

**CAMB/2014/23 del 28 aprile 2014**

**CONSIGLIO D'AMBITO**

**Oggetto: Servizio Idrico Integrato: approvazione delle tariffe per gli anni 2014 e 2015 e dei correlati piani economico finanziari per i bacini tariffari gestiti da IREN ACQUA GAS S.p.A. in applicazione del metodo Tariffario MTI di cui alla deliberazione AEEG n. 643/2013/R/idr**

Il Vice Presidente  
f.to Pier Paolo Borsari

parere di regolarità tecnica  
Il Direttore  
f.to Ing. Vito Belladonna

CAMB/2014/ 23

### CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno **2014** il giorno 28 del mese di aprile alle ore 9.30 presso la sala riunioni della sede di ATERSIR, V.le Aldo Moro 64 - Bologna, si è riunito il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera prot. n. AT/2014/0001903 del 24/04/2014

Sono presenti i Sigg.ri:

N.		ENTE			P/A
1	Alberto Bellini	Comune di Forlì	FC	Assessore	P
2	Roberto Bianchi	Comune di Medesano	PR	Sindaco	P
3	Claudio Casadio	Provincia di Ravenna	RA	Presidente	A
4	Mirko Tutino	Provincia di Reggio - Emilia	RE	Assessore	P
5	Virginio Merola	Comune di Bologna	BO	Sindaco	A
6	Paolo Dosi	Comune di Piacenza	PC	Sindaco	P
7	Pier Paolo Borsari	Comune di Nonantola	MO	Sindaco	P
8	Stefano Giannini	Comune di Misano A.	RN	Presidente	A
9			FE		

Il Vice Presidente Borsari dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sul seguente ordine del giorno:

**OGGETTO: Servizio Idrico Integrato: approvazione delle tariffe per gli anni 2014 e 2015 e dei correlati piani economico finanziari per i bacini tariffari gestiti da IREN ACQUA GAS S.p.A. in applicazione del metodo Tariffario MTI di cui alla deliberazione AEEG n. 643/2013/R/idr**

**vista** la L.R. 23/12/2011, n. 23 recante “Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell’ambiente” che, con decorrenza 1° gennaio 2012:

- istituisce l’Agenzia territoriale dell’Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (ATERSIR), alla quale partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della regione, per l’esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani;

- stabilisce la soppressione e la messa in liquidazione delle forme di cooperazione di cui all'art. 30 della L.R. 30/6/2008, n. 10 (Autorità d'Ambito), disponendo il subentro di ATERSIR in tutti i rapporti giuridici dalle stesse instaurati;

**precisato** che l'assunzione delle decisioni relative all'approvazione e definizione dei costi complessivi del servizio, nonché del piano economico finanziario, rientrano tra le competenze del Consiglio di ambito ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. b) c) della L.R. n. 23/2011;

**considerato** che il D.L. n. 201/2011, convertito nella legge n. 214/11, ha attribuito all'Autorità per l'energia elettrica e il gas (AEEG) le competenze in materia di servizi idrici, ivi compresa quella inerente all'adozione di un nuovo metodo tariffario per il calcolo delle tariffe del servizio idrico integrato a partire dall'esercizio 2012;

**considerato che l'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas:**

- con deliberazione 28 dicembre 2012 585/2012/R/IDR, come modificata con deliberazioni n. 73/2013/R/IDR, 88/2013/R/idr e 271/2013/R/idr, ha approvato il metodo tariffario transitorio (MTT) per la determinazione delle tariffe per gli anni 2012 e 2013 nonché le linee guida per la verifica dell'aggiornamento del piano economico finanziario del piano d'ambito;
- con deliberazione 459/2013/R/idr ha integrato il contenuto delle deliberazioni 585/2012/R/idr e 88/2013/R/idr e dei relativi allegati recanti il metodo tariffario transitorio per la determinazione delle tariffe negli anni 2012 e 2013, nonché le linee guida per l'aggiornamento del piano economico-finanziario, di cui alla deliberazione 73/2013/R/idr;

**dato atto che:**

- in applicazione dei suddetti atti di regolazione adottati dall'Autorità, questa Agenzia Territoriale ha approvato con Deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 37 del 30 dicembre 2013 le tariffe 2012 e 2013 per tutti i bacini tariffari del territorio regionale e l'aggiornamento dei correlati piani economico finanziari;
- con deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 4/2014 ATERSIR ha proceduto alla Quantificazione della quota FoNI per le annualità 2013 e 2014 da utilizzare per il finanziamento delle agevolazioni tariffarie a carattere sociale ai sensi del comma 42.1 dell'Allegato A alla Deliberazione dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas 585/2012/R/IDR e 459/2013/R/IDR ed alla riapprovazione dei piani economici finanziari (PEF) ai sensi delle Deliberazioni dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas n. 73/2013/R/IDR e 271/2013/R/IDR;

**vista** la deliberazione dell'AEEG n. 643/2013/R/IDR del 27 dicembre 2013 con cui l'Autorità ha definito in particolare:

- all'art. 2 le componenti di costo riconosciute ai fini dell'aggiornamento tariffario e la relativa metodologia di calcolo tariffario di cui all'Allegato A della deliberazione medesima (nuovo Metodo Tariffario Idrico – MTI) per la determinazione dei moltiplicatori tariffari “ $\vartheta$ ” per le annualità 2014 – 2015;
- all'art. 3 i criteri e le modalità per la definizione dei corrispettivi da applicare all'utenza in applicazione dei moltiplicatori tariffari “ $\vartheta$ ”;
- all'art. 4 lo *schema regolatorio* corrispondente all'insieme degli atti necessari alla predisposizione tariffaria che l'Ente d'ambito, in applicazione dell'MTI, propone all'Autorità ai fini dell'approvazione definitiva;
- all'art. 5 la *procedura di approvazione*;

**considerato** che lo *schema regolatorio* succitato come indicato nel comma 4.2 della deliberazione risulta composto da:

- il programma degli interventi (PdI) per il periodo 2014 – 2017;
- il Piano Economico Finanziario (PEF) recante i prospetti di piano tariffario, conto economico e rendiconto finanziario redatti in base ai format allegati alla stessa deliberazione AEEG che evidenzia, per tutta la durata dell'affidamento, l'andamento dei costi di gestione e di investimento, nonché la previsione annuale dei proventi da tariffa con esplicitati i connessi valori del moltiplicatore tariffario;
- la convenzione di gestione contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la nuova disciplina di regolazione;

**considerato** che la *procedura di approvazione* succitata prevede che entro il 31.03.2014 l'ente d'ambito provveda all'aggiornamento tariffario, avendo a base i dati già raccolti ai sensi del precedente MTT, aggiornati con i valori di bilancio 2012 e, ove disponibili, 2013, e trasmetta all'Autorità gli atti deliberativi di approvazione dello *schema regolatorio* accompagnati da una relazione illustrativa che ripercorra la metodologia applicata;

**considerato** che nel territorio della Regione Emilia Romagna l'azienda IREN ACQUA GAS S.p.A. gestisce il servizio idrico integrato nei bacini tariffari delle provincie di Reggio Emilia, Parma e Piacenza;

**considerato** che per perfezionare il procedimento istruttorio in parola per ognuno dei suddetti bacini tariffari si è reso necessario:

- procedere ad una richiesta al gestore del servizio di integrazione dei dati di bilancio aggiornati all'esercizio 2012 - 2013;
- procedere all'aggiornamento del Piano degli Investimenti, con riferimento al quadriennio 2014 – 2017 con la precisa individuazione degli interventi prioritari da realizzare in tale arco temporale;

**precisato che:**

- le integrazioni dei dati aggiornate agli esercizi 2012 - 2013, richieste dall'Agenzia in data 22/01/2014, sono pervenute in ritardo e hanno comportato tra l'altro la necessità di ulteriori integrazioni che sono state trasmesse nel corrente mese di aprile;
- l'aggiornamento del PdI, in ottemperanza alle disposizioni fissate dalla Legge Regionale n.23/2011 (art.5 co.6), ha richiesto l'approvazione da parte dei Consigli Locali territorialmente competenti, comportando ciò un significativo allungamento dei tempi;

**evidenziate** pertanto, per quanto sopra precisato, le motivazioni che non hanno consentito all'Agenzia di perfezionare la *procedura di approvazione* entro il mese di marzo 2014;

**precisato** altresì che l'Agenzia, nel contesto della documentazione istruttoria elaborata, per ognuno dei summenzionati bacini tariffari, ha provveduto:

- a) all'elaborazione di una relazione di accompagnamento comprendente le informazioni e i dati sulla gestione, la predisposizione tariffaria ed il piano economico finanziario del Piano d'Ambito, nonché la descrizione dell'attività di validazione, integrazione e modifica dei dati forniti dai gestori del servizio redatta, secondo lo schema tipo allegato 2 della determinazione AEEG del 7 marzo 2014 n.3/2014 DSID;
- b) all'elaborazione di una relazione illustrativa del Piano degli Interventi redatta secondo lo schema tipo allegato 1 della determinazione AEEG del 7 marzo 2014 n. 3/2014 DSID;

**considerato che:**

- ai sensi della nuova deliberazione AEEG 643/2013 il moltiplicatore tariffario per le annualità 2014 - 2015 è limitato, salvo specifica istruttoria, ad un incremento massimo annuo del 6,5% o del 9% in funzione del quadrante regolatorio definito nello schema di cui all'art. 9.3 dell'allegato A della delibera succitata;
- che il Consiglio di Ambito dell'Agenzia nella seduta del 16 aprile ha formulato l'indirizzo di contenere gli incrementi tariffari entro le soglie previste dall'art. 9.3 citato e che a tal fine è stata concordata con il Gestore per ognuno dei summenzionati bacini tariffari:
  - a) la riallocazione sul VRG degli esercizi successivi della componente  $RC_{TOT}^a$  di competenza 2012 e 2013 di cui all'art. 29.1 dell'allegato A della delibera AEEG 643/2013, secondo la dinamica evidenziata negli allegati 1E, 2E, 3E alla presente deliberazione;
  - b) la rinuncia ad una quota delle componenti FONI e CAPEX di cui agli articoli 22.2 e 15.1 dell'allegato A della delibera AEEG 643/2013, nell'ammontare complessivo evidenziato negli allegati 1E, 2E, 3E alla presente deliberazione;

**precisato** che in merito alla quantificazione delle partite pregresse (art.31 allegato A delibera 643) gli eventuali conguagli relativi a periodi precedenti al trasferimento all'Autorità delle funzioni di regolazione e controllo del settore, e non già considerati ai fini del calcolo di precedenti determinazioni tariffarie, saranno quantificati ed approvati, entro il 30 giugno 2014, da ATERSIR e comunicati all'Autorità;

**dato atto** che per l'annualità 2015, per ognuno dei citati bacini tariffari, la quota di FONI destinata alle agevolazioni tariffarie è stata prevista pari a quella già approvata con deliberazione 4/2014 per l'annualità 2014;

**valutata** la proposta definitiva predisposta dalla struttura tecnica dell'Agenzia, in applicazione della deliberazione AEEG n. 643/2013/R/IDR, di determinazione, sui bacini tariffari di Reggio Emilia, Parma e Piacenza di competenza del gestore IREN ACQUA GAS S.p.A, dei Piani degli interventi 2014 – 2017 (*allegati 1A, 2A, 3A*), dei piani tariffari (*allegati 1B, 2B, 3B*) dei Conti Economici (*allegati 1C, 2C, 3C*), dei Rendiconti Economici finanziari (*allegati 1D, 2D, 3D*) e degli schemi di riallocazione del VRG e rinuncia delle quote di FONI e CAPEX (*allegati 1E, 2E, 3E*);

**precisato** che saranno successivamente inviate all'AEEG le relazioni di accompagnamento illustrative delle proposte tariffarie allegare, le relazioni illustrative dei Piani degli Interventi e le convenzioni di gestione contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la nuova disciplina di regolazione in corso di perfezionamento;

**dato atto** che la presente deliberazione non comporta il parere in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del d.lgs. 267/2000;

**visto** il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49 comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i.;

a voti palesi e favorevoli,

## **DELIBERA**

- 1) di approvare con riferimento al bacino tariffario della provincia di Reggio Emilia di competenza del gestore IREN ACQUA GAS S.p.A l'allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, che contiene la seguente documentazione: Piano degli Interventi (1A), Piano Tariffario (1B), Conto Economico (1C), Rendiconto Economico finanziario (1D) - redatti secondo gli schemi tipo previsti dalla delibera AEEG 643/2013 -, e la riallocazione del VRG e la rinuncia quote FONI e CAPEX (1E);
- 2) di approvare con riferimento al bacino tariffario della provincia di Parma di competenza del gestore IREN ACQUA GAS S.p.A l'allegato 2, parte integrante e sostanziale del presente atto, che contiene la seguente documentazione: Piano degli Interventi (2A), Piano Tariffario (2B), Conto Economico (2C), Rendiconto Economico finanziario (2D) - redatti secondo gli schemi tipo previsti dalla delibera AEEG 643/2013 - e la riallocazione del VRG e la rinuncia quote FONI e CAPEX (2E);
- 3) di approvare con riferimento al bacino tariffario della provincia di Piacenza di competenza del gestore IREN ACQUA GAS S.p.A l'allegato 3, parte integrante e sostanziale del presente atto, che contiene la seguente documentazione: Piano degli Interventi (3A), Piano Tariffario (3B), Conto Economico (3C), Rendiconto Economico finanziario (3D) - redatti secondo gli schemi tipo previsti dalla delibera AEEG 643/2013 -, e la riallocazione del VRG e la rinuncia quote FONI e CAPEX (3E);
- 4) di trasmettere copia del presente provvedimento all'AEEG, ai fini dell'approvazione di cui all'art. 5.3 della deliberazione 643/2013/R/idr, secondo la procedura da esperire via extranet di cui alla determina AEEG 2/2014;
- 5) di precisare che saranno successivamente inviate all'AEEG le relazioni di accompagnamento illustrative delle proposte tariffarie allegate, le relazioni illustrative dei Piani degli Interventi e le convenzioni di gestione contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la nuova disciplina di regolazione in corso di perfezionamento;
- 6) di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del S.I.I;
- 7) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile a i sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.A**

Codice intervento	Servizio (acq/fog/dep/gen)	Titolo intervento	Comune	Criticità AEEG	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
5.8.Uspf.90	fog	Potenziamento fognature Via Chierici	Albinea	F1	Potenziamento	183.709	0	0	0
5.3.39	acq	Potenziamento adduttrice DN 600 e DN 400	Bagnolo in Piano	A3	Sostituzione	0	250.000	0	0
5.3.40	acq	Potenziamento adduttrice da pensile a DN 600	Bagnolo in Piano	A3	Sostituzione	0	80.000	0	0
5.8.Uspf.91	fog	Realizzazione rete in loc. Casale	Baiso	F1	Estensione	0	95.000	0	0
5.6.D09.8	fog	Barco: scaricatore collettore Ciano-Roncocesi	Bibbiano	F3	Manutenzione straordinaria	56.000	0	0	0
5.10.D15.1 5.10.D15.21 5.8.Uspf.111	dep	Boretto – Poviglio: (convenzione) 1° stralcio - potenziamento depuratore 1500 AE	Boretto	D2	Potenziamento	600.000	567.024	0	0
5.10.D15.12 5.10.D15.26	dep	Brescello - Adeguamento della potenzialità del depuratore capoluogo (completamento 1° linea)	Brescello	D2	Potenziamento	0	100.000	500.000	1.026.000
5.10.D15.41	dep	Potenziamento impianto depurazione	Cadelbosco Sopra	D2	Potenziamento	700.000	300.000	0	0
5.8.Uspf.112	fog	Estendimento rete fognaria capoluogo 1° stralcio	Campagnola	F1	Estensione	95.228	0	0	0
5.8.Uspf.113	fog	Risanamento fognature capoluogo 1° stralcio	Campegine	F2	Manutenzione straordinaria	0	95.000	0	0
5.8.Uspf.129 a	fog	Completamento rete fognaria in località Rossena	Canossa		Estendimento	47.000		0	
5.8.Uspf.129 b	fog	Razionalizzazione e risanamento rete fognaria in località Casello di Canossa	Canossa		Estendimento			117.000	
	acq	Completamento terza uscita centrale idrica	Campegine		Potenziamento	157.500	0		
5.8.Uspf.114	fog	Realizzazione collegamento rete fognaria località s.Biagio al depuratore di Cà perizzi 1° stralcio	Carpineti	D1	Collettamento	93.033	0	0	0
	fog	Sistemazione scarico Rio Fontanello	Carpineti		Collettamento		30.000		
5.8.Uspf.130	fog	Realizzazione collegamento rete fognaria località S.Biagio al depuratore di Cà perizzi2° stralcio	Carpineti	D1	Collettamento	0	95.000	0	0
5.10.D15.40	dep	Adeguamento impianto: nuovo ispessitore	Casalgrande	D2	Potenziamento	200.000	0	0	0

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.A**

Codice intervento	Servizio (acq/fog/dep/gen)	Titolo intervento	Comune	Criticità AEEG	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
5.8.Uspf.94	fog	Ristrutturazione rete fognaria capoluogo 3° stralcio	Casalgrande	F2	Manutenzione straordinaria	0	100.000	178.527	0
	acq	Realizzazione di terzo pozzo S.Donnino	Casalgrande		Potenziamento	0	200.000		
	fog	Realizzazione estendimento rete fognaria in località Rovetto	Casina		Estendimento			125.000	
5.3.36	acq	M.RE Barazzone 6 km DN 300 (gabellina)	Casina	A3	Sostituzione	0	400.000	400.000	200.000
5.3.28	acq	Raddoppio adduttrice 4 km DN 500	Castellarano	A3	Sostituzione	400.000	0	0	0
5.8.Uspf.116	dep	Realizzazione di Nuova fossa imoff Montebabbio (100AE)	Castellarano	D1	Nuovo impianto	0	99.770	0	0
5.8.Uspf.78	fog	Collegamento fognario località Farneto a rete depuraTA	Castellarano		Collettamento	69.273			
5.10.D15.23	dep	Adeguamento impianto di depurazione Rio Dorgola (2° linea acqua trattamento nutrienti ed adeguamento linea fanghi 1° stralcio)	Castelnovo Monti	D2	Potenziamento	0	200.000	500.000	0
5.10.D15.5	dep	Potenziamento Costa de Grassi: 2° linea	Castelnovo Monti	D2	Potenziamento	150.000	0	0	0
5.10.D15.13	dep	Potenziamento Impianto Ca' Perizzi - Posa biodischi linea 4	Castelnovo Monti	D2	Potenziamento	200.000	0	0	0
5.10.D15.17	dep	Castelnovo ne' Monti - Rio Spirola secondario - Realizzazione nitrifiltr.+sist.esistente	Castelnovo Monti	D2	Potenziamento	250.000	0	0	0
5.10.D15.35	dep	Rio Maillo sedimentatore secondario	Castelnovo Monti	D2	Potenziamento	150.000	0	0	0
5.10.D15.7 5.10.D15.14	dep	Meletole: Impianto di depurazione 1° e 2° Linea	Castelnovo Sotto	D2	Potenziamento	500.000	1.000.000	1.420.000	0
5.8.Uspf.96	fog	Estendimento fognario in Via Alberici, Meletole	Castelnovo Sotto	F1	Estensione	0	154.710	0	0
5.8.Uspf.117	fog	Estendimento fognario Via Peschiera	Castelnovo Sotto	F1	Estensione	0	150.000	0	0

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.A**

Codice intervento	Servizio (acq/fog/dep/gen)	Titolo intervento	Comune	Criticità AEEG	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
5.8.Uspf.131	fog	Risanamento fognature capoluogo con interventi vari via Rivasi, via Marzabotto, via 1° Maggio, via Arduini, via Costituzione, via Spaggiari, via Grand, Sottopasso Pianella, Via Gironbola, via Guerra	Cavriago	F2	Manutenzione straordinaria	20.000	100.000	130.357	0
5.10.D15.24	dep	Cerreto Alpi: 400 AE biodischi	Collagna	D2	Potenziamento	0	535.000	0	0
PROGR 2009 tab. 2	dep	Canolo potenziamento impianto depurazione	Correggio	D2	Potenziamento	386.000	0	0	0
5.8.Uspf.96	fog	Interventi pregressi Dinazzano Lemizzone 1° lotto	Correggio	F1	Estensione	0	100.000	286.330	0
5.8.Uspf.118	fog	Risanamento reticolo fognario in via Pozzi e limitrofe	Fabbrico	F2	Manutenzione straordinaria	0	100.000	163.258	0
5.10.D15.42	dep	Potenziamento Impianto di depurazione Praticello: nuovo ispesitore	Gattatico	D2	Potenziamento	130.707	0	0	0
5.8.Uspf.98	fog	Potenziamento rete fognaria capoluogo. 1° stralcio	Gualtieri	F1	Potenziamento	0	171.841	0	0
5.8.Uspf.80	fog	Risanamento fognatura scuole	Gualtieri	F2	Manutenzione straordinaria	0	50.000	0	0
5.10.D15.19	dep	Impianto di depurazione Guastalla Nord: nitri-denitri	Guastalla	D2	Potenziamento	0	300.000	0	0
5.7.D11.3	fog	Madonna del Ficchetto: risoluzione criticità di deflusso	Guastalla	F1	Potenziamento	485.566	0	0	0
5.8.Uspf.99	fog	Risanamento fognatura nera località Solarolo	Guastalla	F2	Manutenzione straordinaria	0	100.000	170.000	0
5.8.Uspf.134	fog	Sistemazione fognature Giarola Campo	Ligonchio	F2	Manutenzione straordinaria	137.820	0	0	0
5.3.7	acq	Nuovo serbatoio Luzzara mc 2000	Luzzara	A1	Potenziamento	600.000	580.000	0	0
5.5.D04.8 5.8.Uspf.120	fog	Casoni: collettamento a rete depurata	Luzzara	D1	nuovo impianto	536.678	0	0	0
	acq	Realizzazione di 6° pozzo centale idrica	Luzzara		Potenziamento		160.000		
no codice	fog	Estendimento fognario in Via XXV Aprile	Montecchio	F1	Estensione	0	80.000	0	0
5.3.8	acq	Completamento centrale idrica	Novellara	A1	Potenziamento	50.000	0	0	0
5.11.1.13	dep	San Bernardino: nuovo impianto biodischi 450 AE	Novellara	D1	Nuovo impianto	200.000	200.000	0	0
5.7.D11.4	fog	Fognatura Via Curie	Novellara	F1	Estensione	86.225	0	0	0

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.A**

Codice intervento	Servizio (acq/fog/dep/gen)	Titolo intervento	Comune	Criticità AEEG	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
5.8.Uspf.81	fog	Risanamento fognatura Via Nazario Sauro	Novellara	F2	Manutenzione straordinaria	36.927	0	0	0
5.8.Uspf.101+anticip o	fog	Risanamento e potenziamento rete fognaria Capoluogo	Poviglio	F1	Manutenzione straordinaria	205.000	0	0	0
5.2.25	acq	Nuovo impianto osmosi Magallana ( acq. Quattro Castella)	Quattro Castella	A1	Impianto	0	40.000	180.000	0
5.8.Uspf.102	fog	Potenziamento fognario Via Piave	Quattro Castella	F1	Potenziamento	75.000	0	0	0
5.8.Uspf.83 5.8.Uspf.121	fog	Realizzazione collettore fognario in loc. Miscoso	Ramiseto	F1	Estensione	103.644	0	0	0
5.3.38	acq	Interconnessione acquedotti Reggio-Roncocesi	Reggio E.	A1	Potenziamento	250.000	500.000	1.250.000	660.000
5.9.D13.1	dep	Riuso reflui Mancasale	Reggio E.	D1	Trattamento terziario	300.000	585.000	0	0
5.8.Uspf.122a	fog	Potenziamento rete fognaria Via Cipriani	Reggio E.	F1	Potenziamento	-163.918	0	0	0
5.8.Uspd.103a	fog	Estendimento fognario in Scaruffi	Reggio E.	F1	Estensione	100.000	350.000	0	0
no codice	dep	Depuratore di Roncocesi - sistemazione e adeguamento digestori	Reggio E.		Potenziamento	0	220.000		
no codice	fog	Estendimento fognario in via Zannoni	Reggio E.		Estensione	60.000			
U.s.p.f. no codice	fog	Estendimento della rete fognaria in via Beethoven da via Zamenhof a via Sidoli, nella frazione di Massenzatico	Reggio E.		Collettamento	30.000	370.000		
5.8.Uspf.123 + 5.5.D04.7	fog	Rame- Connessione all'agglomerato al sistema depurato di Reggiolo	Reggiolo		Collettamento				264.000
5.10.D15.10	dep	Rio Saliceto: potenziamento impianto 6000 adeguamenti diversi - sedimentatore secondario	Rio Saliceto	D2	Potenziamento	150.000	0	0	0
5.8.Uspf.85	fog	Potenziamento scaricatore di piena fognature del capoluogo.	Rio Saliceto	F2	Manutenzione straordinaria	0	58.000	200.000	0
5.7.D11.10	fog	Potenziamento drenaggio urbano II° lotto	Rolo	F1	Potenziamento	452.000	0	0	0
5.7.D11.2	fog	Potenziamento drenaggio urbano III° lotto	Rolo	F1	Potenziamento	0	640.500	0	0

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.A**

Codice intervento	Servizio (acq/fog/dep/gen)	Titolo intervento	Comune	Criticità AEEG	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
5.8.Uspf.124	fog	Estendimento rete fognaria in Via Bedollo	Rolo	F1	Estensione	0	95.000	0	0
5.8.Uspf.86 5.8.Uspf.138	fog	Estendimento fognature in via delle Valli, via Togliatti e Completamento lavori TAV	Rubiera	F1	Estensione	100.000	205.000	0	0
5.8.Uspf.125a	fog	Realizzazione rete fognaria Zona sportiva 1° stralcio	San Martino in Rio	F1	Estensione	170.000	0	0	0
5.8.Uspf.125b	fog	Realizzazione rete fognaria Zona sportiva 2° stralcio	San Martino in Rio	F1	Estensione	0	0	182.740	0
5.8.Uspf.139	fog	Realizzazione rete fognaria Zona sportiva 3° stralcio	San Martino in Rio	F1	Estensione	0	0	130.000	0
5.8.Uspf.87	fog	Costruzione nuovo scolamatore scuole su collettore Ciano Roncocesi e potenziamento fognatura via Riolo.	San Polo d'Enza	F3	Scolmatore/man.straordinaria	0	140.000	0	0
5.8.Uspf.141	fog	Collettore fognario in loc. Rampa d'Enza	Sant'Ilario d'Enza	F1	Estensione	140.000	0	0	0
5.8.Uspf.105	fog	Estendimento fognario in loc. Chiozza	Scandiano	F1	Estensione	0	160.000	0	0
Uspf - pregressi 5.8.Uspf.9	fog	Sistemazione fognature Arceto 2° e 3° lotto	Scandiano	F2	Manutenzione straordinaria	192.500	0	0	0
5.8.Uspf.107 5.8.Uspf.127	fog	Risanamento fognature in loc. Sedrio	Vezzano sul C.	F2	Manutenzione straordinaria	108.248	0	0	0
5.10.D15.29	dep	Potenziamento impianto 5000 AE N+D+sedimentatore II + ispessimento	Viano	D2	Potenziamento	0	100.000	800.000	0
5.10.D15.9	dep	Potenziamento impianto San Giovanni di Querciola	Viano	D2	Potenziamento	243.000	0	0	0
5.8.Uspf.108	fog	Realizzazione collettore fognario in loc. Predale	Viano	F1	Estensione	0	100.000	187.820	0
no codice	dep	Costruzione di depuratore al servizio della frazione di Gazzano	Villaminazzo		Nuovo impianto		40.000	360.000	0
no codice	dep	Costruzione reti di collettamento e depuratore al servizio della frazione di Carniana	Villaminazzo		Nuovo impianto			40.000	660.000
5.4.16	dep	Nuovi impianti di depurazione/potenziamento impianti esistenti	Vari	D1/D2	Impianti/collettamento	0	200.000	600.000	830.000
5.4.7	dep	Adeguamento depuratori al D.gls 152/06 e delibere regionali - Trattamenti Appropriati	Vari		Impianti/collettamento		200.000	500.000	1.000.000
5.4.8	fog	PIANO FOGNARIO	Vari	F1/F2	Estensione/potenz./sostituz.	0	0	1.428.000	1.906.000

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.A**

Codice intervento	Servizio (acq/fog/dep/gen)	Titolo intervento	Comune	Criticità AEEG	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
5.2.25	acq	Ulteriori estendimenti in zone non servite	Vari	A1	Estensione	190.000	100.000		
5.4.11	fog	Estensione fogne nere o miste	Vari	F1	Estensione	120.000	128.000	300.000	
5.4.8	fog	Adeguamento e nuova costruzione di collettori fognari generali verso gli impianti di trattamento o collettori esistenti ( non singolarmente individuati ) ( tab 6)	Vari		Potenziamentbo			350.000	
		Distributori di acqua pubblica	Vari	A2		80.000	80.000		
5.2.2. - 5.2.4. - 5.2.5. - 5.2.6. - 5.2.9. - 5.2.9. - 5.2.11. - 5.2.12. - 5.2.13.	acq	Manutenzioni straordinarie acqua	Vari	A4		5.800.000	5.500.000	5.550.000	5.500.000
5.2.19	acq	Interconnessioni acquedotti e nuove opere adduttrici (tab. 5.3)	Vari		Potenziamentbo			200.000	0
5.2.20	acq	Nuovi serbatoi di stoccaggio	Vari		Impianti			408.465	500.000
5.4.1. - 5.4.2. - 5.4.3. - 5.4.4. - 5.4.5.	fog/dep	Manutenzioni straordinarie fog/dep	Vari	D2		3.230.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
5.2.1	acq	Cartografia numerica acqua/fognature	Vari	VARIE		300.000	300.000	300.000	300.000
5.4.27	fog/dep	Investimenti generali di struttura ( Fognatura/depurazione				495.000	495.000	495.000	495.000
5.4.28	acq	Investimenti generali di struttura ( acquedotto )		VARIE		605.000	605.000	605.000	605.000
		<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>				<b>19.857.140</b>	<b>21.104.845</b>	<b>21.557.497</b>	<b>17.446.000</b>

IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.B

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	valore
Op <sub>2013</sub>	euro	33.197.683,45
CO <sub>eff</sub> <sup>2013</sup>	euro	34.455.065,19
Op <sup>new,a</sup>	euro	-
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{exp}$	euro	79.965.482,00
RAB <sub>MTT</sub>	euro	234.062.126,37
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{exp}/RAB_{MTT} \leq \omega$ (SI) oppure $\sum_{2014}^{2017} IP_t^{exp}/RAB_{MTT} > \omega$	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV)	I

COMPONENTI DI COSTO Opex <sup>a</sup> , Capex <sup>a</sup> e FNI <sup>new,a</sup>											
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	35.223.044,18									
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	24.982.243,12									
Opex <sup>a</sup>	euro	60.205.287,30									
Op <sup>3</sup>	euro	4.339.913,36	4.486.376,88	5.122.737,70	5.754.374,93	6.347.064,44	6.560.074,41	7.070.523,73	7.380.508,66	7.672.821,07	7.947.762,84
OFisc <sup>a</sup>	euro	1.899.890,22	1.905.770,71	2.098.958,30	2.290.135,66	2.466.563,10	2.495.424,87	2.660.998,63	2.756.694,82	2.846.552,44	2.930.452,96
AMM <sup>a</sup>	euro	7.986.807,08	8.275.329,20	8.720.327,16	9.178.526,14	9.613.356,24	10.041.819,31	9.730.801,18	9.930.104,92	10.190.135,98	9.910.605,66
ΔCUI <sup>a</sup>	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capex <sup>a</sup>	euro	14.226.610,65	14.667.476,79	15.942.023,16	17.223.036,72	18.426.983,78	19.097.318,59	19.462.323,53	20.067.308,40	20.709.509,49	20.788.821,45
IP <sub>t</sub> <sup>exp</sup>	euro	19.857.140,00	21.104.845,00	21.557.497,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00
Capex <sup>a</sup>	euro	14.226.610,65	14.667.476,79	15.942.023,16	17.223.036,72	18.426.983,78	19.097.318,59	19.462.323,53	20.067.308,40	20.709.509,49	20.788.821,45
FNI <sup>new,a</sup>	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SVILUPPO DEL VRG											
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup>	euro	60.205.287,30	60.626.472,55	59.931.981,06	59.738.405,39	59.601.845,99	59.316.414,39	59.090.655,45	58.558.441,84	58.090.437,52	57.727.815,98
Capex <sup>a</sup>	euro	14.226.610,65	14.667.476,79	15.942.023,16	17.223.036,72	18.426.983,78	19.097.318,59	19.462.323,53	20.067.308,40	20.709.509,49	20.788.821,45
FoNI <sup>a</sup>	euro	3.237.588,92	3.461.459,63	3.552.764,64	3.553.179,55	3.654.188,08	3.766.036,63	3.816.613,96	3.877.316,48	3.972.117,58	4.053.226,81
RC <sup>a</sup> <sub>TOT</sub>	euro	1.756.007,13	1.841.021,86	-	-	-	-	-	-	-	-
ERC <sup>a</sup>	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VRG <sup>a</sup>	euro	79.425.494,00	80.596.430,83	79.426.768,86	80.514.621,66	81.683.017,86	82.179.769,61	82.369.592,95	82.503.066,72	82.772.064,59	82.569.864,24
SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO											
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VRG <sup>a</sup>	euro	79.425.494,00	80.596.430,83	79.426.768,86	80.514.621,66	81.683.017,86	82.179.769,61	82.369.592,95	82.503.066,72	82.772.064,59	82.569.864,24
C <sup>a=2</sup>	euro	2.266.575,93	2.291.817,02	2.291.817,02	2.291.817,02	2.291.817,02	2.291.817,02	2.291.817,02	2.291.817,02	2.291.817,02	2.291.817,02
R <sup>a=2</sup>	euro	2.305.004,02	2.353.409,11	2.402.830,70	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14
$\sum \text{tariff}^{2012} * \text{vsca}^{i^2}$	euro	71.951.275,85	70.280.617,03	70.280.617,03	70.280.617,03	70.280.617,03	70.280.617,03	70.280.617,03	70.280.617,03	70.280.617,03	70.280.617,03
ϕ <sup>3</sup>	n.	1,070	1,110	1,094	1,108	1,124	1,131	1,134	1,135	1,139	1,136
limite al moltiplicatore tariffario (co. 9.3 All. A - MTI)	n.	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065
ϕ <sup>3</sup> applicabile	n.	1,070	1,110	1,094	1,108	1,124	1,131	1,134	1,135	1,139	1,136

<b>FONDO NUOVI INVESTIMENTI</b>											
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
AMM <sup>3</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	3.237.588,92	3.461.459,63	3.552.764,64	3.553.179,55	3.654.188,08	3.766.036,63	3.816.613,96	3.877.316,48	3.972.117,58	4.053.226,81
FNI <sup>4</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ΔCUItaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FoNI</b>	<b>euro</b>	<b>3.237.588,92</b>	<b>3.461.459,63</b>	<b>3.552.764,64</b>	<b>3.553.179,55</b>	<b>3.654.188,08</b>	<b>3.766.036,63</b>	<b>3.816.613,96</b>	<b>3.877.316,48</b>	<b>3.972.117,58</b>	<b>4.053.226,81</b>
<b>INVESTIMENTI</b>											
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Investimenti al lordo dei contributi	euro	20.718.769,85	21.966.474,85	22.419.126,85	18.307.629,85	18.307.629,85	18.307.629,85	18.307.629,85	18.307.629,85	18.307.629,85	18.307.629,85
Contributi	euro	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85
Investimenti al netto dei contributi	euro	19.857.140,00	21.104.845,00	21.557.497,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00	17.446.000,00
CIN	euro	190.489.558,39	193.537.298,07	203.530.014,07	213.449.166,67	222.749.150,83	224.072.975,27	232.654.382,44	237.536.997,69	242.083.978,96	246.262.243,43
CIN <sub>p</sub>	euro	89.094.068,09	91.827.971,16	91.510.433,05	91.226.616,49	91.110.821,16	90.894.318,10	90.639.197,68	90.414.590,12	90.165.948,62	89.866.515,33
OF/CIN	%	2%	2%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%

<b>VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE</b>		
	UdM	valore
IP <sub>c,t</sub>	euro	555.421.745,96
FA <sub>IP,c,t</sub>	euro	217.512.325,93
CFP <sub>c,t</sub>	euro	165.040.586,91
FA <sub>CFP,c,t</sub>	euro	71.685.664,01
LIC	euro	-
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>244.554.497,12</b>

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.C**  
**CONTO ECONOMICO**

Voce Conto Economico	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNi)	euro	76.978.648,99	78.014.830,73	76.854.683,61	77.876.903,99	79.005.890,58	79.485.887,06	79.669.307,72	79.798.279,47	80.058.204,13	79.862.823,93
Contributi di allacciamento	euro	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	2.402.830,70	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>80.243.109,53</b>	<b>81.329.750,72</b>	<b>80.169.603,61</b>	<b>81.191.823,98</b>	<b>82.320.810,57</b>	<b>82.800.807,05</b>	<b>82.984.227,71</b>	<b>83.113.199,46</b>	<b>83.373.124,12</b>	<b>83.177.743,92</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro -	46.483.557,69	46.807.255,92	46.183.492,13	45.987.455,28	45.894.397,88	45.650.419,63	45.452.848,35	45.018.394,68	44.639.781,31	44.346.610,82
Costo del personale	euro -	11.377.106,87	11.456.333,79	11.303.664,17	11.255.683,07	11.232.906,76	11.173.191,74	11.124.835,08	11.018.500,15	10.925.832,44	10.854.077,35
<b>Totale Costi</b>	<b>euro -</b>	<b>57.860.664,56</b>	<b>58.263.589,71</b>	<b>57.487.156,29</b>	<b>57.243.138,35</b>	<b>57.127.304,63</b>	<b>56.823.611,37</b>	<b>56.577.683,42</b>	<b>56.036.894,82</b>	<b>55.565.613,75</b>	<b>55.200.688,16</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>22.382.444,97</b>	<b>23.066.161,01</b>	<b>22.682.447,31</b>	<b>23.948.685,63</b>	<b>25.193.505,94</b>	<b>25.977.195,68</b>	<b>26.406.544,29</b>	<b>27.076.304,64</b>	<b>27.807.510,38</b>	<b>27.977.055,76</b>
Ammortamenti	euro -	9.057.796,55	9.705.594,32	10.449.197,00	10.998.785,84	11.372.983,18	11.800.442,62	11.671.449,43	12.242.515,96	13.077.777,98	13.903.519,56
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>13.324.648,43</b>	<b>13.360.566,69</b>	<b>12.233.250,31</b>	<b>12.949.899,79</b>	<b>13.820.522,76</b>	<b>14.176.753,06</b>	<b>14.735.094,86</b>	<b>14.833.788,68</b>	<b>14.729.732,40</b>	<b>14.073.536,20</b>
Interessi passivi	euro -	1.233.924,85	1.388.491,19	1.449.924,80	1.395.940,82	1.196.887,10	958.432,96	696.112,66	418.655,36	193.355,91	55.335,00
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>12.090.723,57</b>	<b>11.972.075,50</b>	<b>10.783.325,51</b>	<b>11.553.958,97</b>	<b>12.623.635,66</b>	<b>13.218.320,11</b>	<b>14.038.982,20</b>	<b>14.415.133,32</b>	<b>14.536.376,49</b>	<b>14.018.201,20</b>
IRFIS	euro -	3.324.948,98	3.292.320,76	2.965.414,52	3.177.338,72	3.471.499,81	3.635.038,03	3.860.720,10	3.964.161,66	3.997.503,53	3.855.005,33
IRAP	euro -	1.049.824,60	1.054.718,27	1.000.318,87	1.028.737,27	1.064.770,75	1.077.372,65	1.099.047,02	1.098.722,28	1.090.361,51	1.059.423,58
<b>Totale imposte</b>	<b>euro -</b>	<b>4.374.773,58</b>	<b>4.347.039,03</b>	<b>3.965.733,38</b>	<b>4.206.075,99</b>	<b>4.536.270,56</b>	<b>4.712.410,68</b>	<b>4.959.767,13</b>	<b>5.062.883,94</b>	<b>5.087.865,04</b>	<b>4.914.428,91</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>7.715.949,99</b>	<b>7.625.036,47</b>	<b>6.817.592,13</b>	<b>7.347.882,98</b>	<b>8.087.365,10</b>	<b>8.505.909,42</b>	<b>9.079.215,07</b>	<b>9.352.249,38</b>	<b>9.448.511,45</b>	<b>9.103.772,30</b>

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.D**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro			73.399.738,64	74.257.035,20	73.049.254,31	74.054.818,35	75.092.509,97	75.483.736,31	75.627.553,67	75.710.452,55	75.897.487,62	75.646.429,31
Contributi di allacciamento	euro			861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85	861.629,85
Altri ricavi SII	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			2.402.830,70	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14	2.453.290,14
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>			<b>76.664.199,19</b>	<b>77.571.955,19</b>	<b>76.364.174,30</b>	<b>77.369.738,35</b>	<b>78.407.429,96</b>	<b>78.798.656,30</b>	<b>78.942.473,67</b>	<b>79.025.372,55</b>	<b>79.212.407,61</b>	<b>78.961.349,30</b>
Costi operativi	euro			- 59.241.387,56	- 58.263.589,71	- 57.487.156,29	- 57.243.138,35	- 57.127.304,63	- 56.823.611,37	- 56.577.683,42	- 56.036.894,82	- 55.565.613,75	- 55.200.688,16
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>			<b>- 59.241.387,56</b>	<b>- 58.263.589,71</b>	<b>- 57.487.156,29</b>	<b>- 57.243.138,35</b>	<b>- 57.127.304,63</b>	<b>- 56.823.611,37</b>	<b>- 56.577.683,42</b>	<b>- 56.036.894,82</b>	<b>- 55.565.613,75</b>	<b>- 55.200.688,16</b>
Imposte	euro			- 4.374.773,58	- 4.347.039,03	- 3.965.733,38	- 4.206.075,99	- 4.536.270,56	- 4.712.410,68	- 4.959.767,13	- 5.062.883,94	- 5.087.865,04	- 4.914.428,91
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>			<b>- 4.374.773,58</b>	<b>- 4.347.039,03</b>	<b>- 3.965.733,38</b>	<b>- 4.206.075,99</b>	<b>- 4.536.270,56</b>	<b>- 4.712.410,68</b>	<b>- 4.959.767,13</b>	<b>- 5.062.883,94</b>	<b>- 5.087.865,04</b>	<b>- 4.914.428,91</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>			<b>13.048.038,04</b>	<b>14.961.326,45</b>	<b>14.911.284,63</b>	<b>15.920.524,01</b>	<b>16.743.854,77</b>	<b>17.262.634,25</b>	<b>17.405.023,12</b>	<b>17.925.593,78</b>	<b>18.558.928,82</b>	<b>18.846.232,23</b>
Variazioni circolante commerciale	euro			- 3.129.392,76	- 217.377,34	- 212.607,66	- 275.140,14	- 289.338,93	- 147.086,79	- 68.493,51	- 82.963,62	- 108.677,48	- 13.651,44
Variazione credito IVA	euro			7.364.593,02	7.108.699,89	6.877.500,82	6.792.888,77	6.677.355,00	6.373.397,45	6.127.177,61	5.586.264,91	5.114.936,41	4.749.977,48
Variazione debito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>			<b>17.283.238,30</b>	<b>21.852.649,00</b>	<b>22.001.393,11</b>	<b>22.438.272,64</b>	<b>23.131.870,84</b>	<b>23.488.944,91</b>	<b>23.463.707,22</b>	<b>23.428.895,07</b>	<b>23.565.187,75</b>	<b>23.609.861,15</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro			- 2.273.127,97	- 2.435.434,23	- 2.575.754,37	- 2.576.055,17	- 2.649.286,36	- 2.730.376,55	- 2.767.045,12	- 2.811.054,45	- 2.879.785,25	- 2.938.589,44
Altri investimenti	euro			- 18.445.641,88	- 19.531.040,62	- 19.843.372,48	- 15.731.574,68	- 15.658.343,49	- 15.577.253,30	- 15.540.584,73	- 15.496.575,40	- 15.427.844,60	- 15.369.040,41
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>			<b>- 3.435.531,55</b>	<b>- 113.825,85</b>	<b>- 417.733,74</b>	<b>4.130.642,79</b>	<b>4.824.240,99</b>	<b>5.181.315,06</b>	<b>5.156.077,37</b>	<b>5.121.265,22</b>	<b>5.257.557,90</b>	<b>5.302.231,30</b>
FoNI	euro			2.273.127,97	2.435.434,23	2.575.754,37	2.576.055,17	2.649.286,36	2.730.376,55	2.767.045,12	2.811.054,45	2.879.785,25	2.938.589,44
Erogazione debito finanziario a breve	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro			6.085.328,44	2.755.882,81	2.980.904,17	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>			<b>4.922.924,85</b>	<b>5.077.491,19</b>	<b>5.138.924,80</b>	<b>6.706.697,96</b>	<b>7.473.527,35</b>	<b>7.911.691,61</b>	<b>7.923.122,49</b>	<b>7.932.319,67</b>	<b>8.137.343,15</b>	<b>8.240.820,74</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro			- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00	- 3.689.000,00
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro			- 1.051.365,00	- 940.695,00	- 830.025,00	- 719.355,00	- 608.685,00	- 498.015,00	- 387.345,00	- 276.675,00	- 166.005,00	- 55.335,00
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro			-	-	-	- 1.091.370,31	- 1.854.753,55	- 2.404.717,90	- 2.650.291,95	- 2.909.284,77	- 911.696,94	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro			- 182.559,85	- 447.796,19	- 619.899,80	- 676.585,82	- 588.202,10	- 460.417,96	- 308.767,66	- 141.980,36	- 27.350,91	-
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>			<b>- 4.922.924,85</b>	<b>- 5.077.491,19</b>	<b>- 5.138.924,80</b>	<b>- 6.176.311,13</b>	<b>- 6.740.640,65</b>	<b>- 7.052.150,85</b>	<b>- 7.035.404,61</b>	<b>- 7.016.940,13</b>	<b>- 4.794.052,85</b>	<b>- 3.744.335,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>530.386,84</b>	<b>732.886,70</b>	<b>859.540,76</b>	<b>887.717,88</b>	<b>915.379,54</b>	<b>3.343.290,30</b>	<b>4.496.485,74</b>
Valore residuo a fine concessione	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'		
Indicatore	Udm	valore
TIR unlevered	%	10,20%
TIR levered	%	6,51%
ADSCR	n.	1,247137574
DSCR minimo	n.	1
LLCR	n.	1,073102202

**IREN REGGIO EMILIA ALLEGATO 1.E**  
**RIALLOCAZIONE RC-RINUNCIA CAPEX**

<b>VINCOLO AI RICAVI DEL GESTORE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Capex	14.226.611	14.667.477	15.942.023	17.223.037
FoNI	3.237.589	3.461.460	3.552.765	3.553.180
Opex	60.205.287	60.626.473	59.931.981	59.738.405
ERC				
Rc TOT	1.756.007	1.841.022		
ricollocazione del Rc TOT				
Rc TOT	1.756.007	1.841.022	0	0
<b>VRG</b>	<b>79.425.494</b>	<b>80.596.431</b>	<b>79.426.769</b>	<b>80.514.622</b>
Riduzione dell'Amm CFP (Ente di Ambito)	60.000			

**IREN PARMA ALLEGATO 2.A**

Bacino tariffario	Servizio (Acqu / Fog / Dep / Gen)	Comune	Titolo intervento	Criticità	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
IREN PR	acq	Neviano/Montechiarugolo/Travers etolo/Parma	Razionalizzazione ovvero potenziamento delle captazioni torrente Enza	A5	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	-	-	50.000
IREN PR	acq	Neviano/Montechiarugolo/Travers etolo/Parma	completamento rete adduttrici di collegamento, dorsale torrente Enza	A5	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	-	-	50.000
IREN PR	acq	Calestano	Ristrutturazione edile e idraulica serbatoio Ravarano Alto	A4		-	50.000	-	-
IREN PR	acq	Calestano	Ripristino produttività sorgenti, ristrutturazione edile e idraulica serbatoio sorgenti Alpicella	A4		-	70.000	-	-
IREN PR	acq	Calestano/Felino /Sala Baganza	nuova captazione a monte di Calestano e rete trasporto intercomunale	A5	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	-	-	100.000
IREN PR	dep	Collecchio	Ampliamento depuratore Collecchio	D2	adeguamento normativo scarichi; manutenzione straordinaria; potenziamento	-	320.000	529.000	-
IREN PR	acq	Collecchio	Ristrutturazione idraulica e nuovo gruppo di pompaggio serbatoio Ripa	A4		-	-	-	30.000
IREN PR	acq	Corniglio	Ripristino produttività sorgenti, ristrutturazione edile e idraulica captazione sorgenti Marra	A4		-	20.000	-	-
IREN PR	acq	Corniglio	Ripristino produttività sorgenti, ristrutturazione edile e idraulica captazione campo sorgenti Cardale	A4		-	-	-	70.000
IREN PR	acq	Corniglio	Ristrutturazione edile ed idraulica serbatoio Casalina	A4	adeguamento normativo sicurezza; manutenzione straordinaria	100.000	20.000	-	-
IREN PR	dep	Corniglio	Realizzazione nuovo depuratore Corniglio	D1	adeguamento normativo scarichi,	180.000	-	-	-
IREN PR	dep	Corniglio	Sistema depurativo Località Beduzzo Torre con relativi collettamenti fognari	D1	adeguamento normativo scarichi,	10.000	60.000	-	-
IREN PR	dep	Corniglio	Sistema depurativo in località Ballone: a) villaggio Micheli; b) località La Costa	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	-	20.000	120.000
IREN PR	dep	Corniglio	Sistema depurativo in località Tre Rii e località Torre Tre Rii	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	-	20.000	80.000
IREN PR	dep	Corniglio	Sistema depurativo in Località Signatico	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	-	-	150.000
IREN PR	dep	Corniglio	Sistema depurativo località Petrignacola	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	-	20.000	50.000
IREN PR	dep	Felino	Ampliamento depuratore Felino (accordo distretto del prosciutto con vasche equalizzazione )	D2	adeguamento normativo scarichi	245.000	-	-	-
IREN PR	dep	Felino	rifacimento impianto elettrico e telecontrollo depuratore Felino	D2	adeguamento normativo sicurezza, manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione,	400.000	-	-	-
IREN PR	dep	Felino	rifacimento collettore ingresso e sistema flottatori Dep Felino	D2	adeguamento normativo scarichi	50.000	-	-	-
IREN PR	dep	Fontevivo/Noceto	Ampliamento depuratore Fontevivo e conseguente dismissione depuratore di Noceto	D2	adeguamento normativo scarichi; manutenzione straordinaria; potenziamento	70.000	315.000	1.364.000	1.251.000
IREN PR	acq	Langhirano	Collegamento località Tiorre	A1	estensione		40.000		
IREN PR	fog	Langhirano	case Cavatorta in località Giareto	F1	estensione	20.000	40.000	-	-

## IREN PARMA ALLEGATO 2.A

Bacino tariffario	Servizio (Acqu / Fog / Dep / Gen)	Comune	Titolo intervento	Criticità	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
IREN PR	dep	Langhirano	Sistema depurativo Località Case Manfredelli; località Strognano; località Cozzano con relativi collettamenti fognari	D1	adeguamento normativo scarichi,	100.000	100.000	60.000	-
IREN PR	dep	Langhirano	Ampliamento depuratore di Langhirano	D2	adeguamento normativo scarichi; manutenzione straordinaria; potenziamento	-	-	-	50.000
IREN PR	acq	Langhirano; Felino;Lesignano	potenziamento condotta Molino Cozzano Langhirano e ampliamento trattamento acque	A5 / A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	-	50.000	700.000
IREN PR	dep	Lesignano de Bagni	Ampliamento depuratore Santa Maria del Piano e dismissione depuratore Lesignano capoluogo	D2	adeguamento normativo scarichi; manutenzione straordinaria; potenziamento	50.000	250.000	120.000	80.000
IREN PR	fog	Lesignano de Bagni	costruzione nuovo collettore fognario Lesignano capoluogo depuratore Santa Maria del Piano	F1		50.000	100.000	150.000	100.000
IREN PR	acq	Medesano	Ristrutturazione edile e idraulica con mantenimento della stessa capacità di stoccaggio e rifacimento del gruppo di pompaggio serbatoio Felegara	A4		-	-	-	150.000
IREN PR	fog	Medesano	Zona Carnevala collettamento area al dep di Felegara	F1	estensione	-	20.000	50.000	530.000
IREN PR	fog	Medesano	Via Cisa Felegara a sud dell'agglomerato di Felegara	F1	estensione	-	-	20.000	280.000
IREN PR	dep	Medesano	sostituzione aeratori vasca ossidazione e installazione tappeto poroso depuratore Medesano	D2		-	-	40.000	-
IREN PR	acq	Medesano/Noceto/Collecchio/Solignano	Medesano: rifacimento vasche e filtrazione campo pozzi di Ramiola	A5 / A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	300.000	1.000.000	700.000	-
IREN PR	acq	Medesano/Noceto/Collecchio/Solignano	Nuova Captazione Ceno Accordo Barilla_ATO_IREN	A5	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	20.000	20.000	900.000	860.000
IREN PR	acq	Medesano;Fornovo;Noceto;Fontevivo;Parma	Nuova Captazione fiume Taro impianto trattamento; condotta interconnessione acquedotti	A5 / A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	10.000	10.000	10.000	10.000
IREN PR	acq	Mezzani	opere per realizzazione distretti idrici	A6		30.000	-	-	-
IREN PR	fog	Mezzani	rifacimento fognatura via Benassi	F2		-	-	-	10.000
IREN PR	dep	Monchio delle Corti	Sistema depurativo Località Trefiumi; Rigoso con relativi collettamenti fognari	D1	adeguamento normativo scarichi,	10.000	110.000	-	-
IREN PR	dep	Monchio delle Corti	Sistema depurativo località Ceda	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	-	70.000	-
IREN PR	dep	Monchio delle Corti	Sistema depurativo LUGAGNANO INFERIORE A+B; Lugagnano Superiore; Ponte di Lugagnano	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	20.000	50.000	80.000
IREN PR	dep	Monchio delle Corti	Sistema depurativo Trecoste	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	-	70.000	-
IREN PR	acq	Monchio delle Corti	Ripristino produttività sorgenti, ristrutturazione edile e idraulica captazione sorgenti Navert	A4		-	40.000	-	-
IREN PR	dep	Montecharugolo/Traversetolo/Neiviano	costruzione nuovo depuratore di Monticelli Terme e dismissione del vecchio impianto	D2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento,	300.000	300.000	1.700.000	2.000.000
IREN PR	dep	Neviano degli Arduini	Sistema depurativo Cavandola	D2	adeguamento normativo scarichi,	-	-	-	70.000
IREN PR	dep	Neviano degli Arduini	Sistema depurativo Lodrignano Cabina	D2	adeguamento normativo scarichi,	-	50.000	-	-
IREN PR	dep	Neviano degli Arduini	Sistema depurativo Magrignano	D2	adeguamento normativo scarichi,	60.000	-	-	-
IREN PR	dep	Neviano degli Arduini	Sistema depurativo Montezebio	D2	adeguamento normativo scarichi,	50.000	-	-	-
IREN PR	dep	Neviano degli Arduini	Sistema depurativo Mozzano	D2	adeguamento normativo scarichi,	-	-	50.000	-
IREN PR	dep	Neviano degli Arduini	Sistema depurativo Sella Di Lodrignano	D2	adeguamento normativo scarichi,	50.000	50.000	-	-
IREN PR	dep	Neviano degli Arduini	Sistema depurativo Verola	D2	adeguamento normativo scarichi,	50.000	-	-	-

**IREN PARMA ALLEGATO 2.A**

Bacino tariffario	Servizio (Acqu / Fog / Dep / Gen)	Comune	Titolo intervento	Criticità	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
IREN PR	acq	Neviano degli Arduini	Nuovo serbatoio di accumulo in loc Mendigola a Neviano	A5	ottimizzazione/regolazione, potenziamento,	70.000	-	-	-
IREN PR	acq	Neviano degli Arduini	realizzazione nuovo serbatoio accumulo località Canale di Scurano (Neviano)	A5	ottimizzazione/regolazione, potenziamento,	30.000	300.000	170.000	-
IREN PR	acq	Neviano degli Arduini	Ristrutturazione edile e idraulica con mantenimento della stessa capacità di stoccaggio serbatoio Gavoia	A4		-	-	60.000	-
IREN PR	acq	Neviano degli Arduini	sost. Condotta alimentazione serb Coste di Urzano	A5 / A3	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione	100.000	-	-	-
IREN PR	acq	Neviano;Langhirano; Calestano; Felino	interventi cofinanziati con Asse 3 serbatoi Montagna	A4	manutenzione straordinaria	-156.000	-	-	-
IREN PR	fog	Neviano;Traversetolo;Montechiarugolo	realizzazione nuovo collettore fognario a servizio dei Comuni di Neviano; Traversetolo; Montechiarugolo	F3	ottimizzazione/regolazione, potenziamento,	100.000	200.000	200.000	1.000.000
IREN PR	dep	Noceto	Ampliamento depuratore Borghetto	D2	adeguamento normativo scarichi; potenziamento	50.000	150.000	200.000	50.000
IREN PR	acq	Noceto	Ristrutturazione idraulica e nuovo gruppo di pompaggio serbatoio Gatto Gambarone	A4		-	-	40.000	-
IREN PR	fog	Noceto	Man Str. E TLC sollevamento fognario via Canvelli	F2			30.000	-	
IREN PR	acq	Parma	Nuova centrale idrica Roncopascolo con vasche accumulo permeato e miscelato e impianto trattamento nitrati (risoluzione problema Nitrati)	A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	75.000	75.000	700.000
IREN PR	acq	Parma	nuova Condotta collegamento campo pozzi Roncopascolo con Parma Cornocchio (risoluzione problema Nitrati)	A5 /A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	30.000	-	320.000
IREN PR	dep	Parma	Adeguamento sistema fognario-depurativo di Corcagnano	D2	adeguamento normativo scarichi; manutenzione straordinaria	50.000	800.000	50.000	-
IREN PR	dep	Parma	Ampliamento depuratore di Baganzola	D2	adeguamento normativo scarichi; potenziamento	-	-	-	50.000
IREN PR	fog	Parma	Sistemazione rete fognaria Corcagnano nord e sud	F2	adeguamento normativo scarichi	30.000	-	-	-
IREN PR	dep	Parma	manutenzione straordinaria elettromeccanica digestori PR ovest	D2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento,	440.000	-	-	-
IREN PR	dep	Parma	Manutenzione str depuratore Parma EST, con adeguamento prescrizioni nuova autorizzazione e DGR 286/2005 acque di prima pioggia	D2	adeguamento normativo scarichi	20.000	200.000	580.000	-
IREN PR	dep	Parma	manutenzione straordinaria nuovo sollevamento Depuratore Parma OVEST	D2	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione	-	300.000	-	-
IREN PR	acq	Parma	sostituzione condotte idriche sottopasso ferroviario PR-SP via Emilia OVEST con DN 400	A5 / A3	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	50.000	350.000	-
IREN PR	acq	Parma	nuova condotta idrica DN 400 via Reggio; strada Baganzola; pozzo Cornocchio	A5	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento	-	20.000	450.000	-
IREN PR	acq	Parma	rifacimento condotta acquedotto via Trento DN 400	A5 / A3	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento	300.000	-	-	-
IREN PR	fog	Parma	sistemazione rete fognaria Vigatto zona via Donatori Sangue (priorità 1 Comune di Parma)	F2	estensione	100.000	-	-	-
IREN PR	fog	Parma	Estendimento fognatura Via Argini (priorità 1 comune di Parma)	F1	estensione	100.000	1.000.000	600.000	300.000
IREN PR	fog	Parma	viale Villetta (priorità 2 Comune di Parma)	F1	estensione	80.000	-	-	-
IREN PR	fog	Parma	via Rezzonico (priorità 1 IREN Comuni di Parma )	F2	manutenzione straordinaria	80.000	-	-	-

**IREN PARMA ALLEGATO 2.A**

Bacino tariffario	Servizio (Acqu / Fog / Dep / Gen)	Comune	Titolo intervento	Criticità	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
IREN PR	fog	Parma	zona Vicopò via Principale Beneceto; via Naviglia (Priorità 2 Comune di Parma)	F1	estensione	-	30.000	250.000	120.000
IREN PR	fog	Parma	via Cava Vigatto (priorità 4 Com di Parma)	F1	estensione	-	-	-	20.000
IREN PR	fog	Parma	via Gastaldi via Colorno	F1	estensione	-	-	-	20.000
IREN PR	fog	Parma	Zona Viarolo via Lugagnano	F1	estensione	-	-	-	20.000
IREN PR	fog	Parma	zona Martorano strada S.Anna; str Borghetto;str. S. Cosimo; str. Quingenti (priorità 4 Com. Parma)	F1	estensione	-	-	20.000	20.000
IREN PR	fog	Parma	zona San Pancrazio via Madonna dell'Aiuto e strada del Cristo (Priorità 4 Com Parma)	F1	estensione	-	-	-	20.000
IREN PR	acq	Parma	ripristino serbatoio pensile Antognano	A4	manutenzione programmata, manutenzione straordinaria,	100.000	-	-	-
IREN PR	dep	Parma	impermeabilizzazione vasche contenimento siero lattedepr Ovest	D2	manutenzione programmata, manutenzione straordinaria,	10.000	-	-	-
IREN PR	fog	Parma	rifacimento condotte fognatura via Trento DE 800	F2 / F3	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento	350.000	-	-	-
IREN PR	acq	Parma	progetti distrettualizzazione rete idrica	A6	ottimizzazione/regolazione	40.000	100.000	40.000	40.000
IREN PR	acq	Parma	nuovo pozzo Cornocchio (risoluzione problema Nitrati)	A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	10.000	100.000	-	-
IREN PR	acq	Parma + comuni vari	studio degli acquiferi e relativa modellazione per governo problema nitrati Acquedotti Parma e comuni limitrofi.	A5 /A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	50.000	50.000	-	-
IREN PR	fog	Parma + comuni vari	studio e modellazione reti fognarie	F3	ottimizzazione/regolazione, potenziamento,	30.000	30.000	30.000	30.000
IREN PR	acq	Parma/Fontevivo/Noceto	ultimazione condotte campo Pozzi Roncopascolo e realizzazione tratti di interconnessione al fine di utilizzare la risorsa di Roncopascolo nei comuni limitrofi e viceversa	A5	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	200.000	200.000	200.000	250.000
IREN PR	acq	Parma/Montechiarugolo/Collechio	raddoppio impianto denitrificazione Centrale idrica Marore	A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	450.000	100.000	-	-
IREN PR	acq	Parma/Montechiarugolo/Collechio	rifacimento impianto elettrico e telecontrollo centrale idrica Marore	A4	adeguamento normativo sicurezza, manutenzione programmata, manutenzione straordinaria	370.000	-	-	-
IREN PR	acq	Sala Baganza	nuova condotta adduttrice San Vitale serbatoio Torre del Boriano (progetto ed acquisizione servitù.....)	A5 / A3	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione	100.000	50.000	-	-
IREN PR	acq	Sala Baganza	Nuovo serbatoio San Vitale Baganza, sistem. campo pozzi ex Monte Bosso con impianto filtrazione (I761103)	A5 / A2	ottimizzazione/regolazione, potenziamento	300.000	500.000	410.000	290.000
IREN PR	dep	Sorbolo	Ampliameto depuratore Sorbolo	D2	adeguamento normativo scarichi; manutenzione straordinaria; potenziamento	200.000	1.300.000	300.000	-
IREN PR	acq	Sorbolo	opere per realizzazione distretti idrici	A6		30.000	-	-	-
IREN PR	dep	Traversetolo	Sistema depurativo Località Torre e colettamento fognature	D1	adeguamento normativo scarichi,	-	100.000	-	-
IREN PR	acq	tutti	Manutenzioni starordinarie	A3 / A4		2.570.000	3.020.000	3.000.000	3.000.000
IREN PR	dep	tutti	Manutenzioni starordinarie	D2		1.090.000	1.390.000	1.020.000	1.020.000
IREN PR	fog	tutti	Manutenzioni starordinarie	F2		670.000	590.000	620.000	660.000
IREN PR	acq /fog	tutti	aggiornamento cartografico	varie		150.000	200.000	100.000	100.000

**IREN PARMA ALLEGATO 2.A**

Bacino tariffario	Servizio (Acqu / Fog / Dep / Gen)	Comune	Titolo intervento	Criticità	Classificazione	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
IREN PR	acq	vari	sostituzione; potenziamento condotte idriche al momento non meglio definite (ad esclusione del 2013 che possono essere elencate in dettaglio) ovvero sostituzione condotte idriche in occasione di riqualificazioni stradali da parte dei comuni.	A3	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento, estensione,	1.300.000	1.300.000	1.100.000	1.000.000
IREN PR	fog	vari	sostituzione; potenziamento condotte fognarie al momento non meglio definite (ad esclusione del 2013 che possono essere elencate in dettaglio) ovvero sostituzione condotte fognarie in occasione di riqualificazioni stradali da parte dei comuni.	F2	manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento, estensione,	100.000	400.000	400.000	400.000
IREN PR	acq	vari	implementazione sistemi telecontrollo su impianti acquedotto	A5	ottimizzazione/regolazione	30.000	30.000	50.000	50.000
IREN PR	dep	vari	implementazione sistemi telecontrollo su impianti depurazione e adeguamento impianti elettrici	D2	adeguamento normativo sicurezza; ottimizzazione/regolazione	30.000	30.000	100.000	100.000
IREN PR	fog	vari	implementazione sistemi telecontrollo su impianti fognatura e adeguamento impianti elettrici	D2	adeguamento normativo sicurezza; ottimizzazione/regolazione	50.000	100.000	100.000	60.000
IREN PR	acq	vari	estensione reti acquedotto 40% carico tariffa 60% ripatito tra comuni e privati. Nelle annualità indicata solo la quota in tariffa	A1	estensione	10.000	50.000	50.000	50.000
IREN PR	fog	vari	estensione reti fognarie 40% carico tariffa 60% ripatito tra comuni e privati. Nelle annualità indicata solo la quota in tariffa	F1	estensione	130.000	150.000	150.000	250.000
IREN PR	acq	Vari	interventi di ripristino serbatoi acqua	A4	adeguamento normativo sicurezza; manutenzione straordinaria	75.000	30.000	100.000	75.000
IREN PR	acq	Vari	interventi di ripristino sorgenti area montagna	A4	manutenzione straordinaria	75.000	40.000	250.000	180.000
IREN PR	acq /fog /dep	tutti	varie	varie		650.000	650.000	650.000	650.000
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>						<b>12.719.000</b>	<b>16.700.000</b>	<b>17.708.000</b>	<b>17.716.000</b>

IREN PARMA ALLEGATO 2.B

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI	UdM	valore
Op2013	euro	28.531.915,47
COeff2013	euro	27.798.989,21
Opnew,a	euro	-
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{EXP}$	euro	64.843.000,00
RABMTT	euro	107.023.875,77
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{EXP} / RAB_{MTT} \leq \omega$ (SI) oppure $\sum_{2014}^{2017} IP_t^{EXP} / RAB_{MTT} > \omega$	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV)	III

COMPONENTI DI COSTO Opexa, Capexa e FNInew,a	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	29.816.012,84											
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	15.313.351,42											
<b>Opexa</b>	<b>euro</b>	<b>45.129.364,26</b>											
OFa	euro	4.067.864,19	3.654.337,23	4.914.639,00	5.547.468,30	6.187.519,45	6.653.299,14	6.612.831,71	6.441.669,33	6.268.954,20	6.100.236,49	5.859.397,10	5.631.249,26
OFisca	euro	1.725.811,27	1.870.562,27	1.999.919,61	2.205.255,50	2.416.516,05	2.554.597,21	2.528.143,70	2.458.596,38	2.388.647,99	2.320.277,24	2.226.765,93	2.137.909,61
AMMa	euro	6.051.082,60	6.181.231,00	7.052.891,39	7.560.648,88	8.302.449,59	9.053.096,56	9.145.070,01	8.938.769,97	8.771.539,48	8.474.788,27	8.211.400,86	8.018.680,05
DCUIa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Capexa</b>	<b>euro</b>	<b>11.844.758,06</b>	<b>11.706.130,50</b>	<b>13.967.450,00</b>	<b>15.313.372,68</b>	<b>16.906.485,09</b>	<b>18.260.992,91</b>	<b>18.286.045,41</b>	<b>17.839.035,68</b>	<b>17.429.141,67</b>	<b>16.895.302,00</b>	<b>16.297.563,90</b>	<b>15.787.838,92</b>
IP <sup>EXP</sup> <sub>t</sub>	euro	12.719.000,00	16.700.000,00	17.708.000,00	17.716.000,00	4.926.288,00	4.926.288,00	4.926.288,00	4.926.288,00	3.284.192,00	3.284.192,00	3.284.192,00	3.284.192,00
Capexa	euro	11.844.758,06	12.536.178,82	13.189.029,73	14.520.804,21	16.090.386,92	17.399.189,21	17.389.124,73	16.903.360,54	16.442.995,54	15.874.397,90	15.232.592,95	14.681.510,84
<b>FNInew,a</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>											
<b>SVILUPPO DEL VRG</b>	<b>UdM</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Opexa	euro	45.129.364,26	45.800.598,15	45.440.859,62	45.353.965,11	45.418.830,46	45.487.910,71	45.439.588,21	45.455.208,74	45.454.809,23	45.447.402,90	45.440.358,76	45.431.066,35
Capexa	euro	11.844.758,06	11.706.130,50	13.189.029,73	14.520.804,21	16.090.386,92	17.399.189,21	17.389.124,73	16.903.360,54	16.442.995,54	15.874.397,90	15.232.592,95	14.681.510,84
FoNa	euro	750.619,44	297.153,15	778.420,27	792.568,46	816.098,17	861.803,70	896.920,68	935.675,14	986.146,14	1.020.904,09	1.064.970,95	1.106.328,08
RCaTOT	euro	495.511,56	-	2.194.741,04	4.986.326,43	513.753,79	-	-	-	-	-	-	-
ERCa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>VRGa</b>	<b>euro</b>	<b>58.220.253,33</b>	<b>57.803.881,80</b>	<b>61.603.050,66</b>	<b>65.653.664,22</b>	<b>62.839.069,33</b>	<b>63.748.903,62</b>	<b>63.725.633,62</b>	<b>63.294.244,42</b>	<b>62.883.950,90</b>	<b>62.342.704,90</b>	<b>61.737.922,66</b>	<b>61.218.905,27</b>
<b>SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO</b>	<b>UdM</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
VRGa	euro	58.220.253,33	57.803.881,80	61.603.050,66	65.653.664,22	62.839.069,33	63.748.903,62	63.725.633,62	63.294.244,42	62.883.950,90	62.342.704,90	61.737.922,66	61.218.905,27
Cba-2	euro	1.155.360,52	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87	1.168.226,87
Rba-2	euro	1.611.544,63	1.645.387,07	1.679.940,20	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94
S tariff2012*vscalea-2	euro	50.823.597,99	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35	47.249.586,35
Teta	n.	1,115	1,187	1,264	1,346	1,289	1,308	1,307	1,298	1,290	1,279	1,266	1,256
Limite al moltiplicatore tariffario (co. 9.3 All. A - MTI)	n.	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090	1,090
<b>Teta applicabile</b>	<b>n.</b>	<b>1,115</b>	<b>1,187</b>	<b>1,264</b>	<b>1,346</b>	<b>1,289</b>	<b>1,308</b>	<b>1,307</b>	<b>1,298</b>	<b>1,290</b>	<b>1,279</b>	<b>1,266</b>	<b>1,256</b>
<b>FONDO NUOVI INVESTIMENTI</b>	<b>UdM</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
AMMaFoNi	euro	750.619,44	297.153,15	778.420,27	792.568,46	816.098,17	861.803,70	896.920,68	935.675,14	986.146,14	1.020.904,09	1.064.970,95	1.106.328,08
FNiFoNi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DCUIaFoNi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FoNi</b>	<b>euro</b>	<b>750.619,44</b>	<b>297.153,15</b>	<b>778.420,27</b>	<b>792.568,46</b>	<b>816.098,17</b>	<b>861.803,70</b>	<b>896.920,68</b>	<b>935.675,14</b>	<b>986.146,14</b>	<b>1.020.904,09</b>	<b>1.064.970,95</b>	<b>1.106.328,08</b>
<b>INVESTIMENTI</b>	<b>UdM</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Investimenti al lordo dei contributi	euro	13.457.972,46	17.438.972,46	18.446.972,46	18.454.972,46	5.665.260,46	5.665.260,46	5.665.260,46	5.665.260,46	4.023.164,46	4.023.164,46	4.023.164,46	4.023.164,46
Contributi	euro	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46
Investimenti al netto dei contributi	euro	12.719.000,00	16.700.000,00	17.708.000,00	17.716.000,00	4.926.288,00	4.926.288,00	4.926.288,00	4.926.288,00	3.284.192,00	3.284.192,00	3.284.192,00	3.284.192,00
CIN	euro	112.775.359,69	121.051.107,85	128.298.304,34	139.227.447,61	151.012.998,38	158.879.756,38	157.921.054,44	154.691.974,76	151.411.938,58	148.194.758,42	143.637.148,46	139.309.137,86
CINfp	euro	20.670.311,84	21.220.824,52	21.564.332,68	21.534.877,90	22.045.636,59	22.543.123,01	23.011.962,95	23.478.822,41	23.932.387,23	24.363.578,02	24.796.602,34	25.210.759,32
OF/CIN	%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE	UdM	valore
Ipct	euro	293.889.156,81
FAIP_c,t	euro	143.253.964,47
CFPc,t	euro	45.811.313,18
FACFP_c,t	euro	18.654.745,23
LIC	euro	-
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>123.478.624,38</b>

**IREN PARMA ALLEGATO 2.C**  
**CONTO ECONOMICO**

Voce_Conto_Economico	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	56.651.990,64	56.089.248,52	59.735.051,40	63.617.756,32	60.901.755,65	61.779.718,78	61.757.263,92	61.340.986,12	60.945.065,03	60.422.778,67	59.839.181,73	59.338.345,33
Contributi di allacciamento	euro	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.679.940,20	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>59.070.903,30</b>	<b>58.543.439,92</b>	<b>62.189.242,80</b>	<b>66.071.947,72</b>	<b>63.355.947,05</b>	<b>64.233.910,18</b>	<b>64.211.455,32</b>	<b>63.795.177,52</b>	<b>63.399.256,43</b>	<b>62.876.970,08</b>	<b>62.293.373,14</b>	<b>61.792.536,74</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	- 34.694.947,39	- 35.240.193,40	- 34.908.075,15	- 34.790.864,68	- 34.791.654,44	- 34.792.495,52	- 34.791.907,17	- 34.792.097,36	- 34.792.092,49	- 34.792.002,32	- 34.791.916,55	- 34.791.803,42
Costo del personale	euro	- 8.768.785,11	- 8.906.590,33	- 8.822.650,92	- 8.793.027,20	- 8.793.226,80	- 8.793.439,37	- 8.793.290,68	- 8.793.338,74	- 8.793.337,51	- 8.793.314,72	- 8.793.293,05	- 8.793.264,45
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>- 43.463.732,49</b>	<b>- 44.146.783,73</b>	<b>- 43.730.726,07</b>	<b>- 43.583.891,88</b>	<b>- 43.584.881,24</b>	<b>- 43.585.934,89</b>	<b>- 43.585.197,85</b>	<b>- 43.585.436,10</b>	<b>- 43.585.430,01</b>	<b>- 43.585.317,04</b>	<b>- 43.585.209,60</b>	<b>- 43.585.067,87</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>15.607.170,80</b>	<b>14.396.656,19</b>	<b>18.458.516,73</b>	<b>22.488.055,84</b>	<b>19.771.065,81</b>	<b>20.647.975,29</b>	<b>20.626.257,47</b>	<b>20.209.741,42</b>	<b>19.813.826,42</b>	<b>19.291.653,03</b>	<b>18.708.163,53</b>	<b>18.207.468,87</b>
Ammortamenti	euro	- 6.898.644,45	- 7.556.477,27	- 8.086.655,28	- 8.764.571,06	- 8.800.974,42	- 8.651.325,51	- 8.571.389,25	- 8.410.287,76	- 8.239.738,13	- 8.072.372,30	- 7.846.350,11	- 8.365.186,18
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>8.708.526,35</b>	<b>6.840.178,92</b>	<b>10.371.861,45</b>	<b>13.723.484,78</b>	<b>10.970.091,39</b>	<b>11.996.649,78</b>	<b>12.054.868,22</b>	<b>11.799.453,65</b>	<b>11.574.088,29</b>	<b>11.219.280,74</b>	<b>10.861.813,43</b>	<b>9.842.282,69</b>
Interessi passivi	euro	- 1.169.152,60	- 1.640.317,92	- 2.163.082,96	- 2.594.471,45	- 2.622.470,24	- 2.325.058,40	- 2.017.766,97	- 1.697.568,46	- 1.337.275,80	- 938.226,52	- 540.260,13	- 170.994,86
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>7.539.373,76</b>	<b>5.199.861,00</b>	<b>8.208.778,49</b>	<b>11.129.013,33</b>	<b>8.347.621,15</b>	<b>9.671.591,39</b>	<b>10.037.101,25</b>	<b>10.101.885,19</b>	<b>10.236.812,49</b>	<b>10.281.054,22</b>	<b>10.321.553,30</b>	<b>9.671.287,83</b>
IRRES	euro	- 2.073.327,78	- 1.429.961,77	- 2.257.414,08	- 3.060.478,67	- 2.295.595,82	- 2.659.687,63	- 2.760.202,84	- 2.778.018,43	- 2.815.123,44	- 2.827.289,91	- 2.838.427,16	- 2.659.604,15
IRAP	euro	- 742.785,74	- 669.237,69	- 815.766,78	- 956.951,76	- 839.941,02	- 883.578,79	- 886.046,75	- 875.193,68	- 865.615,60	- 850.535,31	- 835.342,03	- 792.010,75
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>- 2.816.113,52</b>	<b>- 2.099.199,47</b>	<b>- 3.073.180,86</b>	<b>- 4.017.430,43</b>	<b>- 3.135.536,84</b>	<b>- 3.543.266,42</b>	<b>- 3.646.249,60</b>	<b>- 3.653.212,10</b>	<b>- 3.680.739,03</b>	<b>- 3.677.825,22</b>	<b>- 3.673.769,18</b>	<b>- 3.451.614,91</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>4.723.260,24</b>	<b>3.100.661,53</b>	<b>5.135.597,63</b>	<b>7.111.582,91</b>	<b>5.212.084,31</b>	<b>6.128.324,97</b>	<b>6.390.851,65</b>	<b>6.448.673,09</b>	<b>6.556.073,46</b>	<b>6.603.229,00</b>	<b>6.647.784,12</b>	<b>6.219.672,92</b>

IREN PARMA ALLEGATO 2.D  
RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributi di allacciamento	euro	55.201.359,69	54.976.384,51	58.214.935,88	62.025.260,08	59.335.656,38	60.166.435,60	60.118.880,20	59.681.165,87	59.254.988,04	58.715.858,75	58.109.650,89	57.586.843,95		
Altri ricavi SII	euro	1.679.940,20	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94	1.715.218,94		
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46	738.972,46		
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>	<b>57.620.272,35</b>	<b>57.430.575,91</b>	<b>60.669.127,28</b>	<b>64.479.451,48</b>	<b>61.789.847,78</b>	<b>62.620.627,00</b>	<b>62.573.071,60</b>	<b>62.135.357,27</b>	<b>61.709.179,44</b>	<b>61.170.050,15</b>	<b>60.563.842,29</b>	<b>60.041.035,35</b>		
Costi operativi	euro	43.463.732,49	44.146.783,73	43.730.726,07	43.583.891,88	43.584.881,24	43.585.934,89	43.585.197,85	43.585.436,10	43.585.430,01	43.585.317,04	43.585.209,60	43.585.067,87		
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>	<b>43.463.732,49</b>	<b>44.146.783,73</b>	<b>43.730.726,07</b>	<b>43.583.891,88</b>	<b>43.584.881,24</b>	<b>43.585.934,89</b>	<b>43.585.197,85</b>	<b>43.585.436,10</b>	<b>43.585.430,01</b>	<b>43.585.317,04</b>	<b>43.585.209,60</b>	<b>43.585.067,87</b>		
Imposte	euro	2.816.113,52	2.099.199,47	3.073.180,86	4.017.430,43	3.135.697,36	3.543.689,50	3.646.792,65	3.653.789,76	3.681.347,93	3.678.463,89	3.674.438,90	3.451.957,69		
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>	<b>2.816.113,52</b>	<b>2.099.199,47</b>	<b>3.073.180,86</b>	<b>4.017.430,43</b>	<b>3.135.697,36</b>	<b>3.543.689,50</b>	<b>3.646.792,65</b>	<b>3.653.789,76</b>	<b>3.681.347,93</b>	<b>3.678.463,89</b>	<b>3.674.438,90</b>	<b>3.451.957,69</b>		
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>	<b>11.340.426,33</b>	<b>11.184.592,72</b>	<b>13.865.220,35</b>	<b>16.878.129,18</b>	<b>15.069.269,18</b>	<b>15.491.002,60</b>	<b>15.341.081,11</b>	<b>14.896.131,41</b>	<b>14.442.401,51</b>	<b>13.906.269,22</b>	<b>13.304.193,78</b>	<b>13.004.009,79</b>		
Variazioni circolante commerciale	euro	2.512.870,73	212.408,36	943.826,53	973.211,70	669.805,47	216.370,45	5.457,34	102.669,53	97.623,72	128.770,76	143.889,03	123.478,62		
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>	<b>8.827.555,61</b>	<b>11.397.001,07</b>	<b>12.921.393,82</b>	<b>15.904.917,48</b>	<b>15.739.074,65</b>	<b>15.274.632,15</b>	<b>15.346.538,45</b>	<b>14.998.800,94</b>	<b>14.540.025,23</b>	<b>14.035.039,98</b>	<b>13.448.082,82</b>	<b>13.127.488,42</b>		
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	395.252,92	66.489,86	564.354,70	574.612,14	591.671,18	624.807,68	650.267,50	678.364,47	714.955,95	740.155,47	772.103,94	802.087,86		
Altri investimenti	euro	13.062.719,54	17.372.482,60	17.882.617,76	17.880.360,32	5.073.589,28	5.040.452,78	5.014.992,96	4.986.895,99	3.308.208,51	3.283.008,99	3.251.060,52	3.221.076,60		
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>	<b>4.630.416,85</b>	<b>6.041.971,39</b>	<b>5.525.578,64</b>	<b>2.550.054,98</b>	<b>10.073.814,19</b>	<b>9.609.371,69</b>	<b>9.681.277,99</b>	<b>9.333.540,48</b>	<b>10.516.860,77</b>	<b>10.011.875,52</b>	<b>9.424.918,36</b>	<b>9.104.323,96</b>		
FoNI	euro	395.252,92	66.489,86	564.354,70	574.612,14	591.671,18	624.807,68	650.267,50	678.364,47	714.955,95	740.155,47	772.103,94	802.087,86		
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	8.089.711,46	10.301.194,39	9.809.701,84	7.255.309,22	-	-	-	-	-	-	-	-		
Erogazione contributi pubblici	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>	<b>3.854.547,53</b>	<b>4.325.712,86</b>	<b>4.848.477,90</b>	<b>5.279.866,38</b>	<b>10.665.485,37</b>	<b>10.234.179,38</b>	<b>10.331.545,49</b>	<b>10.011.904,95</b>	<b>11.231.816,72</b>	<b>10.752.030,98</b>	<b>10.197.022,29</b>	<b>9.906.411,82</b>		
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93	2.685.394,93		
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	926.461,25	845.899,40	765.337,56	684.775,71	604.213,86	523.652,01	443.090,16	362.528,32	281.966,47	201.404,62	120.842,77	40.280,92		
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	242.691,34	794.418,52	1.397.745,41	1.909.695,74	2.017.672,66	1.799.867,90	1.572.702,09	1.332.939,60	1.053.095,17	734.499,47	416.982,00	129.467,45		
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>3.854.547,53</b>	<b>4.325.712,86</b>	<b>4.848.477,90</b>	<b>5.279.866,38</b>	<b>8.963.360,01</b>	<b>8.612.994,97</b>	<b>8.669.300,78</b>	<b>8.404.832,25</b>	<b>9.324.634,72</b>	<b>8.936.977,58</b>	<b>8.491.456,62</b>	<b>7.170.724,92</b>		
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.702.125,36</b>	<b>1.621.184,41</b>	<b>1.662.244,70</b>	<b>1.607.072,70</b>	<b>1.907.182,00</b>	<b>1.815.053,41</b>	<b>1.705.565,67</b>	<b>2.735.686,90</b>		
Valore residuo a fine concessione	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'		
Indicatore	Udm	valore
TIR unlevered	%	6,05%
TIR levered	%	3,18%
ADSCR	n.	1,14521285
DSCR minimo	n.	1
LLCR	n.	1,114406413

**IREN PARMA ALLEGATO 2.E**  
**RIALLOCAZIONE RC-RINUNCIA CAPEX**

<b>VINCOLO AI RICAVI DEL GESTORE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Capex	11.844.758	12.536.179	13.189.030	14.520.804
Rinuncia CAPEX		-830.048		
FoNI	750.619	297.153	778.420	792.568
Opex	45.129.364	45.800.598	45.440.860	45.353.965
ERC				
Rc TOT	2.994.151	4.400.067		
ricollocazione del Rc TOT	-2.498.639	-4.400.067	2.194.741	4.986.326
Rc TOT	495.512	0	2.194.741	4.986.326
<b>VRG</b>	<b>58.220.253</b>	<b>57.803.882</b>	<b>61.603.051</b>	<b>65.653.664</b>
Riduzione dell'Amm CFP (Ente di Ambito)		450.000		

**IREN PIACENZA ALLEGATO 3.A**

Bacino tariffario	Comune	Codice intervento	Servizio (Acq / Fog / Dep / Gen)	Titolo intervento	Criticità (vedi foglio indicatori)	Classificazione (adeg.nor.scarichi, adeg.nor.sicurezza, man.programmata, man.straordinaria, ottimizzazione/regol., potenziamento, estensione, piani specifici..)	Soggetto investitore	Stato avanzamento	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti a tariffa 2016	Investimenti netti a tariffa 2017
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080012	D	Sistema depurativo intercomunale Bassa Est; stralcio funzionale potenziamento sino a 10.000 AE impianto di depurazione di S.Giuliano	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	300.000	200.000	386.430	386.430
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080014	D	Dismissione impianto depurazione di Vigolzone mediante collettamento nel reticolo fognario di Podenzano - Ampliamento depuratore di Podenzano per permettere il collegamento di Vigolzone.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	180.000	100.000	444.500	444.500
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080015	D	Dismissione delle fosse imhoff comune di Caminata, collettamento nel reticolo fognario di Nibbiano e realizzazione a Nibbiano di impianto a fanghi attivi: nuovo depuratore d'area per Caminata-Nibbiano	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	50.000	100.000	422.981	422.981
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080017	D	Intervento di ristrutturazione dell'impianto di depurazione del capoluogo Castelsangiovanni.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	In corso	1.500.000	500.000	1.053.679	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080018	D	Dismissione delle fosse imhoff a in loc. Trevozzo e Stra' (Nibbiano) e collettamento al depuratore di Pianello e suo adeguamento; potenziamento depuratore di Pianello V.T.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	50.000	100.000	423.898	423.898
IREN PC	GRANDI OPERE	G20090010	D	Sistema fognario e depurativo a servizio del comune di Gragnano.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	In corso	150.000	-	-	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20090011	D	Sistema depurativo a servizio del comune di Calendasco - indennità per servitù e danni - adeguamento e messa in sicurezza viabilità di accesso al nuovo depuratore.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	In corso	250.000	150.000	-	-
IREN PC	BORGONOVO	E2008001	D	Depuratore di Borgonovo - potenziamento vasche.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	170.000	110.000	185.000	185.000
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080020	D	Adeguamento agglomerato Valconasso di Pontenure.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	200.000	140.000	-	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080022	D	Realizzazione tratti di fognatura e impianto di depurazione biologico per Coli; Realizzazione impianto di depurazione biologico e collettamento Coli Capoluogo (agglomerato: Coli, Baselica, Cerreto, Boioli, Peveri, Poggiolo, Corte, Pradaglione, Mazzucchi, Molino)	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	In corso	200.000	200.000	-	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080023	D	Realizzazione Impianto di depurazione per agglomerato Vicobarone 3 e Case Pallaroni di Ziano.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	220.000	100.000	154.718	154.718
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080024	D	Collegamento frazione San Pedretto a impianto di depurazione S. Giuliano.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	In corso	-	-		
IREN PC	GRANDI OPERE	G2008025	D	Adeguamento impianto depurazione Alseno Stazione.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	148.000	-	-	-
IREN PC	CADEO	P2010004	D	Ampliamento impianto di depurazione Cadeo Colombaia.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	50.000	200.000	199.645	199.645
IREN PC	GOSSOLENGO		D	Ampliamento impianto di depurazione di Gossolengo.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	10.000	50.000	220.000	220.000
IREN PC	RIVERGARO		D	Ampliamento impianto di depurazione di Pieve Dugliara.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	100.000	300.000	300.000	300.000
IREN PC	TRAVO	P2011028	D	Ristrutturazione impianto di depurazione di Travo capoluogo.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	100.000	300.000	400.000	400.000
IREN PC	BOBBIO	P2010011	D	Ristrutturazione sedimentatore.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	-	-	60.000	-
IREN PC	SAN GIORGIO	P2008072	D	Potenziamento depuratore capoluogo.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	-	-	784.351	784.351
IREN PC	ZIANO	AD2010005	D	Adeguamento degli scarichi fognari dell'agglomerato Ziano 5.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	10.000	10.000	115.000	115.000
IREN PC	AGAZZANO	P2010001	D	Adeguamento impianto di depurazione per agglomerato Agazzano OVEST.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	100.000	400.000	203.500	203.500
IREN PC	GAZZOLA	P2010049	D	Adeguamento dell'impianto di depurazione dell'agglomerato di Capoluogo Ovest - Rio Gazzola.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Progettazione	100.000	100.000	175.000	175.000
IREN PC	PECORARA	P2010067	D	Adeguamento dello scarico dell'agglomerato Pecorara.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	-	10.000	120.000	120.000
IREN PC	VIGOLZONE	206	D	Adeguamento depurazione Carmiano.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	-	-	-	-

**IREN PIACENZA ALLEGATO 3.A**

Bacino tariffario	Comune	Codice intervento	Servizio (Acq / Fog / Dep / Gen)	Titolo intervento	Criticità (vedi foglio indicatori)	Classificazione (adeg.nor.scarichi, adeg.nor.sicurezza, man.straordinaria, ottimizzazione/regol., potenziamento, estensione, piani specifici..)	Soggetto investitore	Stato avanzamento	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti a tariffa 2016	Investimenti netti a tariffa 2017
IREN PC	BETTOLA	135	D	Ristrutturazione impianto di depurazione di San Giovanni.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	CASTELL'ARQUATO	P2010125	D	Adeguamento dello scarico dell'agglomerato Bacedasco Alto	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	-	10.000	145.000	145.000
IREN PC	BETTOLA	P2011003	D	Completamento del reticolo fognario-depurativo della località Missano.	D1	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G2008026	D	Impianto di depurazione di Mezzano Scotti.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	50.000	300.000	125.000	125.000
IREN PC	PECORARA	P2010070	D	Adeguamento degli scarichi fognari degli agglomerati Cicogni Nord, Centro e Sud.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	60.000	-	-	-
IREN PC	VERNASCA	203	D	Realizzazione nuovo impianto di depurazione (biodischi) per l'agglomerato Osteria Nuova 2 e relativi collegamenti fognari.	D2	Adeguamento normativo scarichi	Gestore	Studio di fattibilità	-	-	117.081	117.081
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080001	A	Miglioramento della qualità dell'acqua nel comune di Piacenza; 1° Stralcio Impianto di produzione acqua potabile località Mortizza - Collegamento Piacenza -Mortizza - Collegamento pozzo esistente Mortizza-scuole.	A2	Potenziamento	Gestore	In corso	1.700.000	1.000.000	250.000	250.000
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080003	A	Acquedotto intercomunale Val D'Arda Val d'Ongina: 1° Stralcio - Adeguamento e automazione potabilizz. sino 140 l/s - Condotta Mignano -Lugagnano	A2	Potenziamento	Gestore	In corso	580.000	200.000	-	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080007	A	Acquedotto intercomunale Val Tidone: 1° Stralcio Collegamento Calendasco-Sarmato C.S.G-Borgonovo-potenziamento p. Mottaziana - collegamento Borgonovo e Rottofreno.	A2	Potenziamento	Gestore	Progettazione	400.000	350.000	295.305	295.305
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080009	A	Razionalizzazione sistema sorgenti Alta Val Trebbia, Alta Val Nure, Alta Val d'Arda	A3	Potenziamento	Gestore	In corso	95.000	-	-	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080011	F	Sistema depurativo intercomunale Bassa Ovest. 1° Stralcio collettamento di Calendasco	F1	Potenziamento	Gestore	In corso	340.000	-	-	-
IREN PC	CARPANETO	P2010174	A	Nuovo serbatoio, impianto di rilancio e relativi collegamenti idraulici serbatoio. 1° Stralcio - Carpaneto	A2	Potenziamento	Gestore	In corso	336.000	-	-	-
IREN PC	GROPPARELLO	P2010139	A	Sostituzione tubo di collegamento Gusano-Monterosso per collegamento alla dorsale Val D'Arda.	A3	Potenziamento	Gestore	In corso	-76.000	-	-	-
IREN PC	MONTICELLI	P2010061	A	Rifacimento impianto di potabilizzazione di San Pedretto.	A4	Potenziamento	Gestore	Progettazione	100.000	200.000	-	-
IREN PC	PIACENZA		F	Rifacimento fognatura in piazza Cittadella.	F3	Potenziamento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	PODENZANO	P2010241	A	Interventi di miglioramento della distribuzione idropotabile in comune di Podenzano. 1° Stralcio	A2	Potenziamento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	VERNASCA	P2010110	A	Rifacimento dorsale acquedottistica in sinistra Ongina tra il cimitero del Capoluogo di Vernasca e il serbatoio Coronini. 1° Stralcio	A3	Potenziamento	Gestore	In corso	-80.000	-	-	-
IREN PC	INTERVENTI D'AREA		A	Ripristino asfalti.	A3	Potenziamento	Gestore	In corso	25.000	25.000	-	-
IREN PC	INTERVENTI D'AREA	P2011001	D	Impianto di telegestione depuratori.	D2	Potenziamento	Gestore	In corso	50.000	50.000	-	-
IREN PC	ALSENO	P2010008	F	Sistemazione Fognatura Chiaravalle basso paese.	D2	Potenziamento	Gestore	Progettazione	50.000	-	-	-
IREN PC	BETTOLA	P2011004	A	Acquedotto Generesso.	A3	Potenziamento	Gestore	In corso	50.000	-	-	-
IREN PC	BORGONOVO	p2011006	A	Rifacimento di un tratto di acquedotto in via Bilegno per eliminazione reti in amianto.	A2	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	BORGONOVO		F	Rifacimento fognatura in via Alpini d'Italia.	F3	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	CADEO	p2010016	F	Rifacimento impianti di sollevamento Ricetto e Fontana Fredda.	F3	Potenziamento	Gestore	In corso	98.000	-	50.000	50.000
IREN PC	CAMINATA		A	Rifacimento acquedotto in località Costiola Cavaione.	A3	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	CASTELL'ARQUATO	NUOVO	A	Realizzazione nuovo serbatoio acquedotto località Pallastrelli.	A4	Potenziamento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	CASTELL'ARQUATO	NUOVO	F	Rifacimento tratto di fognatura in Via Sforza Caolzio.	F2	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	CASTEL SAN GIOVANNI	P2011007	A	Ristrutturazione rilancio Campo Sportivo Castel San Giovanni.	A4	Potenziamento	Gestore	Progettazione	-	150.000	-	-
IREN PC	FIORENZUOLA	P2010044	A	Rifacimento tubazioni pensile.	A4	Potenziamento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	GAZZOLA	NUOVO	A	Rifacimento acquedotto località Boriacchina	A3	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	GOSSOLENGO	P2011014	F	Realizzazione fognatura Via Lama e via Fornace.	F3	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-

**IREN PIACENZA ALLEGATO 3.A**

Bacino tariffario	Comune	Codice intervento	Servizio (Acq / Fog / Dep / Gen)	Titolo intervento	Criticità (vedi foglio indicatori)	Classificazione (adeg.nor.scariichi, adeg.nor.sicurezza, man.programmata, man.straordinaria, ottimizzazione/regol., potenziamento, estensione, piani specifici..)	Soggetto investitore	Stato avanzamento	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti a tariffa 2016	Investimenti netti a tariffa 2017
IREN PC	GROPPARELLO	MANT	A	Riacimento rete idica località Boccacci.	A3	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	LUGAGNANO	20	A	Revisione e potenziamento della rete idrica dell'acquedotto di Lugagnano. Opere integrative.	A4	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	PIACENZA	MANT	F	Rifacimento rete fognatura p.le Plebiscito.	F2	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	PIACENZA	MANT	F	Sostituzione fognatura via Chero.	F2	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	PIACENZA	NUOVO	A	Rifacimento acquedotto in via Dante.	A3	Potenziamento	Gestore	Progettazione	300.000	-	-	-
IREN PC	PIACENZA	P2010074	D	Revisione decantatore secondario depuratore di Piacenza.	D2	Potenziamento	Gestore	Progettazione	250.000	-	-	-
IREN PC	PODENZANO	P2010240	A	Interventi di miglioramento della distribuzione idropotabile in comune di Podenzano. 2° Stralcio	A2	Potenziamento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	PODENZANO	P2010 239	A	Nuovo pozzo Altoè.	A4	Potenziamento	Gestore	In corso	140.000	-	40.000	-
IREN PC	RIVERGARO	NUOVO	A	Rifacimento sottoservizi piazza Paolo.	A3	Potenziamento	Gestore	Studio di fattibilità	10.000	105.000	-	-
IREN PC	RIVERGARO	NUOVO	A	Rifacimento caricamento e distribuzione acquedotto via Tacella.	A3	Potenziamento	Gestore	Studio di fattibilità	-	100.000	-	-
IREN PC	ROTOFRENO	P2008069	A	Realizzazione pozzo Rivatrebbia.	A4	Potenziamento	Gestore	Progettazione	100.000	100.000	74.678	0
IREN PC	ROTOFRENO	NUOVO	F	Rifacimento tratto di fognatura via Abruzzo alla Cattagnina.	F2	Potenziamento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	TRAVO	P2010104	F	Impianto di sollevamento a.reflue Case Marchesi.	F3	Potenziamento	Gestore	Progettazione	-	-	-	-
IREN PC	VERNASCA	NUOVO	A	Sostituzione tubazione acquedotto Mocomero per frana.	A3	Potenziamento	Gestore	Concluso	-	-	87.500	87.500
IREN PC	CASTEL SAN GIOVANNI	NUOVO	F	Interventi di acquedotto e fognatura su via Bixio, Mozza, Portone e Zilli.	F2	Potenziamento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080008	A	Acquedotto intercomunale Bassa Val Trebbia: Collegamenti acquedottistici Torrazzo Momeliano Pigazzano.	A3	Estendimento	Gestore	In corso	160.000	150.000	30.000	30.000
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080013	F	Sistema depurativo intercomunale Bassa Est. 1° Stralcio collettamenti di Villanova (adeguamento Villanova OVEST+ Soarza + Cantarana).	D2	Estendimento	Gestore	Progettazione	700.000	400.000	555.381	-
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080016	F	Dismissione delle fosse imhoff comune di Caminata collettamento nel reticolo fognario di Nibbiano e realizzazione a Nibbiano di impianto a fanghi attivi; collettamento al depuratore di Caminata-Nibbiano.	D2	Estendimento	Gestore	Progettazione	50.000	100.000	227.985	227.985
IREN PC	GRANDI OPERE	G20080019	F	Dismissione delle fosse imhoff a in loc. Trevozzo e Stra' (Nibbiano) e collettamento al depuratore di Pianello e suo adeguamento; collettamento Trevozzo e Strà al Depuratore Pianello V.T..	D2	Estendimento	Gestore	Progettazione	50.000	100.000	366.538	366.538
IREN PC	SARMATO	E2008005	F	Sistemazioni alle inadeguatezze della rete fognaria del capoluogo e limitrofa - Sarmato.	D1	Estendimento	Gestore	Concluso	10.000	-	-	-
IREN PC	BOBBIO	P2011005	A	Rifacimento acquedotto loc. Piancasale, Terme di Bobbio Progetto Asse 3.	A3	Estendimento	Gestore	In corso	-85.000	-	-	-
IREN PC	NIBBIANO	P2011018	A	Estendimento rete idrica loc. Spaneto e Verbeto.	A1	Estendimento	Gestore	In corso	105.000	-	-	-
IREN PC	VERNASCA	P2010121	A	Collegamento acquedotto in località Vitala.	A1	Estendimento	Gestore	Progettazione	100.000	-	-	-
IREN PC	BETTOLA	NUOVO	A	Estendimento tratto di acquedotto in località Biana di Bettola.	A1	Estendimento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	CARPANETO	P2010024	A	Estensione rete acquedotto località Ciriano-Caminata.	A1	Estendimento	Gestore	Progettazione	80.000	100.000	-	-
IREN PC	SAN GIORGIO	NUOVO	A	Rifacimento allacci acquedotto extra-comparto PPIP Laura via Faggi.	A1	Estendimento	Gestore	Concluso	18.000	-	-	-
IREN PC	CAORSO	P2008015	F	Completamento fognatura via Torta.	F1	Estendimento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	CAORSO	P2010022	F	Adeguamento impianto di depurazione agglomerato Muradolo e Zerbio tramite collettamento a Caorso.	D2	Estendimento	Gestore	Studio di fattibilità	150.000	10.000	95.000	95.000
IREN PC	MONTICELLI	P2011016	F	Collettamento scarichi via Tinazzo.	D1	Estendimento	Gestore	Progettazione	60.000	100.000	-	-
IREN PC	PIACENZA	PIACENZA	F	Realizzazione tratto di fognatura in località La Verza.	D1	Estendimento	Gestore	Studio di fattibilità	-	-	30.000	-
IREN PC	SARMATO	P2008075	F	Realizzazione nuova tubazione fognatura per collettamento al depuratore della fognatura recapitante nella fossa imhoff del Sacchello.	D2	Estendimento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	BETTOLA	P2011034	F	Completamento fognatura zona artigianale e Roncovero.	D2	Estendimento	Gestore	Concluso	10.000	-	-	-
IREN PC	CADEO	NUOVO	F	Collettamento scarichi in Via XXIV Maggio.	D1	Estendimento	Gestore	Studio di fattibilità	30.000	-	-	-
IREN PC	CASTELL'ARQUATO	NUOVO	F	Collegamento fognatura località Pallastrelli.	D2	Estendimento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	FIORENZUOLA	P2008036	F	Completamento collegamento della Frazione Baselica Duce al depuratore di Fiorenzuola.	D2	Estendimento	Gestore	Concluso	-	-	-	-
IREN PC	PODENZANO	P2010133	F	Completamento rete fognaria località Case Gatti. 1° Stralcio: rete.	D1	Estendimento	Gestore	In corso	-	-	-	153.515
IREN PC	PODENZANO		F	Impianto sollevamento a.reflue località Due Case.	D1	Estendimento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	PONTEDELL'OLIO	NUOVO	F	Fognatura località Farosa.	F1	Estendimento	Gestore	In corso	-	-	-	-

**IREN PIACENZA ALLEGATO 3.A**

Bacino tariffario	Comune	Codice intervento	Servizio (Acq / Fog / Dep / Gen)	Titolo intervento	Criticità (vedi foglio indicatori)	Classificazione (adeg.nor.scarichi, adeg.nor.sicurezza, man.programmata, man.straordinaria, ottimizzazione/regol., potenziamento, estensione, piani specifici..)	Soggetto investitore	Stato avanzamento	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti a tariffa 2016	Investimenti netti a tariffa 2017
IREN PC	PONTENURE	P2010087	F	Intervento di acquedotto e fognatura in vicolo Nure e Zona Ovest capoluogo.	F1	Estendimento	Gestore	In corso	25.000	-	-	-
IREN PC	VIGOLZONE		F	Rifacimento tratti fognatura località Carmiano e Case Gatti.	D2	Estendimento	Gestore	In corso	80.000	-	-	-
IREN PC	Interventi d'area	P2010135	A	Distributori di acqua pubblica.		Piani Specifici	Gestore	In corso	50.000	50.000	-	-
IREN PC	VARI		A	Interventi di completamento/estendimento reti acquedottistiche.		Estendimento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	VARI		F	Interventi di completamento/estendimento reti fognarie.		Estendimento	Gestore	In corso	-	-	-	-
IREN PC	VARI		A-F-D	PIANELLO - acquedotto Gabbiano Poggiolo COLI - impianto di depurazione Aglio PIOZZANO - fognatura Montecanino VILLANOVA - acquedotto Stallone PONTENURE - collegamento a pozzo Coglialegna dell'acquedotto del capoluogo SAN GIORGIO - impianto di depurazione di Centovera RIVERGARO - rifacimento collegamenti acquedottistici Niviano e Roveleto Landi PONTE DELL'OLIO - collegamenti fognari loc. Zaffignano, Caneva e La Fratta all'impianto di depurazione del Capoluogo GAZZOLA - interventi acquedottistici cofinanziati FARINI - fognatura Montereaggio FERRIERE - fognatura e acquedotto Castelcanafurone CASTELL'ARQUATO - avvio progettazione depuratore S.Lorenzo CAORSO - Aquedotto Strada Chiavenna LUGAGNANO - Adeguamento fognario località La Costa di Rustigazzo		Vari	Gestore	Progettazione	660.000	-	-	1.640.000
IREN PC	VARI		A-F-D	Serie di piccoli interventi approvati nel piano 2011-2012		Vari	Gestore	Progettazione	-	100.000	-	-
IREN PC	VARI		A-F-D	MANUTENZIONI STRAORDINARIE		Manutenzione Straordinaria	Gestore	In corso	2.200.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
IREN PC	VARI		F-D	RILIEVI CARTOGRAFICI		Piani Specifici	Gestore	In corso	200.000	200.000	200.000	200.000
IREN PC				<b>TOTALE INVESTIMENTI A TARIFFA</b>					<b>13.119.000</b>	<b>9.170.000</b>	<b>10.538.170</b>	<b>10.517.948</b>

IREN PIACENZA ALLEGATO 3.B

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI	UdM	valore
Op2013	euro	16.987.464,44
COeff2013	euro	19.820.356,07
Opnew,a	euro	-
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{EXP}$	euro	43.344.947,90
RABMTT	euro	87.437.855,25
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{EXP} / RAB_{MTT} \leq \omega$ (SI) oppure $\sum_{2014}^{2017} IP_t^{EXP} / RAB_{MTT} > \omega$	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV)	I

COMPONENTI DI COSTO Opexa, Capexa e FNInew,a	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	19.135.223,37										
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	10.679.637,82										
<b>Opexa</b>	<b>euro</b>	<b>29.814.861,19</b>										
Ofa	euro	3.741.434,93	4.020.573,87	4.540.074,58	4.807.488,27	5.108.356,43	5.220.736,07	5.410.747,40	5.423.006,39	5.428.049,61	5.428.730,20	5.425.813,73
OFisca	euro	1.616.768,02	1.712.952,59	1.876.906,60	1.951.168,19	2.037.691,70	2.042.871,40	2.103.754,01	2.101.388,16	2.096.880,94	2.090.893,28	2.084.007,20
AMMa	euro	4.482.073,77	4.794.622,48	5.301.720,07	5.536.368,55	5.991.815,55	6.131.923,38	6.055.535,25	6.091.817,53	6.047.180,01	5.973.775,33	5.900.250,84
DCUITa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Capexa</b>	<b>euro</b>	<b>9.840.276,71</b>	<b>10.528.148,94</b>	<b>11.718.701,25</b>	<b>12.295.025,01</b>	<b>13.137.863,68</b>	<b>13.395.530,85</b>	<b>13.570.036,65</b>	<b>13.616.212,08</b>	<b>13.572.110,56</b>	<b>13.493.398,81</b>	<b>13.410.071,76</b>
IP <sup>exp</sup> <sub>t</sub>	euro	13.119.000,00	9.170.000,00	10.538.000,00	10.517.947,90	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
Capexa	euro	9.840.276,71	10.528.148,94	11.718.701,25	12.295.025,01	13.137.863,68	13.395.530,85	13.570.036,65	13.616.212,08	13.572.110,56	13.493.398,81	13.410.071,76
<b>FNInew,a</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>										
<b>SVILUPPO DEL VRG</b>												
Opexa	euro	29.814.861,19	29.745.514,10	29.536.745,40	29.483.233,64	29.495.146,49	29.472.557,31	29.488.887,22	29.494.285,07	29.499.332,71	29.502.549,45	29.504.250,27
Capexa	euro	9.840.276,71	10.528.148,94	11.718.701,25	12.295.025,01	13.137.863,68	13.395.530,85	13.570.036,65	13.616.212,08	13.572.110,56	13.493.398,81	13.410.071,76
FoNla	euro	232.576,66	606.180,44	658.417,65	729.672,61	817.853,16	894.461,64	995.090,06	1.129.260,17	1.266.523,51	1.516.052,83	2.072.376,43
RCaTOT	euro	1.094.108,88	2.227.265,48	1.889.457,47	-	-	-	-	-	-	-	-
ERCa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>VRGa</b>	<b>euro</b>	<b>40.981.823,45</b>	<b>43.107.108,95</b>	<b>43.803.321,78</b>	<b>42.507.931,26</b>	<b>43.450.863,33</b>	<b>43.762.549,80</b>	<b>44.054.013,93</b>	<b>44.239.757,31</b>	<b>44.337.966,78</b>	<b>44.512.001,08</b>	<b>44.986.698,46</b>
<b>SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO</b>												
VRGa	euro	40.981.823,45	43.107.108,95	43.803.321,78	42.507.931,26	43.450.863,33	43.762.549,80	44.054.013,93	44.239.757,31	44.337.966,78	44.512.001,08	44.986.698,46
Cba-2	euro	495.155,00	500.669,16	500.669,16	500.669,16	500.669,16	500.669,16	500.669,16	500.669,16	500.669,16	500.669,16	500.669,16
Rba-2	euro	507.701,31	518.363,04	529.248,66	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88
S tariff2012*vscale-2	euro	33.424.257,23	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06	32.996.665,06
TETA	n.	1,208	1,286	1,307	1,268	1,296	1,305	1,314	1,320	1,323	1,328	1,342
Limite al moltiplicatore tariffario (co. 9.3 All. A - MTI)	n.	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065
<b>Teta applicabile</b>	<b>n.</b>	<b>1,208</b>	<b>1,286</b>	<b>1,307</b>	<b>1,268</b>	<b>1,296</b>	<b>1,305</b>	<b>1,314</b>	<b>1,320</b>	<b>1,323</b>	<b>1,328</b>	<b>1,342</b>

<b>FONDO NUOVI INVESTIMENTI</b>												
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AMMaFoNI	euro	232.576,66	606.180,44	658.417,65	729.672,61	817.853,16	894.461,64	995.090,06	1.129.260,17	1.266.523,51	1.516.052,83	2.072.376,43
FNlaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DCUITaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FoNI</b>	<b>euro</b>	<b>232.576,66</b>	<b>606.180,44</b>	<b>658.417,65</b>	<b>729.672,61</b>	<b>817.853,16</b>	<b>894.461,64</b>	<b>995.090,06</b>	<b>1.129.260,17</b>	<b>1.266.523,51</b>	<b>1.516.052,83</b>	<b>2.072.376,43</b>
<b>INVESTIMENTI</b>												
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	13.583.295,24	9.634.295,24	11.002.295,24	10.982.243,14	6.964.295,24	6.964.295,24	6.964.295,24	6.964.295,24	6.964.295,24	6.964.295,24	6.964.295,24
Contributi	euro	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24
Investimenti al netto dei contributi	euro	13.119.000,00	9.170.000,00	10.538.000,00	10.517.947,90	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
CIN	euro	98.344.654,17	104.037.549,63	112.651.944,60	116.692.579,55	121.522.239,44	121.974.130,34	125.386.159,44	125.377.585,86	125.193.515,01	124.890.444,17	124.389.411,60
CINfp	euro	12.059.149,78	12.618.758,21	12.483.070,05	12.560.428,46	12.772.403,89	12.947.858,61	13.110.635,75	13.228.325,62	13.284.800,99	13.301.286,33	13.167.758,30
OF/CIN	%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%
<b>VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE</b>												
	UdM	valore										
Ipct	euro	238.555.047,21										
FAIP,c,t	euro	102.039.368,24										
CFPc,t	euro	29.926.985,60										
FACFP,c,t	euro	15.301.402,04										
Lic	euro	-										
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>121.890.095,41</b>										

**IREN PIACENZA ALLEGATO 3.C  
CONTO ECONOMICO**

Voce_Conto_Economico	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	40.374.818,99	42.449.099,29	43.125.895,49	41.842.552,44	42.770.291,59	43.076.956,04	43.363.723,97	43.546.474,58	43.643.101,65	43.814.331,84	44.281.380,68
Contributi di allacciamento	euro	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	529.248,66	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>41.368.362,89</b>	<b>43.453.757,41</b>	<b>44.130.553,62</b>	<b>42.847.210,57</b>	<b>43.774.949,71</b>	<b>44.081.614,16</b>	<b>44.368.382,09</b>	<b>44.551.132,70</b>	<b>44.647.759,77</b>	<b>44.818.989,96</b>	<b>45.286.038,81</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	- 21.719.800,20	- 21.610.924,58	- 21.421.208,99	- 21.346.786,81	- 21.346.918,34	- 21.346.668,94	- 21.346.849,23	- 21.346.908,83	- 21.346.964,56	- 21.347.000,08	- 21.347.018,85
Costo del personale	euro	- 7.011.941,41	- 6.976.792,40	- 6.915.545,31	- 6.891.519,13	- 6.891.561,59	- 6.891.481,07	- 6.891.539,28	- 6.891.558,52	- 6.891.576,51	- 6.891.587,97	- 6.891.594,04
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>- 28.731.741,62</b>	<b>- 28.587.716,99</b>	<b>- 28.336.754,30</b>	<b>- 28.238.305,94</b>	<b>- 28.238.479,93</b>	<b>- 28.238.150,01</b>	<b>- 28.238.388,51</b>	<b>- 28.238.467,35</b>	<b>- 28.238.541,07</b>	<b>- 28.238.588,05</b>	<b>- 28.238.612,89</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>12.636.621,28</b>	<b>14.866.040,43</b>	<b>15.793.799,32</b>	<b>14.608.904,63</b>	<b>15.536.469,79</b>	<b>15.843.464,15</b>	<b>16.129.993,58</b>	<b>16.312.665,35</b>	<b>16.409.218,70</b>	<b>16.580.401,91</b>	<b>17.047.425,92</b>
Ammortamenti	euro	- 5.156.246,11	- 5.654.357,24	- 6.116.627,53	- 6.514.468,44	- 6.830.579,99	- 6.704.882,49	- 6.471.929,62	- 6.589.281,33	- 6.750.061,51	- 6.974.274,98	- 7.207.842,12
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>7.480.375,17</b>	<b>9.211.683,18</b>	<b>9.677.171,79</b>	<b>8.094.436,19</b>	<b>8.705.889,80</b>	<b>9.138.581,66</b>	<b>9.658.063,96</b>	<b>9.723.384,02</b>	<b>9.659.157,19</b>	<b>9.606.126,93</b>	<b>9.839.583,79</b>
Interessi passivi	euro	- 1.002.052,58	- 1.257.654,90	- 1.314.764,89	- 1.390.379,24	- 1.358.152,35	- 1.177.613,25	- 984.172,69	- 785.365,43	- 567.599,01	- 332.432,55	- 104.935,10
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>6.478.322,59</b>	<b>7.954.028,29</b>	<b>8.362.406,90</b>	<b>6.704.056,95</b>	<b>7.347.737,45</b>	<b>7.960.968,41</b>	<b>8.673.891,27</b>	<b>8.938.018,59</b>	<b>9.091.558,18</b>	<b>9.273.694,38</b>	<b>9.734.648,69</b>
IRES	euro	- 1.781.538,71	- 2.187.357,78	- 2.299.661,90	- 1.843.615,66	- 2.020.627,80	- 2.189.266,31	- 2.385.320,10	- 2.457.955,11	- 2.500.178,50	- 2.550.265,96	- 2.677.028,39
IRAP	euro	- 615.923,45	- 688.010,21	- 705.190,48	- 636.903,10	- 662.891,68	- 681.277,67	- 703.358,14	- 706.135,06	- 703.406,18	- 701.152,88	- 711.075,06
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>- 2.397.462,17</b>	<b>- 2.875.367,99</b>	<b>- 3.004.852,37</b>	<b>- 2.480.518,76</b>	<b>- 2.683.519,48</b>	<b>- 2.870.543,98</b>	<b>- 3.088.678,24</b>	<b>- 3.164.090,17</b>	<b>- 3.203.584,68</b>	<b>- 3.251.418,84</b>	<b>- 3.388.103,45</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>4.080.860,42</b>	<b>5.078.660,29</b>	<b>5.357.554,52</b>	<b>4.223.538,19</b>	<b>4.664.217,96</b>	<b>5.090.424,43</b>	<b>5.585.213,03</b>	<b>5.773.928,42</b>	<b>5.887.973,50</b>	<b>6.022.275,54</b>	<b>6.346.545,25</b>

**IREN PIACENZA ALLEGATO 3.D**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro			39.560.203,81	41.330.432,88	41.958.528,37	40.644.058,96	41.493.023,39	41.739.240,05	41.948.464,09	42.031.017,36	42.026.582,48	42.014.164,23	42.070.405,68
Contributi di allacciamento	euro			464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24	464.295,24
Altri ricavi SII	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			529.248,66	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88	540.362,88
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>			<b>40.553.747,71</b>	<b>42.335.091,01</b>	<b>42.963.186,49</b>	<b>41.648.717,09</b>	<b>42.497.681,51</b>	<b>42.743.898,18</b>	<b>42.953.122,22</b>	<b>43.035.675,49</b>	<b>43.031.240,60</b>	<b>43.018.822,35</b>	<b>43.075.063,81</b>
Costi operativi	euro			- 30.237.573,62	- 28.587.716,99	- 28.336.754,30	- 28.238.305,94	- 28.238.479,93	- 28.238.150,01	- 28.238.388,51	- 28.238.467,35	- 28.238.541,07	- 28.238.588,05	- 28.238.612,89
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>			<b>- 30.237.573,62</b>	<b>- 28.587.716,99</b>	<b>- 28.336.754,30</b>	<b>- 28.238.305,94</b>	<b>- 28.238.479,93</b>	<b>- 28.238.150,01</b>	<b>- 28.238.388,51</b>	<b>- 28.238.467,35</b>	<b>- 28.238.541,07</b>	<b>- 28.238.588,05</b>	<b>- 28.238.612,89</b>
Imposte	euro			- 2.397.462,17	- 2.875.367,99	- 3.004.852,37	- 2.480.518,76	- 2.683.519,48	- 2.870.543,98	- 3.088.678,24	- 3.164.090,17	- 3.203.584,68	- 3.251.418,84	- 3.388.103,45
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>			<b>- 2.397.462,17</b>	<b>- 2.875.367,99</b>	<b>- 3.004.852,37</b>	<b>- 2.480.518,76</b>	<b>- 2.683.519,48</b>	<b>- 2.870.543,98</b>	<b>- 3.088.678,24</b>	<b>- 3.164.090,17</b>	<b>- 3.203.584,68</b>	<b>- 3.251.418,84</b>	<b>- 3.388.103,45</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>			<b>7.918.711,93</b>	<b>10.872.006,03</b>	<b>11.621.579,82</b>	<b>10.929.892,39</b>	<b>11.575.682,10</b>	<b>11.635.204,19</b>	<b>11.626.055,47</b>	<b>11.633.117,97</b>	<b>11.589.114,85</b>	<b>11.528.815,47</b>	<b>11.448.347,47</b>
Variazioni circolante commerciale	euro			- 641.083,64	- 1.039.319,03	- 426.305,44	- 444.677,07	- 171.605,46	325.398,81	- 235.233,45	77.756,49	72.711,61	46.337,44	24.500,33
Variazione credito IVA	euro			917.690,42	917.632,80	917.632,80	917.632,80	917.632,80	917.632,80	917.632,80	917.632,80	917.632,80	917.632,80	917.632,80
Variazione debito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>			<b>8.195.318,71</b>	<b>10.750.319,80</b>	<b>12.112.907,18</b>	<b>11.402.848,11</b>	<b>12.321.709,44</b>	<b>12.878.235,79</b>	<b>12.308.454,82</b>	<b>12.472.994,28</b>	<b>12.434.036,04</b>	<b>12.400.110,83</b>	<b>12.341.479,93</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro			- 46.818,08	- 317.680,82	- 477.352,80	- 529.012,64	- 592.943,54	648.484,69	721.440,29	818.713,62	918.229,55	1.099.138,30	1.502.472,91
Altri investimenti	euro			- 13.536.477,16	- 9.316.614,42	- 10.524.942,44	- 10.453.230,50	- 6.371.351,70	- 6.315.810,55	- 6.242.854,95	- 6.145.581,62	- 6.046.065,69	- 5.865.156,94	- 5.461.822,33
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>			<b>- 5.387.976,53</b>	<b>1.116.024,56</b>	<b>1.110.611,94</b>	<b>420.604,97</b>	<b>5.357.414,20</b>	<b>5.913.940,55</b>	<b>5.344.159,58</b>	<b>5.508.699,04</b>	<b>5.469.740,80</b>	<b>5.435.815,59</b>	<b>5.377.184,69</b>
FoNI	euro			46.818,08	317.680,82	477.352,80	529.012,64	592.943,54	648.484,69	721.440,29	818.713,62	918.229,55	1.099.138,30	1.502.472,91
Erogazione debito finanziario a breve	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro			8.696.127,70	2.176.866,18	2.079.716,82	2.793.678,29	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>			<b>3.354.969,25</b>	<b>3.610.571,56</b>	<b>3.667.681,55</b>	<b>3.743.295,91</b>	<b>5.950.357,74</b>	<b>6.562.425,24</b>	<b>6.065.599,87</b>	<b>6.327.412,66</b>	<b>6.387.970,34</b>	<b>6.534.953,89</b>	<b>6.879.657,60</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro			- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67	- 2.352.916,67
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro			- 741.168,75	- 670.581,25	- 599.993,75	- 529.406,25	- 458.818,75	- 388.231,25	- 317.643,75	- 247.056,25	- 176.468,75	- 105.881,25	- 35.293,75
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro			-	-	-	-	- 1.514.991,26	- 2.150.062,10	- 1.945.039,87	- 2.328.952,16	- 2.577.012,00	- 2.908.953,30	- 2.321.378,31
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro			- 260.883,83	- 587.073,65	- 714.771,14	- 860.972,99	- 899.333,60	- 789.382,00	- 666.528,94	- 538.309,18	- 391.130,26	- 226.551,30	- 69.641,35
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>			<b>- 3.354.969,25</b>	<b>- 3.610.571,56</b>	<b>- 3.667.681,55</b>	<b>- 3.743.295,91</b>	<b>- 5.226.060,28</b>	<b>- 5.680.592,01</b>	<b>- 5.282.129,23</b>	<b>- 5.467.234,26</b>	<b>- 5.497.527,67</b>	<b>- 5.594.302,51</b>	<b>- 4.779.230,07</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>724.297,46</b>	<b>881.833,23</b>	<b>783.470,64</b>	<b>860.178,40</b>	<b>890.442,68</b>	<b>940.651,38</b>	<b>2.100.427,53</b>
Valore residuo a fine concessione	euro													
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro													

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'		
Indicatore	Udm	valore
TIR unlevered	%	7,21%
TIR levered	%	3,79%
ADSCR	n.	1,124463135
DSCR minimo	n.	1
LLCR	n.	1,08152378

**IREN PIACENZA ALLEGATO 3.E**  
**RIALLOCAZIONE RC-RINUNCIA CAPEX**

<b>VINCOLO AI RICAVI DEL GESTORE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Capex	9.840.277	10.528.149	11.718.701	12.295.025
FoNI	232.577	606.180	658.418	729.673
Opex	29.814.861	29.745.514	29.536.745	29.483.234
ERC				
Rc TOT	3.489.904	1.655.061		
ricollocazione del Rc TOT	-2.395.795	572.205	1.889.457	
Rc TOT	1.094.109	2.227.265	1.889.457	0
<b>VRG</b>	<b>40.981.823</b>	<b>43.107.109</b>	<b>43.803.322</b>	<b>42.507.931</b>
RIDUZIONE AMMCFP Ente d'Ambito	380.000			

Approvato e sottoscritto

Il Vice Presidente  
f.to Pier Paolo Borsari

Il Direttore  
f.to Ing. Vito Belladonna

---

### **RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

La suesesa deliberazione:

ai sensi dell'art. 124 D.Lgs 18.08.2000 n° 267, viene oggi pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi (come da attestazione)

06 maggio '14

Il Direttore  
f.to Ing. Vito Belladonna