLI INTERVENTI

Gli investimenti previsti

Gli investimenti previsti sono ancora quelli allegati al piano d'ambito della convenzione Azienda - CATO approvato con delibera n. 29 del 15 luglio 2016 dall'Assemblea della CATO "Centrale Friuli" e successivamente dall'AEEGSI con delibera n. 559/2016/R/IDR del 6 ottobre 2016.

Per memoria si riporta la tabella riassuntiva degli interventi aggiornata al 15 marzo 2019, suddivisi nelle fasi di progettazione/realizzazione previsti nel piano degli investimenti 2016-2019.

Legenda:

xxx lavori realizzati

xxx lavori in fase di progettazione

xxx lavori in corso di esecuzione

xxx lavori in corso di appalto

xxx lavori in fase autorizzativa

NUMERO ORDINE	ANNO INIZIO	ANNO FINE	SERVIZIO	TITOLO INTERVENTO	LOCALITÀ	IMPORTO (€)	CONTRIBUTO (€)
1	2014	2016	ALTRI SERVIZI IDRICI	PRODUZIONE DI ENERGIA DA FONTI RINNOVABILI - PARCO FOTOVOLTAICO SAN NICOLÒ MANZANO	MANZANO	€ 1'263'706.76	
2	2014	2016	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA FOGNARIA SU VIA GORIZIA, P.ZZA RESISTENZA E VIA MANZANO A CIVIDALE DEL FRIULI - 1 LOTTO	CIVIDALE DEL FRIULI	€ 400'104.69	€ 44'990.82
3	2014	2016	FOGNATURA (NERA E MISTA)	LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLA RETE FOGNARIA E SOLLEVAMENTO IN VIA DELLE SCUOLE NELLA FRAZIONE DI VILLANOVA IN COMUNE DI SAN GIOVANNI AL NATISONE, DEL COLLETTORE DI SFIORO PRESSO IL DEPURATORE DI CLAUDIANO A TRIVIGNANO UDINESE E DEL RIPRISTINO DELLA FUNZIO	CIVIDALE DEL FRIULI - SAN GIOVANNI AL NATISONE - TRIVIGNANO UDINESE	€ 418'049.18	
4	2015	2016	DISTRIBUZIONE	SOSTITUZIONE DELLA RETE DI DISTRIBUZIONE DELL'ACQUEDOTTO PER IL GESTORE ACQUEDOTTO POIANA SPA (FORTEMENTE AMMALORATE)	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 353'897.83	
5	2016	2016	CAPTAZIONE, POTABILIZZAZIONE, ADDUZIONE, DISTRIBUZIONE	INTERVENTI VARI CAPTAZIONE - POTABILIZZAZIONE - ADDUZIONE - DISTRIBUZIONE - 2016	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
6	2016	2016	DEPURAZIONE	INSTALLAZIONE DI SISTEMA DI TELECONTROLLO NEGLI IMPIANTI DI DEPURAZIONE GESTITI DA ACQUEDOTTO POIANA SPA - 2016	MANZANO	€ 50'000.00	
7	2016	2016	DEPURAZIONE	INTERVENTI VARI DEPURAZIONE - 2016	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
8	2016	2016	DISTRIBUZIONE	INSTALLAZIONE DI SISTEMA DI TELECONTROLLO NEGLI SERBATOI GESTITI DA ACQUEDOTTO POIANA SPA - 2016	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 15'000.00	
9	2016	2016	FOGNATURA (NERA E MISTA)	INTERVENTI VARI FOGNATURA (NERA E MISTA) - 2016	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
10	2016	2016	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	INTERVENTI VARI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - 2016	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 200'000.00	
11	2014	2017	DEPURAZIONE	STUDIO DI FATTIBILITÀ PER L'INDIVIDUAZIONE DI UN NUOVO CORPO IDRICO RICETTORE A SERVIZIO DEI DUE SFIORATORI DI VIA TRINITÀ A RISANO IN COMUNE DI PAVIA DI UDINE (2880)	PAVIA DI UDINE	€ 4'000.00	
12	2014	2017	FOGNATURA (NERA E MISTA)	COMPLETAMENTO SISTEMAZIONE DELLA CONDOTTA FOGNARIA DELLE ACQUE NERE DEL SIFO - MOIMACCO	MOIMACCO - CIVIDALE DEL FRIULI	€ 700'000.00	€ 44'990.82
13	2015	2017	ADDUZIONE	REALIZZAZIONE DI STRADA DI ACCESSO AI SERBATOI GESTITI DA ACQUEDOTTO POIANA SPA	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 100'000.00	
14	2015	2017	CAPTAZIONE, POTABILIZZAZIONE, ADDUZIONE, DISTRIBUZIONE	AGGIORNAMENTO DEL PROGETTO GENERALE DELL'ACQUEDOTTO POIANA (COMPENSORIO)	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
15	2015	2017	FOGNATURA (NERA E MISTA)	INSTALLAZIONE DI SISTEMA DI TELECONTROLLO NELLE STAZIONI DI SOLLEVAMENTO DI FOGNATURA GESTITE DA ACQUEDOTTO POIANA SPA	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 100'000.00	
16	2015	2017	FOGNATURA (NERA E MISTA), DEPURAZIONE, FOGNATURA BIANCA E PULIZIA / MANUTENZIONE CADITOIE STRADALI	AGGIORNAMENTO DEL PGF COMUNALE DI PAVIA DI UDINE (2875)	PAVIA DI UDINE	€ 49'220.55	
17	2016	2017	ADDUZIONE	SISTEMAZIONE E POTENZIAMENTO DELL'OPERA DI PRESA DELLA SORGENTE TOLOGU	PULFERO	€ 204'516.17	

18	2016	2017	DEPURAZIONE	ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO DEL DEPURATORE DI BOLZANO IN COMUNE DI SAN GIOVANNI AL NATISONE	SAN GIOVANNI AL NATISONE	€ 391'644.81	€ 44'990.00
19	2016	2017	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE RETE FOGNARIA S. NICOLÒ DI MANZANO - 1^ LOTTO	MANZANO	€ 700'000.00	
20	2017	2017	CAPTAZIONE, POTABILIZZAZIONE, ADDUZIONE, DISTRIBUZIONE	INTERVENTI VARI CAPTAZIONE - POTABILIZZAZIONE - ADDUZIONE - DISTRIBUZIONE - 2017	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
21	2017	2017	DEPURAZIONE	INSTALLAZIONE DI SISTEMA DI TELECONTROLLO NEGLI IMPIANTI DI DEPURAZIONE GESTITI DA ACQUEDOTTO POIANA SPA - 2017	TRIVIGNANO UDINESE - MANZANO	€ 50'000.00	
22	2017	2017	DEPURAZIONE	INTERVENTI VARI DEPURAZIONE - 2017	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
23	2017	2017	DISTRIBUZIONE	SOSTITUZIONE DELLA RETE DI DISTRIBUZIONE DELL'ACQUEDOTTO PER IL GESTORE ACQUEDOTTO POIANA SPA (FORTEMENTE AMMALORATE)	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 800'000.00	
24	2017	2017	FOGNATURA (NERA E MISTA)	INTERVENTI VARI FOGNATURA (NERA E MISTA) - 2017	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
25	2017	2017	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	INTERVENTI VARI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - 2017	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 150'000.00	
26	2014	2018	DEPURAZIONE	ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO DEL DEPURATORE DI CASCINA RINALDI IN COMUNE DI SAN GIOVANNI AL NATISONE	SAN GIOVANNI AL NATISONE	€ 227'961.92	€ 44'990.00
27	2014	2018	FOGNATURA (NERA E MISTA), DEPURAZIONE	ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO DEI DEPURATORI DI PREMARIACCO	PREMARIACCO	€ 2'052'387.08	€ 44'990.82
28	2015	2018	CAPTAZIONE	REALIZZAZIONE DI STRADA DI ACCESSO ALL'OPERA DI CAPTAZIONE SOTTOVERNASSINO	SAN PIETRO AL NATISONE	€ 93'760.00	
29	2015	2018	DEPURAZIONE	ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO DEI DEPURATORI DI SAN PIETRO AL NATISONE	SAN PIETRO AL NATISONE	€ 1'200'000.00	
30	2018	2018	CAPTAZIONE, POTABILIZZAZIONE, ADDUZIONE, DISTRIBUZIONE	INTERVENTI VARI CAPTAZIONE - POTABILIZZAZIONE - ADDUZIONE - DISTRIBUZIONE - 2018	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
31	2018	2018	DEPURAZIONE	INTERVENTI VARI DEPURAZIONE - 2018	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
32	2018	2018	FOGNATURA (NERA E MISTA)	INTERVENTI VARI FOGNATURA (NERA E MISTA) - 2018	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
33	2018	2018	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	INTERVENTI VARI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - 2018	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 150'000.00	
34	2016	2019	FOGNATURA (NERA E MISTA)	LAVORI DI POTENZIAMENTO E SISTEMAZIONE DELLA CABINA ELETTRICA DELL'IDROVORA DI VIA NAZIONALE A LOVARIA - 1^ LOTTO	PRADAMANO	€ 200'000.00	
35	2017	2019	CAPTAZIONE	POZZO SOSTITUTIVO A SAN NICOLÒ DI MANZANO	MANZANO	€ 150'000.00	
36	2017	2019	DEPURAZIONE	REALIZZAZIONE DEL NUOVO DEPURATORE DI RISANO IN COMUNE DI PAVIA DI UDINE	PAVIA DI UDINE	€ 700'000.00	
37	2017	2019	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA FOGNARIA SU VIA GORIZIA, P.ZZA RESISTENZA E VIA MANZANO A CIVIDALE DEL FRIULI - 2^ LOTTO	CIVIDALE DEL FRIULI	€ 400'000.00	
38	2017	2019	FOGNATURA (NERA E MISTA)	AGGIORNAMENTO DEL PROGETTO GENERALE DELLE FOGNATURE IN COMUNE DI SAN PIETRO AL NATISONE	SAN PIETRO AL NATISONE	€ 60'000.00	

39	2017	2019	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DEL COLLEGAMENTO FOGNARIO DEL DEPURATORE DI LEPROSO AL NUOVO DEPURATORE DI ORSARIA IN COMUNE DI PREMARIACCO	PREMARIACCO	€ 300'000.00	€ 44'990.00
40	2017	2019	FOGNATURA (NERA E MISTA)	POTENZIAMENTO DELLA RETE FOGNARIA LUNGO VIA MANZONI, VIA GIOVANNI DA UDINE E REALIZZAZIONE DELLA RETE FOGNARIA LUNGO VIA DEL MOLINO A LAUZACCO IN COMUNE PAVIA DI UDINE	PAVIA DI UDINE	€ 600'000.00	
41	2017	2019	POTABILIZZAZIONE	OPERE DI POTABILIZZAZIONE PRESSO LA STAZIONE DI PRODUZIONE DI SAN NICOLÒ	MANZANO	€ 600'000.00	
42	2019	2019	CAPTAZIONE, POTABILIZZAZIONE, ADDUZIONE, DISTRIBUZIONE	INTERVENTI VARI CAPTAZIONE - POTABILIZZAZIONE - ADDUZIONE - DISTRIBUZIONE - 2019	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
43	2019	2019	DEPURAZIONE	INTERVENTI VARI DEPURAZIONE - 2019	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
44	2019	2019	FOGNATURA (NERA E MISTA)	INTERVENTI VARI FOGNATURA (NERA E MISTA) - 2019	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 50'000.00	
45	2019	2019	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	INTERVENTI VARI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - 2019	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 150'000.00	
46	2017	2020	DEPURAZIONE	ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO DEL DEPURATORE DI CORNO DI ROSAZZO	CORNO DI ROSAZZO	€ 200'000.00	
47	2017	2020	FOGNATURA (NERA E MISTA), DEPURAZIONE, FOGNATURA BIANCA E PULIZIA / MANUTENZIONE CADITOIE STRADALI	AGGIORNAMENTO DEL PGF COMUNALE DI CIVIDALE DEL FRIULI (0041)	CIVIDALE DEL FRIULI	€ 39'230.81	
48	2018	2020	DEPURAZIONE	REALIZZAZIONE DI UN NUOVO SEDIMENTATORE PRESSO IL DEPURATORE DI CASCINA RINALDI IN COMUNE DI SAN GIOVANNI AL NATISONE	SAN GIOVANNI AL NATISONE	€ 150'000.00	
49	2018	2020	DEPURAZIONE	REALIZZAZIONE DI UNA VASCA DIDENITRIFICAZIONE PRESSO IL DEPURATORE DI MEDEUZZA IN COMUNE DI SAN GIOVANNI AL NATISONE	SAN GIOVANNI AL NATISONE	€ 100'000.00	
50	2018	2020	DEPURAZIONE	REALIZZAZIONE DEL NUOVO SCARICO AL FIUME NATISONE A SERVIZIO DEL DEPURATORE DI CASE IN COMUNE DI MANZANO	MANZANO	€ 100'000.00	
51	2018	2020	DISTRIBUZIONE	RINNOVAMENTO DELLA CONDOTTA DISTRIBUTRICE ORSARIA DI PREMARIACCO - VICINALE DI BUTTRIO	PREMARIACCO	€ 600'000.00	
52	2018	2020	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA FOGNARIA LUNGO VIA DELLE BONECCHIE IN COMUNE DI PRADAMANO (0130)	PRADAMANO	€ 500'000.00	
53	2018	2020	FOGNATURA (NERA E MISTA)	POTENZIAMENTO DELLA FOGNATURA IN VIA SAN GIOVANNI IN COMUNE DI MOIMACCO	MOIMACCO	€ 600'000.00	
54	2018	2020	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DELLA FOGNATURA A SERVIZIO DI VIA SALVO D'ACQUISTO, VIA ROSSINI, VIA PUCCINI E VIA ANTICA IN COMUNE DI SAN GIOVANNI AL NATISONE	SAN GIOVANNI AL NATISONE	€ 600'000.00	
55	2019	2021	DEPURAZIONE	REALIZZAZIONE DEL NUOVO SCARICO AL FIUME NATISONE A SERVIZIO DEL DEPURATORE DEL CAPOLUOGO IN COMUNE DI MANZANO	MANZANO	€ 700'000.00	

56	2019	2021	DISTRIBUZIONE	SOSTITUZIONE DELLA RETE DI DISTRIBUZIONE DELL'ACQUEDOTTO PER IL GESTORE ACQUEDOTTO POIANA SPA (FORTEMENTE AMMALORATA)	AREA ACQUEDOTTO POIANA	€ 600'000.00	
57	2019	2021	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA FOGNARIA LUNGO VIA OSELIN IN COMUNE DI REMANZACCO (0143)	REMANZACCO	€ 600'000.00	
58	2019	2021	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DELLA CONDOTTA FOGNARIA LUNGO VIA SALT IN COMUNE DI REMANZACCO	REMANZACCO	€ 600'000.00	
59	2019	2021	FOGNATURA (NERA E MISTA)	REALIZZAZIONE DELLA RETE FOGNARIA A SERVIZIO DELLA ZONA INDUSTRIALE DI MANZANO - 2 LOTTO	MANZANO	€ 600'000.00	

A cui vanno aggiunti gli investimenti affidati dai comuni soci:

	titolo	Importo complessivo	Contributi regionali, statali e comunitari	Investimento comunale	Investimento con tariffa s.i.i.
Fog 74	Lavori di costruzione e sistemazione condotte comunali bacino fognario di via Crognolet – località Gallo Cividale del Friuli in funzione antiallagamento	€ 1.200.000,00	€ 895.000,00	€ 305.000,00	€ 0,00
Fog. 112	Comune di Manzano - O.P. 1/2018 - Scarico di piena fognaria in canale a cielo aperto - 1° lotto	€ 703.000,00	€ 703.000,00	€ 0.00-	€ 0.00
Fog. 113	“Comune di Manzano - O.P. 2/2018 - Scarico di piena fognaria scatolare tratta Via della Muraglia / Via Leonardo da Vinci - 2° lotto”	€ 1.547.000,00	€ 1.547.000,00	€ 0.00	€ 0.00
PF. 114	“Comune di San Giovanni al N. - Lotto 1 - Fognatura via dell'Artigianato e scolmatore di piena delle acque meteoriche e di piena fognaria”	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	€ 0.00	€ 0.00
PF. 115	“Comune di San Giovanni al N. - Lotto 2 - Fognatura via Brava e via Comunale del Rovere (depuratore di Medeuza)”	€ 1.318.000,00	€ 1.318.000,00	€ 0.00	€ 0.00

Restano da pianificare gli altri impegni da assumere con i comuni di Manzano e di San Giovanni al Natisone per gli investimenti finanziati dalla regione Friuli Venezia Giulia sulle infrastrutture fognarie.

Rapporti economico-finanziari con i comuni soci per la gestione d'esercizio

Si riportano, di seguito, gli oneri connessi all'ammortamento dei mutui pregressi dei Comuni soci, al netto di contributi a fondo perduto in conto capitale e/o in conto interessi, trasferiti al Gestore ai sensi

dell'art. 8 della Convenzione CATO Centrale Friuli - Acquedotto Poiana spa, risultanti dai piani di ammortamento in nostro possesso.

comune	onere a carico del gestore 2019	onere a carico del gestore 2020	onere a carico del gestore 2021
Cividale del Friuli	€ 85.522,10	€ 109.899,72	€ 45.405,97
Buttrio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Corno di Rosazzo	€ 4.050,00	€ 4.050,00	€ 4.050,00
Manzano	€ 80.769,48	€ 80.769,48	€ 80.769,48
Moimacco	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Pavia di Udine	€ 146.001,58	€ 146.001,58	€ 146.001,58
Pradamano	€ 9.315,38	€ 9.315,38	€ 9.315,38
Premariacco	€ 54.499,50	€ 54.499,50	€ 54.499,50
Remanzacco	€ 132.429,26	€ 132.429,26	€ 132.429,26
San Giovanni al Natisone	€ 41.383,22	€ 41.383,22	€ 0,00
Trivignano Udinese	€ 30.115,66	€ 30.115,66	€ 30.115,66
San Pietro al Natisone	€ 11.534,20	€ 11.534,20	€ 11.534,20
<i>totale</i>	<i>€ 595.620,38</i>	<i>€ 619.998,00</i>	<i>€ 514.121,03</i>

I costi di gestione

I costi di gestione nel prossimo triennio potrebbero subire ancora una contrazione a condizione che l'azienda riesca a conseguire i seguenti obiettivi:

- ❖ maggiore produzione di acqua a gravità;
- ❖ minori acquisti di acqua potabile da terzi;
- ❖ minori produzioni di acqua potabile per effetto della campagna di riduzione delle perdite (piano di contenimento delle perdite occulte già in essere);
- ❖ minori consumi di energia elettrica con la messa in funzione dell'impianto di energia rinnovabile di San Nicolò di Manzano;
- ❖ riduzione dell'acqua prodotta da pozzo;
- ❖ riduzione dei costi di smaltimento dei fanghi di supero dei depuratori;
- ❖ aumento del rendimento dei depuratori con utilizzo di nuove tecnologie.

La quantificazione dell'importo del contenimento dei costi di gestione risulta di difficile calcolo e pertanto si ritiene più corretto, come in passato, rimandare tale dato a consuntivo, prevedendo i risparmi a compensazione degli aumenti di spesa di seguito elencati.

Si deve registrare alcune voci di spesa destinate ad aumentare i costi di gestione, quali:

- ❖ maggiori costi dell'energia elettrica;

- ❖ maggiori costi gestionali relativi alle imposizioni delle determine n. 917 di data 27 dicembre 2017 e n. 665 del 28 settembre 2017 dell'ARERA (regolazione qualità tecnica e nuova articolazione tariffaria);
- ❖ maggiori costi del personale per rinnovo dei contratti collettivi di lavoro, riorganizzazione degli stessi e nuove assunzioni per le attività imposte per legge;
- ❖ maggiori costi di manutenzione degli impianti per manodopera e per materiali;
- ❖ maggiori costi dei servizi esternalizzati.

Anche in questo caso non è possibile prevedere l'evoluzione nel triennio, rimandandone la registrazione a consuntivo. Possiamo dire che, in una visione prudente di bilancio, gli aumenti dei costi saranno coperti in parte dai risparmi sopra citati.

L'organizzazione

La struttura organizzativa aziendale, anche per il 2019, a livello apicale trova una sua stabile configurazione nell'ottica di migliorarne la funzionalità e l'efficienza, snellendo le procedure interne attraverso uno svolgimento più flessibile delle attività previste nel documento di organizzazione aziendale ed in particolare secondo le competenze attribuite alle posizioni di "responsabile di servizio" mediante l'assegnazione della responsabilità diretta sugli atti di competenza anche aventi rilevanza verso l'esterno, con la sottoscrizione degli stessi senza necessità della superiore approvazione da parte della Direzione, in coerenza con le specifiche declaratorie professionali e la normativa ormai in essere presso gli enti locali.

Considerato il livello di qualità sempre più elevato imposto dagli enti di controllo e le nuove regolazioni stabilite dall'AREPA, la struttura apicale avrà bisogno di un maggiore sostegno nella gestione del flusso di dati. Nel corso del triennio si dovrà garantire anche un potenziamento/supporto all'ufficio acquedotto, all'ufficio fognatura, all'ufficio depurazione, all'ufficio gare ed acquisti, all'ufficio contabilità. Inoltre dovrà essere garantita la copertura del turn-over del personale. La definizione degli inquadramenti e, conseguentemente, delle retribuzioni andrà ottimizzata sulla base di una migliore distribuzione dei compiti lavorativi e dei reali impegni assunti dal personale dipendente, nel rispetto delle specifiche declaratorie e di possibili aumenti del contratto lavorativo di riferimento.

Il premio di risultato previsto dall'articolo 9 del contratto collettivo nazionale è oggetto di un'attenta analisi ed è stato legato ai criteri richiamati nelle deliberazioni dell'Autorità.

Il criterio ispiratore per il riconoscimento del premio è riconducibile all'impegno di tutto il personale e all'opportunità di incentivare ulteriormente la produttività e la qualità attraverso la partecipazione del personale dipendente al miglioramento dell'azienda. Dovrà essere aggiornato l'accordo di secondo livello sottoscritto in data 13 aprile 2018, che aveva validità per le annualità 2017 e 2018, per il biennio successivo.

L'accordo per la reperibilità del personale è stato aggiornato, approvato e sottoscritto e ha validità sino a tutto il 2019.

RICAVI ATTESI

Si fornisce una sommaria descrizione dei ricavi delle vendite e prestazioni previsti per l'esercizio in corso. Per gli altri ricavi si rimanda alla nota illustrativa che segue il prospetto di conto economico.

Ricavi da articolazione tariffaria

L'Autorità Unica per i Servizi Idrici e i Rifiuti, nell'Assemblea regionale d'ambito del 26/10/2018, ha deliberato l'aggiornamento biennale delle tariffe del s.i.i. per le annualità 2018 e 2019; il provvedimento è stato approvato dall'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente con deliberazione 11 dicembre 2018 659/2018/R/idr. Il valore massimo del moltiplicatore tariffario ϑ determinato per il 2018 e il 2019 è 1,068 su base articolazione tariffaria 2015.

Si riepilogano le tariffe in vigore dal primo gennaio 2018, distinte per uso e fascia:

ARTICOLAZIONE TARIFFARIA SERVIZIO IDRICO INTEGRATO ACQUEDOTTO POIANA SPA

		2018
servizio acquedotto		
USO DOMESTICO		
tariffa agevolata	fino a 0,2 mc/giorno (corrispondenti a 73 mc/anno) per unità abitativa	0,3513
tariffa base	oltre 0,2 mc/giorno (corrispondenti a 73 mc/anno) e fino a 0,4 mc/giorno (corrispondenti a 146 mc/anno) per unità abitativa	0,6871
tariffa eccedenza	oltre a 0,4 mc/giorno (corrispondenti a 146 mc/anno)	1,2139
USO INDUSTRIALE/COMMERCIALE		
tariffa base	fino a 0,4 mc/giorno (corrispondenti a 146 mc/anno) <i>n.b. possibilità di estendere il minimo contrattuale di 25 l/giorno/unità con numero di addetti superiore a 16</i>	0,6871
tariffa eccedenza	oltre a 0,4 mc/giorno (corrispondenti a 146 mc/anno)	1,2139
USO ALLEVAMENTO		
tariffa agevolata	qualsiasi consumo	0,3436
USO PUBBLICO (SOLO COMUNI SOCI)		
tariffa base	qualsiasi consumo	0,6871
USO CONVENZIONATO (grandi utenze)		
tariffa unica	qualsiasi consumo	0,2902
USO TEMPORANEO		
tariffa eccedenza	qualsiasi consumo	1,2139
<hr/>		
servizio fognatura		
tariffa unica		0,2086
<hr/>		
servizio depurazione		

<i>tariffa unica</i>	0,5713
QUOTA FISSA	45,33
CANONE BOCCHES ANTINCENDIO	45,33

A breve sarà rivista l'articolazione tariffaria sulla base della deliberazione ARERA 665/2017/R/idr (TICSI). L'operazione non avrà effetti importanti sui ricavi trattandosi di modifica in condizioni di isoricavo, ma potrà impattare significativamente sulla struttura dei corrispettivi dovuti dagli utenti finali. Infatti, rispetto alle condizioni contrattuali attualmente applicate agli utenti finali dall'Acquedotto Poiana spa, la quota fissa indipendente dal consumo sarà suddivisa per acquedotto, fognatura e depurazione, si arriverà al superamento della fatturazione di un consumo minimo impegnato anche per gli usi diversi dal domestico e la tariffa agevolata non spetterà più agli utenti non residenti. Si potranno applicare fino a tre fasce di eccedenza.

Sarà ricondotto sotto la disciplina tariffaria dell'ARERA anche il corrispettivo per il collettamento e depurazione dei reflui industriali autorizzati allo scarico in pubblica fognatura (c.d. uso industriale).

Poiché l'applicazione della delibera decorre dal primo gennaio 2018, si dovrà procedere con conguagli.

Si prevede ricavi da articolazione tariffaria per € 7.218.000.

Va segnalato che l'esposizione creditizia verso clienti per ritardati o mancati pagamenti è in aumento e che ciò implica una maggiore attenzione e monitoraggio da parte degli uffici.

Ricavi da regimi di perequazione e integrazione

Dal 01/01/2018 sui consumi registrati, in aggiunta alla componente tariffaria "UI1", istituita dall'Autorità nel 2013, pari a 0,004 €/mc, che alimenta un conto destinato alla compensazione delle agevolazioni tariffarie applicate nelle zone colpite da eventi sismici, si applicano le ulteriori componenti tariffarie UI2 e UI3. La componente perequativa UI2, da applicarsi a tutte le utenze del s.i.i. come maggiorazione dei corrispettivi di acquedotto, fognatura e depurazione, è destinata alla promozione della qualità tecnica ed è fissata in 0,009 €/mc. La componente perequativa UI3, da applicarsi a tutte le utenze del s.i.i. non in condizioni di disagio economico sociale, come maggiorazione del corrispettivo di acquedotto, alimenta un fondo per l'erogazione del bonus sociale idrico ed è fissata in 0,005 €/mc. L'entrata stimata complessivamente per le tre componenti è di 166.900 euro, da versare periodicamente alla Cassa per i servizi energetici e ambientali.

Ricavi per l'erogazione del servizio di allacciamento e la gestione utenze

Comprendono i ricavi per nuovi allacciamenti idrici e fognari (contributi di allacciamento), stimati complessivamente in € 235.000. Tra i costi per servizi è inserito l'ammontare di spesa per l'appalto delle stesse opere a imprese esterne.

I ricavi per svolgimento prestazioni e servizi relativi alla gestione delle utenze del s.i.i. si riferiscono a operazioni di attivazione, disattivazione e riattivazione della fornitura, nuovi contratti, volture, subentri, preparazione di preventivi, sopralluoghi e verifiche, rimborso spese letture e fatturazione, morosità; sono calcolati in € 256.800.

La stima è effettuata a prezziario invariato.

Altre vendite e prestazioni

Vi figurano le forniture di bocche antincendio e altre prestazioni considerate attività idriche diverse quali l'installazione e la gestione delle stesse bocche antincendio, il rilascio di autorizzazioni allo scarico, la realizzazione di infrastrutture s.i.i. di soggetti terzi, i corrispettivi delle case dell'acqua. Complessivamente si stimano in € 213.500.

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	esercizio 2019	
Valore della produzione	9.169.914,00	100,00%
ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.090.200,00	88,23%
<i>a) ricavi da articolazione tariffaria</i>	7.218.000,00	
<i>b) ricavi da regimi di perequazione e integrazione</i>	166.900,00	
<i>c) ricavi per l'erogazione del servizio di allacciamento e la gestione utenze</i>	491.800,00	
<i>d) altre vendite e prestazioni</i>	213.500,00	
variazioni dei lavori in corso su ordinazione	831.184,00	9,06%
incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	135.000,00	1,47%
altri ricavi e proventi:		
a) diversi	113.530,00	1,24%
Costi di produzione	8.828.841,00	96,28%
per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	408.000,00	4,45%
per servizi	3.749.536,00	40,89%
per godimento di beni di terzi	599.900,00	6,54%
per il personale:		
a) salari e stipendi	1.312.690,00	14,32%
b) oneri sociali	419.495,00	4,57%
c) trattamento di fine rapporto	98.345,00	1,07%
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	
e) altri costi	0,00	
ammortamenti e svalutazioni:		
a) amm.to delle immobilizzazioni immateriali	367.735,00	4,01%
b) amm.to delle immobilizzazioni materiali	1.381.790,00	15,07%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	30.000,00	0,33%
variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	
accantonamenti per rischi	0,00	
altri accantonamenti	0,00	
oneri diversi di gestione	461.350,00	5,03%
Differenza tra valore della produzione e costi di produzione	341.073,00	3,72%
Proventi finanziari	22.000,00	0,24%
Oneri finanziari	3.000,00	0,03%
Totale proventi e oneri finanziari	19.000,00	0,21%
Risultato prima delle imposte	360.073,00	3,93%
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	120.300,00	1,31%
Utile (perdita) dell'esercizio	239.773,00	2,61%

NOTA ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI COSTO E DI RICAVO

Il Conto economico preventivo che si propone rappresenta lo strumento formale mediante il quale si quantificano i programmi di azione delineati nelle pagine precedenti e se ne verifica la sostenibilità reddituale nel breve periodo. Presuppone la continuità della gestione aziendale; la valutazione dei costi e dei ricavi, in linea generale, è informata a criteri di prudenza e competenza economica. Lo schema scalare di rappresentazione ricalca quello previsto per la redazione del bilancio di esercizio; alcune poste economiche sono state diversamente allocate nel rispetto degli schemi di contabilità separata elaborati dall'ARERA.

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Sono così composti:

ricavi da articolazione tariffaria

servizio acquedotto

euro

quota variabile 3.315.000

quota fissa 1.345.000

servizio fognatura

euro

quota variabile 656.000

servizio depurazione

euro

quota variabile 1.792.000

convogliamento e depurazione acque reflue industriali

euro

corrispettivo 110.000

totale 7.218.000

Considerato che i consumi idrici nel medio termine risultano ormai influenzati quasi esclusivamente da andamenti climatici altalenanti, la previsione dei ricavi da articolazione tariffaria relativi

al servizio idrico integrato è quanto mai incerta. Il valore è stato determinato sulla base dei consumi registrati negli ultimi tre esercizi, applicando il coefficiente ϑ approvato per il 2019. In considerazione della revisione dell'articolazione tariffaria sulla base della deliberazione ARERA 665/2017/R/idr (TICSI), le singole componenti sopra dettagliate subiranno delle variazioni, fermo restando il totale ricavi.

Di seguito si riportano i consumi, distinti per uso e per fascia tariffaria, fatturati negli ultimi sei esercizi.

consumi idrici	anno 2018	anno 2017	anno 2016	anno 2015	anno 2014	anno 2013
uso:	mc	mc	mc	mc	mc	mc
concessione temporanea	33.265	26.045	26.741	31.460	31.282	36.680
uso a tariffa convenzionata	196.919	173.854	192.300	110.696	118.935	196.364
uso allevamento	86.001	98.378	87.583	94.715	87.662	83.660
uso comunale	93.556	86.766	89.372	81.939	78.992	98.486
uso domestico	3.269.119	3.120.245	3.152.389	3.342.578	3.225.106	3.361.767
uso industriale	966.173	912.567	893.325	845.282	789.991	874.674
uso misto dom/all	18.361	21.610	19.565	21.294	20.191	23.140
uso misto ind/dom	272.827	274.520	281.362	300.629	273.261	290.091
uso idranti	507	552	2.849	3.250	2.430	484
uso comunità	207.865	223.136	191.550	-	-	-
totale	5.144.593	4.937.673	4.937.036	4.831.843	4.627.850	4.965.346

	utenti servizio acquedotto	utenti servizio acque reflue (F/D)	uso domestico residente		uso industriale		uso comunale		uso allevamento		conc. temporanea		uso misto dom./all.		uso misto dom./ind.		convenzione	
			A	F/D	A	F/D	A	F/D	A	F/D	A	F/D	A	F/D	A	F/D	A	F/D
Totale	23065	18105/18038	17436	14211	2158	1418	304	179	61	2	250	101	25	17	426	276	5	0
Cividale del Friuli	5070	3747/3746	3734	2801/2800	445	367	65	40	20	0	46	13	7	1	94	46	0	0
Buttrio	1584	1440	1188	1114	174	144	25	17	2	0	17	7	3	3	24	23	1	0
Corno di Rosazzo	1179	735/731	925	610/607	88	44	22	7	4	0	8	3/2	0	0	24	10	0	0
Manzano	2510	1786/1785	1888	1429	306	149/148	27	18	4	0	19	8	0	0	67	38	0	0
Moimacco	757	712	569	547	86	76	16	14	2	0	7	6	0	0	12	12	0	0
Pavia di Udine	2247	1905	1774	1538	158	122	24	12	4	2	28	11	11	11	30	26	1	0
Pradamano	1373	1294	1081	1054	109	89	15	8	3	0	16	5	0	0	24	22	0	0
Premariacco	1777	1337	1356	1056	153	103	24	11	6	0	26	9	3	1	37	22	0	0
Remanzacco	2557	2208	2021	1865	199	86	30	19	3	0	33	14	0	0	38	26	0	0
S. Giovanni al Nat.	2153	1412	1568	1091	334	153	21	14	0	0	21	11	0	0	52	29	0	0
Trivignano Udinese	734	668	568	531	38	29	14	10	8	0	10	9	1	1	15	15	0	0
S. Pietro al Nat.	1124	861/800	764	619/579	68	59/57	21	9	5	0	19	6	0	0	9	7	3	0

	uso domestico non residente		uso idranti		uso comunità	
	A	F/D	A	F/D	A	F/D
Totale	2309	1812/1793	52	8	38	33
Cividale del Friuli	627	462	14	2	17	15
Buttrio	145	131	5	1	0	0
Corno di Rosazzo	105	61	1	0	2	0
Manzano	195	142	2	0	2	2
Moimacco	62	55	3	2	0	0
Pavia di Udine	211	182	4	0	2	1
Pradamano	117	113	6	1	2	2
Premariacco	165	133	6	1	1	1
Remanzacco	223	193	5	0	5	5
S. Giovanni al Nat.	150	111	5	1	2	2
Trivignano Udinese	78	71	0	0	2	2
S. Pietro al Nat.	231	158/139	1	0	3	3

dati aggiornati a marzo 2019

A - servizio acquedotto

F/D - servizio fognatura e depurazione (acque reflue)

ricavi da regimi di perequazione e integrazione

servizio acquedotto, fognatura e depurazione (UI1 e UI2)

	euro
quota variabile	144.000

servizio acquedotto (UI3)

	euro
quota variabile	22.900
totale	166.900

ricavi per l'erogazione del servizio di allacciamento e la gestione utenze

	euro
contributi di allacciamento	235.000
prestazioni standard acquedotto	38.000
prestazioni standard sportello	68.900
rimborsi vari	149.900
totale	491.800

altre vendite e prestazioni

	euro
forniture bocche antincendio	23.500
rilascio autorizzazioni allo scarico	12.000
case dell'acqua	58.000
lavori c/terzi	120.000
totale	213.500

Variazioni dei lavori in corso su ordinazione

Ammontano a euro	831.184
------------------	----------------

Si riferiscono alla commessa affidata dal comune di Cividale del Friuli per i lavori di costruzione e sistemazione di condotte comunali.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

Ammontano a euro **135.000**

Trattasi dei costi di diretta imputazione per le produzioni in economia, che di fatto vanno a neutralizzare i corrispondenti valori iscritti tra i Costi della produzione; in particolare costi della manodopera interna, dei materiali e dei servizi esterni impiegati nella realizzazione degli interventi e costi per il personale tecnico dedicato a progettazione, coordinamento, direzione lavori di opere acquedottistiche, fognarie e di depurazione.

Altri ricavi e proventi

Ammontano a euro **113.530**

e si riferiscono a:

a) diversi

- assicurazione perdite occulte utenti	73.700
- fitti attivi	8.280
- altri ricavi	31.550

La previsione è in linea con quelle precedenti.

Costi di Produzione

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Ammontano a euro **408.000**

e sono relativi a:

- acquisto di materiale di magazzino	106.000
- acquisto di materiale di consumo	138.500
- acquisto acqua da terzi	163.500

Il valore dell'acquisto acqua da terzi (Cafc spa) è stato allineato con quelli registrati a consuntivo negli anni 2017-2018.

Per servizi

Ammontano a euro **3.749.536**

e sono relativi a:

energia elettrica	990.000
manutenzioni e riparazioni	835.000
spese di allacciamento, scavi, trasporti esterne	227.000
analisi di laboratorio	135.000
spese telefoniche	55.000
assicurazioni	158.000
spese letture, elaborazione e recapito fatture s.i.i.	152.000
canoni di assistenza	26.000
servizi bancari e postali	48.000
consulenze	68.300
spese legali	33.960
servizi del personale e formazione	44.500
organi legali e societari	67.400
lavori c/terzi in appalto	794.376
altre (singolarmente non significative)	115.000

Il costo dell'energia elettrica è stimato in aumento rispetto a quello registrato nel 2018 sulla base delle variazioni comunicate dal Consorzio Friuli Energia: + 16,90% (Peak), + 19,48% (Off Peak). Per il secondo semestre 2019 si prevede l'entrata in funzione dell'impianto fotovoltaico a servizio della stazione di pompaggio di San Nicolò a Manzano, con un abbattimento medio stimato del consumo energetico del 20%.

Sono previste in aumento anche le spese per analisi di laboratorio, telefonia, assicurazione, consulenze.

Le altre voci risultano in linea con l'esercizio 2018.

Per godimento di beni di terzi

Ammontano a euro **599.900**

e sono relativi a:

- rimborso mutui s.i.i. in titolarità comuni soci	595.800
---	---------

- noleggi 4.100

L'importo di € 595.800 corrisponde agli oneri relativi all'ammortamento dei mutui contratti dai comuni soci per la realizzazione di opere afferenti il servizio idrico integrato, al netto di eventuali contributi, trasferiti al soggetto gestore. E' in diminuzione in conseguenza dell'uscita dal processo di ammortamento di diversi mutui.

Per il personale

Ammontano a euro 1.830.530

e sono relativi a:

- salari e stipendi	1.312.690
- oneri sociali	419.495
- trattamento di fine rapporto	98.345

La voce accoglie i costi relativi alle retribuzioni lorde del personale dipendente, i contributi a carico del datore di lavoro, gli accantonamenti per TFR per la quota che maturerà nell'esercizio.

L'organico aziendale è previsto in 35 unità.

Ammortamenti e svalutazioni

Ammontano a euro 1.779.525

e si riferiscono a:

- ammortamenti su immobilizzazioni immateriali	367.735
- ammortamenti su immobilizzazioni materiali	1.381.790
- svalutazione dei crediti vs clienti	30.000

Nel calcolo si è provveduto a rettificare il costo di acquisto dei beni ammortizzabili delle quote di contributi in c/impianti relativi incassati e da incassare.

Nella voce "ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" è compreso anche l'ammortamento tecnico delle spese di manutenzione straordinaria incrementative del valore dei beni di proprietà dei comuni.

Si è provveduto a inserire alla voce una quota di fondo svalutazione dei crediti.

Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci: è calcolata come: - rimanenza finale magazzino + rimanenza iniziale magazzino con un saldo pari a zero.

Oneri diversi di gestione

Ammontano a euro **461.350**

e si riferiscono a:

- valori bollati	20.000
- canoni demaniali	63.000
- imposte e tasse	42.000
- quote associative	7.350
- minusvalenze da alienazioni	2.000
- spese varie (comprehensive delle componenti UI1, UI2, UI3)	204.800
- contributo ente di ambito	65.000
- oneri straordinari o non ricorrenti	57.200

Si tratta prevalentemente di costi esogeni, sui quali l'azienda ha pochi margini di azione. Il contributo da corrispondere all'ente di ambito AUSIR è stato posto in linea con quello versato nel 2018.

Proventi e oneri finanziari

Il saldo ammonta a euro **19.000**

e si riferisce a:

- interessi attivi su c/c bancari, postali e vari	22.000
- interessi passivi vari	3.000

Al 31/12/2018 è stato estinto l'ultimo mutuo acceso con Cassa Depositi e Prestiti SpA.

Risultato dell'esercizio

Il Bilancio economico di previsione 2019 chiude con un risultato positivo di € 239.773 al netto delle imposte calcolate secondo la normativa fiscale vigente.

Altre informazioni

Di seguito vengono riportate le variazioni nei flussi di liquidità rilevate per l'esercizio 2018 al fine di fornire informazioni sulle disponibilità presenti in azienda al 01.01.2019:

liquidità iniziale (al 01/01/2018)	(+) 5.338.855,46
variazione nella liquidità	(+) 1.092.782,41
liquidità finale (al 31/12/2018)	(=) 6.431.637,87

Si presume che la gestione reddituale prevista per il 2019, tenuto conto anche dei risultati positivi che emergono dalla bozza di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, continuerà a generare un flusso di cassa positivo, alimentato soprattutto dalla presenza di cospicui ammortamenti, che consentirà anche per il 2019 la copertura del piano degli investimenti senza il ricorso a particolari fonti di finanziamento esterno.

PIANO PROGRAMMA 2019-2021	1
SITUAZIONE ATTUALE.....	1
VALUTAZIONE DEI SERVIZI E INDIVIDUAZIONE DELLE CRITICITA'	5
<i>SERVIZIO ACQUEDOTTO</i>	<i>6</i>
<i>SERVIZIO DI FOGNATURA.....</i>	<i>6</i>
<i>SERVIZIO DI DEPURAZIONE</i>	<i>8</i>
<i>SERVIZIO DI PROGETTAZIONE E RICERCA.....</i>	<i>8</i>
INDIVIDUAZIONE DEGLI INTERVENTI	9
<i>GLI INVESTIMENTI PREVISTI</i>	<i>9</i>
<i>RAPPORTI ECONOMICO-FINANZIARI CON I COMUNI SOCI PER LA GESTIONE D'ESERCIZIO.....</i>	<i>13</i>
<i>I COSTI DI GESTIONE.....</i>	<i>14</i>
<i>L'ORGANIZZAZIONE.....</i>	<i>16</i>
RICAVI ATTESI	17
BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2019.....	20
NOTA ILLUSTRATIVA DELLE SINGOLE VOCI DI COSTO E DI RICAVO	21
<i>VALORE DELLA PRODUZIONE.....</i>	<i>21</i>
<i>COSTI DI PRODUZIONE</i>	<i>24</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI.....</i>	<i>27</i>
<i>RISULTATO DELL'ESERCIZIO.....</i>	<i>27</i>
<i>ALTRE INFORMAZIONI.....</i>	<i>28</i>