

TABELLA 13 PEREQUAZIONI TIV

**TIV - DELIBERAZIONE 301/2012/R/EEL - ALLEGATO A**

Art. 21.1 a)	Perequazione dei costi di approvvigionamento dell'energia elettrica destinata ai clienti del servizio di maggior tutela
Art. 21.1 b)	Perequazione dell'acquisto dell'energia elettrica fornita agli usi propri della trasmissione e della distribuzione
Art. 21.1 c)	Perequazione del valore della differenza tra perdite effettive e perdite standard

fino al 31 dicembre 2015, è riconosciuta la maggiorazione del tasso di remunerazione del capitale investito specificata al comma 12.5 del TIT 2012 - 2015 (Allegato A alla deliberazione ARG/elt 199/11 e s.m.i.) per le relative tipologie e durate, la Cassa ha regolato con i distributori elettrici tali importi quantificati dall'Autorità e pari a euro 3,94 milioni di erogazioni.

**B. Perequazione TIV**

Nell'ambito dei meccanismi perequativi previsti I sistemi di perequazione generale, previsti dal TIV "Testo integrato per l'erogazione dei servizi di vendita dell'energia elettrica di maggior tutela e di salvaguardia" (Allegato A alla deliberazione 301/2012/R/EEL e s.m.i.), di pertinenza della Cassa, si articolano come indicato nella **tabella 13**.

Nell'anno 2020 (con riferimento al 2019 e alle precedenti annualità), la perequazione in oggetto ha generato erogazioni e riscossioni, rispettivamente, per euro 58,19 milioni ed euro 258,26 milioni (tenuto conto del riconoscimento dei minori ricavi per le agevolazioni tariffarie sisma di cui alla deliberazione 252/2017/R/COM).

**C. Perequazione Specifica Aziendale**

In relazione ai soggetti giuridici già ammessi al regime di integrazione tariffaria per le imprese elettriche minori, di cui all'art. 7 della legge n. 10/1991, e che hanno presentato istanza di ammissione al regime tariffario di Perequazione Specifica Aziendale ("PSA") secondo le previsioni di cui alle deliberazioni ARG/ELT 72/10 e 101/12/R/EEL, si evidenzia che l'unico procedimento istruttorio in corso riguarda SNIE Nola S.p.A.. L'attività istruttorio è svolta nell'ambito

della convenzione di ricerca in materia di PSA stipulata con l'Università Cà Foscari di Venezia.

**14.2 PEREQUAZIONE SETTORE GAS****A. Perequazione distribuzione e misura gas**

Con la deliberazione 775/2016/R/GAS, l'Autorità ha approvato la Parte II del "Testo Unico delle disposizioni della regolazione della qualità e delle tariffe dei servizi di distribuzione e misura del gas" ("TUDG"), relativa alla "Regolazione tariffaria dei servizi di distribuzione e di misura del gas" per il periodo di regolazione 2014 - 2019 ("RTDG"), affidando alla Cassa le attività connesse all'applicazione dei meccanismi perequativi. I sistemi di perequazione generale di pertinenza della Cassa si articolano come indicato nella seguente **tabella 14**.

Dal punto di vista operativo, nel 2020 si è proceduto:

- alla regolazione degli acconti di perequazione relativi al sesto bimestre dell'anno 2019 e ai primi cinque bimestri dell'anno 2020 per un totale da erogare di euro 101,23 milioni e un totale da riscuotere di euro 102,99 milioni;
- alla regolazione degli importi definitivi riferiti ai meccanismi di perequazione dei costi/ricavi relativi ai servizi di distribuzione e di misura per anni precedenti al 2019, a seguito di rettifica dei dati da parte di alcune imprese;
- alla regolazione degli importi definitivi riferiti ai meccanismi di perequazione dei ricavi relativi al servizio di distribuzione e dei costi relativi al servizio di misura di competenza dell'anno 2019;
- al riconoscimento dei mancati ricavi conseguenti all'applicazione delle agevolazioni tariffarie previste per le popolazioni colpite dagli

TABELLA 14 PEREQUAZIONI RTDG

**RTDG - DELIBERAZIONE 775/2016/R/GAS - ALLEGATO A**

Art. 43 e 45 Perequazione dei ricavi relativi al servizio di distribuzione

Art. 44 Perequazione dei costi relativi al servizio di misura

eventi sismici verificatisi nei giorni del 24 agosto 2016 e successivi.

Le suddette somme hanno generato erogazioni e riscossioni (al netto degli acconti riconosciuti in precedenza) rispettivamente pari a euro 74,69 milioni e ad euro 68,63 milioni.

**B. Perequazione trasporto gas**

Con la deliberazione 575/2017/R/gas e s.m.i., l'Autorità ha approvato la "Regolazione delle tariffe per il servizio di trasporto e dispacciamento del gas naturale - RTTG" disponendo che annualmente la Cassa quantifichi e regoli:

- con tutte le imprese che svolgono l'attività di trasporto su rete regionale di gasdotti, i saldi di perequazione dei ricavi relativi al corrispettivo regionale (TCR);

- con l'impresa maggiore di trasporto (Snam Rete Gas S.p.A.), l'ammontare di perequazione dei ricavi relativi al corrispettivo unitario variabile (TCV). Inoltre, ai sensi della deliberazione 114/2019/R/gas e s.m.i., l'Autorità ha altresì disposto che la Cassa regoli, con le medesime imprese, il valore dei fattori correttivi dei ricavi di capacità del servizio di trasporto del gas naturale. Relativamente ai predetti meccanismi, nel corso dell'anno 2020 e con riferimento all'anno 2019, la Cassa ha effettuato erogazioni per complessivi euro 36,82 milioni e riscossioni per complessivi euro 4,26 milioni.

**C. Perequazione stoccaggio gas**

Con la deliberazione 68/2018/R/gas e s.m.i., l'Autorità ha prorogato per l'anno 2019 le disposizioni di cui alla deliberazione 531/2014/R/gas "Regolazione delle tariffe per il servizio di stoccaggio del gas naturale - RTSG", disponendo che ciascuna società di stoccaggio gas comunichi e regoli con la CSEA la differenza tra i ricavi effettivi conseguiti dall'erogazione del servizio e quelli riconosciuti a

copertura dei costi sostenuti per lo svolgimento dell'attività. Nel corso dell'anno 2020 e con riferimento all'anno 2019, la Cassa ha effettuato riscossioni per complessivi euro 3,77 milioni.

**15 RICERCA DI SISTEMA**

Nel corso del 2020, la Cassa ha svolto le funzioni assegnatele con il D.M. 16 aprile 2018 relativamente alle attività connesse alle procedure concorsuali, agli Accordi di Programma ("AdP"), alla formazione dell'elenco di Esperti e alla diffusione dei risultati della Ricerca di sistema, oltre che relazionare al MiSE e all'ARERA sullo stato della Ricerca.

Per quanto riguarda le disposizioni legate alle procedure concorsuali (artt. 5, 6 e 7 del D.M.) relativamente al Bando approvato con il decreto del 30 giugno 2014, la Cassa ha svolto le seguenti attività:

- istruttoria ed erogazione della quota di contribuzione intermedia per il primo stato di avanzamento dei progetti: DEMAND, PANACEA, SIRIO, TVB, QSB-MP, SUNSTORE, per un totale di euro 1,71 milioni (Come previsto dall'art. 5 del Contratto di ricerca, in occasione dei SAL la CSEA provvede a conguagliare l'eventuale anticipo richiesto e ad erogare la successiva quota di acconto -se richiesta- determinata con la stessa percentuale del primo acconto applicata sulle quote di Contributo residue. In assenza di acconti, la CSEA liquida gli importi spettanti in funzione della rendicontazione delle spese afferenti al SAL);
- istruttoria per il consuntivo finale dei progetti MAN-PREV, LUMINARE, CALAJOULE, PANACEA, PROMETEO, TVB, DEMAND;
- supporto agli assegnatari e gestione delle istrut-

torie per la richiesta di varianti ai progetti QSB-MP, SUNSTORE, PODCAST, VIRTUS, SOLAIRHP, COOL-IT, SEMPA, PVT-SAHP (tabella 15).

In merito agli AdP (art. 11 del D.M.), la Cassa ha coordinato le attività di valutazione di ammissione al finanziamento e di valutazione del l

stato di avanzamento (I SAL) per i progetti del Piano Triennale di Realizzazione (PTR) 2019-2021 di ENEA, RSE S.p.A. e CNR, provvedendo alle relative erogazioni delle quote di contribuzione per un totale di euro 25,96 milioni (come riportato nel punto 3 dei "Criteri di valutazione

TABELLA 15 EROGAZIONI E STATO PROGETTI BANDO B 2014

ACRONIMO	INIZIO	ANTICIPO RICHIESTO	APPROVAZIONE CDG	CONTRIBUZIONE INTERMEDIA	APPROVAZIONE CDG
QSB-MP	27/04/2017	166.268,78	22/12/2016	193.262,90	24/09/2020
CALAJOULE	01/12/2016	390.858,00	27/10/2016	292.248,91	27/11/2019
CERBERO	01/12/2016				
COOL IT	01/12/2017	216.776,31	25/10/2017		
DEMAND	01/08/2017			506.705,02	25/02/2020
DRYSMES4GRID	26/06/2017	325.104,66	28/05/2019		
EFFILED	28/11/2016				
ELETTRA*	01/12/2016	395.000,00	28/11/2016		
HBF2.0	01/12/2016	161.400,00	27/10/2016		
LUMINARE	01/12/2017				
MAN-PREV	02/05/2017	190.000,00	28/11/2016	178.058,68	27/11/2019
PANACEA	03/04/2017			246.386,21	25/02/2020
PODCAST	24/04/2017	444.019,82	27/10/2016	323.549,11	19/12/2019
PROMETEO	01/02/2017				
PVT-SAHP	22/06/2017	70.000,00	22/12/2016		
SEMPA	15/06/2017	316.884,26	26/07/2018		
SIRIO	03/04/2017			174.323,94	26/03/2020
SOLAIRHP	01/04/2018				
SUNSTORE	01/05/2017			359.031,69	24/09/2020
SYNBIOSE	23/02/2017	236.000,00	22/12/2016		
TVB	27/10/2016			734.725,84	26/03/2020
VIRTUS	01/06/2018				
<b>TOTALE</b>		<b>2.912.311,83</b>		<b>3.008.292,30</b>	

\*Progetto revocato con Decreto MiSE del 28 luglio 2020.

TABELLA 16 EROGAZIONI E STATO ACCORDI DI PROGRAMMA 2019-2021

PTR 2019/2021	RSE	ENEA	CNR	TOTALI
Data inizio progetto	01/01/2019	01/01/2019	01/01/2019	
<b>Quota anticipo</b>	<b>9.811.150,44</b>	<b>6.568.476,57</b>	<b>669.137,35</b>	<b>17.048.764,36</b>
Data approvazione CDG	28/07/2020	28/07/2020	28/07/2020	
<b>Quota contribuito intermedia</b>	<b>7.816.160,42*</b>		<b>1.098.769,53</b>	<b>8.914.929,95</b>
Data approvazione CDG	23/12/2020		21/12/2020	

\*Erogazioni per 6 di 13 progetti.

Importi in euro.

dei Piani Triennali di Realizzazione” allegati al Piano Triennale 2019-2021, la quota di anticipo è pari al 10% del contributo ammesso del PTR e le quote di contributo intermedie comprendono, oltre al conguaglio dell'anticipo già erogato, anche l'erogazione della successiva quota di acconto, determinata con la stessa percentuale del primo acconto applicata sulle quote di Contributo residue, vedi **tabella 16**.

## 16 NUOVO SISTEMA INDENNITARIO

Al fine di contenere il rischio creditizio per le imprese di vendita dell'energia elettrica, connesso al fenomeno del c.d. “switching”, con le deliberazioni ARG/ELT 191/09 e 219/10, l'Autorità ha istituito il “Sistema Indennitario Integrato”, con il quale viene riconosciuto un indennizzo al venditore “uscente” (EVU), a fronte del mancato incasso di crediti relativi alle fatture degli ultimi tre mesi.

Con la deliberazione n. 593/2017/R/com, l'Autorità ha approvato il “Testo Integrato del Sistema Indennitario a carico del cliente finale moroso nei settori dell'energia elettrica e del gas naturale” (“TISIND”), prevedendo l'estensione della disciplina anche ai clienti del settore del gas naturale. Con il successivo provvedimento n. 406/2018/R/com, l'Autorità ha deliberato l'entrata in operatività del sistema indennitario riformato dalla delibera n. 593/2017/R/com, come di seguito indicato:

- per il settore elettrico, a partire dal 1° dicembre 2018;
- per il settore del gas naturale, a partire dal 1° giugno 2019.

Nell'ambito della disciplina brevemente richia-

mata, la CSEA provvede mensilmente:

- alla riscossione dell'ammontare di CMOR da parte dei distributori competenti;
- all'erogazione degli indennizzi nei confronti degli esercenti l'attività di vendita uscenti;
- alla restituzione ai distributori degli importi CMOR già versati alla CSEA.

Nel corso del 2020, sono state deliberate erogazioni in favore degli esercenti l'attività di vendita per complessivi euro 71,67 milioni e restituzioni ai distributori per euro 0,33 milioni (**tabella 17**).

## 17 BONUS SOCIALE ELETTRICO, GAS E IDRICO

Ai sensi delle legge n. 266 del 23 dicembre 2005 e del D.P.C.M. del 13 ottobre 2016, i regimi di compensazione, meglio noti come “Bonus Elettrico”, “Bonus Gas” e “Bonus Idrico”, sono agevolazioni economiche spettanti agli utenti domestici che versano in stato economico sociale o beneficiarie del Reddito di cittadinanza (Rdc) o della Pensione di cittadinanza (Pdc) (solamente per il settore elettrico anche in stato disagio fisico) ed erogate, nella quasi totalità dei casi, in bolletta attraverso un iter che vede coinvolti sia il distributore/gestore, sia il venditore, sia la CSEA.

L'ARERA ha istituito presso la CSEA appositi conti di gestione alimentati da componenti tariffarie finalizzate alla copertura dei costi relativi alle erogazioni delle agevolazioni. Alla CSEA è stato dato mandato di procedere al recupero delle somme indebitamente percepite dai clienti dei settori elettrico e del gas.

Inoltre, l'ARERA ha previsto che la CSEA gestisca l'invio delle comunicazioni relative alle agevolazioni tariffarie per gli utenti in stato di disagio fi-

TABELLA 17 REGOLAZIONI ECONOMICHE SISTEMA INDENNITARIO 2020

SETTORE	ELETTRICO	GAS	TOTALE
Versamenti CMOR da parte dei distributori	57,35	13,55	<b>70,90</b>
Erogazioni ai venditori uscenti	59,71	11,96	<b>71,67</b>
Rimborsi ai distributori	0,30	0,03	<b>0,33</b>

*Importi in milioni euro.*

TABELLA 18 BONUS SOCIALE

BONUS	IMPORTI RICONOSCIUTI
Settore elettrico	128,65
Settore gas	71,87
Settore idrico	18,95

*Importi in milioni euro.*

sico e/o economico per tutti i settori.

In attuazione delle sopra indicate disposizioni normative, l'ARERA:

- con la deliberazione 402/2013/R/COM e s.m.i., ha approvato il "Testo Integrato delle modalità applicative dei regimi di compensazione della spesa sostenuta dai clienti domestici disagiati per le forniture di energia elettrica e gas naturale";
  - con la deliberazione 897/2017/R/IDR, ha approvato il "Testo integrato delle modalità applicative del bonus sociale idrico per la fornitura di acqua agli utenti domestici economicamente disagiati".
- Nella **tabella 18**, sono riportati gli importi complessivamente riconosciuti, sotto forma di bonus sociale, ai clienti finali in stato di disagio nel corso del 2020.

## 18 MECCANISMI EVENTI SISMICI

L'ARERA, recependo le disposizioni del D.L. n. 74/2012 e del D.L. n. 189/2016, ha definito le modalità operative per il riconoscimento delle misure a sostegno delle popolazioni interessate dagli eventi sismici del 20 maggio 2012, che hanno colpito le popolazioni dell'Emilia Romagna (c.d. "Sisma 2012"), e del 24 agosto 2016 e successivi, che hanno colpito le popolazioni dell'Italia centrale (c.d. "Sisma 2016"), vedi **tabella 19**.

Il riconoscimento delle agevolazioni (tra cui, ad esempio (i) la riduzione "Sisma 2012" e l'azzeramento "Sisma 2016" delle tariffe per l'utilizzo delle reti elettriche e gas e degli oneri generali di sistema, nonché dei corrispettivi tariffari del servizio idrico integrato; e (ii) l'azzeramento -entrambi gli eventi sismici e per tutti i settori-dei costi per allacci, attivazioni, disattivazioni, riatti-

vazioni, subentro o voltura) alle popolazioni colpite dai predetti eventi sismici è avvenuto tramite i seguenti meccanismi gestiti dalla CSEA:

- a. anticipazioni finanziarie a sostegno degli esercenti l'attività di vendita nei settori elettrico e gas e dei gestori del servizio idrico integrato;
- b. reintegro dei crediti non riscossi da parte degli esercenti la vendita nei settori elettrico e gas e dei gestori del servizio idrico integrato;
- c. compensazione dei minori ricavi delle imprese di distribuzione e di vendita nei settori elettrico e gas, delle imprese di trasporto gas e dei gestori del servizio idrico integrato.

Tali meccanismi sono disciplinati (i) per il Sisma 2012, dalle deliberazioni 314/2012/R/COM, 6/2013/R/COM, 627/2015/R/COM e s.m.i. e (ii) per il Sisma 2016, dalle deliberazioni 810/2016/R/COM, 252/2017/R/COM e s.m.i.. Attualmente sono vigenti i seguenti meccanismi:

- Sisma 2012: reintegro dei crediti non riscossi per tutti i settori e compensazione dei minori ricavi per i gestori del servizio idrico integrato;
  - Sisma 2016: anticipazioni finanziarie e compensazione dei minori ricavi per tutti i settori.
- Il meccanismo di reintegro dei crediti non riscossi non è più vigente per i gestori del servizio idrico integrato, perché possono chiedere tali importi in sede di definizione dei costi riconosciuti dall'ARERA, mentre lo stesso meccanismo per i venditori di elettricità e gas andrà a regime nel 2020.

Gli importi necessari alla copertura dei meccanismi sopra richiamati sono posti a carico dei seguenti conti istituiti presso la CSEA e dalla stessa gestiti (la descrizione dei conti è riportata nell'appendice al presente Rendiconto), i quali sono alimentati dal gettito di apposite

TABELLA 19 DATI

MECCANISMO	SETTORE	OPERATORI COINVOLTI	PERIODICITÀ	DICHIARAZIONI	IMPORTI EROGATI	IMPORTI RISCOSSI
<b>Anticipazioni finanziarie – sisma 2016</b>						
	ELETTRICO	1	Mensile	9	-	53.950,68
	GAS	1	Mensile	9	-	776.902,18
	IDRICO	8	Mensile	20	11.315.390,36	
<b>Reintegro dei crediti non riscossi – sisma 2012</b>						
	ELETTRICO	4	Annuale	4	16.571,97	182.118,63
	GAS	6	Annuale	6	174.893,13	58.640,31
	IDRICO	2	Annuale	2	-	12.540,70
<b>Compensazione dei minori ricavi – sisma 2012</b>						
	IDRICO	4	Quadrimestrale	12	4.051,80	130.045,92
<b>Compensazione dei minori ricavi – sisma 2016</b>						
	ELETTRICO	8	Annuale	15	30.754.021,00	-
	GAS	30	Annuale	75	16.032.334,69	-
	IDRICO	5	Trimestrale	5	13.145.633,46	-

Importi in euro.

componenti tariffarie poste a carico dei clienti finali per tutti i settori di riferimento:

- il “Conto per la perequazione dei costi relativi ai servizi di acquedotto, di fognatura e di depurazione” (componente “UI1”);
- il “Conto per la perequazione dei costi di trasmissione, di distribuzione e di misura dell’energia elettrica, nonché dei meccanismi di promozione delle aggregazioni” (componente “UC3”);
- il “Conto per la perequazione dei costi di acquisto e dispacciamento dell’energia elettrica destinata al servizio di maggior tutela” (componente “PPE”);
- il “Conto per la perequazione tariffaria distribuzione gas” (componente “UG1”);
- “Conto oneri trasporto” (componente CVLIC).

## 19 EVENTI DI RILIEVO DELL’ESERCIZIO – ISTITUZIONALE

Il Conto COVID-19 è stato istituito da ARERA presso Cassa, con la Deliberazione 60/2020/R/com, al fine di garantire il finanziamento delle iniziative a sostegno dei clienti finali dei settori elettrico, gas e degli utenti finali del settore idrico, previste dalla normativa vigente, connesse all’emergenza epidemiologica COVID-19.

La CSEA, ai fini delle esigenze del conto, può utilizzare le giacenze disponibili presso gli altri conti di gestione per un importo fino a 1 miliardo di euro (esteso fino a 1,5 miliardi di euro con la deliberazione 95/2020/R/com), ferma restando la necessità di garantire la regolare gestione dei pagamenti relativi alle finalità per le quali i conti gestione sono stati costituiti.

I dispositivi regolatori, attivati da ARERA a sostegno dei clienti finali e finanziati dal conto COVID-19, sono stati:

- Delibera 75/2020/R/com, che ha previsto che i gestori del servizio idrico integrato e gli esercenti la vendita di energia elettrica e gas possano richiedere a CSEA un anticipo sugli importi per i quali la Delibera stessa ha previsto la sospensione dei termini di pagamento (utenze site nei Comuni di cui all’allegato 1 al DPCM 1 marzo 2020);

TABELLA 20 MINORI GETTITI E USCITE DAL CONTO COVID-19 NEL 2020

PROVVEDIMENTI	IMPORTI
Delibera 75/2020/R/com	0,6
Delibera 116/2020R/com smi	74,6
Delibera 190/2020/R/com e Delibera 311/2020/R/eel	578,3
Delibera 238/2020/R/rif	0,7
Delibera 235/2020/R/idr	-
<b>TOTALE USCITE O MINORI GETTITI</b>	<b>654,2</b>

*Importi in milioni euro.*

- Delibera 116/2020/R/com, che ha attribuito alle imprese di distribuzione dell'energia elettrica e del gas, la facoltà di versare alla CSEA e al GSE S.p.A., in luogo dell'intero importo degli oneri generali di sistema fatturati ai clienti, una quota rispettivamente pari all'80% e al 90% dello stesso fatturato, per le fatture in scadenza nei mesi da aprile a giugno;
  - Delibera 190/2020/R/eel, che ha previsto, per i mesi di maggio, giugno e luglio 2020, l'azzeramento delle componenti fisse delle tariffe di distribuzione e misura e degli oneri generali di sistema, per i clienti elettrici connessi in bassa tensione diversi dagli usi domestici;
  - Delibera 311/2020/R/eel, che ha previsto delle compensazioni ai distributori elettrici per i minori incassi dei servizi di distribuzione e misura derivanti dalle agevolazioni ai clienti finali ex deliberazione 190/2020/R/eel;
  - Delibera 238/2020/R/rif, che analogamente a quanto fatto per i settori energetici, ha previsto per gli operatori del settore dei rifiuti la facoltà di richiedere alla CSEA l'anticipazione, sul 2020, dell'importo corrispondente al minor gettito derivante dall'applicazione dei fattori di correzione previsti dalla deliberazione 158/2020/R/rif per le utenze non domestiche soggette a sospensione dell'attività produttiva;
  - Delibera 235/2020/R/idr, che ha adottato, per il settore idrico, un insieme di misure urgenti al fine di mitigare, con l'introduzione di alcuni elementi di flessibilità, gli effetti dell'emergenza da COVID-19 sull'equilibrio economico e finanziario delle gestioni del servizio idrico integrato.
- Va osservato che tutti i provvedimenti ARERA

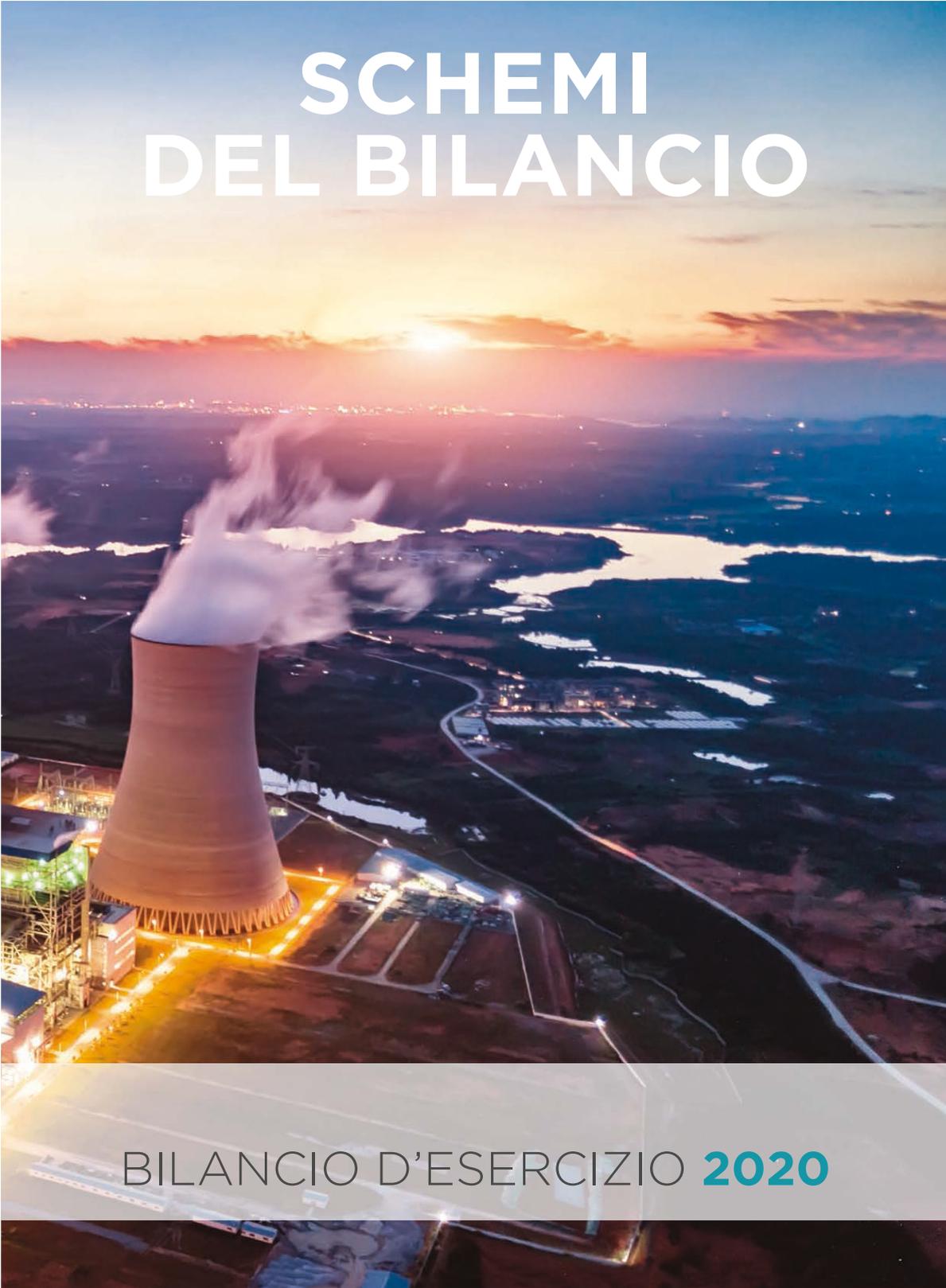
menzionati sopra, ad eccezione delle Delibere 190/2020 e 311/2020, si traducono, in pratica, in mere anticipazioni agli operatori dei settori energetici e dell'ambiente, che dovranno essere restituite nel breve-medio termine.

Per il finanziamento delle misure previste dalle Delibere 190/2020 e 311/2020, è invece intervenuto lo Stato. Il Decreto Legge 34/20 (DL Rilancio), infatti, ha previsto che le azioni finalizzate alla riduzione della spesa sostenuta dai clienti elettrici connessi in bassa tensione diversi dagli usi domestici, con riferimento alle componenti fisse delle tariffe di distribuzione e misura e degli oneri generali di sistema, siano a carico del Bilancio dello Stato, con trasferimento delle risorse necessarie, pari a 600 milioni di euro, al Conto emergenza COVID-19.

In sintesi, il conto COVID ha avuto, nel corso del 2020, uscite o minori gettiti per circa 650 milioni di euro (**tabella 20**) che hanno dato attuazione alle citate delibere ARERA. Di tali importi 600 milioni hanno trovato copertura nel DL 34/2020 già versati a CSEA a Novembre 2020 (de segnalare che gli importi eccedenti il fabbisogno necessario al finanziamento dei meccanismi regolatori previsti dalle Delibere 190/2020 e 311/2020 vanno allocati ai conti ASOS e ARIM di CSEA, come previsto dall'articolo 2 della medesima delibera 311/2020) mentre il resto, ad oggi, è stato recuperato da CSEA in quanto restituito dalle imprese in ottemperanza dei citati meccanismi. Il conto rimane leggermente deficitario per 0,7 mln di euro relativi alle anticipazioni previste dalla Delibera 238/2020, che saranno restituiti dai beneficiari in tre rate annuali entro il 2023.

PAGINA BIANCA

# SCHEMI DEL BILANCIO

An aerial photograph of a power plant at sunset. A large, white, conical cooling tower is the central focus, emitting a thick plume of white steam that drifts to the right. The plant's infrastructure, including pipes and smaller buildings, is illuminated with warm yellow lights. In the background, a winding river flows through a landscape of green fields and distant hills under a sky of orange and blue. The overall scene is a blend of industrial activity and natural beauty.

BILANCIO D'ESERCIZIO **2020**

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMPORTI IN EURO

<b>ATTIVO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>3.062.478</b>	<b>2.636.603</b>
<b>I) Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.338.913</b>	<b>1.928.991</b>
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.338.913	1.928.991
<b>II) Immobilizzazioni materiali</b>	<b>328.471</b>	<b>399.176</b>
3) attrezzature industriali e commerciali	296.226	356.754
4) altri beni	32.245	42.422
<b>III) Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>395.094</b>	<b>308.436</b>
2) Altre	395.094	308.436
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	395.094	308.436
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>6.482.051.376</b>	<b>5.359.441.790</b>
<b>I) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l' esercizio successivo</b>	<b>447.893.764</b>	<b>359.036.215</b>
<b>2) crediti verso utenti</b>	<b>856.055</b>	<b>856.055</b>
- entro 12 mesi	856.055	
- oltre 12 mesi		856.055
<b>3) crediti per trasferimenti correnti</b>	<b>353.972.312</b>	<b>274.463.731</b>
- entro 12 mesi	345.685.079	263.573.629
- oltre 12 mesi	8.287.233	10.890.102
<b>7) crediti per proventi da attività finanziarie</b>	<b>60.619.617</b>	<b>43.906.129</b>
- entro 12 mesi	60.619.617	43.906.129
- oltre 12 mesi		
<b>8) crediti tributari</b>	<b>467.290</b>	<b>92.134</b>
- entro 12 mesi	467.290	92.134
- oltre 12 mesi		
<b>10) crediti per attività svolta per c/terzi</b>	<b>73.220</b>	<b>145.399</b>
- entro 12 mesi	73.220	145.399
- oltre 12 mesi		
<b>11) crediti verso altri</b>	<b>31.905.270</b>	<b>39.572.767</b>
- entro 12 mesi	31.905.270	39.572.767
- oltre 12 mesi		
<b>IV) Disponibilità liquide:</b>	<b>6.034.157.612</b>	<b>5.000.405.575</b>
1) depositi bancari e postali	5.284.154.132	4.250.402.962
3) denaro e valori in cassa	1.888	1.345
4) Presso Banca d'Italia	750.001.592	750.001.268
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>6.485.113.854</b>	<b>5.362.078.393</b>

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

IMPORTI IN EURO

<b>PASSIVO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>100.795.747</b>	<b>100.547.339</b>
<b>I. Fondi di dotazione</b>	<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>
IV. Riserva legale	162.056	141.778
IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	633.691	405.561
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>3.382.607.253</b>	<b>2.395.015.203</b>
4a) Per altri rischi ed oneri futuri	3.381.427.367	2.394.115.203
4b) F.do per il personale (contenzioso e altre indennità)	1.179.886	900.000
<b>C) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>106.218</b>	<b>108.689</b>
<b>D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO</b>	<b>3.001.604.636</b>	<b>2.866.407.162</b>
<b>7) Debiti verso fornitori</b>	<b>414.624</b>	<b>729.535</b>
- entro 12 mesi	414.624	729.535
- oltre 12 mesi		
<b>12) Debiti tributari</b>	<b>7.949.278</b>	<b>7.139.612</b>
- entro 12 mesi	7.949.278	7.139.612
- oltre 12 mesi		
<b>14) Altri debiti</b>	<b>2.993.240.733</b>	<b>2.858.538.015</b>
- entro 12 mesi	2.993.240.733	2.858.538.015
- oltre 12 mesi		
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b>6.485.113.854</b>	<b>5.362.078.393</b>

## CONTO ECONOMICO

### CONTO ECONOMICO

#### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi e proventi

c) contributi in conto esercizio

c.1) contributi dallo Stato

c.2) contributi da Regioni

c.3) contributi da altri enti pubblici

d) contributi da imprese

f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi

5) Altri ricavi e proventi, con separate indicazioni dei contributi di competenza dell'esercizio

b) altri ricavi e proventi

#### B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) (-) Per acquisto materie prime, sussidiarie, di consumo, merci

7) (-) Per servizi

b) acquisizione di servizi

c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro

d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo

e) costi del personale distaccato e interinale

8) (-) Per godimento di beni di terzi

9) Per il personale:

a) (-) salari e stipendi

b) (-) oneri sociali

c) (-) trattamento di fine rapporto

d) (-) trattamento di quiescenza e simili

e) (-) altri costi

10) Ammortamenti e svalutazioni:

a) (-) ammortamento immobiliz. immateriali

b) (-) ammortamento immobiliz. materiali

d) (-) svalutazioni dei crediti del circolante

13) (-) Altri accantonamenti

14) (-) Oneri diversi di gestione

a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica

b) altri oneri diversi di gestione

#### DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE

#### C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari

d) proventi diversi dai precedenti

17) (-) Interessi e altri oneri finanziari

a) interessi passivi

#### RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)

20) (-) Imposte sul reddito d'esercizio

#### 21) UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO

IMPORTI IN EURO

TOTALE	ESERCIZIO 2020		TOTALE	ESERCIZIO 2019	
	FUNZIONAMENTO	ISTITUZIONALE		FUNZIONAMENTO	ISTITUZIONALE
<b>7.584.609.477</b>	<b>8.016.122</b>	<b>7.576.593.355</b>	<b>8.352.853.996</b>	<b>8.247.285</b>	<b>8.344.606.710</b>
7.584.702.977	8.014.096	7.576.688.881	8.345.678.600	8.232.883	8.337.445.717
1.030.556.016	7.642.332	1.022.913.683	1.950.417.630	7.806.865	1.942.610.764
672.185.458	-	672.185.458	75.559.415	-	75.559.415
-	-	-	2.221	-	2.221
358.370.558	7.642.332	350.728.225	1.874.855.993	7.806.865	1.867.049.128
6.553.775.198	-	6.553.775.198	6.394.834.953	-	6.394.834.953
371.764	371.764	-	426.017	426.017	-
(93.501)	2.026	(95.526)	7.175.396	14.403	7.160.993
(93.501)	2.026	(95.526)	7.175.396	14.403	7.160.993
<b>7.632.399.248</b>	<b>7.576.044</b>	<b>7.624.823.204</b>	<b>8.384.365.814</b>	<b>7.680.246</b>	<b>8.376.685.568</b>
70.822	34.197	36.625	57.271	38.713	18.558
1.274.628	855.853	418.775	1.561.307	1.086.927	474.380
700.032	586.337	113.695	660.153	561.889	98.265
224.722	14.197	210.524	233.195	17.727	215.467
158.762	158.762	-	144.771	144.771	-
191.112	96.556	94.556	523.188	362.539	160.648
502.706	413.239	89.467	478.604	393.818	84.786
4.506.174	4.506.174	-	4.434.452	4.434.452	-
3.266.738	3.266.738	-	3.216.766	3.216.766	-
745.967	745.967	-	742.825	742.825	-
18.447	18.447	-	65.688	65.688	-
206.839	206.839	-	166.160	166.160	-
268.182	268.182	-	243.012	243.012	-
17.747.355	1.233.798	16.513.558	5.229.708	1.336.814	3.892.894
994.815	994.815	-	1.074.139	1.074.139	-
238.983	238.983	-	262.675	262.675	-
16.513.558	-	16.513.558	3.892.894	-	3.892.894
987.312.164	100.000	987.212.164	1.441.611.473	-	1.441.611.473
6.620.985.399	432.784	6.620.552.616	6.930.993.000	389.523	6.930.603.477
403.733	403.733	-	367.170	367.170	-
6.620.581.666	29.050	6.620.552.616	6.930.625.830	22.354	6.930.603.477
<b>(47.789.772)</b>	<b>440.078</b>	<b>(48.229.849)</b>	<b>(31.511.818)</b>	<b>567.039</b>	<b>(32.078.857)</b>
<b>60.161.314</b>	<b>809.289</b>	<b>59.352.025</b>	<b>41.775.444</b>	<b>723.868</b>	<b>41.051.576</b>
60.161.314	809.289	59.352.025	41.775.504	723.868	41.051.636
60.161.314	809.289	59.352.025	41.775.504	723.868	41.051.636
			60	-	60
			60	-	60
<b>12.371.542</b>	<b>1.249.367</b>	<b>11.122.175</b>	<b>10.263.625</b>	<b>1.290.907</b>	<b>8.972.719</b>
11.737.851	615.676	11.122.175	9.858.064	885.346	8.972.719
<b>633.691</b>	<b>633.691</b>	<b>0</b>	<b>405.561</b>	<b>405.561</b>	<b>0</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO

### METODO DIRETTO

<b>A</b>	<b>FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DELL'ATTIVITÀ OPERATIVA</b>
A1.1	Incessi da clienti
A1.2	Altri incassi
A1.3	(Pagamenti a fornitori per acquisti di beni e servizi)
A1.4	(Pagamenti al personale)
A1.5	(Altri pagamenti)
A1.6	(imposte pagate sul reddito)
A1.7	Interessi incassati/(pagati)
A1.8	Dividendi incassati
<b>TOT (A)</b>	<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITÀ OPERATIVA (A)</b>
<b>B</b>	<b>FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DELL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>
B1	Immobilizzazioni materiali
B1.1	(Investimenti)
B1.2	Disinvestimenti
B2	Immobilizzazioni immateriali
B2.1	(Investimenti)
B2.2	Disinvestimenti
B3	Immobilizzazioni finanziarie
B3.1	(Investimenti)
B3.2	Disinvestimenti
B4	Attività finanziarie non immobilizzate
B4.1	(Investimenti)
B4.2	Disinvestimenti
B5	Acquisizione o cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide
<b>TOT (B)</b>	<b>FLUSSO FINANZIARIO DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO (B)</b>
<b>C</b>	<b>FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>
C1	Mezzi di terzi
C1.1	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche
C1.2	Accensione finanziamenti
C1.3	(Rimborso finanziamenti)
C2	Mezzi propri
C2.1	Aumento di capitale a pagamento
C2.2	(Rimborso di capitale)
C2.3	Cessione (acquisto) di azioni proprie
C2.4	(Dividendi e acconti su dividendi pagati)
<b>TOT (C)</b>	<b>FLUSSO FINANZIARIO DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO (C)</b>
<b>TOT (A+B+C)</b>	<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A + B + C)</b>
<b>DISPONIBILITÀ LIQUIDE AL 1° GENNAIO 2020</b>	
di cui:	
depositi bancari e postali	
assegni	
denaro e valori in cassa	
<b>DISPONIBILITÀ LIQUIDE AL 31 DICEMBRE 2020</b>	
di cui:	
depositi bancari e postali	
assegni	
denaro e valori in cassa	



PAGINA BIANCA