

Autorità Idrica Toscana

Ai Dirigenti di Area

Loro sedi

**Alla Responsabile del Servizio
Contabilità Bilancio Patrimonio e
Privacy**

OGGETTO: Proposta di variazione del bilancio di previsione 2026/2028

PREMESSO CHE:

- con deliberazione dell'Assemblea n. 9/2025 è stato approvato il Bilancio di previsione 2026/2028;
- con Decreto del Direttore Generale n. 156 del 23/12/2025 è stato approvato il Piano esecutivo di Gestione per gli esercizi 2026/2028;
- con Decreto del Direttore Generale n. 14/2026 è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2025 ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D. Lgs.118/2011,

Con la presente si indicano le proposte di variazioni al bilancio di previsione 2026/2028:

PARTE ENTRATE

Titolo 2 Tipologia 103– CAPITOLO 1510 Copertura spese di funzionamento da tariffa

Nella nota integrativa, allegata alla delibera dell'Assemblea n. 9/2025, al punto 3.1 viene riportato il calcolo del costo di funzionamento dell'Ente per l'esercizio 2026, quantificato in euro 4.621.741,00 sulla base dell'ultima deliberazione ARERA n. 639/2023, stabilendo per gli anni 2025, 2026, 2027, 2028 e 2029, in sede di prima approvazione, inflazione nulla, rinviando la pubblicazione puntuale dei tassi di inflazione in parola ai provvedimenti che verranno adottati dall'Autorità ai fini dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie.

In data 23/12/2025 l'ARERA, ha adottato la deliberazione 582/2025, con la quale ha modificato ed integrato l'allegato A alla deliberazione n. 639/2023/R/idr aggiungendo dopo l'art. 7 del MTI-4, l'art. 7 bis, il quale al dispone: *" Ai fini dell'aggiornamento dei costi operativi, il tasso di inflazione relativo all'anno a, inteso come variazione percentuale della media calcolata su 12 mesi dell'indice mensile Istat per le Famiglie di Operai ed Impiegati (FOI esclusi i tabacchi) nei mesi da luglio dell'anno) 1 (–a rispetto a giugno dell'anno successivo, è pari, per le annualità 2025 e 2026, a: $I_{2025} = 2\%$ $I_{2026} = 1,2\%$ ".*

Alla luce di quanto stabilito da ARERA con la deliberazione sopra citata, l'Ente ha provveduto a rideterminare il costo di funzionamento per l'esercizio 2026 in complessivi euro 4.770.745,00.

Tenuto conto che si rende necessario adeguare, in aumento, l'entrata del bilancio 2026/2028 relativa al costo di funzionamento dell'Ente per coprire le esigenze rappresentate dai Dirigenti di

Autorità Idrica Toscana

Area con le richieste di variazioni al bilancio di previsione, si ritiene per tali fabbisogni di incrementare il Titolo 2 Tipologia 103 di euro 149.004,00.

PARTE SPESA

Missione 1 Programma 3 – Titolo 2 - CAPITOLO 2249 Acquisto Software

Si propone l'incremento del capitolo 2249 "Acquisto software" per 10.000,00 euro di competenza del Dirigente dell'Area Amministrazione e Risorse Umane. L'incremento è necessario per avviare il progetto di digitalizzazione del processo di erogazione del Bonus Sociale Idrico Integrativo. Il progetto è stato inserito in programmazione. Si prevede di individuare un incarico esterno al fine di analizzare, in collaborazione tra il Servizio Articolazione Tariffaria e Agevolazioni e il Responsabile del Servizio Sistemi Informativi e del RTD, l'attuale processo di gestione delle richieste e dell'erogazione, al fine di proporre un progetto di digitalizzazione, articolato per fasi e attività, che tenga conto delle disposizioni contenute nel vigente regolamento dell'Ente e di tutte le normative nazionali ed europee in materia di privacy e digitalizzazione dei servizi della PA. Al termine di questa prima fase, in accordo con l'RTD, che ha competenza di spesa, potrà essere valutato il costo complessivo del progetto e predisposti i necessari adempimenti contabili, nel rispetto della tempistica di attuazione che sarà individuata. Tale spesa trova copertura mediante applicazione dell'avanzo di amministrazione libero accertato a seguito dell'approvazione del rendiconto di gestione dell'esercizio 2025.

Cordiali saluti.

Il Direttore Generale

Dott. Alessandro Mazzei (*)

() Documento informatico sottoscritto con firma digitale
ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 3.1. 82/2000*