

CAMB/2014/25 del 28 aprile 2014

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Servizio Idrico Integrato: approvazione delle tariffe per gli anni 2014 e 2015 e del correlato piano economico finanziario per il bacino tariffario gestito da SORGEAQUA S.r.l 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/2014/25

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 del correlato piano economico finanziario per il bacino tariffario gestito da SORGEAQUA S.r.l 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 “ ϑ ” 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 “ ϑ ”;
- 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 evidenzi, 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 per perfezionare il procedimento istruttorio in parola 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 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;

- 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 nell'allegato 1E 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 nell'allegato 1E 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 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, sul bacino tariffario di competenza del gestore SORGEAQUA s.r.l., del Piano degli interventi 2014 – 2017 (*allegato 1A*), del piano tariffario (*allegato 1B*) del Conto Economico (*allegato 1C*), del Rendiconto Economico finanziario (*allegato 1D*) e dello schema di riallocazione del VRG e rinuncia delle quote di FONI e CAPEX (*allegato 1E*);

precisato che saranno successivamente inviate all'AEEG la relazione di accompagnamento illustrativa della proposta tariffaria allegata, la relazione illustrativa del Piano degli Interventi e la convenzione 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 di competenza del gestore SORGEAQUA s.r.l. 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 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;

- 3) di precisare che saranno successivamente inviate all'AEEG la relazione di accompagnamento illustrativa della proposta tariffaria allegata, la relazione illustrativa del Piano degli Interventi e la convenzione di gestione contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la nuova disciplina di regolazione in corso di perfezionamento;
- 4) di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del S.I.I;
- 5) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile a i sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere

SORGEA ALLEGATO 1.A

ID	Comune	Descrizione	Tipo	2014	2015	2016	2017	CRITICITA' AEEG
2223	Crevalcore	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 15.000	€ 15.000	€ 40.000	€ 40.000	B1
2224	Crevalcore	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 40.000	€ 30.000	€ 25.000	€ 25.000	B1
2227	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	C2
2228	Crevalcore	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 4.500	€ 4.500	€ 6.750	€ 6.750	B1
5000	Crevalcore	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	D2
2231	Finale Emilia	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 10.000	€ 10.000	€ 30.000	€ 30.000	B1
2232	Finale Emilia	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 30.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	B1
5001	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	D2
2238	Finale Emilia	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	C2
2239	Finale Emilia	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 11.250	€ 11.250	€ 6.750	€ 6.750	B1
2270	Finale Emilia	Collegamento della fognatura della zona artigianale Crocetta al depuratore del capoluogo	F	€ 65.000				D1
2665	Finale Emilia	Adeguamento depuratore di Massa Finalese	D		€ 456.352			D2
2240	Nonantola	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 40.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	B1
2241	Nonantola	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	C2
2242	Nonantola	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.500	€ 6.750	B1
2243	Nonantola	Realizzazione rete fognaria e depuratore a servizio dell'agglomerato di Campazzo, di Case Ponte Fossa e della zona di via Giorgina	F-D	€ 620.580	€ 228.420	€ 200.000		D1
2271	Nonantola	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 20.000	€ 20.000	€ 30.000	€ 30.000	B1
2272	Nonantola	Collegamento rete fognaria di Gazzate col depuratore del capoluogo	F		€ 130.000			D2
5003	Nonantola	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	D2
2245	Ravarino	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 40.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	B1
2246	Ravarino	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	C2
2247	Ravarino	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 3.375	€ 3.375	€ 3.375	€ 3.375	B1
5004	Ravarino	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	D2
2264	Ravarino	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	B1
2237	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie reti fognarie	F	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	C2
2249	Sant'Agata B.	Rifacimento allacci di utenza	A	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	B1
5006	Sant'Agata B.	Manutenzioni straordinarie agli impianti di depurazione	D	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	D2
2255	Sant'Agata B.	Sostituzione contatori di utenza	A	€ 3.375	€ 3.375	€ 3.375	€ 3.375	B1
2273	Sant'Agata B.	Rinnovo e manutenzione straordinaria reti	A	€ 40.000	€ 35.000	€ 25.000	€ 20.000	B1
2587	Sant'Agata B.	Adeguamento scarichi fognari (2 stralci funzionali)	F	€ 54.589				D1
2262	Tutto il sottambito	Manutenzione straordinaria e spurgo pozzi	A	€ 50.000	€ 30.000	€ 15.000	€ 10.000	B1
2545	Tutto il sottambito	Interventi di struttura aziendale	A-F-D	€ 8.000	€ 20.000	€ 40.000	€ 40.000	
2550	Tutto il sottambito	Altri interventi di manutenzione straordinaria e rinnovo reti	A-F-D	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000	B1-C2
				€ 1.205.169	€ 1.216.772	€ 644.750	€ 437.000	

ELENCO DEI NUOVI INTERVENTI DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO CAUSATI DAL SISMA

ID	Comune	Descrizione	Tipo	2014	2015	2016	2017	CRITICITA' AEEG
5007	Crevalcore	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	A	€ 1.191.329	€ 2.212.467			B1
5008	Finale Emilia	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	A	€ 965.580	€ 1.793.962			B1
5009	Nonantola	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	A	€ 355.047	€ 659.373			B1
5010	Ravarino	Sostituzione reti idriche e allacciamenti danneggiati dal sisma	A	€ 158.471	€ 294.303			B1
				€ 2.670.427	€ 4.960.105			
CONTRIBUTI SISMA				€ 2.136.342	€ 3.968.084			
NETTO INVESTIMENTI				€ 1.684.665,40	€ 2.078.793,00	€ 644.750,00	€ 437.000,00	

SORGEA ALLEGATO 1.B
PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI

	UdM	valore
Op2013	euro	2.738.862,96
COeff2013	euro	3.147.058,07
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
$\sum_{2014}^{2024} IP_{t,opexa}$	euro	4.845.208,40
RABMITT	euro	17.538.831,30
	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV)	I

COMPONENTI DI COSTO Opexa, Capexa e FNnew,a

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	euro	3.004.762,69										
	euro	1.953.766,28										
Opexa	euro	4.958.528,97										
Ofa	euro	359.273,25	771.077,54	803.821,55	856.807,47	833.300,04	797.673,35	764.220,96	740.015,89	719.145,87	698.816,33	680.033,19
Ofisca	euro	330.980,22	336.200,42	345.181,82	361.699,91	350.749,37	335.047,75	319.802,70	308.529,07	298.820,08	289.342,23	280.613,74
AMMa	euro	944.307,86	921.547,58	950.252,82	1.019.447,24	1.010.839,02	943.408,93	900.323,52	834.564,00	815.674,56	788.896,39	758.201,90
$\Delta XYIT\alpha$	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capexa	euro	1.634.561,33	2.028.825,54	2.099.256,19	2.237.954,62	2.194.888,43	2.076.130,03	1.984.347,17	1.883.108,97	1.833.640,51	1.777.054,95	1.718.848,84
	euro	1.684.665,40	2.078.793,00	644.750,00	437.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00
Capexa	euro	1.634.561,33	2.028.825,54	2.099.256,19	2.237.954,62	2.194.888,43	2.076.130,03	1.984.347,17	1.883.108,97	1.833.640,51	1.777.054,95	1.718.848,84
FNnew,a	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SVILUPPO DEL VRG

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opexa	euro	4.958.528,97	5.040.218,39	5.022.003,22	4.989.434,54	4.944.296,96	4.929.328,77	4.910.687,97	4.886.266,94	4.878.667,85	4.870.730,66	4.864.013,51
Capexa	euro	1.634.561,33	2.028.825,54	2.099.256,19	2.237.954,62	2.194.888,43	2.076.130,03	1.984.347,17	1.883.108,97	1.833.640,51	1.777.054,95	1.718.848,84
FoNIa	euro	492.861,44	476.614,06	454.868,13	357.662,88	198.638,03	132.454,66	139.487,06	142.115,51	147.022,62	151.712,95	152.760,95
RcaTOT	euro	-	5.575,93	487.212,54	463.475,34	-	-	-	-	-	-	-
ERCa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VRGa	euro	7.085.951,74	7.551.233,92	8.063.340,09	8.048.527,37	7.337.823,42	7.137.913,46	7.034.522,19	6.911.491,42	6.859.330,98	6.799.498,56	6.735.623,29

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VRGa	euro	7.085.951,74	7.551.233,92	8.063.340,09	8.048.527,37	7.337.823,42	7.137.913,46	7.034.522,19	6.911.491,42	6.859.330,98	6.799.498,56	6.735.623,29
Cha-2	euro	220.154,47	222.606,16	222.606,16	222.606,16	222.606,16	222.606,16	222.606,16	222.606,16	222.606,16	222.606,16	222.606,16
Rba-2	euro	194.876,00	198.968,40	203.146,73	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81
$\Sigma \text{ταρι}\phi\text{2012} \cdot \text{π}\omega\sigma\alpha\lambda\alpha-2$	euro	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11	5.910.425,11
$\theta\alpha$	n.	1,161	1,236	1,319	1,316	1,199	1,167	1,150	1,130	1,121	1,111	1,101
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
$\theta\alpha \text{ ανα}\lambda\upsilon\gamma\alpha\beta\iota\lambda\epsilon$	n.	1,161	1,236	1,316	1,316	1,199	1,167	1,150	1,130	1,121	1,111	1,101

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AMMaFoNI	euro	24.620,26	27.354,03	43.818,52	59.445,08	74.911,20	87.482,88	95.802,96	101.618,37	107.660,26	113.703,75	118.889,51
FNiaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
$\Delta XYIT\alpha\Phi\theta\text{NI}$	euro	468.241,18	449.260,03	411.049,61	298.217,80	123.726,83	44.971,79	43.684,09	40.497,14	39.362,36	38.009,20	33.871,44
FoNI	euro	492.861,44	476.614,06	454.868,13	357.662,88	198.638,03	132.454,66	139.487,06	142.115,51	147.022,62	151.712,95	152.760,95

INVESTIMENTI

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	1.804.665,40	2.198.793,00	764.750,00	557.000,00	562.000,00	562.000,00	562.000,00	562.000,00	562.000,00	562.000,00	562.000,00
Contributi	euro	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Investimenti al netto dei contributi	euro	1.684.665,40	2.078.793,00	644.750,00	437.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00	442.000,00
CIN	euro	18.554.571,18	18.916.484,03	19.832.687,97	21.111.260,74	20.917.173,90	20.383.586,54	19.746.501,03	19.265.064,28	18.866.413,54	18.475.962,52	18.123.018,20
CINfp	euro	890.444,61	973.759,71	1.410.633,91	1.807.650,58	2.197.984,90	2.502.379,28	2.678.908,98	2.799.135,64	2.918.645,38	3.034.018,66	3.146.906,52
OF/CIN	%	2%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	valore
IPc.t	euro	36.210.525,71
FAIP,c.t	euro	19.472.410,55
CFPC,t	euro	3.979.104,89
FACFP,c,t	euro	951.087,88
LIC	euro	-
VR a fine concessione	euro	13.710.098,16

SORGEA ALLEGATO 1.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	6.859.774,20	7.305.308,21	7.795.404,87	7.775.658,47	7.089.049,48	6.895.917,07	6.796.031,07	6.677.171,41	6.626.779,35	6.568.975,43	6.507.265,73
Contributi di allacciamento	euro	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	203.146,73	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81
Totale Ricavi	euro	7.182.920,94	7.632.721,03	8.122.817,68	8.103.071,28	7.416.462,30	7.223.329,88	7.123.443,88	7.004.584,22	6.954.192,17	6.896.388,25	6.834.678,54
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	- 3.950.882,34	- 4.009.518,98	- 3.988.487,86	- 3.955.262,62	- 3.911.055,90	- 3.899.030,43	- 3.893.621,51	- 3.876.327,10	- 3.871.520,60	- 3.866.710,23	- 3.861.913,84
Costo del personale	euro	- 852.821,78	- 865.478,85	- 860.939,16	- 853.767,29	- 844.225,00	- 841.629,23	- 840.461,68	- 836.728,58	- 835.691,07	- 834.652,72	- 833.617,39
Totale Costi	euro	- 4.803.704,12	- 4.874.997,83	- 4.849.427,02	- 4.809.029,91	- 4.755.280,90	- 4.740.659,66	- 4.734.083,19	- 4.713.055,68	- 4.707.211,67	- 4.701.362,95	- 4.695.531,23
MOI	euro	2.379.216,82	2.757.723,20	3.273.390,66	3.294.041,38	2.661.181,40	2.482.670,21	2.389.360,69	2.291.528,54	2.246.980,50	2.195.025,30	2.139.147,31
Ammortamenti	euro	- 933.193,25	- 956.320,19	- 958.455,58	- 971.515,06	- 967.879,52	- 917.176,92	- 870.025,74	- 816.539,54	- 813.239,90	- 789.525,99	- 752.481,13
Reddito Operativo	euro	1.446.023,57	1.801.403,01	2.314.935,09	2.322.526,32	1.693.301,87	1.565.493,29	1.519.334,95	1.474.989,00	1.433.740,60	1.405.499,30	1.386.666,18
Interessi passivi	euro	- 341.323,97	- 405.979,12	- 420.088,03	- 374.232,51	- 319.067,49	- 256.137,85	- 206.567,05	- 164.415,33	- 123.699,99	- 70.360,29	- 27.302,52
Risultato ante imposte	euro	1.104.699,60	1.395.423,89	1.894.847,05	1.948.293,81	1.374.234,38	1.309.355,44	1.312.767,90	1.310.573,67	1.310.040,61	1.335.139,01	1.359.363,66
IRES	euro	- 303.792,39	- 383.741,57	- 521.082,94	- 535.780,80	- 377.914,46	- 360.072,75	- 361.011,17	- 360.407,76	- 360.261,17	- 367.163,23	- 373.825,01
IRAP	euro	- 97.700,93	- 113.342,48	- 134.974,66	- 134.992,48	- 107.844,89	- 102.302,71	- 100.291,36	- 98.248,00	- 96.450,85	- 95.206,46	- 94.362,05
Totale imposte	euro	- 401.493,32	- 497.084,05	- 656.057,59	- 670.773,27	- 485.759,35	- 462.375,45	- 461.302,53	- 458.655,76	- 456.712,01	- 462.369,69	- 468.187,06
Risultato di esercizio	euro	703.206,29	898.339,84	1.238.789,46	1.277.520,53	888.475,04	846.979,99	851.465,37	851.917,91	853.328,59	872.769,32	891.176,60

SORGEA ALLEGATO 1.D - Rendiconto finanziario

Voce Rendiconto Finanziario	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto dei FONI)	euro	6.392.693,27	6.842.878,09	7.340.899,00	7.391.942,35	6.831.612,12	6.689.552,76	6.586.166,46	6.467.302,92	6.414.159,48	6.353.879,94	6.292.397,79
Contributi di allacciamento	euro	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	203.146,73	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81	207.412,81
RICAVI OPERATIVI	euro	6.715.840,01	7.170.290,90	7.668.311,81	7.719.355,16	7.159.024,94	7.016.965,58	6.913.579,27	6.794.715,73	6.741.572,30	6.681.292,75	6.619.810,60
Costi operativi	euro	4.909.718,12	4.874.997,83	4.849.427,02	4.809.029,91	4.755.280,90	4.740.659,66	4.734.083,19	4.713.055,68	4.707.211,67	4.701.362,95	4.695.531,23
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	4.909.718,12	4.874.997,83	4.849.427,02	4.809.029,91	4.755.280,90	4.740.659,66	4.734.083,19	4.713.055,68	4.707.211,67	4.701.362,95	4.695.531,23
Imposte	euro	401.493,32	497.084,05	656.057,59	670.773,27	485.759,35	462.375,45	461.302,53	458.655,76	456.712,01	462.369,69	468.187,06
IMPOSTE	euro	401.493,32	497.084,05	656.057,59	670.773,27	485.759,35	462.375,45	461.302,53	458.655,76	456.712,01	462.369,69	468.187,06
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	1.404.628,57	1.798.209,03	2.162.827,19	2.239.551,98	1.917.984,69	1.813.930,46	1.718.193,55	1.623.004,30	1.577.648,62	1.517.560,11	1.456.092,31
Variazioni circolante commerciale	euro	213.278,18	101.796,97	123.736,88	301,53	163.223,79	45.968,56	23.885,86	26.930,41	11.764,69	13.591,74	14.556,74
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	1.191.350,39	1.696.412,06	2.039.090,31	2.239.853,51	2.081.208,48	1.859.899,02	1.742.079,41	1.649.934,71	1.589.413,31	1.531.151,85	1.470.649,05
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	343.838,82	327.630,44	329.779,40	259.305,59	144.012,57	96.029,63	101.128,11	103.033,74	106.591,40	109.991,89	110.751,69
Altri investimenti	euro	1.460.826,58	1.871.162,56	434.970,60	297.694,41	417.987,43	465.970,37	460.871,89	458.966,26	455.408,60	452.008,11	451.248,31
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	613.315,01	502.380,94	1.274.340,31	1.682.853,51	1.519.208,48	1.297.899,02	1.180.079,41	1.087.934,71	1.027.413,31	969.151,85	908.649,05
FoNI	euro	343.838,82	327.630,44	329.779,40	259.305,59	144.012,57	96.029,63	101.128,11	103.033,74	106.591,40	109.991,89	110.751,69
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	1.638.720,28	1.653.684,77	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	1.369.244,10	1.478.934,26	1.604.119,71	1.942.159,10	1.663.221,04	1.393.928,65	1.281.207,52	1.190.968,46	1.134.004,71	1.079.143,74	1.019.400,73
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	1.027.920,13	1.072.955,14	1.120.045,20	1.169.287,64	1.024.925,58	588.119,87	416.111,00	435.093,34	454.968,17	231.640,50	244.153,46
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	292.162,36	258.045,36	222.653,49	184.795,59	143.670,96	98.487,13	74.794,17	59.852,19	44.327,98	20.845,51	11.340,77
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	3.658,55	262.929,13	205.083,86	386.442,86	476.152,01	430.839,11	408.865,34	586.375,79	532.058,40
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	49.161,61	147.933,76	197.434,55	189.436,92	175.396,53	157.650,72	131.772,88	104.563,15	79.372,01	49.514,78	15.961,75
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	1.369.244,10	1.478.934,26	1.543.791,78	1.806.449,28	1.549.076,93	1.230.700,58	1.098.830,06	1.030.347,78	987.533,50	888.376,57	803.514,39
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	-	60.327,93	135.709,81	114.144,12	163.228,07	182.377,47	160.620,68	146.471,21	190.767,17	215.886,35
Valore residuo a fine concessione	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.631.314,07
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	UdM	valore
TIR unlevered	%	5,45%
TIR levered	%	-0,27%
ADSCR	n.	1,115828827
DSCR minimo	n.	1
LLCR	n.	1,066447125

SORGEA ALLEGATO 1.E**RIALLOCAZIONE RC - RINUNCIA CAPEX****VINCOLO AI RICAVI DEL GESTORE**

Descrizione	2014	2015	2016	2017
Capex	2.025.846	2.028.826	2.083.510	2.206.009
Rinuncia CAPEX	-391.285			
FoNI	492.861	476.614	454.839	357.614
Opex	4.958.529	5.040.218	5.022.003	4.989.435
ERC				
Rc TOT	611.664	303.772		
ricollocazione del Rc TOT	-611.664	-298.196	487.213	463.475
Rc TOT	0	5.576	487.213	463.475
VRG	7.085.952	7.551.234	8.047.564	8.016.533

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