

CAMB/2014/39 del 29 luglio 2014

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Servizio Idrico Integrato: rideterminazione ed approvazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2012 e 2013 ed approvazione delle tariffe per gli anni 2014 e 2015 e del correlato piano economico finanziario per il bacino tariffario gestito da MONTAGNA 2000 S.p.A., in applicazione del metodo Tariffario MTI di cui alla deliberazione AEEG n. 643/2013/R/idr

Il Sindaco
f.to Stefano Reggianini

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

CAMB/2014/39

CONSIGLIO d'AMBITO

L'anno **2014** il giorno 29 del mese di luglio alle ore 16,00 presso la sala riunioni della sede di ATERSIR, V.le Aldo Moro 64 - Bologna, si è riunito il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera AT/2014/3427 del 25 luglio 2014.

Sono presenti i Sigg.ri:

N.		ENTE			P/A
1	Alberto Bellini	Comune di Forlì	FC	Assessore	P
2	Giancarlo Castellani	Comune di Fidenza	PR	Assessore	P
3	Stefano Reggianini	Comune di Castelfranco E.	MO	Sindaco	P
4	Claudio Casadio	Provincia di Ravenna	RA	Presidente	P
5	Paolo Dosi	Comune di Piacenza	PC	Sindaco	P
6	Stefano Giannini	Comune di Misano A.	RN	Sindaco	P
7	Mirko Tutino	Comune di Reggio Emilia	RE	Assessore	A
8	Virginio Merola	Comune di Bologna	BO	Sindaco	A
9	Tiziano Tagliani	Comune di Ferrara	FE	Sindaco	A

Per l'assenza del Presidente e la vacanza del posto di VicePresidente, ai sensi dell'art. 7 comma 6 dello Statuto dell'Agenzia, presiede la seduta il Sindaco del Comune di Castelfranco Emilia Stefano Reggianini in quanto componente più giovane di età.

Il Sindaco Reggianini dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sul seguente ordine del giorno

OGGETTO: Servizio Idrico Integrato: rideterminazione ed approvazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2012 e 2013 ed approvazione delle tariffe per gli anni 2014 e 2015 e del correlato piano economico finanziario per il bacino tariffario gestito da MONTAGNA 2000 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 “ 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 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:

- l'art.5.3 della deliberazione AEEG n. 643/2014 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;
- l'art.5.4 della deliberazione AEEG n.643/2014 prevede che, in caso di decorrenza del termine di cui all'art.5.3, il soggetto gestore trasmette all'Ente d'Ambito istanza di aggiornamento tariffario recante lo schema regolatorio, redatto conformemente ai criteri della succitata Deliberazione dandone comunicazione all'Autorità. L'Autorità, ricevuta la predetta comunicazione, diffida l'Ente d'Ambito ad adempiere entro i successivi 30 giorni decorsi i quali, l'istanza di cui all'art.5.4, intendendosi accolta dall'Ente d'Ambito, è trasmessa all'Autorità ai fini della sua valutazione ed approvazione entro i successivi 90 giorni;

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 agli esercizi 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:

- 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;
- le integrazioni dei dati aggiornate agli esercizi 2012 - 2013, richieste a Montagna 2000 in data 22/01/2014, sono pervenute in ritardo e hanno comportato tra l'altro la necessità di ulteriori integrazioni che sono state trasmesse dal gestore nei mesi di aprile, maggio, giugno e luglio;

evidenziate pertanto, per quanto sopra precisato, le motivazioni che non hanno consentito all'Agenzia di perfezionare la *procedura di approvazione* entro la scadenza del 31 marzo 2014 e nei successivi 30 giorni, a differenza di quanto avvenuto per le altre gestioni;

dato atto che in data 30 aprile 2014 il gestore Montagna 2000 S.p.A ha presentato direttamente all'Autorità istanza di aggiornamento tariffario per le annualità 2014 e 2015, inviando successivamente su richiesta di Atersir la documentazione trasmessa in allegato alla predetta istanza;

precisato altresì che:

- a seguito degli approfondimenti effettuati nel corso dell'istruttoria per la determinazione delle tariffe del servizio idrico integrato 2014 e 2015, è emerso che in sede determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2012 e 2013 attraverso i dati di consuntivo 2011,

il gestore Montagna 2000 Spa nella trasmissione delle informazioni relative all'esercizio 2011 ha commesso i seguenti errori materiali:

- 1) mancata comunicazione dei ricavi da articolazione tariffaria relativi agli scarichi di acque reflue industriali in pubblica fognatura;
 - 2) comunicazione di un importo relativo alle immobilizzazioni in corso al 31 dicembre 2011 significativamente superiore rispetto al dato reale;
 - 3) errata attribuzione delle stratificazioni al 31.12.2011 alle categorie di cespiti individuate da AEEG;
- i suddetti errori materiali sono stati formalizzati ad Atersir con comunicazione del gestore prot. n.727 del 17 luglio 2014;
 - i moltiplicatori tariffari 2012 e 2013 ricalcolati attraverso i dati di cui alla predetta comunicazione risultano, azzerando la componente FNI, pari a 1,097336 per il 2012 e 1,137415 per il 2013 e che pertanto risultano differenti dai teta approvati con delibera del Consiglio d'ambito di Atersir n. 37 del 30 dicembre 2013 pari a 1,1613 per il 2012 e 1,1953 per il 2013;
 - nella predetta comunicazione di Montagna 2000 Spa del 17 luglio 2014, il gestore richiede l'applicazione di incrementi tariffari entro i limiti del cap ovvero 1,065 per il 2012 e 1,1342 per il 2013;
 - l'applicazione dei moltiplicatori tariffari entro i limiti del cap comporta, per il gestore del SII, in entrambe le annualità l'azzeramento del Foni e la rinuncia a quota parte dei costi di capitale;

considerato che la D.AEEG n.99/2014/R/IDR del 6 marzo 2014 recante "Approvazione, ai fini della valorizzazione dei conguagli nell'ambito del metodo tariffario Mti, introdotto con D.AEEG n. 643/2013/r/idr, delle tariffe e dei correlati piani economico-finanziari proposti dall'agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti":

- ha approvato quali valori massimi delle tariffe ai sensi dell'articolo 2, comma 17 della Legge n.481/95, ai fini della valorizzazione dei conguagli nell'ambito del metodo tariffario idrico MTI introdotto con deliberazione 643/2013/R/IDR per gli anni 2014 e 2015, i valori del moltiplicatore ϑ proposti dal medesimo Ente d'Ambito, di cui all'Allegato A della medesima Deliberazione, con le precisazioni e nei limiti illustrati nella relativa premessa, ai sensi dell'articolo 6.5 della deliberazione 585/2012/R/IDR;
- la medesima Deliberazione, per i gestori non ricompresi nell'Allegato A prevede sia necessario effettuare ulteriori approfondimenti istruttori, finalizzati a verificare la coerenza tra i relativi valori del moltiplicatore ϑ proposti da ATERSIR e i piani economico-finanziari approvati dal medesimo Ente d'Ambito, completando altresì, ove ne ricorrano i presupposti, gli approfondimenti previsti dal comma 7.1 della deliberazione 585/2012/R/ IDR;

preso atto che il gestore Montagna 2000 Spa non è ricompreso nell'Allegato A della deliberazione AEEG n.99/2014/R/IDR del 6 marzo 2014;

richiamata la nota del gestore prot. n. 727 del 17 luglio 2014 con cui ha richiesto, per entrambe le annualità 2012 e 2013 l'applicazione di incrementi tariffari entro i limiti del cap;

ritenuto pertanto, per quanto sopra precisato, di:

- ricalcolare i moltiplicatori tariffari relativi alle annualità 2012 e 2013, già approvati con Deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 37/2013, nella misura pari a 1,097336 per il 2012 e 1,137415 per il 2013;

- approvare i teta da applicare per le annualità 2012 e 2013 entro i limiti del cap ovvero 1,065 per il 2012 e 1,1342 per il 2013 ciò comportando, per il gestore del SII, in entrambe le annualità l'azzeramento del Foni e la rinuncia a quota parte dei costi di capitale;
- tenere conto dell'aggiornamento dei dati relativi al 2011 ai fini della predisposizione della tariffa per gli anni 2014 e 2015 ai sensi della D.AEEG n.643/2013;

precisato altresì che l'Agenzia, nel contesto della documentazione istruttoria elaborata, ha provveduto:

- a) all'elaborazione di una relazione di accompagnamento illustrativa degli errori materiali comunicati dal gestore in merito alla rendicontazione dei dati 2011 e della conseguente rideterminazione dei teta 2012 e 2013, integrativa della precedente relazione illustrativa a corredo della Deliberazione del Consiglio d'ambito di Atersir n.37 del 30 dicembre 2013;
- b) in riferimento agli adempimenti previsti dalla D.AEEG n.643/2013, all'elaborazione di una relazione di accompagnamento comprendente le informazioni e i dati sulla gestione, la predisposizione tariffaria per le annualità 2014-2015 ed il piano economico finanziario per il periodo 2014-2025, 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;
- c) 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 (I, II, III o IV) definito nello schema di cui all'art. 9.3 dell'allegato A della delibera succitata;
- l'istruttoria ha individuato per il gestore Montagna 2000 SpA il quadrante regolatorio III cui corrisponde un incremento massimo del 9%;
- che il Consiglio di Ambito dell'Agenzia nella seduta del 16 aprile 2014 ha formulato l'indirizzo di contenere gli incrementi tariffari entro la soglia del 6,5% per tutti i bacini della Regione Emilia-Romagna e che tale assunzione comporta la riallocazione sul VRG degli esercizi successivi della componente RC^a_{TOT} 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 B5 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 successivamente quantificati ed approvati 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 del Consiglio d'Ambito di Atersir n.4/2014 per l'annualità 2014;

ritenuto approvare la proposta definitiva predisposta dalla struttura tecnica dell'Agenzia, in applicazione della deliberazione AEEG n. 643/2013/R/IDR, di determinazione, del Piano degli interventi 2014 – 2017 (*allegato B1*), del piano tariffario (*allegato B2*), del Conto Economico (*allegato B3*), del Rendiconto Economico finanziario (*allegato B4*) e dello schema di riallocazione della componente RC ai fini del calcolo del VRG (*allegato B5*);

precisato che saranno successivamente inviate all'AEEG la relazione illustrativa relativa alla rideterminazione dei teta 2012 e 2013, 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, per le ragioni in premessa indicate, con riferimento al bacino tariffario di competenza del gestore Montagna 2000 S.p.A, i teta da applicare nelle annualità 2012 e 2013 come evidenziati in Allegato A, parte integrante e sostanziale del presente atto, entro i limiti del cap e quindi pari rispettivamente a 1,0650 e 1,1342, rettificando i moltiplicatori tariffari già definiti con Deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 37/2013 ;
- 2) di approvare con riferimento al medesimo bacino tariffario l'Allegato B, parte integrante e sostanziale del presente atto, relativo all'aggiornamento tariffario 2014 – 2015, che contiene la seguente documentazione: Piano degli Interventi (B1), Piano Tariffario (B2), Conto Economico (B3), Rendiconto Economico finanziario (B4) - redatti secondo gli schemi tipo previsti dalla delibera AEEG n.643/2013/R/idr - e la riallocazione della componente Rc ai fini del calcolo del VRG (B5);
- 3) 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 ed al gestore Montagna 2000 S.p.A.;
- 4) di precisare che saranno successivamente inviate all'AEEG la relazione illustrativa relativa alla rideterminazione dei teta 2012 e 2013 integrativa della precedente relazione illustrativa di cui alla propria Deliberazione n.37/2013, 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;
- 5) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile a i sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere.

	MONTAGNA 2000	calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
	P.d.A. (anno di approvazione)	2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	3.353.915	3.403.698
	Cp	1.391.132	1.837.527
	MTp	277.969	277.969
	AC		
	COeff	4.131.711	4.259.629
	CO_EE	654.983	675.261
	CO_ws	3.130	3.130
	CO_altri	29.888	30.422
	AMM	326.897	322.650
	OF	408.933	405.657
	OFisc	185.610	184.123
	CK	921.440	912.430
	Δ CUIT	-	-
	Ctt	921.440	912.430
	CLUSTER	5	7
	Capex	921.440	912.430
	Opex	4.054.685	4.259.629
	FNI calcolato	-	69.166
	costi non efficientabili	965.971	986.782
	VRG calcolato	5.942.096	6.228.007
	Ricavi da tariffe SII 2012	5.228.577	5.228.577
	R _b	236.832	236.832
	C _b	123.584	127.410
	%b	40,57%	40,57%
	\varnothing calcolato	1,097336	1,150296
	AMM _{FoNI} calcolato	8.233	8.453
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
FNI _{FoNI} calcolato	-	69.166	
FONI calcolato	8.233	77.619	
\varnothing con cap	1,065000	1,134225	
Teta massimi applicabili ex MTT (con azzeramento FNI)	\varnothing con azzeramento FNI e senza CAP	1,097336	1,137415

	MONTAGNA 2000	calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
Teta approvati da Atersir per le annualità 2012 e 2013 (con azzeramento FNI e con CAP)	TETA APPROVATI	1,065000	1,134225

MONTAGNA 2000 ALLEGATO B1
PIANO DEGLI INTERVENTI PER IL PERIODO 2014-2017

Codice progetto	Servizio (acq-fog-dep)	Comune	Definizione progetto	Classificazione tipologia	Criticità	Importo totale previsto	Stato av. Lavori (*)	Finanziamento a tariffa 2014	Finanziamento a tariffa 2015	Finanziamento a tariffa 2016	Finanziamento a tariffa 2017	Cofinanziamento 2013-2017
AL90A	acq	ALBARETO	Potenziamento capacità di stoccaggio serbatoio di accumulo in località Roncole di Gotra	Potenziamento	A5	53.000,00	PE		53.000,00			
AL108	acq	ALBARETO	Estendimento e rifacimento dell'acquedotto rurale a servizio delle località Case Mazzetta, Casale, Case Sartori, ecc. (PRIP 2011)	Potenziamento	A1	77.000,00	PE	24.400,00		52.600,00		
AL109	dep	ALBARETO	Interventi su fossa Imhoff a servizio dell'agglomerato di Boschetto	Adeguamento scarichi	D1	10.000,00	PP		10.000,00			
AL110	acq/fog/d ep	ALBARETO	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	52.000,00		12.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	
AL111	acq	ALBARETO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	8.000,00	PD	5.000,00	3.000,00			
AL112	acq	ALBARETO	Telecontrolli serbatoi	Impianto telecontrollo	A5	20.000,00	PP				20.000,00	
BA126	acq	BARDI	Sostituzione e adeguamento tratti rete idrica acquedotti Capoluogo, Lagacci, Granere e altri minori	Potenziamento	A1	110.000,00	PP	40.000,00	50.000,00			20.000,00
BA127	acq	BARDI	Realizzazione impianti clorazione a pannelli fotovoltaici in Loc. Gazzo, Grezzo, Ca' Alfieri e altri minori	Potenziamento	A2	45.000,00	PP		10.000,00	15.000,00	20.000,00	
3MD	dep	BARDI	Adeguamento impianto Saliceto	Adeguamento scarichi	D1	15.000,00	PP		15.000,00			
BA128	acq/fog/d ep	BARDI	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	59.000,00		15.000,00	15.000,00	14.000,00	15.000,00	
BA129	acq/fog	BARDI	Telecontrollo serbatoi idrici e sollevamento fognario di Isola	Impianto telecontrollo	A5	21.000,00	PP		11.000,00		10.000,00	
BA130	acq	BARDI	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	9.000,00	PD	6.000,00			3.000,00	
BE113	acq	BEDONIA	Installazione di nuovi impianti di disinfezione sugli acquedotti frazionali	Potenziamento	A2	65.000,00	PP		65.000,00			
BE114	fog	BEDONIA	Estendimento/rifacimento di alcuni tratti della fognatura di Masanti di Sopra	Estendimento fognatura	F1	21.000,00	PE		21.000,00			
BE115	dep	BEDONIA	Nuovo impianto di trattamento reflui e collegamento alla fognatura esistente in loc. Alpe	Adeguamento scarichi	D1	75.000,00	PP	75.000,00				
BE116	acq	BEDONIA	Sistemazione acquedotti e serbatoi danneggiati da frane	Emergenza	A5	30.000,00	PP e PE	10.000,00	20.000,00			
BE117	acq	BEDONIA	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	7.000,00	PD	5.000,00	2.000,00			
BE118	acq	BEDONIA	Recupero funzionale e messa in sicurezza opere di presa e serbatoio a servizio degli acquedotti di Scopolo-Pilati e Alpe	Adeguamento normativo-sicurezza	A3	35.000,00	PP			35.000,00		
BE119	acq/fog/d ep	BEDONIA	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	97.000,00		20.000,00	27.000,00	25.000,00	25.000,00	
BE120	acq/dep	BEDONIA	Telecontrolli serbatoi idrici e depuratore Capoluogo	Impianto telecontrollo	A5	45.000,00	PP			45.000,00		
16MD	acq	BERCETO	Lavori di sostituzione ed adeguamento tratti di rete idrica acquedotti in località Pian Farioli, Ghiare ed altri minori	Potenziamento	A1	120.000,00	PE			60.000,00	60.000,00	
BER143	fog	BERCETO	Ristrutturazione rete fognaria in loc. Fugazzolo di Sotto, Tralariva e Case Brusini	Estendimento fognatura	F1	40.000,00	PP		40.000,00			
BER144	acq/fog/d ep	BERCETO	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	57.000,00		12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
BER145	acq	BERCETO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	8.000,00	PD	3.000,00	5.000,00			
BSV86A	acq	Berceto-Solignano-Valmozola-Varsi	Lavori di realizzazione e potenziamento serbatoi e collegamento alla rete acquedottistica ex Consorzio "Monte Barigazzo"	Potenziamento/estendimento acquedotto	A1	200.000,00	ET					100.000,00
20 MD	acq	BORE	Ripristino sorgenti e serbatoi, sostituzione e adeguamento tratti di rete idrica acquedotti Capoluogo, Zani, Rovina ed altri minori	Potenziamento	A3	47.000,00	PP		11.000,00	10.000,00	26.000,00	
BO131	acq	BORE	sostituzione e adeguamento tratti rete idrica in loc. Felloni, Castiglione, Pozzolo, Franchi, altri minori e ripristino sorgenti in loc. Pozzolo	Potenziamento	A3	30.000,00	PP		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
BO132	acq/fog/d ep	BORE	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	20.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
BO133	acq	BORE	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	4.500,00	PD	4.500,00				
BVT100	acq	BORGO VAL DI TARO	Nuovo serbatoio idrico in località Pettico a servizio dell'acquedotto di Borgotaro Capoluogo	Potenziamento	A5	190.000,00	PP	90.000,00	100.000,00			
BVT101	acq	BORGO VAL DI TARO	Potenziamento/rifacimento tratti acquedotto rurale delle Tre Fontane (ex PRIP 2011)	Potenziamento	A1	175.000,00	PE				175.000,00	
BVT102	acq	BORGO VAL DI TARO	Completamento opere di presa acquedotto Tre Fontane e collegamento alla rete di adduzione	Estendimento acquedotto	A1	42.000,00	PE	42.000,00				
BVT103	fog	BORGO VAL DI TARO	Rifacimento/estendimento collettore fognario nel Rio Varacola in loc. Costazza	Estendimento fognatura	F1	40.000,00	PP			40.000,00		
BVT104	dep	BORGO VAL DI TARO	Rifacimento e messa a norma impianto di trattamento reflui in loc. Monticelli	Adeguamento scarichi	D1	55.000,00	PP		55.000,00			
BVT105	acq/fog/d ep	BORGO VAL DI TARO	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	180.000,00		40.000,00	50.000,00	50.000,00	40.000,00	
BVT106	acq	BORGO VAL DI TARO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	30.000,00	PE	15.000,00	15.000,00			
BVT107	acq	BORGO VAL DI TARO	Sistemazione acquedotti danneggiati da frane	Emergenza	A5	45.000,00	PP	25.000,00	20.000,00			
CO121	acq	COMPIANO	Rifacimento/potenziamento tratti di rete di distribuzione di Sugremaro e Compiano Capoluogo	Potenziamento	A1	65.000,00	PP		35.000,00		30.000,00	
CO122	acq	COMPIANO	Potenziamento/miglioramento acquedotto rurale di Costa Mezzana, Oratorio, ecc. (PRIP 2011)	Potenziamento	A1	46.000,00	PE			31.900,00		
CO123	acq/fog/d ep	COMPIANO	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	30.000,00		7.000,00	8.000,00	7.000,00	8.000,00	
CO124	acq/fog	COMPIANO	Telecontrollo serbatoi idrici e sollevamento fognario di Isola	Impianto telecontrollo	A5	15.000,00	PP			15.000,00		

CO125	acq	COMPIANO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	7.000,00	PD	7.000,00					
FDT146	acq	FORNOVO	Variante alla condotta di pompaggio acquedotto del Capoluogo e alimentazione località Salita con consolidamento area serbatoi.	Potenziamento	A5	185.000,00	PP	185.000,00					
FDT147	acq	FORNOVO	Lavori di ristrutturazione impianto sollevamento gallerie filtranti	Potenziamento	A3	100.000,00	PP					100.000,00	
FDT148	dep	FORNOVO	Lavori di ristrutturazione depuratore del Capoluogo	Adeguamento scarichi	D2	150.000,00	PP					75.000,00	75.000,00
FDT149	fog	FORNOVO	Lavori di ristrutturazione rete fognaria del Capoluogo	Estendimento fognatura	F1	150.000,00	PD					75.000,00	75.000,00
FDT150	aca/fog/d ep	FORNOVO	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	160.000,00		40.000,00	40.000,00			40.000,00	40.000,00
FDT151	acq	FORNOVO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	16.000,00	PD	8.000,00	8.000,00				
FDT152	acq	FORNOVO	Telecontrolli serbatoi	Impianto telecontrollo	A5	30.000,00	PP					30.000,00	
PP139	ACQ	PELLEGRINO PARMENSE	Sostituzione ed adeguamento tratti rete idrica acquedotti Capoluogo, Ca' del Rengo ed altri minori	Potenziamento	A1	60.000,00	PP			15.000,00		15.000,00	30.000,00
PP140	ACQ	PELLEGRINO PARMENSE	Sostituzione ed adeguamento impianti elettrici serbatoi Case Volpi, Varone ed altri Minori	Adeguamento normativo-sicurezza	A4	30.000,00	PP	10.000,00	10.000,00				10.000,00
PP141	aca/fog/d ep	PELLEGRINO PARMENSE	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	28.000,00		7.000,00	7.000,00			7.000,00	7.000,00
PP142	acq	PELLEGRINO PARMENSE	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	4.000,00	PD	2.000,00	2.000,00				
SOL159	acq	SOLIGNANO	Ripristino sorgenti, sostituzione ed adeguamento tratti di rete idrica acquedotto Capoluogo, Fopla e loc. diverse	Potenziamento	A1 A3	40.000,00	PP					40.000,00	
SOL160	acq	SOLIGNANO	Lavori di ristrutturazione condotte idriche del Capoluogo	Potenziamento	A3	40.000,00	PP			20.000,00			20.000,00
SOL161	fog/dep	SOLIGNANO	Completamento rete fognaria e fossa imhoff in loc. Case Boselli di Fosto	Adeguamento scarichi	D1	50.000,00	PP					35.000,00	15.000,00
SOL162	fog	SOLIGNANO	Lavori di miglioramento e potenziamento reti fognarie del Capoluogo	Estendimento fognatura	F1	30.000,00	PP						30.000,00
SOL163	aca/fog/d ep	SOLIGNANO	interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	40.000,00		10.000,00	10.000,00			10.000,00	10.000,00
SOL164	acq	SOLIGNANO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	5.500,00	PD	2.500,00	3.000,00				
TE65A-TE66F	aca/fog	TERENZO	Lavori di sostituzione tratti di rete fognaria ed idrica in loc. Boschi di Bardone	Potenziamento	A3 F2	68.000,00	PE	25.000,00	43.000,00				
TE165	fog	TERENZO	Lavori di rifacimento tratti di condotte fognarie nel Capoluogo	Estendimento fognatura	F2	20.000,00	PP					20.000,00	
TE166	aca/fog/d ep	TERENZO	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	32.000,00		6.000,00	9.000,00			9.000,00	8.000,00
TE167	acq	TERENZO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	5.000,00	PD	2.500,00	2.500,00				
TE168	acq	TORNOLO	Istallazione di telecontrolli sui serbatoi idrici di Tarsogno, Tornolo e S.Maria del Taro	Impianto telecontrollo	A5	25.000,00	PP						25.000,00
TO86	acq	TORNOLO	Sistemazione ed adeguamento impianto di depurazione di Tarsogno	Potenziamento	D2	30.000,00	PP					30.000,00	
TO169	acq	TORNOLO	Adeguamento e messa a norma allacciamenti utenze acquedotti in località varie	Adeguamento scarichi	A1	40.000,00	PE		20.000,00				20.000,00
TO170	aca/fog/d ep	TORNOLO	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	20.000,00		5.000,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00
TO171	acq	TORNOLO	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	40.000,00	PD	5.000,00	15.000,00			10.000,00	10.000,00
VA72F	dep - acq	VALMOZZOLA	Lavori di costruzione impianto di depurazione in loc. Mormorola	Adeguamento scarichi	D1	39.000,00	PE	24.000,00	15.000,00				
VA72F	dep - fog	VALMOZZOLA	Lavori di costruzione rete fognaria ed impianto di trattamento reflui in loc. San Martino-La Borella, Maestri, Roncotasco e rifacimento condotte in loc. diverse	Adeguamento scarichi	D1	137.000,00	PE						
VA157	acq	VALMOZZOLA	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	3.000,00	PD		3.000,00				
VA158	aca/fog/d ep	VALMOZZOLA	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	16.000,00		4.000,00	4.000,00			4.000,00	4.000,00
VAR156	acq	VALMOZZOLA	Sostituzione ed adeguamento tratti di rete idrica acquedotti in loc. Mormorola, Mariano ecc..	Potenziamento	A3	20.000,00	PP						20.000,00
VM134	acq	VARANO DE' MELEGARI	Sostituzione ed adeguamento tratti di rete idrica e impianto di sollevamento acquedotti Capoluogo e Castagnola.	Potenziamento	A1	130.000,00	PD	60.000,00				20.000,00	50.000,00
VM135	acq	VARANO DE' MELEGARI	Adeguamento e sostituzione tratti di rete idrica in Loc. Riviano, Monte Salso, Monti Alti e altre minori.	Potenziamento	A1	60.000,00	PP			10.000,00		30.000,00	20.000,00
VM136	aca/fog/d ep	VARANO DE' MELEGARI	Interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	60.000,00		15.000,00	15.000,00			15.000,00	15.000,00
VM137	acq	VARANO DE' MELEGARI	sistemi di contabilizzazione acqua	sistemi di contabilizzazione acqua	A1	6.500,00	PD	3.500,00	3.000,00				
VM138	acq	VARANO DE' MELEGARI	Realizzazione impianti di telecontrollo serbatoi Pozzo Peschiera, Castagnola, Castello, Monte Mariolo e Lovai	Impianto telecontrollo	A1	20.000,00	PE			10.000,00		5.000,00	5.000,00
81MD	acq	VARSÌ	Lavori di ripristino sorgenti e serbatoi e sostituzione ed adeguamento tratti di rete idrica acquedotti in loc. Varsi, Rocca, Sgui e Baghetti	Potenziamento	A1 A3	22.000,00	PD			22.000,00			
VAR153	acq	VARSÌ	Lavori di ripristino sorgenti e serbatoi e sostituzione ed adeguamento tratti di rete idrica acquedotti frazionali	Potenziamento	A3	15.000,00	PP					15.000,00	
VAR80F-VAR82F	dep	VARSÌ	Lavori di costruzione impianto di trattamento reflui in loc. Lubbia di sopra e adeguamento collettori nel Capoluogo e in loc. Pontremoli	Adeguamento scarichi	D1	79.000,00	PE	52.000,00	27.000,00				
VAR154	acq	VARSÌ	sistemi di contabilizzazione acqua	Sistemi di contabilizzazione acqua	A1	3.000,00	PD	3.000,00					
VAR155	aca/fog/d ep	VARSÌ	interventi vari	Manutenzione straordinaria	varie	32.000,00		8.000,00	8.000,00			8.000,00	8.000,00
RICA156	aca/fog/d ep	Vari	Rilievi e cartografia		varie			20.000,00	20.000,00			20.000,00	20.000,00
DEP157	dep	Vari	Interventi di adeguamento al sistema depurativo	Adeguamento scarichi	D1 / D2			100.000,00	100.000,00			100.000,00	100.000,00
TOTALE INVESTIMENTI								1.060.400,00	1.135.500,00	1.163.500,00	1.111.000,00	100.000,00	

(*) se avviato : progett.preliminare-progett.esecutiva-esecuzione-terminata esecuzione

MONTAGNA 2000 ALLEGATO B2

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	valore
Op2013	euro	3.403.698,23
COeff2013	euro	4.259.628,82
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	4.150.400,00
RABMTT	euro	7.968.143,14
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{EXP} / RAB_{MTT} \leq \omega$ (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, Capex e FNnew,a													
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Opex ^a _{end}	euro	3.912.128,46											
Opex ^a _{al}	euro	1.195.981,75											
Opexa	euro	5.108.110,21											
OFa	euro	406.344,73	426.567,72	465.190,86	504.682,77	546.206,18	573.164,07	572.657,41	570.820,45	568.389,49	566.282,71	564.918,17	563.249,64
OFisca	euro	177.591,10	184.350,77	197.108,61	210.211,65	224.200,41	232.055,92	230.963,92	229.336,09	227.464,47	225.730,17	224.356,20	222.873,61
AMMa	euro	355.439,09	366.751,98	397.989,06	434.066,90	464.060,60	500.596,29	513.945,24	518.889,97	502.882,61	486.898,09	493.035,19	499.823,87
DCUITa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capexa	euro	939.374,92	977.670,46	1.060.288,53	1.148.961,33	1.234.467,18	1.305.816,28	1.317.566,57	1.319.046,51	1.298.736,57	1.278.910,96	1.282.309,56	1.285.947,12
IP ^{EXP} _{al}	euro	980.400,00	1.055.500,00	1.083.500,00	1.031.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00
Capexa	euro	939.374,92	977.670,46	1.060.288,53	1.148.961,33	1.234.467,18	1.305.816,28	1.317.566,57	1.319.046,51	1.298.736,57	1.278.910,96	1.282.309,56	1.285.947,12
FNnew,a	euro	24.615,05	46.697,72	13.926,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SVILUPPO DEL VRG													
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Opexa	euro	5.108.110,21	5.240.444,21	5.217.770,44	5.224.771,82	5.232.192,06	5.186.742,54	5.169.057,80	5.127.409,04	5.120.394,01	5.114.233,37	5.099.712,27	5.105.130,25
Capexa	euro	939.374,92	977.670,46	1.060.288,53	1.148.961,33	1.234.467,18	1.305.816,28	1.317.566,57	1.319.046,51	1.298.736,57	1.278.910,96	1.282.309,56	1.285.947,12
FoNa	euro	35.248,52	59.505,52	28.978,00	17.784,16	19.983,76	21.983,76	23.983,76	25.969,34	27.921,15	29.875,89	31.768,48	33.739,24
RCaTOT	euro	47.746,40	254.513,82	653.041,51	7.054,60	-	-	-	-	-	-	-	-
ERCa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VRGa	euro	6.130.480,06	6.532.134,02	6.960.078,48	6.398.571,91	6.486.643,00	6.514.542,58	6.510.608,13	6.472.424,89	6.447.051,72	6.423.020,22	6.413.790,32	6.424.816,61

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO													
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
VRGa	euro	6.130.480,06	6.532.134,02	6.960.078,48	6.398.571,91	6.486.643,00	6.514.542,58	6.510.608,13	6.472.424,89	6.447.051,72	6.423.020,22	6.413.790,32	6.424.816,61
Cba-2	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rba-2	euro	64.740,59	66.100,14	67.488,25	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50
S tariff2012*vs scala-2	euro	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50	5.037.169,50
teta	n.	1,208	1,286	1,370	1,260	1,277	1,283	1,282	1,274	1,269	1,265	1,263	1,265
Limite al moltiplicatore tariffario (co. 9.3 All. A - MT)	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
teta applicabile	n.	1,208	1,286	1,370	1,260	1,277	1,283	1,282	1,274	1,269	1,265	1,263	1,265

FONDO NUOVI INVESTIMENTI													
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
AMMaFoNI	euro	10.633,48	12.807,80	15.051,11	17.784,16	19.983,76	21.983,76	23.983,76	25.969,34	27.921,15	29.875,89	31.768,48	33.739,24
FNlaFoNI	euro	24.615,05	46.697,72	13.926,88	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DCUITaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FoNI	euro	35.248,52	59.505,52	28.978,00	17.784,16	19.983,76	21.983,76	23.983,76	25.969,34	27.921,15	29.875,89	31.768,48	33.739,24

INVESTIMENTI													
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investimenti al lordo dei contributi	euro	1.060.400,00	1.135.500,00	1.163.500,00	1.111.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Contributi	euro	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Investimenti al netto dei contributi	euro	980.400,00	1.055.500,00	1.083.500,00	1.031.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00
CIN	euro	9.856.169,37	10.292.577,82	11.048.151,30	11.834.278,87	12.649.020,35	13.128.278,64	13.128.015,55	13.097.156,22	13.051.299,94	13.010.820,66	12.987.617,20	12.956.724,01
CINfp	euro	378.286,58	453.937,55	528.636,08	615.465,67	683.639,44	743.655,68	801.671,92	857.688,17	911.718,83	963.797,68	1.013.921,79	1.062.153,31
QF/CIN	%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	valore
Ip.c.t	euro	21.874.101,05
FAIP,c,t	euro	9.276.665,61
CFP,c,t	euro	1.507.657,00
FACFP,c,t	euro	319.242,92
LIC	euro	-
VR a fine concessione	euro	11.409.021,36

**MONTAGNA 2000 ALLEGATO B3
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	6.084.647,01	6.480.148,49	6.901.357,87	6.346.212,23	6.433.094,81	6.460.617,90	6.456.736,54	6.419.068,58	6.394.037,82	6.370.330,61	6.361.225,27	6.372.102,76
Contributi di allacciamento	euro	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	67.488,25	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50
Totale Ricavi	euro	6.232.135,25	6.629.053,99	7.050.263,37	6.495.117,73	6.582.000,31	6.609.523,40	6.605.642,04	6.567.974,08	6.542.943,32	6.519.236,11	6.510.130,77	6.521.008,26
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	- 3.438.087,92	- 3.520.781,72	- 3.500.631,61	- 3.500.726,43	- 3.500.802,34	- 3.476.019,23	- 3.462.738,13	- 3.433.587,14	- 3.428.779,44	- 3.424.968,75	- 3.415.220,95	- 3.419.254,86
Costo del personale	euro	- 1.530.334,93	- 1.567.142,95	- 1.558.173,89	- 1.558.216,09	- 1.558.249,88	- 1.547.218,62	- 1.541.307,04	- 1.528.331,57	- 1.526.191,61	- 1.524.495,42	- 1.520.156,56	- 1.521.952,10
Totale Costi	euro	- 4.968.422,85	- 5.087.924,67	- 5.058.805,49	- 5.058.942,52	- 5.059.052,22	- 5.023.237,85	- 5.004.045,16	- 4.961.918,71	- 4.954.971,05	- 4.949.464,17	- 4.935.377,51	- 4.941.206,96
MOL	euro	1.263.712,41	1.541.129,32	1.991.457,88	1.436.175,20	1.522.948,10	1.586.285,55	1.601.596,88	1.606.055,37	1.587.972,27	1.569.771,94	1.574.753,25	1.579.801,30
Ammortamenti	euro	- 375.175,97	- 405.490,22	- 442.482,49	- 480.630,88	- 487.493,80	- 493.053,70	- 493.852,26	- 502.134,94	- 497.744,01	- 487.041,85	- 477.717,59	- 494.694,50
Reddito Operativo	euro	888.536,43	1.135.639,10	1.548.975,38	955.544,33	1.035.454,29	1.093.231,85	1.107.744,61	1.103.920,42	1.090.228,26	1.082.730,08	1.097.035,66	1.085.106,81
Interessi passivi	euro	- 230.673,81	- 283.999,24	- 317.631,94	- 350.322,79	- 374.694,04	- 370.995,29	- 365.048,20	- 362.405,37	- 359.297,14	- 356.588,17	- 354.224,24	- 351.763,55
Risultato ante imposte	euro	657.862,62	851.639,86	1.231.343,45	605.221,54	660.760,26	722.236,56	742.696,42	741.515,05	730.931,11	726.141,91	742.811,42	733.343,25
IRRES	euro	- 180.912,22	- 234.200,96	- 338.619,45	- 166.435,92	- 181.709,07	- 198.615,06	- 204.241,51	- 203.916,64	- 201.006,06	- 199.689,03	- 204.273,14	- 201.669,39
IRAP	euro	- 102.802,03	- 114.868,24	- 132.053,84	- 106.834,82	- 110.232,43	- 112.219,14	- 112.584,70	- 111.870,71	- 111.197,84	- 110.807,08	- 111.230,67	- 110.800,00
Totale imposte	euro	- 283.714,25	- 349.069,20	- 470.673,29	- 273.270,74	- 291.941,50	- 310.834,20	- 316.826,21	- 315.787,35	- 312.203,90	- 310.496,11	- 315.503,81	- 312.469,40
Risultato di esercizio	euro	374.148,37	502.570,66	760.670,15	331.950,80	368.818,76	411.402,36	425.870,21	425.727,70	418.727,21	415.645,80	427.307,61	420.873,86

MONTAGNA 2000 ALLEGATO B4
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			5.961.737,48	6.333.324,61	6.769.927,10	6.231.779,32	6.315.677,07	6.341.309,79	6.336.040,53	6.297.535,71	6.271.490,38	6.246.745,30	6.236.413,51	6.245.688,17
Contributi di allacciamento	euro			80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Altri ricavi SII	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			67.488,25	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50	68.905,50
RICAVI OPERATIVI	euro			6.109.225,72	6.482.230,11	6.918.832,60	6.380.684,82	6.464.582,57	6.490.215,29	6.484.946,03	6.446.441,21	6.420.395,88	6.395.650,80	6.385.319,01	6.394.593,67
Costi operativi	euro			- 5.147.928,85	- 5.087.924,67	- 5.058.805,49	- 5.058.942,52	- 5.059.052,22	- 5.023.237,85	- 5.004.045,16	- 4.961.918,71	- 4.954.971,05	- 4.949.464,17	- 4.935.377,51	- 4.941.206,96
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro			- 5.147.928,85	- 5.087.924,67	- 5.058.805,49	- 5.058.942,52	- 5.059.052,22	- 5.023.237,85	- 5.004.045,16	- 4.961.918,71	- 4.954.971,05	- 4.949.464,17	- 4.935.377,51	- 4.941.206,96
Imposte	euro			- 283.714,25	- 349.069,20	- 470.673,29	- 273.270,74	- 291.941,50	- 310.834,20	- 316.826,21	- 315.787,35	- 312.203,90	- 310.496,11	- 315.503,81	- 312.469,40
IMPOSTE	euro			- 283.714,25	- 349.069,20	- 470.673,29	- 273.270,74	- 291.941,50	- 310.834,20	- 316.826,21	- 315.787,35	- 312.203,90	- 310.496,11	- 315.503,81	- 312.469,40
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro			677.582,62	1.045.236,24	1.389.353,81	1.048.471,55	1.113.588,86	1.156.143,24	1.164.074,66	1.168.735,15	1.153.220,93	1.135.690,52	1.134.437,69	1.140.917,31
Variazioni circolante commerciale	euro			- 203.407,90	- 163.014,72	- 65.927,47	- 68.768,48	- 108.193,28	- 142.596,61	- 22.316,96	- 7.069,67	996,98	9.675,52	6.429,49	6.089,51
Variazione credito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro			474.174,72	882.221,52	1.323.426,34	979.703,07	1.005.395,57	1.298.739,85	1.141.757,70	1.161.665,48	1.154.217,91	1.145.366,04	1.140.867,18	1.147.006,83
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro			- 19.426,75	- 37.013,08	- 21.009,05	- 12.893,51	- 14.488,22	- 15.938,22	- 17.388,22	- 18.827,77	- 20.242,83	- 21.660,02	- 23.032,15	- 24.460,95
Altri investimenti	euro			- 1.040.973,25	- 1.098.486,92	- 1.142.490,95	- 1.098.106,49	- 485.511,78	- 484.061,78	- 482.611,78	- 481.172,23	- 479.757,17	- 478.339,98	- 476.967,85	- 475.539,05
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro			- 586.225,28	- 253.278,48	- 159.926,34	- 131.296,93	- 505.395,57	- 798.739,85	- 641.757,70	- 661.665,48	- 654.217,91	- 648.366,04	- 640.867,18	- 647.006,83
FoNI	euro			19.426,75	37.013,08	21.009,05	12.893,51	14.488,22	15.938,22	17.388,22	18.827,77	20.242,83	21.660,02	23.032,15	24.460,95
Erogazione debito finanziario a breve	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro			1.211.049,11	925.129,29	573.488,14	918.121,88	317.527,39	-	82.767,92	66.702,03	77.921,57	91.331,41	101.186,01	100.675,93
Erogazione contributi pubblici	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro			644.250,58	708.863,89	754.423,53	799.718,46	837.411,19	814.678,08	741.913,85	747.195,27	752.382,31	758.357,47	765.085,33	772.143,70
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro			- 413.576,77	- 424.864,65	- 436.791,59	- 449.395,67	- 462.717,15	- 426.032,03	- 376.865,65	- 384.789,90	- 393.085,17	- 401.769,30	- 410.861,09	- 420.380,15
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro			- 194.342,34	- 183.582,41	- 172.256,59	- 160.199,14	- 147.500,91	- 134.276,34	- 125.846,21	- 118.719,29	- 111.272,35	- 103.485,79	- 95.346,34	- 86.829,79
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro			- 36.331,47	- 100.416,83	- 145.375,35	- 190.123,65	- 227.193,13	- 236.718,95	- 239.201,99	- 243.686,08	- 248.024,79	- 253.102,38	- 258.877,90	- 264.933,76
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro			- 644.250,58	- 708.863,89	- 754.423,53	- 799.718,46	- 837.411,19	- 797.027,32	- 741.913,85	- 747.195,27	- 752.382,31	- 758.357,47	- 765.085,33	- 772.143,70
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro			-	-	-	-	-	17.650,76	-	-	-	-	-	-
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	%	6,09%
TIR levered	%	2,04%
ADSCR	n.	1,00
DSCR minimo	n.	1,00
LLCR	n.	1,00

MONTAGNA 2000 ALLEGATO B5**RIALLOCAZIONE RC****VINCOLO AI RICAVI DEL GESTORE**

Descrizione	2014	2015	2016	2017
Capex	939.375	977.670	1.060.289	1.148.961
FoNI	35.249	59.506	28.978	17.784
Opex	5.108.110	5.240.444	5.217.770	5.224.772
ERC				
Rc TOT	650.702	311.655		
ricollocazione del Rc TOT	-602.955	-57.141	653.042	7.055
Rc TOT	47.746	254.514	653.042	7.055
VRG	6.130.480	6.532.134	6.960.078	6.398.572

Riduzione dell'Amm CFP (Ente di Ambito)				
Riduzione del Δ CUIT (Ente di Ambito)				



Approvato e sottoscritto

Il Sindaco

f.to Stefano Reggianini

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)

08 settembre '14

Il Direttore

f.to Ing. Vito Belladonna