

CAMB/2018/50 del 28 giugno 2018

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria vigente (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019 in applicazione della deliberazione ARERA n. 918/2017/R/idr, per i bacini tariffari di Bologna, Modena, Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini gestiti da HERA S.p.A.

IL PRESIDENTE
F.to Sindaco Tiziano Tagliani

CAMB/2018/50

CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno **2018** il giorno 28 del mese di giugno alle ore 14.30 presso la sala riunioni della sede di ATERSIR, Via Cairoli 8/F - Bologna, si è riunito il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera PG.AT/2018/4067 del 25 giugno 2018.

Sono presenti i Sigg.ri:

	RAPPRESENTANTE	ENTE			P/A
1	Azzali Romeo	Comune di Mezzani	PR	Sindaco	P
2	Barbieri Patrizia	Comune di Piacenza	PC	Sindaco	A
3	De Pascale Michele	Comune di Ravenna	RA	Sindaco	A
4	Giannini Stefano	Comune di Misano A.	RN	Sindaco	P
5	Giovannini Michele	Comune di Castello d'Argile	BO	Sindaco	P
6	Lucchi Francesca	Comune di Cesena	FC	Assessore	P
7	Reggianini Stefano	Comune di Castelfranco E.	MO	Sindaco	P
8	Tagliani Tiziano	Comune di Ferrara	FE	Sindaco	P
9	Tutino Mirko	Comune di Reggio Emilia	RE	Assessore	A

Il Presidente Tagliani Tiziano invita il Consiglio a deliberare sul seguente ordine del giorno.

Oggetto: Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria vigente (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019 in applicazione della deliberazione ARERA n. 918/2017/R/idr, per i bacini tariffari di Bologna, Modena, Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini gestiti da HERA S.p.A.

Visti:

- il D.lgs. 3 aprile 2006, n. 152 recante "Norme in materia ambientale";
- la L.R. 23 dicembre 2011, n. 23 recante "Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell'ambiente";
- la deliberazione ARERA 27 dicembre 2017, 918/2017/R/IDR, recante "Aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato";
- la determina ARERA 31 marzo 2018, 1/2018 DSID, recante "Definizione delle procedure per la raccolta dei dati tecnici e tariffari, nonché degli schemi tipo per la relazione di accompagnamento al programma degli interventi e all'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019, ai sensi delle deliberazioni 917/2017/R/IDR e 918/2017/R/IDR";

- il Comunicato ARERA, pubblicato il 17 maggio 2018 sul sito internet dell’Autorità, avente ad oggetto “Obblighi tariffari e di qualità tecnica del servizio idrico integrato”;
- la Deliberazione dell’ARERA del 28 settembre 2017, 665/2017/R/IDR, avente ad oggetto “Approvazione del testo integrato corrispettivi servizi idrici (TICSI), recante i criteri di articolazione tariffaria applicata agli utenti”;
- la Deliberazione dell’ARERA 5 maggio 2016 n. 218/2016/R/IDR avente per oggetto “Disposizioni per l’erogazione del servizio di misura del servizio idrico integrato a livello nazionale” e il relativo Allegato A recante “Regolazione del servizio di misura nell’ambito del servizio idrico integrato a livello nazionale (TIMSII)”;
- la Deliberazione dell’ARERA 21 dicembre 2017, 897/2017/R/IDR e il relativo Allegato A recante “Approvazione del testo integrato delle modalità applicative del bonus sociale idrico per la fornitura di acqua agli utenti domestici economicamente disagiati (TIBSI)”;
- la Deliberazione dell’ARERA 27 dicembre 2017, 917/2017/R/IDR e il relativo Allegato A recante “Regolazione della qualità tecnica del servizio idrico integrato ovvero di ciascuno dei singoli servizi che lo compongono (RQTI)”;

considerato che:

- con deliberazione 664/2015/R/IDR, l’Autorità ha adottato il Metodo Tariffario Idrico (MTI-2) per gli anni 2016, 2017, 2018 e 2019, definendo, nell’Allegato A alla medesima deliberazione, le regole e i criteri in conformità ai quali devono essere effettuati *“la determinazione delle componenti di costo (...) e l’aggiornamento delle tariffe applicate”*;
- con la deliberazione 918/2017/R/IDR, l’Autorità ha disciplinato le regole e le procedure per l’aggiornamento biennale - previsto dall’articolo 8 della delibera 664/2015/R/IDR - delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria di cui all’Allegato A alla medesima delibera 664/2015/R/IDR (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019;
- al comma 2.1, della deliberazione 918/2017/R/IDR, l’Autorità ha richiamato l’insieme degli atti di cui si compone lo “specifico schema regolatorio”, richiedendo, in particolare agli Enti di governo dell’ambito, ovvero agli altri soggetti competenti individuati con legge regionale, responsabili della predisposizione della tariffa, di aggiornare:
 - a) il Programma degli Interventi (PdI), come definito al comma 6.2, lett. a), della deliberazione 664/2015/R/IDR e integrato al fine tener conto: *i)* delle nuove esigenze di investimento che dovessero essere rilevate a fronte del perseguimento degli obiettivi stabiliti dalla regolazione della qualità tecnica (RQTI) di cui alla deliberazione 917/2017/R/IDR; *ii)* della necessità di una coerente individuazione delle risorse da trasferire al Commissario unico per la realizzazione di interventi in fognatura e depurazione, sulla base delle procedure stabilite dall’Autorità con la deliberazione 440/2017/R/IDR;
 - b) il piano economico finanziario (PEF), come definito al comma 6.2, lett. b), della deliberazione 664/2015/R/IDR e integrato al fine di esplicitare il vincolo ai ricavi

del gestore (VRG) e il moltiplicatore tariffario *teta* (9) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il biennio 2018-2019, sulla base delle disposizioni della deliberazione 918/2017/R/IDR;

- c) la convenzione di gestione, contenente le modifiche necessarie a recepire la nuova disciplina introdotta con il provvedimento da ultimo richiamato;
- il comma 3.1, della medesima deliberazione 918/2017/R/IDR, per quanto attiene i dati contabili da utilizzare ai fini dell'aggiornamento biennale, prevede in particolare che:
 - la determinazione delle tariffe per l'anno 2018 venga aggiornata con i dati di bilancio relativi all'anno 2016 o, in mancanza, con quelli dell'ultimo bilancio disponibile, trasmessi nelle modalità previste;
 - la determinazione delle tariffe per l'anno 2019 venga aggiornata con i dati di bilancio o di preconsuntivo relativi all'anno 2017 o, in mancanza, con quelli dell'ultimo bilancio disponibile, salvo le componenti per le quali è esplicitamente ammesso un dato stimato;
 - il successivo comma 13.1, nel disciplinare la procedura di approvazione dell'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019, dispone che le stesse siano predisposte dagli Enti di governo dell'ambito o dagli altri soggetti competenti, che validano le informazioni fornite dai gestori e le integrano o le modificano secondo criteri funzionali al riconoscimento dei costi efficienti di investimento e di esercizio;
 - la medesima deliberazione stabilisce che, entro il 30 aprile 2018, gli Enti di governo dell'ambito, o gli altri soggetti competenti, trasmettano, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità, ai sensi del comma 13.2, lett. c), della deliberazione 918/2017/R/IDR, gli atti e i dati di seguito indicati:
 - i il programma degli interventi, come disciplinato al comma 2.1, lett. a);
 - ii il piano economico finanziario, come disciplinato al comma 2.1, lett. b), recante il vincolo ai ricavi del gestore e il moltiplicatore tariffario *teta* (9) come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il biennio 2018-2019;
 - iii una relazione di accompagnamento che ripercorra la metodologia applicata;
 - iv l'atto o gli atti deliberativi di approvazione dell'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019;
 - v l'aggiornamento, ai sensi del comma 3.1, dei dati necessari richiesti;

considerato, poi, che:

- la deliberazione 917/2017/R/IDR, con la quale l'Autorità ha definito la regolazione della qualità tecnica che trova applicazione dal 1° gennaio 2018, individua indicatori ripartiti nelle seguenti categorie:
 - a) standard specifici, che identificano i parametri di performance da garantire nelle prestazioni erogate al singolo utente, e il cui mancato rispetto, di norma, prevede l'applicazione di indennizzi;

- b) standard generali, ripartiti in macro-indicatori e in indicatori semplici, che descrivono le condizioni tecniche di erogazione del servizio, a cui è associato un meccanismo incentivante che prevede premi e penalità;
- c) prerequisiti, che rappresentano le condizioni necessarie all'ammissione al meccanismo incentivante associato agli standard generali;
- con riguardo alla validazione dei dati tecnici, il comma 3.1 della menzionata deliberazione 917/2017/R/IDR prevede che gli Enti di governo dell'ambito validino i dati resi disponibili dai gestori, e li integrino o li modifichino secondo criteri funzionali alla definizione di una base informativa completa, coerente e congrua;
 - l'articolo 4 del suddetto provvedimento disciplinando la procedura di identificazione degli obiettivi di qualità tecnica, dispone che:
 - per ciascuno dei macro-indicatori, gli obiettivi annuali sono divisi in due categorie: mantenimento e miglioramento. Gli obiettivi di miglioramento sono ripartiti in classi, con valori differenziati in base alle condizioni di partenza riscontrate;
 - gli obiettivi di qualità tecnica sono stabiliti, per il 2018, sulla base del valore assunto dai macro-indicatori all'anno 2016 e, a partire dall'anno 2019, sulla base del valore registrato nell'annualità precedente o, laddove non disponibile al momento della definizione della programmazione degli interventi, sulla base del valore previsto o di quello assunto e validato con riferimento all'annualità più recente;
 - la deliberazione 917/2017/R/IDR chiarisce che gli obiettivi di qualità tecnica devono essere recepiti in sede di aggiornamento dello specifico schema regolatorio, secondo i termini e le modalità stabilite dalla deliberazione 918/2017/R/IDR, non ammettendo pianificazioni che non prevedano il conseguimento degli obiettivi definiti secondo le modalità sopra richiamate;
 - il recepimento della qualità tecnica nello specifico schema regolatorio è precisato più in dettaglio ai commi 6.1 e 6.2 della deliberazione 917/2017/R/IDR, prevedendo che:
 - la copertura dei costi relativi al rispetto degli standard specifici e al conseguimento degli obiettivi previsti dalla qualità tecnica avviene secondo quanto stabilito dal MTI-2, come integrato dalla deliberazione 918/2017/R/IDR;
 - in particolare, la spesa per investimento relativa alle misure adottate, e ricomprese nel programma degli interventi, è finanziata nell'ambito dell'aggiornamento del pertinente programma economico-finanziario;

considerato, inoltre, che:

- con determina 1/2018 DSID è stata definita la procedura di raccolta dati tecnici e tariffari, ai fini dell'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per gli anni 2018 e 2019, ai sensi delle citate deliberazioni 917/2017/R/IDR e 918/2017/R/IDR, e sono stati resi disponibili gli schemi-tipo per la presentazione del PdI e del PEF, fornendo al contempo indicazioni circa le modalità per la trasmissione degli atti e delle informazioni necessarie;

- che in particolare con la citata determina dell'Autorità 1/2018 DSID sono stati approvati i seguenti documenti:
 - file RDT, comprensivo del tool per il calcolo dei moltiplicatori tariffari per il biennio 2018-2019, del Programma degli interventi (PdI) - cronoprogramma degli investimenti, del rendiconto dei dati della qualità tecnica e della proposta di revisione dell'articolazione tariffaria applicata agli utenti del servizio idrico integrato in conformità al TICS (allegato 1 alla DSID);
 - schema tipo della relazione di accompagnamento illustrativa della qualità tecnica e del programma degli interventi (allegato 2 alla DSID);
 - schema tipo della relazione di accompagnamento esplicitiva dell'aggiornamento della predisposizione tariffaria (allegato 3 alla DSID);
 - schematizzazione delle criticità ai fini della redazione del PdI (Allegato 4 alla DSID);

preso atto che:

- l'Agenzia con comunicazione agli atti avente protocollo PG.AT n.7217 del 10.11.2017, ha richiesto a tutti i gestori i dati e le informazioni economiche e tariffarie necessarie per l'aggiornamento tariffario delle annualità 2018 e 2019;
- il gestore HERA S.p.A. con comunicazione agli atti prot. PG.AT n.1396 del 27.02.2018 ha inviato la documentazione relativa agli aspetti di seguito elencati: ModCo idrico 2016, LIC e stratificazioni dei cespiti 2016 e 2017, ricavi tariffari 2016, dettaglio dei contributi a fondo perduto 2016 e 2017, elenco degli scambi all'ingrosso 2016, bilancio consolidato e separato 2016, Conti annuali separati 2016 e documentazione unbundling 2016, elenco dei controlli analitici del servizio idrico integrato 2016;
- l'Agenzia, a seguito della valutazione della documentazione prodotta, con comunicazione agli atti prot. PG.AT n.2546 del 11.04.18, ha richiesto la trasmissione delle informazioni mancanti tra cui il dettaglio dei driver dei Servizi Comuni e delle Funzioni Operative Condivise utilizzate per l'imputazione dei cespiti di struttura al SII e i volumi tariffari 2017 di preconsuntivo;
- il gestore HERA S.p.A. ha integrato i dati precedentemente inviati fornendo, con prot. PG.AT n.2354 del 04.04.18, il dettaglio dei cespiti idrici diretti e di struttura per il 2016, il dettaglio delle fatture degli scambi all'ingrosso 2016, le fonti di finanziamento 2016, gli scambi all'ingrosso 2017, i corrispettivi MT/AC 2017, i costi aggiornabili di preconsuntivo 2017 e, con prot. PG.AT n.3669 del 07.06.2018, il dettaglio dei costi indiretti 2016, i driver relativi ai cespiti indiretti 2016, i ricavi tariffari di preconsuntivo 2017, il dettaglio relativo all'acquedotto industriale Bubano per l'annualità 2016, le dismissioni dei cespiti 2016, la dichiarazione di ottemperanza alla qualità e altra documentazione di supporto;
- il succitato materiale documentale, trasmesso dal gestore al fine della predisposizione tariffaria e dell'aggiornamento del piano economico finanziario, è stato oggetto di una

complessa attività di verifica e controllo posta in essere dall'Agenzia, anche in contraddittorio con il medesimo soggetto gestore;

considerato che:

- il gestore con comunicazione agli atti prot. PG.AT n.2239 del 29.03.2018 ha formulato alcune richieste, tra le quali:
 - il riconoscimento ex-ante di maggiori costi operativi derivanti dall'operazione di cessione dei mezzi/attrezzature alla società controllata Uniflotte (di seguito *Istanza Uniflotte*);
 - il riconoscimento ex-ante di maggiori costi operativi e di investimento riconducibili al potenziamento del servizio di gestione delle acque meteoriche negli ambiti di Ferrara e Ravenna, in attuazione della Delibera dell'Agenzia CAMB n. 69/2016 (di seguito *Istanza acque meteo*);
 - il riconoscimento a consuntivo di maggiori costi operativi per gli eventi siccitosi verificatisi nel corso del 2017 (di seguito *Istanza siccità*);
 - il riconoscimento ex-ante di maggiori costi operativi ascrivibili agli adempimenti previsti dal TIMSII relativamente al preavviso degli utenti con contatore non accessibile o parzialmente accessibile (di seguito *Istanza TIMSII*);
 - il riconoscimento ex-ante di maggiori costi operativi ai fini dell'implementazione delle articolazioni tariffarie e del bonus sociale in ottemperanza agli obblighi derivanti dal TICSI e dal TIBSI (di seguito *Istanza TICSI-TIBSI*);
 - il riconoscimento ex-ante di maggiori costi operativi per gli adempimenti correlati alla regolazione della qualità tecnica di cui alla Delibera ARERA n. 917/2017/R/IDR (di seguito *Istanza qualità tecnica-QT*);
 - richiesta di applicazione integrale del meccanismo di incentivazione, dopo un primo biennio di riconoscimento dimezzato della premialità per i miglior standard di qualità contrattuale (*Istanza qualità contrattuale-QC*);
- l'Agenzia, ai fini dell'istruttoria di tali istanze, con comunicazioni agli atti PG.AT n.2546 del 11.04.2018 e PG.AT n.3198 del 15.05.2018 ha richiesto chiarimenti e integrazioni relativamente alle modalità di definizione dei costi unitari per la stima dei costi correlati alla gestione delle acque meteoriche, al dettaglio dei costi consuntivi già sostenuti dal gestore per lo svolgimento di tali attività ai fini della validazione dei soli costi incrementali richiesti, ad eventuali contributi ricevuti nell'ambito dell'emergenza siccità, ai criteri di determinazione dei maggiori costi richiesti per l'*Istanza misura*, per l'*Istanza TICSI-TIBSI*, e per l'*Istanza-QT* in quanto non formulata conformemente alle specifiche previste dall'allegato 2 della determina ARERA n. 1/2018 (motivazione della necessità degli oneri aggiuntivi, indicazione delle modalità di stima degli importi richiesti anche alla luce dei costi già sostenuti);

- le integrazioni richieste sono state trasmesse dal gestore con comunicazione agli atti prot. PG.AT n.3006 del 07.05.2018 e PG.AT n.3741 del 11.06.2018 ed altre comunicazioni anticipate per le vie brevi;
- in esito all'istruttoria condotta sulla base delle predette integrazioni, l'Agenzia ha ritenuto di accogliere nel computo tariffario le stime dei costi operativi formulate dal gestore nell'ambito dell'*Istanza acque meteo* relativamente ai territori di Ferrara e Ravenna, dell'*Istanza misura* relativamente ai territori di Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini, dell'*Istanza QT* per tutti i territori gestiti da Hera spa, fermo restando l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo di tali costi attraverso registrazioni di apposita contabilità analitica, richiesti dall'Agenzia ai fini della verifica dei costi ammessi ex-ante nel computo tariffario e del calcolo dell'eventuale conguaglio in sede di futura manovra tariffaria;
- dalle integrazioni richieste è emerso come l'*Istanza TICSII-TIBSI* si sia in ultimo concretizzata come richiesta di soli maggiori investimenti;
- l'Agenzia ha stabilito di rigettare l'*Istanza Uniflotte*;
- in riferimento all'*Istanza qualità contrattuale-QC* l'Agenzia ha stabilito di rimandare ad un successivo provvedimento la modifica al Regolamento per il riconoscimento al gestore HERA S.p.a. dei premi relativi alla qualità contrattuale – delibera ARERA n. 664/2015 art. 32.1, lett. a) per i bacini delle Province di Bologna e di Modena approvato con Deliberazione del Consiglio d'Ambito n.49 del 26 luglio 2016, in considerazione del fatto che le eventuali modifiche che saranno apportate a tale Regolamento in termini di livelli obiettivo degli standard qualitativi e/o di valore di premialità annuale riconoscibile in tariffa, avranno ricadute sulle tariffe delle annualità successive al 2019 e quindi al di fuori del periodo di regolazione oggetto della presente proposta tariffaria;

dato atto che gli importi dei maggiori costi operativi richiesti attraverso le predette istanze sono così riassumibili:

		2018						
		MODENA	BOLOGNA	FERRARA	RAVENNA	FORLÌ-CESENA	RIMINI	TOTALE HERA
Opex - Istanza MISURA	€			25.426	40.354	48.742	27.117	141.639
Opex - Istanza QT	€	17.900	161.175	47.600	77.300	18.600	47.150	369.725
Opex - Istanza Acque Meteo (A)	€	-	-	324.590	431.906			756.496

		2019						
		MODENA	BOLOGNA	FERRARA	RAVENNA	FORLÌ-CESENA	RIMINI	TOTALE HERA
Opex - Istanza MISURA	€			25.426	40.354	48.742	27.117	141.639
Opex - Istanza QT	€	35.800	322.350	95.200	154.600	37.200	94.300	739.450
Opex - Istanza Siccità	€		332.576					332.576
Opex - Istanza Acque Meteo (A)	€			649.180	863.813			1.512.993

(2) Maggiori costi operativi endogeni richiesti per il recepimento integrale delle specifiche tecniche gestionali definite dal "Disciplinare Tecnico Quadro per la gestione del Servizio delle Acque Meteoriche", approvato con Deliberazione del Consiglio d'Ambito n.69 del 21/12/2015

considerato che:

- nella predisposizione tariffaria 2016-2019 del gestore HERA Spa, erano stati considerati eligibili ai fini tariffari alcuni maggiori costi operativi endogeni riconducibili alla manutenzione programmata delle caditoie stradali e dei relativi pozzetti per i territori di Ferrara e Ravenna ed all'istanza di adeguamento agli standard di qualità contrattuale del servizio definiti con deliberazione 655/2015/R/IDR (di seguito OpexQC) per i territori di Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini con specifico riferimento alla copertura dei costi per l'apertura di uno sportello nella giornata di sabato dalle ore 8:00 alle ore 13:00;
- a seguito dell'analisi e valutazione dei rispettivi dati consuntivi, le previsioni di maggiori costi operativi ammesse nella predisposizione tariffaria 2016-2017 sono state confermate anche per le annualità 2018 e 2019 negli importi di seguito evidenziati:

		FERRARA	RAVENNA	FORLÌ-CESENA	RIMINI	TOTALEHERA
Opex - Istanza QC	€	78.500	78.500	78.500	78.500	314.000
Opex Acque meteo (manutenzione programmata caditoie) (B)	€	438.900	997.548			1.436.448

(B)Maggiori costi operativi endogeni richiesti nella precedente manovra tariffaria 2016-2017 e confermati nella presente proposta tariffaria per ciascuna delle annualità 2018-2019

ritenuto pertanto, in considerazione di quanto sopra:

- mantenere l'obbligo per il gestore di rilevazione a consuntivo dei relativi costi riconducibili all'istanza Opex QC attraverso la tenuta di apposita contabilità separata, ai fini della verifica ed eventuale conguaglio degli importi stimati nella futura manovra tariffaria a valere sulle annualità 2020 e 2021;
- introdurre l'obbligo di rilevazione a consuntivo dei costi riconducibili alla manutenzione programmata delle caditoie stradali nei territori di Ferrara e Ravenna, attraverso la tenuta di apposita contabilità separata, ad integrazione della rendicontazione del numero di interventi di pulizia programmata effettuati valorizzati attraverso un costo unitario, ai fini della verifica ed eventuale conguaglio degli importi stimati nella futura manovra tariffaria;

dato atto che le proposte tariffarie relative ai bacini tariffari di Bologna e Ravenna contengono l'istruttoria inerente l'inclusione dal 2018 della gestione dell'acquedotto ad uso plurimo di Bubano nel "servizio idrico integrato" superando la precedente classificazione nelle "altre attività idriche", vigente fino al 31/12/2017 in attuazione della Delibera del Consiglio d'Ambito dell'Agenzia n.107 del 20/12/2017;

considerato che:

- nei bacini tariffari di Bologna, Ravenna, Forlì Cesena e Rimini le società patrimoniali CONAMI, RAVENNA HOLDING S.p.A., TEAM S.r.l., AMIR S.p.A., SIS S.p.A e ROMAGNA ACQUE - SOCIETÀ DELLE FONTI S.p.A. stanno concorrendo al finanziamento delle infrastrutture del Servizio Idrico Integrato a fronte del riconoscimento dei

solli costi di capitale sostenuti per i suddetti investimenti sulla base di convenzioni stipulate con le competenti Autorità d'Ambito Territoriali precedentemente al 2015 e recepite dalle Pianificazioni d'Ambito e dai relativi Piani Tariffari;

- le suddette convenzioni prevedono che il finanziamento da parte delle suddette società avvenga a fronte di condizioni di remunerazione degli investimenti più contenute di quelle definite per il gestore del Servizio Idrico Integrato e tali da determinare un minore impatto sulla tariffa del Servizio Idrico;
- i medesimi soggetti si sono resi comunque disponibili nel 2016 e nel 2017 a concorrere al finanziamento delle infrastrutture del settore idrico a fronte del riconoscimento di costi di capitale più bassi rispetto a quelli previsti per gli investimenti del gestore, attraverso la rinuncia a una quota degli oneri fiscali rispetto alla misura definita dal MTI-2;
- l'Agenzia, a fronte della disponibilità manifestata dalle società patrimoniali, ai sensi dell'articolo 19.2 dell'allegato A della delibera 664/2015/R/idr, intende proporre all'Autorità motivata istanza affinché, ai fini della determinazione della componente $\Delta\text{CUITcapex}$ ed in definitiva del riconoscimento alle società summenzionate dei costi di capitale sostenuti per il finanziamento delle opere del servizio idrico integrato programmate nell'attuale Pianificazione d'Ambito, si tenga conto delle opere realizzate con il contributo finanziario delle società medesime rilevate nel corso delle annualità 2016 e 2017: ciò è motivato dal fatto che tali modalità di finanziamento risultano assolutamente coerenti con le condizioni di efficienza, efficacia ed economicità rispetto al raggiungimento degli obiettivi di piano richieste dal summenzionato art. 19.2;

considerato che le informazioni relative al PdI - cronoprogramma degli investimenti per le annualità 2016, 2017, 2018 e 2019 e ai dati per il calcolo degli indicatori di qualità tecnica di cui alla deliberazione ARERA 917/2017/R/IDR, a seguito del contraddittorio condotto dalla struttura tecnica dell'Agenzia per la verifica e validazione di tali informazioni, sono state trasmesse ufficialmente dal gestore con comunicazioni agli atti prot. PG.AT n.3050 del 08.05.2018 e prot. PG.AT n.3818 del 12.06.2018;

dato atto che:

- il suddetto PdI - cronoprogramma degli investimenti, per i territori di Modena, Bologna, Ferrara, Forlì-Cesena, Ravenna e Rimini gestiti da Hera Spa, è stato redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT sulla base dei Piani Operativi degli Interventi (POI) pre-vigenti approvati dai rispettivi Consigli Locali, modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI;
- per i territori di Ferrara e Ravenna, il suddetto PdI contiene anche la proposta di investimenti avanzata dal gestore per il potenziamento dei servizi di gestione di acque meteoriche in tali sub-ambiti;

- l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione dei POI approvati dai rispettivi Consigli Locali per le annualità 2018 e 2019;

ritenuto necessario aggiornare i POI previgenti approvati dai Consigli Locali Modena, Bologna, Ferrara, Forlì-Cesena, Ravenna e Rimini con le suddette modifiche e integrazioni dando mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di predisporre la versione integrata del POI;

rilevato che, in considerazione dei tempi di trasmissione del materiale documentale come sopra evidenziato e della conseguente necessità di procedere alla relativa valutazione ed elaborazione anche in contraddittorio con il gestore, l'Agenzia non è stata in grado di perfezionare la procedura di approvazione della proposta tariffaria entro la scadenza del 30 aprile 2018;

considerato che, relativamente alla validazione dei dati consuntivi 2015:

- nel corso dell'annualità 2017 è stata svolta un'attività istruttoria relativa alla validazione dei dati consuntivi 2015 finalizzata anche alla individuazione e determinazione delle rispettive partite di conguaglio;
- dei risultati della predetta istruttoria si è tenuto conto in sede di predisposizione tariffaria per il periodo regolatorio 2018-2019;

dato atto che:

- con deliberazione CAMB 45 del 29.05.2018 l'Agenzia ha approvato il “Regolamento per la gestione in fase di prima applicazione del bonus idrico integrativo locale da riconoscere agli utenti domestici residenti del servizio idrico integrato in condizioni di disagio economico sociale”;
- ai fini dell'attuazione del predetto regolamento, nella presente predisposizione tariffaria la componente OP_{social} , per le annualità 2018 e 2019 è stata quantificata in misura corrispondente, rispettivamente, al 75% ed al 100% della quota $FoNi$ destinata al finanziamento delle agevolazioni tariffarie a carattere sociale di cui alla Delibera dell'Agenzia CAMB n.40/2016, come di seguito evidenziato:

	2018	2019
HERA MODENA	€ 341.250,00	€ 455.000,00
HERA BOLOGNA	€ 588.750,00	€ 785.000,00
HERA FERRARA	€ 165.000,00	€ 220.000,00
HERA RAVENNA	€ 326.250,00	€ 435.000,00
HERA RIMINI	€ 240.000,00	€ 320.000,00
HERA FORLÌ-CESENA	€ 412.500,00	€ 550.000,00

- per contenere gli effetti degli OP_{social} sulle tariffe, la quota di $FoNi$ derivante da AMM_{FoNi} a valere sulle tariffe 2018 e 2019 è stata ridotta di pari importo;

tenuto conto che a causa della complessità del rinnovato quadro regolatorio delineato sulla base dell'introduzione della RQTI, del TMSII, del TICSII, del TIBSI e delle conseguenti necessità, da parte del gestore e da parte dell'Agenzia, di svolgimento di analisi ed elaborazioni funzionali all'estrazione, aggiornamento e validazione di una molteplicità di dati e informazioni, l'Agenzia non è stata in grado di completare la revisione dei corrispettivi ai sensi del TICSII entro i termini di approvazione della presente predisposizione tariffaria;

dato pertanto atto che l'Agenzia provvederà all'approvazione della revisione dell'articolazione tariffaria applicata agli utenti del servizio idrico integrato in conformità al TICSII con un successivo provvedimento;

tenuto conto che:

- ai sensi dell'articolo 6 del MTI-2 lo schema regolatorio deve essere inclusivo anche dell'aggiornamento del Piano Economico-Finanziario (PEF) che deve essere corredato del piano tariffario, del conto economico e del rendiconto finanziario;
- ARERA ha aggiornato il tool di calcolo per l'aggiornamento dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2018-2019, allegato 1 alla Determina ARERA n. 1/2018-DSID;
- l'Associazione Nazionale Enti d'Ambito (ANEA), congiuntamente con Federutility, ha predisposto un tool di calcolo in grado di quantificare le variabili relative al piano tariffario, il conto economico ed il rendiconto di gestione dal 2020 fino al termine della concessione di servizio;

ritenuto quindi opportuno utilizzare il *tool* predisposto dall'ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2018-2019 ed il *tool* ANEA per la predisposizione del correlato piano economico finanziario;

dato atto che, per ciascun bacino tariffario di competenza del gestore HERA S.p.A., tenuto conto delle rispettive istruttorie tecniche condotte dall'Agenzia in applicazione della delibera ARERA 918/2017/R/idr, è stata prodotta la documentazione di seguito elencata:

- tabelle riepilogative dei moltiplicatori tariffari 9 da approvare per ciascuna annualità del periodo 2018-2019;
- relazione descrittiva della qualità tecnica e del programma degli interventi elaborata secondo lo schema tipo di cui all'Allegato 2 della determina ARERA n. 1/2018-DSID;
- vincolo ai ricavi del gestore come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il biennio 2018-2019 e correlato piano economico finanziario (PEF) sviluppato fino alla scadenza della concessione del servizio costituito dai seguenti prospetti economici: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario;
- relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il

periodo 2018-2019 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo Allegato 3 della determinazione ARERA n. 1/2018-DSID;

- relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati consuntivi 2016 e 2017, laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2018-2019;
- tool di calcolo ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2018-2019 comprensivo tra l'altro del rendiconto dei dati della qualità tecnica;
- tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
- il PdI - cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT e le modalità precedentemente illustrate;
- atto modificativo della convenzione di gestione, sottoscritto dal gestore, che recepisce i contenuti minimi definiti dall'Autorità nella deliberazione 656/2016 precisando che l'aggiornamento del Programma degli Interventi e del Piano Economico-Finanziario, atteso che trattasi di modifiche tariffarie previste dall'ordinamento, ai sensi dell'Art. 7 (Piano d'ambito e aggiornamento del piano d'ambito) del medesimo atto modificativo, incide sulle convenzioni di gestione sottoscritte da HERA S.p.A.;

dato atto che, per ciascun bacino tariffario di competenza del gestore HERA S.p.A., sarà inviata all'Autorità, come previsto dall'articolo 13.2, lett. c), della deliberazione 918/2017/R/IDR, la documentazione citata immediatamente sopra, tramite apposita procedura informatizzata resa disponibile via extranet sul portale dell'Autorità;

dato atto che, per ciascun bacino tariffario di competenza del gestore HERA S.p.A., costituiscono esiti dell'istruttoria tecnica:

- i moltiplicatori tariffari approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019;
- il piano economico finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario;
- il PdI - cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT che costituisce modifica e integrazione dei POI approvati dai Consigli Locali;

dato atto che le premesse sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

dato atto che la presente deliberazione non comporta impegno di spesa o diminuzione dell'entrata e che pertanto non è richiesto il parere in ordine alla regolarità contabile, a sensi dell'art. 49, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica reso dall'Ing. Vito Belladonna, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

a voti unanimi e palesi,

DELIBERA

1. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Modena di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019 (Allegato 1.A);
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario (Allegato 1.B);
 - il PdI – cronoprogramma degli investimenti comprensivo delle integrazioni per le annualità 2018 e 2019 (Allegato 1.C);
2. di dare atto che, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Modena di competenza del gestore Hera S.p.A., il PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Modena;
3. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Modena con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
4. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Bologna di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 2, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019 (Allegato 2.A);
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario (Allegato 2.B);
 - il PdI – cronoprogramma degli investimenti comprensivo delle integrazioni per le annualità 2018 e 2019 (Allegato 2.C);
5. di dare atto che, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Bologna di competenza del gestore Hera S.p.A., il PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI e che pertanto

l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Bologna;

6. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Bologna con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
7. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Ferrara di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 3, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019 (Allegato 3.A);
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario (Allegato 3.B);
 - il PdI – cronoprogramma degli investimenti comprensivo delle integrazioni per le annualità 2018 e 2019 (Allegato 3.C);
8. di dare atto che, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Ferrara di competenza del gestore Hera S.p.A., il PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI nonché recependo anche la proposta di investimenti avanzata dal gestore per il potenziamento dei servizi di gestione di acque meteoriche e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Ferrara;
9. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Ferrara con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
10. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Ravenna di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 4, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019 (Allegato 4.A);
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario (Allegato 4.B);
 - Il PdI – cronoprogramma degli investimenti comprensivo delle integrazioni per le annualità 2018 e 2019 (Allegato 4.C);

11. di dare atto che, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Ravenna di competenza del gestore Hera S.p.A., il PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI nonché recependo anche la proposta di investimenti avanzata dal gestore per il potenziamento dei servizi di gestione di acque meteoriche e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Ravenna;
12. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Ravenna con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
13. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Forlì-Cesena di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 5, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019 (Allegato 5.A);
 - il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario (Allegato 5.B);
 - Il PdI – cronoprogramma degli investimenti comprensivo delle integrazioni per le annualità 2018 e 2019 (Allegato 5.C);
14. di dare atto che, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Forlì-Cesena di competenza del gestore Hera S.p.A., il PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Forlì-Cesena;
15. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Forlì-Cesena con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
16. di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Rimini di competenza del gestore HERA S.p.A. l'Allegato 6, parte integrante e sostanziale del presente atto, costituito dalla seguente documentazione:
 - i moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019 (Allegato 6.A);

- il Piano Economico-Finanziario (PEF) costituito dai seguenti prospetti: piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario (Allegato 6.B);
 - Il PdI – cronoprogramma degli investimenti comprensivo delle integrazioni per le annualità 2018 e 2019 (Allegato 6.C);
17. di dare atto che, con riferimento al bacino tariffario della provincia di Rimini di competenza del gestore Hera S.p.A., il PdI-cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT, è stato predisposto modificando alcuni importi di interventi già esistenti e/o introducendo nuovi interventi al fine di rispettare gli adempimenti richiesti per l'adeguamento agli standard della RQTI e che pertanto l'approvazione del presente atto costituisce modifica e integrazione del POI approvato dal Consiglio Locale di Rimini;
18. di dare mandato alla struttura tecnica dell'Agenzia di aggiornare il POI precedentemente approvato dal Consiglio Locale di Rimini con le modifiche e integrazioni introdotte nel predetto PdI-cronoprogramma degli investimenti;
19. di disporre l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo sulla base di registrazioni di apposita contabilità analitica dei maggiori costi operativi richiesti per le seguenti istanze:
- *Istanza misura* per i territori di Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini;
 - *Istanza acque meteo* per i territori di Ferrara e Ravenna sia in relazione ai maggiori costi operativi endogeni richiesti nella precedente manovra tariffaria 2016-2017 e confermati nella presente proposta tariffaria per la manutenzione programmata delle caditoie, sia in relazione ai maggiori costi richiesti per il recepimento delle specifiche tecniche gestionali definite dal Disciplinare Tecnico Quadro come descritto in premessa;
 - *Istanza qualità tecnica-QT* per i territori di Modena, Bologna, Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini;
- precisato che tali informazioni sono necessarie all'Agenzia ai fini della verifica dei costi ammessi ex-ante nel computo tariffario e del calcolo dell'eventuale conguaglio in sede di futura predisposizione tariffaria a valere sulle tariffe delle annualità successive al 2019;
20. di mantenere l'obbligo per il gestore di rendicontazione a consuntivo, sulla base di registrazioni di apposita contabilità analitica, dei costi relativi all'adeguamento agli standard di qualità contrattuale del servizio definiti con deliberazione 655/2015/R/IDR richiesti nei territori di Ferrara, Forlì-Cesena, Rimini e Ravenna;

21. di rimandare a successivo provvedimento l'approvazione della revisione dell'articolazione tariffaria applicata agli utenti del servizio idrico integrato in conformità al TICSÌ;
22. di rimandare a successivo provvedimento la modifica al Regolamento per il riconoscimento al gestore HERA S.p.a. dei premi relativi alla qualità contrattuale – delibera ARERA n. 664/2015 art. 32.1, lett. a) per i bacini delle Province di Bologna e di Modena approvato con Deliberazione del Consiglio d'Ambito n.49 del 26 luglio 2016, in considerazione del fatto che le eventuali modifiche che saranno apportate a tale Regolamento in termini di livelli obiettivo degli standard qualitativi e/o di valore di premialità annuale riconoscibile in tariffa, avranno ricadute sulle tariffe delle annualità successive al 2019 e quindi al di fuori del periodo di regolazione oggetto della presente proposta tariffaria;
23. di formulare, ai sensi dell'art. 19.2 dell'Allegato A della delibera 664/2015/R/idr e per le ragioni esplicitate in premessa, motivata istanza all'Autorità affinché ai fini della determinazione della componente Δ CUITcapex e del conseguente riconoscimento dei costi di capitale sostenuti dalle Società CONAMI, TEAM, RAVENNA HOLDING, AMIR e ROMAGNA ACQUE per il finanziamento delle opere del servizio idrico integrato previste dagli attuali Piani degli Interventi, si tenga conto degli investimenti realizzati dal gestore Hera spa con il contributo finanziario delle medesime ed entrate a far parte delle immobilizzazioni delle Società Patrimoniali nel corso delle annualità 2016 e 2017;
24. di trasmettere all'Autorità, tramite apposita procedura informatizzata accessibile via extranet sul portale dell'ARERA, per il bacino tariffario di competenza del gestore HERA S.p.A., la seguente documentazione:
 - tabelle riepilogative dei moltiplicatori tariffari ϑ approvati per ciascuna annualità del periodo 2018-2019;
 - relazione descrittiva della qualità tecnica e del programma degli interventi elaborata secondo lo schema tipo di cui all'Allegato 2 della determina ARERA n. 1/2018-DSID;
 - vincolo ai ricavi del gestore come risultanti dall'aggiornamento delle componenti tariffarie per il biennio 2018-2019 e correlato piano economico finanziario (PEF) sviluppato fino alla scadenza della concessione del servizio costituito dai seguenti prospetti economici: piano tariffario, conto economico, rendiconto finanziario;
 - relazione di accompagnamento di aggiornamento della predisposizione tariffaria, illustrativa dei criteri e della metodologia adottati per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per il periodo 2018-2019 e per l'aggiornamento del PEF redatta secondo lo schema tipo Allegato 3 della determinazione ARERA n. 1/2018-DSID;

- relazione di accompagnamento relativa all'aggiornamento dei dati consuntivi 2016 e 2017, laddove disponibili, richiesti per la definizione della proposta tariffaria 2018-2019;
 - tool di calcolo ARERA per la determinazione dei moltiplicatori tariffari per le annualità 2018-2019 comprensivo tra l'altro del rendiconto dei dati della qualità tecnica;
 - tool di calcolo ANEA per la predisposizione del PEF;
 - il PdI - cronoprogramma degli investimenti redatto secondo lo schema previsto dal citato file RDT;
 - atto modificativo della convenzione di gestione, sottoscritto dal gestore, che recepisce i contenuti minimi definiti dall'Autorità nella deliberazione 656/2016;
 - copia del presente provvedimento.
25. di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del servizio idrico integrato HERA S.p.A.;
26. di trasmettere il presente provvedimento agli uffici di competenza per gli adempimenti connessi e conseguenti;
27. di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere.

ALLEGATO 1 – HERA S.p.A MODENA

Allegato 1.A:

moltiplicatori tariffari 9 approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Modena	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,042	1,003	0,972	0,972

(*) La tabella riporta per completezza anche i moltiplicatori tariffari 2016 e 2017 approvati dall'ARERA con provvedimento n. 715/2016/R/IDR

Allegato 1.B:

piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI			Del 918/2017/R/idr	
Opex ²⁰¹⁴	UdM	Del 664/2015/R/idr		
	euro	46.509.932		46.509.932
Popolazione 2012	n. abitante	468.942		468.942
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)	SI/NO	SI		SI
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	SI		NO
$\sum I_{t}^{exp}$ 2016-2019	euro	55.758.331		67.006.955
RAB _{MTI}	euro	214.772.213		214.772.213
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{t}^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{t}^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)	SI/NO	SI		SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	schema regolatorio		schema regolatorio
SCHEMA VIRTUALE (B)				
ψ	(0,4-0,8)	0,00		0,00
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	I		I

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	31.043.008	31.043.008	31.138.879	31.229.048	31.229.048	31.229.048	31.229.048	31.229.048	31.229.048
Opex ^a _{ai} (al netto degli ERC)	euro	13.875.448	13.523.711	12.887.024	13.323.478	13.286.018	13.235.247	13.184.198	13.133.776	13.082.209
Opex ^a _{oc}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op ^a _{new,a}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OT} (al netto degli ERC)	euro			17.900	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800
Op ^a _{social}	euro			341.250	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000
Opex^a	euro	44.918.455	44.566.719	44.385.053	45.043.326	45.005.867	44.955.095	44.904.046	44.853.624	44.802.058
AMM ^b	euro	10.467.425	10.913.979	11.446.277	11.395.961	11.784.214	12.406.485	12.698.812	12.666.493	13.192.948
OF ^a	euro	7.390.380	7.620.795	8.218.933	8.431.234	8.783.660	9.185.898	9.350.793	9.498.125	9.641.088
OFisc ^d	euro	3.457.385	3.510.380	3.099.631	3.140.801	3.241.323	3.363.836	3.378.759	3.389.422	3.400.856
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Capex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Capex^a	euro	21.315.191	22.045.153	22.764.840	22.967.997	23.809.197	24.956.220	25.428.365	25.554.040	26.234.892
IP ^a _{EXP}	euro	13.517.583	14.556.583	18.700.991	20.231.799	18.325.735	18.325.735	18.325.735	18.325.735	14.048.142
Capex ^a	euro	21.577.402	22.282.668	22.979.781	23.162.427	23.993.861	25.132.562	25.597.454	25.716.574	26.390.871
FNI^a_{new,a}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
ERC ^a _{ai}	euro	116.491	116.491	412.715	411.037	413.914	413.914	413.914	413.914	413.914
ERC ^a _{OT}	euro			0	0	-	-	-	-	-
ERC^a	euro	116.491	116.491	412.715	411.037	413.914	413.914	413.914	413.914	413.914

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM ^b _{FoNI}	euro	1.093.499	1.156.407	853.289	794.867	856.639	844.075	819.255	837.202	789.216
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	1.093.499	1.156.407	853.289	794.867	856.639	844.075	819.255	837.202	789.216

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a	euro	44.918.455	44.566.719	44.385.053	45.043.326	45.005.867	44.955.095	44.904.046	44.853.624	44.802.058
Capex ^a	euro	21.315.191	22.045.153	22.764.840	22.967.997	23.809.197	24.956.220	25.428.365	25.554.040	26.234.892
FoNI ^a	euro	1.093.499	1.156.407	853.289	794.867	856.639	844.075	819.255	837.202	789.216
RC ^a _{TOT}	euro	5.142.810	2.752.841	200.000	1.076.034	-	-	-	-	-
ERC ^a	euro	116.491	116.491	412.715	411.037	413.914	413.914	413.914	413.914	413.914
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	72.586.446	70.637.611	68.615.898	70.293.261	70.085.616	71.169.304	71.565.579	71.658.779	72.240.080

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	72.586.446	70.637.611	68.615.898	70.293.261	70.085.616	71.169.304	71.565.579	71.658.779	72.240.080
R ^{a2} _b	euro	4.157.786	4.157.786	4.904.822	4.904.822	4.939.156	4.939.156	4.939.156	4.939.156	4.939.156
Σ tarif ^{a2015} _{vscal^{a2}}	euro	65.504.082	66.248.165	65.657.920	67.427.318	67.432.640	67.432.640	67.432.640	67.432.640	67.432.640
ϕ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,042	1,003	0,972	0,972	0,968	0,983	0,989	0,990	0,998

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,060	1,105	1,063	1,031	1,030	1,027	1,042	1,048	1,050
VRG^a (coerente con ϕ applicabile)	euro	72.586.446	70.637.611	68.615.898	70.293.261	70.085.616,035	71.169.304,215	71.565.579,037	71.658.779,283	72.240.079,765
ϕ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,042	1,003	0,972	0,972	0,968	0,983	0,989	0,990	0,998

INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	13.517.583	14.556.583	19.480.396	21.481.204	15.297.547	15.297.547	15.297.547	15.297.547	15.297.547
Contributi	euro	0	0	779.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405
Investimenti al netto dei contributi	euro	13.517.583	14.556.583	18.700.991	20.231.799	14.048.142	14.048.142	14.048.142	14.048.142	14.048.142
CIN	euro	222.693.364	226.044.869	229.742.729	232.597.547	239.448.444	248.122.987	249.714.974	251.039.454	252.378.306
CINp	euro	23.771.758	24.074.222	23.982.980	24.104.813	24.282.851	24.824.716	25.426.092	26.042.739	26.622.576
OF/CIN	%	3,32%	3,37%	3,58%	3,62%	3,67%	3,70%	3,74%	3,78%	3,82%

Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del 918/2017/R/idr
IP _{c,t}	euro	515.830.469
FA _{IP,c,t}	euro	253.366.138
CFP _{c,t}	euro	49.375.161
FA _{CFP,c,t}	euro	20.261.913
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	233.351.084

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	62.907.040	63.711.754	64.561.011	65.559.276	65.924.314	66.010.167	66.545.646
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	1.749.885	1.781.120	1.757.303	1.720.059	1.712.269	1.654.622	1.615.821
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.904.822	4.904.822	4.939.156	4.939.156	4.939.156	4.939.156	4.939.156
Totale Ricavi	euro	69.561.747	70.397.696	71.257.469	72.218.490	72.575.738	72.603.945	73.100.622
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	33.684.999	34.455.344	34.420.762	34.369.990	34.318.941	34.268.519	34.216.953
Costo del personale	euro	11.454.019	11.454.019	11.454.019	11.454.019	11.454.019	11.454.019	11.454.019
Totale Costi	euro	45.139.018	45.909.363	45.874.781	45.824.009	45.772.960	45.722.538	45.670.972
MOL	euro	24.422.729	24.488.333	25.382.689	26.394.481	26.802.778	26.881.407	27.429.650
Ammortamenti	euro	12.552.824	12.778.910	13.097.961	13.683.113	13.996.951	14.292.396	14.661.868
Reddito Operativo	euro	11.869.905	11.709.423	12.284.727	12.711.368	12.805.827	12.589.011	12.767.782
Interessi passivi	euro	3.891.250	3.688.068	3.498.597	3.314.989	3.138.899	2.970.977	2.811.581
Risultato ante imposte	euro	7.978.655	8.021.356	8.786.130	9.396.379	9.666.929	9.618.035	9.956.201
IRES	euro	1.914.877	1.925.125	2.108.671	2.255.131	2.320.063	2.308.328	2.389.488
IRAP	euro	311.168	312.833	342.659	366.459	377.010	375.103	388.292
Totale imposte	euro	2.226.045	2.237.958	2.451.330	2.621.590	2.697.073	2.683.432	2.777.780
Risultato di esercizio	euro	5.752.610	5.783.397	6.334.800	6.774.790	6.969.856	6.934.603	7.178.421

RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	62.437.562	64.183.689	63.909.966	64.917.779	65.301.680	65.373.894	65.945.842
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	760.339	760.339	765.661	765.661	765.661	765.661	765.661
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.904.822	4.904.822	4.939.156	4.939.156	4.939.156	4.939.156	4.939.156
RICAVI OPERATIVI	euro	68.102.723	69.848.850	69.614.782	70.622.595	71.006.497	71.078.711	71.650.658
Costi operativi	euro	45.139.018	45.909.363	45.874.781	45.824.009	45.772.960	45.722.538	45.670.972
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	45.139.018	45.909.363	45.874.781	45.824.009	45.772.960	45.722.538	45.670.972
Imposte	euro	2.226.045	2.237.958	2.451.330	2.621.590	2.697.073	2.683.432	2.777.780
IMPOSTE	euro	2.226.045	2.237.958	2.451.330	2.621.590	2.697.073	2.683.432	2.777.780
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	20.737.660	21.701.528	21.288.671	22.176.996	22.536.464	22.672.741	23.201.907
Variazioni circolante commerciale	euro	177.847	177.847	- 986.959	- 174.014	- 71.499	- 20.159	- 102.495
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	20.915.507	21.879.375	20.301.712	22.002.982	22.464.965	22.652.582	23.099.411
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	648.500	604.099	651.045	641.497	622.633	636.273	599.804
Altri investimenti	euro	13.859.855	14.693.448	14.646.501	14.656.050	14.674.913	14.661.273	14.697.743
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	6.407.153	6.581.829	5.004.166	6.705.436	7.167.418	7.355.035	7.801.865
FoNI	euro	648.500	604.099	651.045	641.497	622.633	636.273	599.804
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	779.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405	1.249.405
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	292.334	292.307	292.307	291.936	291.287	291.265	290.098
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	8.127.391	8.727.640	7.196.923	8.888.274	9.330.744	9.531.978	9.941.172
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	3.936.026	3.541.526	3.431.419	3.325.753	3.154.756	3.025.142	2.840.956
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	3.891.250	3.688.068	3.498.597	3.314.989	3.138.899	2.970.977	2.811.581
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	7.827.276	7.229.594	6.930.016	6.640.742	6.293.654	5.996.118	5.652.538
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	300.115	1.498.046	266.908	2.247.532	3.037.089	3.535.860	4.288.634
Valore residuo a fine concessione	euro							233.351.084
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro							-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'		
Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	4,9%
TIR levered	%	2,7%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	6,1

ALLEGATO 1.C

ALLEGATO 2 – HERA S.p.A BOLOGNA

Allegato 2.A:

moltiplicatori tariffari 9 approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Bologna	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,060	1,124	0,994	0,994

(*) La tabella riporta per completezza anche i moltiplicatori tariffari 2016 e 2017 approvati dall'ARERA con provvedimento n. 715/2016/R/IDR

Allegato 2.B:

piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI			Del 664/2015/R/idr		Del 918/2017/R/idr	
Opex ²⁰¹⁴	UdM	euro	101.043.812		101.043.812	
Popolazione 2012		n. abitante	982.186		982.186	
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)		SI/NO	SI		SI	
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)		SI/NO	SI		NO	
$\sum Ip_i^{exp} 2016-2019$		euro	121.269.677		137.396.895	
RAB _{MTI}		euro	479.158.405		479.158.405	
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)		SI/NO	SI		SI	
SCHEMA REGOLATORIO (A)		A/B	schema regolatorio		schema regolatorio	
SCHEMA VIRTUALE (B)						
ψ		(0,4-0,8)	0,00		0,00	
SCHEMA REGOLATORIO		(I, II, III, IV, V, VI)	I		I	

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	67.915.134	67.915.134	68.322.149	68.322.149	68.322.149	68.322.149
Opex ^a _{ai} (al netto degli ERC)	euro	28.317.104	27.621.225	24.595.989	25.851.421	25.790.977	25.753.236
Opex ^a _{CC}	euro	0	0	0	0	0	0
Op ^{new,a}	euro	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OT} (al netto degli ERC)	euro			161.175	322.350	322.350	322.350
Op ^a _{social}	euro			588.750	785.000	785.000	785.000
Opex^a	euro	96.232.237	95.536.358	93.668.063	95.280.920	95.220.476	95.182.735
AMM ^a	euro	24.119.391	25.705.203	26.774.820	26.949.010	27.422.841	27.527.661
OF ^a	euro	17.782.387	18.201.763	19.269.984	19.634.224	19.937.780	20.339.648
OFisc ^a	euro	8.096.860	8.159.974	7.124.443	7.191.116	7.281.421	7.407.159
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	915.444	896.071	938.248	956.475	1.038.970	1.165.700
Capex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	-	-
Capex^a	euro	50.914.082	52.963.011	54.107.495	54.730.825	55.681.012	56.440.168
IP ^{oxp}	euro	30.753.662	33.887.009	36.198.225	36.557.999	20.871.559	20.871.559
Capex ^a	euro	51.313.415	53.322.646	54.432.025	55.023.762	55.958.409	56.704.821
FNI^{new,a}	euro	0	0	0	0	-	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	0	0	-	-
ERC ^a _{ai}	euro	2.325.189	2.325.189	2.966.284	2.857.194	2.877.194	2.877.194
ERC ^a _{OT}	euro			0	0	-	-
ERC^a	euro	2.325.189	2.325.189	2.966.284	2.857.194	2.877.194	2.877.194

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	2.675.860	2.876.620	2.520.066	2.455.605	2.689.015	2.920.650
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	2.675.860	2.876.620	2.520.066	2.455.605	2.689.015	2.920.650

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Opex ^a	euro	96.306.242	95.536.358	93.668.063	95.280.920	95.220.476	95.182.735
Capex ^a	euro	50.914.082	52.963.011	54.107.495	54.730.825	55.681.012	56.440.168
FoNI ^a	euro	2.675.860	2.876.620	2.520.066	2.455.605	2.689.015	2.920.650
RC ^a _{OT}	euro	1.812.679	12.867.849	-3.700.000	1.657.396	-	-
ERC ^a	euro	2.325.189	2.325.189	2.966.284	2.857.194	2.877.194	2.877.194
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	154.034.052	166.569.027	149.561.908	156.981.940	156.467.697	157.420.748

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	154.034.052	166.569.027	149.561.908	156.981.940	156.467.697	157.420.748
R ^{a2} _b	euro	3.872.795	3.872.795	2.535.369	2.535.369	2.553.117	2.553.117
Σ tarif ²⁰¹⁵ _{vscal^{a2}}	euro	141.443.464	144.378.034	147.989.728	155.431.345	155.436.109	155.436.109
ϕ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,060	1,124	0,994	0,994	0,990	0,996

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,060	1,123	1,191	1,053	1,053	1,050
VRG^a (coerente con ϕ applicabile)	euro	153.960.047	166.493.324	149.561.908	156.981.940	156.467.696,887	157.420.748,082
ϕ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,059	1,123	0,994	0,994	0,990	0,996

INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Investimenti al lordo dei contributi	euro	32.192.662	36.150.009	40.829.733	41.573.362	25.886.923	25.886.923
Contributi	euro	1.439.000	2.263.000	4.631.509	5.015.363	5.015.363	5.015.363
Investimenti al netto dei contributi	euro	30.753.662	33.887.009	36.198.225	36.557.999	20.871.559	20.871.559
CIN	euro	532.420.154	538.656.960	545.235.608	550.639.879	559.940.671	571.695.071
CINfp	euro	66.565.114	69.170.648	72.300.680	73.279.070	76.585.224	79.992.832
OF/CIN	%	3,34%	3,38%	3,53%	3,57%	3,56%	3,56%

Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro		-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro		-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro		-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del 918/2017/R/idr
IP _{c,t}	euro	1.147.057.103
FA _{IP,c,t}	euro	606.466.729
CFP _{c,t}	euro	134.023.112
FA _{CFP,c,t}	euro	43.441.858
LIC	euro	25.845.849
VR a fine concessione	euro	475.854.969

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2018	2019	2020	2021
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	150.066.556	152.128.661	153.260.443	154.193.959
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	3.327.336	3.436.836	3.562.365	3.452.941
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	2.535.369	2.535.369	2.553.117	2.553.117
Totale Ricavi	euro	155.929.261	158.100.865	159.375.924	160.200.016
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	75.103.508	76.803.524	76.763.081	76.725.340
Costo del personale	euro	22.119.589	22.119.589	22.119.589	22.119.589
Totale Costi	euro	97.223.097	98.923.113	98.882.670	98.844.929
MOL	euro	58.706.164	59.177.752	60.493.254	61.355.087
Ammortamenti	euro	28.466.125	28.869.589	30.090.407	30.835.668
Reddito Operativo	euro	30.240.039	30.308.163	30.402.847	30.519.419
Interessi passivi	euro	13.033.197	12.352.666	11.718.060	11.103.091
Risultato ante imposte	euro	17.206.842	17.955.497	18.684.787	19.416.328
IRES	euro	4.129.642	4.309.319	4.484.349	4.659.919
IRAP	euro	671.067	700.264	728.707	757.237
Totale imposte	euro	4.800.709	5.009.584	5.213.056	5.417.155
Risultato di esercizio	euro	12.406.133	12.945.913	13.471.732	13.999.172

RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2018	2019	2020	2021
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	144.446.951	151.919.798	151.216.792	151.974.264
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	680.562	680.562	685.326	685.326
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	2.535.369	2.535.369	2.553.117	2.553.117
RICAVI OPERATIVI	euro	147.662.882	155.135.728	154.455.234	155.212.706
Costi operativi	euro	97.223.097	98.923.113	98.882.670	98.844.929
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	97.223.097	98.923.113	98.882.670	98.844.929
Imposte	euro	4.800.709	5.009.584	5.213.056	5.417.155
IMPOSTE	euro	4.800.709	5.009.584	5.213.056	5.417.155
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	45.639.076	51.203.031	50.359.508	50.950.622
Variazioni circolante commerciale	euro	- 810.588	- 810.588	- 2.475.229	- 130.720
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	44.828.488	50.392.443	47.884.279	50.819.902
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	1.915.250	1.866.260	2.043.651	2.219.694
Altri investimenti	euro	21.260.779	24.020.663	23.843.272	23.667.228
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	21.652.459	24.505.521	21.997.356	24.932.979
FoNI	euro	1.915.250	1.866.260	2.043.651	2.219.694
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	4.631.509	5.015.363	5.015.363	5.015.363
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	28.199.218	31.387.143	29.056.370	32.168.037
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	13.183.167	11.861.846	11.493.056	11.139.144
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	13.033.197	12.352.666	11.718.060	11.103.091
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	26.216.364	24.214.512	23.211.116	22.242.235
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	1.982.853	7.172.631	5.845.255	9.925.802
Valore residuo a fine concessione	euro				475.854.969
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro				-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	5,8%
TIR levered	%	3,0%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	6,3

ALLEGATO 2.C

ID intervento	Descrizione intervento	Comune di attuazione	Tipologia di intervento	Valore investimento ammontare complessivo (€)	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2016	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2017	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2018	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2019	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2020	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2021	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2022	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2023	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2024	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2025	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2026	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2027	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2028	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2029	Valore investimento ammontare complessivo (€) 2030	
201804001	COLLETTORI VIA DOTT. PUCINI S. N. MIELE	SP12	NO	20,951,00	20,951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804002	SCOLABITTE E COLLETTORI VILLAGGIO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804003	BONIFICA LOC. BIANCHI CAPUANO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804004	SISTEMI TRATT. ACQUE CONTROLIAG PENOLA	SP11	NO	14,800,00	14,800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804005	RINNOVO MANIBERIV FRAZ. CASTELCICCO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804006	MANUTENZIONE FOSSA VILLA SCALATORE VIMATROTTI	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804007	COLLETTORI DA BONCONCICCA DEFCAPULAMPUGGI	SP12	NO	16,102,00	16,102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804008	BONFACIALOC. MACCHARELLI S. MARTINO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804009	ESTENSIONE LOC. MONTEACUTO VALLES - RIFOLI	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804010	ESTENSIONE LOC. GUGLIARMA/ASSEI	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804011	NUOVO POZZO CASTEL DELL'URF CONICATA	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804012	INTERVENTI DI RETE METEORICENTRE	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804013	INCREMENTO APPROVVISORIAMO DA BORGANTI CANALI	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804014	COLLETTORI S. ANDREA - DEP. CAPULUGO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804015	ESTENSIONE RETE FOMARLOC. CASTEL DELL'URF	SP12	NO	18,984,00	18,984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804016	REALIZZAZIONE DEP. CASTEL DELL'URF	SP12	NO	18,404,00	18,404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804017	COLLETTORI FRAZ. CINQUANTAL DEP. S. GIORGIO DI PIANO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804018	DESGARIN LOC. SERBATO MANZANO	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804019	BORGATE EST. CAPULUGO/ACCATA - STRALCIO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804020	COLLETTORI S. MATTEO DELL'ECOLA - STRALCIO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804021	DEPOSITAMENTO RETE BORGANTI MATTEO BORGANTI CRISTOFORO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804022	BONIFICA FOMARLOC. CASTEL DELL'URF	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804023	FOMARLOC. BORGANTI MATTEO BORGANTI CRISTOFORO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804024	FOMARLOC. BORGANTI MATTEO BORGANTI CRISTOFORO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804025	FOMARLOC. BORGANTI MATTEO BORGANTI CRISTOFORO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804026	COLLETTORI BORGATA VILLA E BORGATA OTTAL DEP. LE BUCINE	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804027	POTENZIAMENTO DEP. S. MATTEO DELL'ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804028	RECUPERO DEP. ENZUCCHERIFICIO STRALCIO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804029	RETRATTAMENTO ACQUEDOTTO CASTEL DE BRITTI	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804030	BONFACIA RETE VIA POZZI E LAZZARO SARINA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804031	BONFACIA RETE LOC. LA PALCE	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804032	DEPOSITAMENTO FOMARLOC. ADEGUAMENTO IMPANTO FARNETO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804033	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804034	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804035	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804036	RINNOVO RETE VIA TETTO SAN PIETRO CASALE	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804037	DEPOSITAMENTO CONDOTTA LOC. ZWAO DI SOTTO	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804038	BONFACIA RETE VILLAGGIO VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804039	NUOVO DISAMBIATORE CENTR. VAL DI SETTA	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804040	DOTTORE MP PRODUZIONE ROSSO DI RICALLEAMENTO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804041	DESECCAMENTO NORMATIVO CABINAE AT VAL DI SETTA	SP11	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804042	BONFACIA RETE VIA MUGLIO	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804043	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804044	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804045	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804046	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804047	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804048	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804049	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804050	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804051	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804052	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201804053	BONFACIA VILLAGGIO/ECOLA	SP12	NO	0,																

ALLEGATO 3 – HERA S.p.A FERRARA

Allegato 3.A:

moltiplicatori tariffari 9 approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Ferrara	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,096	1,102	1,102

(*) La tabella riporta per completezza anche i moltiplicatori tariffari 2016 e 2017 approvati dall'ARERA con provvedimento n. 715/2016/R/IDR

Allegato 3.B:

piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI			Del 918/2017/R/idr	
	UdM	Del 664/2015/R/idr		
Opex ²⁰¹⁴	euro	33.142.988		33.142.988
Popolazione 2012	n. abitante	254.977		254.977
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)	SI/NO	NO		NO
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	SI		SI
$\sum Ip_i^{exp}$ 2016-2019	euro	39.606.254		44.613.238
RAB _{MTI}	euro	104.097.113		104.097.113
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)	SI/NO	SI		SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	schema regolatorio		schema regolatorio
SCHEMA VIRTUALE (B)				
ψ	(0,4-0,8)	0,00		0,00
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	III		III

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	20.933.114	20.933.114	21.058.567	21.058.567	21.058.567	21.058.567	21.058.567	21.058.567	21.058.567
Opex ^a _{al} (al netto degli ERC)	euro	11.903.654	12.007.453	11.369.137	11.501.701	11.631.372	11.575.690	11.521.122	11.467.646	11.415.151
Opex ^a _{OC}	euro	39.250	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
Op ^{new,a}	euro	0	438.900	763.490	1.088.080	1.088.080	1.088.080	1.088.080	1.088.080	1.088.080
Opex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OT} (al netto degli ERC)	euro			47.600	95.200	95.200	95.200	95.200	95.200	95.200
Op ^a _{social}	euro			165.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Opex^a	euro	32.876.018	33.457.968	33.482.294	34.042.047	34.171.718	34.116.037	34.061.469	34.007.992	33.955.498
AMM ^a	euro	5.461.613	5.760.862	6.150.866	6.368.068	6.142.725	6.313.533	6.394.318	6.458.565	6.789.890
OF ^a	euro	2.496.243	2.585.829	2.819.322	3.008.051	3.271.053	3.528.453	3.668.489	3.799.054	3.921.577
OFisc ^a	euro	1.165.642	1.169.794	1.033.897	1.078.285	1.162.784	1.244.268	1.268.026	1.290.159	1.310.938
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Capex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Capex^a	euro	9.123.497	9.516.485	10.004.085	10.454.404	10.576.561	11.086.254	11.330.832	11.547.778	12.022.405
IP ^{EX,P}	euro	9.338.814	10.902.814	12.474.692	11.896.918	8.422.040	8.422.040	8.422.040	8.422.040	8.422.040
Capex ^a	euro	9.316.633	9.690.879	10.161.667	10.596.693	10.711.201	11.214.878	11.454.044	11.666.051	12.135.738
FNI^{new,a}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-	-
ERC ^a _{al}	euro	87.147	87.147	84.250	100.130	100.831	100.831	100.831	100.831	100.831
ERC ^a _{OT}	euro			0	0	-	-	-	-	-
ERC^a	euro	87.147	87.147	84.250	100.130	100.831	100.831	100.831	100.831	100.831

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	737.520	797.177	671.222	655.084	699.249	734.801	768.638	765.963	706.814
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	737.520	797.177	671.222	655.084	699.249	734.801	768.638	765.963	706.814

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a	euro	32.876.018	33.457.968	33.507.719	34.067.473	34.171.718	34.116.037	34.061.469	34.007.992	33.955.498
Capex ^a	euro	9.123.497	9.516.485	10.004.085	10.454.404	10.576.561	11.086.254	11.330.832	11.547.778	12.022.405
FoNI ^a	euro	737.520	797.177	671.222	655.084	699.249	734.801	768.638	765.963	706.814
RC ^a _{TOT}	euro	3.072.028	3.876.137	1.875.000	671.982	-	-	-	-	-
ERC ^a	euro	87.147	87.147	84.250	100.130	100.831	100.831	100.831	100.831	100.831
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	45.896.212	47.734.914	46.142.277	45.949.074	45.548.359	46.037.923	46.261.770	46.422.564	46.785.546

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	45.896.212	47.734.914	46.142.277	45.949.074	45.548.359	46.037.923	46.261.770	46.422.564	46.785.546
R ^{a,2} _{is}	euro	1.423.161	1.423.161	975.359	975.359	982.187	982.187	982.187	982.187	982.187
Σ tariff ²⁰¹⁶ vs cal ^{a,2}	euro	42.091.824	42.137.347	40.887.308	40.731.366	40.734.335	40.734.335	40.734.335	40.734.335	40.734.335
ϕ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,096	1,102	1,102	1,092	1,104	1,109	1,113	1,122

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,065	1,123	1,167	1,173	1,173	1,163	1,175	1,181	1,185
VRG^a (coerente con ϕ applicabile)	euro	45.896.212	47.734.914	46.116.851	45.923.648	45.548.359.242	46.037.922.580	46.261.769.854	46.422.564.304	46.785.546.486
ϕ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,096	1,102	1,101	1,092	1,104	1,109	1,113	1,122

INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	9.413.814	10.902.814	12.938.901	12.381.127	8.906.249	8.906.249	8.906.249	8.906.249	8.906.249
Contributi	euro	75.000	0	464.208	484.208	484.208	484.208	484.208	484.208	484.208
Investimenti al netto dei contributi	euro	9.338.814	10.902.814	12.474.692	11.896.918	8.422.040	8.422.040	8.422.040	8.422.040	8.422.040
CIN	euro	86.200.456	86.962.936	88.366.337	91.325.640	97.034.085	102.506.013	104.143.927	105.667.220	107.128.941
CINfp	euro	19.134.914	19.658.500	19.734.142	19.746.905	19.846.158	19.908.982	19.969.818	20.023.838	20.106.248
OF/CIN	%	2,90%	2,97%	3,19%	3,29%	3,37%	3,44%	3,52%	3,60%	3,66%

Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-	-

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del 918/2017/R/ldr
IP _{c,1}	euro	253.303.364
FA _{IP,c,1}	euro	110.345.791
CFP _{c,1}	euro	34.608.246
FA _{CFP,c,1}	euro	13.341.085
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	121.690.412

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	42.724.558	43.735.088	44.009.465	44.482.488	44.698.773	44.854.134	45.204.853
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	1.110.159	1.122.264	1.137.339	1.149.445	1.126.449	1.054.402	1.052.239
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	975.359	975.359	982.187	982.187	982.187	982.187	982.187
Totale Ricavi	euro	44.810.076	45.832.712	46.128.991	46.614.119	46.807.408	46.890.723	47.239.278
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	26.170.547	26.801.180	26.931.552	26.875.870	26.821.303	26.767.826	26.715.331
Costo del personale	euro	7.560.997	7.560.997	7.560.997	7.560.997	7.560.997	7.560.997	7.560.997
Totale Costi	euro	33.731.544	34.362.177	34.492.549	34.436.868	34.382.300	34.328.823	34.276.328
MOL	euro	11.078.533	11.470.534	11.636.442	12.177.252	12.425.109	12.561.900	12.962.950
Ammortamenti	euro	7.333.552	7.577.323	7.518.554	7.805.209	7.952.740	8.104.730	7.889.276
Reddito Operativo	euro	3.744.981	3.893.211	4.117.888	4.372.043	4.472.369	4.457.170	5.073.673
Interessi passivi	euro	1.280.175	1.213.331	1.150.997	1.090.592	1.032.661	977.416	924.977
Risultato ante imposte	euro	2.464.806	2.679.881	2.966.891	3.281.451	3.439.708	3.479.753	4.148.696
IRES	euro	591.553	643.171	712.054	787.548	825.530	835.141	995.687
IRAP	euro	96.127	104.515	115.709	127.977	134.149	135.710	161.799
Totale imposte	euro	687.681	747.687	827.763	915.525	959.679	970.851	1.157.486
Risultato di esercizio	euro	1.777.125	1.932.194	2.139.129	2.365.926	2.480.030	2.508.902	2.991.210

RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	44.132.803	43.909.207	43.478.036	43.924.039	44.114.608	44.272.003	44.667.675
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	424.275	424.275	427.245	427.245	427.245	427.245	427.245
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	975.359	975.359	982.187	982.187	982.187	982.187	982.187
RICAVI OPERATIVI	euro	45.532.437	45.308.841	44.887.468	45.333.471	45.524.040	45.681.435	46.077.106
Costi operativi	euro	33.731.544	34.362.177	34.492.549	34.436.868	34.382.300	34.328.823	34.276.328
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	33.731.544	34.362.177	34.492.549	34.436.868	34.382.300	34.328.823	34.276.328
Imposte	euro	687.681	747.687	827.763	915.525	959.679	970.851	1.157.486
IMPOSTE	euro	687.681	747.687	827.763	915.525	959.679	970.851	1.157.486
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	11.113.213	10.198.977	9.567.156	9.981.079	10.182.061	10.381.760	10.643.292
Variazioni circolante commerciale	euro	53.253	53.253	- 481.320	- 82.469	- 40.296	- 34.664	- 73.671
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	11.166.466	10.252.230	9.085.836	9.898.610	10.141.765	10.347.096	10.569.621
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	510.129	497.864	531.429	558.449	584.165	582.132	537.178
Altri investimenti	euro	7.608.346	8.408.384	8.374.819	8.347.800	8.322.084	8.324.117	8.369.070
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	3.047.991	1.345.981	179.587	992.362	1.235.517	1.440.848	1.663.372
FoNI	euro	510.129	497.864	531.429	558.449	584.165	582.132	537.178
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	464.208	484.208	484.208	484.208	484.208	484.208	484.208
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	1.718.491	1.712.562	1.710.616	1.710.616	1.710.616	1.710.616	1.710.528
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	5.740.819	4.040.616	2.905.841	3.745.635	4.014.506	4.217.804	4.395.287
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	1.294.906	1.165.120	1.128.896	1.094.134	1.037.877	995.236	934.641
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	1.280.175	1.213.331	1.150.997	1.090.592	1.032.661	977.416	924.977
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	2.575.081	2.378.451	2.279.893	2.184.726	2.070.538	1.972.652	1.859.618
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	3.165.738	1.662.164	625.948	1.560.909	1.943.968	2.245.152	2.535.669
Valore residuo a fine concessione	euro							121.690.412
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro							-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	7,3%
TIR levered	%	7,2%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	8,3

ALLEGATO 3.C

Interventi infrastrutturali

Investimenti realizzati 2016-2017

Investimenti pianificati 2018-2019

ID Intervento	Descrizione Intervento	Criterio di Selezione	Priorità	Stato	Criterio di Selezione	Prestazioni Obiettive	Prestazioni Obiettive	Prestazioni Obiettive	Prestazioni Obiettive	anno 2016 (contabile)		anno 2017 (precontabile)		anno 2018 (pianificato)		anno 2019 (pianificato)	
										Contributo 2016	Contributo 2017	Contributo 2018	Contributo 2019	Contributo 2018	Contributo 2019		
IMPENSA001	REC. TRATTO RETE ARGENTA FILAMENTI 3	3012	SI	NO	3013					28.803,41	28.803,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA002	BONIFICA MANINNE E SAN NICOLA' ASSE3	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA003	POTENZIAMENTO IN VIA RONCONI ASSE3	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA004	POT. ACC.FRAZIONE S.M. COOPUME - 1a STR.	3011	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA005	REGOLAMENTO IMPIANTO DI LONGASTRINO	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA006	REGOLAMENTO IMPIANTO DI FILO	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA007	REGOLAMENTO IMPIANTO DI FIDIO	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA008	NUOVI CANTIERI FERROV. FOGGIA ARGENTA	FOG23	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA009	DEMISSIONE IMPIANTO BOCCALONE COLLETTAMENTO DEPARAGENTA	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA010	DEM. IMP. CONGUGOLO COLLETTAMENTO DEPARAGENTA	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA011	REGOLAMENTO FOG SAN BRADU	FOG23	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA012	NUOVI POZZI ED INCREMENTO CONCESSIONE CENTRALE STELLARA	3011	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA013	COLLETT. SCARICHI SPINNA ALFIERI RENO	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA014	SCARICHI NON DEP. 128 HA METEORICI	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA015	REALIZZAZIONE NUOVO DEPURATORE BUONACOMPRA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA016	SISTEMA CASAMARO (Aggiornamento del deposito di Casamaro-nuovi impianti)	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA017	COLLETTAMENTO VIA XI SETTEMBRE	FOG23	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA018	COLLETTAMENTO PIAZZALE BONAZZI	FOG23	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA019	COLLETTAMENTO ALBERGATA E DEPURATORE BUONACOMPRA	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA020	COLLETTAMENTO W. ALBERGATI-PIASTRELLA BUONACOMPRA	3013	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA021	COLLETTAMENTO DI RENO C. A. NUOVO DEPURATORE DI CASAMARO	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA022	COL. FOGGIA W. BASSANO AD ALBERGATE	FOG23	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA023	COL. FOGGIA W. CAZZULLI CASAMARO	FOG23	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA024	MANIF. QUART. BACINAZZANO S. DRENAGGIO	FOG11	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA025	IMPIANTO RETE IDRICA VIA LAUREZZOLA	3011	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA026	IMPLEMENTAZIONE AUTOMAZIONE PONTELAZZOCCURO	3011	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA027	SUBURBANI - INTERFERENZE RETE IDRICA	3011	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA028	DEMOLIZIONE FENEGLE E MARTINO, FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA029	NUOVI POZZI ED INCREMENTO CONCESSIONE POZZI ESTENTIVA PONTELAZZOCCURO	3011	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA030	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA031	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA032	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA033	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA034	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA035	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA036	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA037	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA038	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA039	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA040	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA041	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA042	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA043	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA044	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA045	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA046	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA047	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA048	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA049	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA050	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA051	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA052	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA053	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA054	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA055	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA056	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA057	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA058	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA059	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA060	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA061	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA062	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA063	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA064	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA065	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA066	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA067	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO	3013					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPENSA068	RIAVVIAZIONE RETE IDRICA V. SANGUERRA FERRARA	3012	SI	NO													

ALLEGATO 4 – HERA S.p.A RAVENNA

Allegato 4.A:

moltiplicatori tariffari 9 approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Ravenna	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,135	1,135

(*) La tabella riporta per completezza anche i moltiplicatori tariffari 2016 e 2017 approvati dall'ARERA con provvedimento n. 715/2016/R/IDR

Allegato 4.B:

piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI			Del 918/2017/R/idr	
	UdM	Del 664/2015/R/idr		
Opex ²⁰¹⁴	euro	63.854.381		63.854.381
Popolazione 2012	n. abitante	386.111		386.111
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)	SI/NO	NO		NO
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	SI		SI
$\sum p_i^{exp} 2016-2019$	euro	52.124.883		55.827.132
RAB _{MTI}	euro	142.016.889		142.016.889
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{MTI}^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{MTI}^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)	SI/NO	SI		SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	schema regolatorio		schema regolatorio
SCHEMA VIRTUALE (B)				
ψ	(0,4-0,8)	0,00		0,00
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	III		III

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	31.489.883	31.489.883	31.595.494	31.678.602	31.678.602	31.678.602	31.678.602	31.678.602
Opex ^a _{al} (al netto degli ERC)	euro	32.293.541	33.034.637	30.851.935	31.259.750	30.474.493	30.217.608	29.843.369	27.891.398
Opex ^a _{OC}	euro	39.250	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
Op ^{new,a}	euro	0	997.548	1.429.454	1.861.361	1.861.361	1.861.361	1.861.361	1.861.361
Opex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OT} (al netto degli ERC)	euro			77.300	154.600	154.600	154.600	154.600	154.600
Op ^a _{social}	euro			326.250	435.000	435.000	435.000	435.000	435.000
Opex^a	euro	63.822.674	65.600.568	64.358.934	65.467.813	64.682.556	64.425.671	64.051.432	62.099.461
AMM ^a	euro	8.096.102	8.269.543	8.230.232	7.906.725	7.844.248	8.083.916	8.792.110	9.243.637
OF ^a	euro	3.790.410	3.984.504	4.489.010	4.661.658	4.724.622	5.174.369	5.281.327	5.347.795
OFisc ^a	euro	1.737.328	1.779.147	1.562.022	1.604.246	1.682.274	1.842.324	1.850.742	1.847.253
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	1.118.732	1.313.260	1.636.110	1.688.192	1.781.021	1.891.650	1.852.460	1.774.909
Capex ^a _{vit}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
Capex^a	euro	14.742.573	15.346.454	15.917.375	15.860.820	16.032.165	16.992.258	17.776.639	18.213.593
IP ^{EX,P}	euro	10.460.721	12.031.721	14.122.169	19.212.522	9.728.300	9.728.300	9.728.300	9.728.300
Capex ^a	euro	14.982.849	15.562.264	15.917.375	15.860.820	16.197.818	17.149.762	17.926.726	18.357.729
FNI^{new,a}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	-0	0	-	-	-	-
ERC ^a _{al}	euro	619.155	619.155	645.101	802.940	808.561	808.561	808.561	808.561
ERC ^a _{OT}	euro			0	0	-	-	-	-
ERC^a	euro	619.155	619.155	645.101	802.940	808.561	808.561	808.561	808.561

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	1.495.096	1.623.475	1.379.909	1.314.484	1.428.393	1.536.559	1.486.343	1.603.045
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	1.495.096	1.623.475	1.379.909	1.314.484	1.428.393	1.536.559	1.486.343	1.603.045

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex ^a	euro	63.822.674	65.600.568	64.399.288	65.508.167	64.682.556	64.425.671	64.051.432	62.099.461
Capex ^a	euro	14.742.573	15.346.454	15.917.375	15.860.820	16.032.165	16.992.258	17.776.639	18.213.593
FoNI ^a	euro	1.495.096	1.623.475	1.379.909	1.314.484	1.428.393	1.536.559	1.486.343	1.603.045
RC ^a _{TOT}	euro	621.910	3.131.660	4.600.000	5.391.487	-	-	-	-
ERC ^a	euro	619.155	619.155	645.101	802.940	808.561	808.561	808.561	808.561
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	81.301.408	86.321.312	86.941.672	88.877.898	82.951.675	83.763.049	84.122.975	82.724.660

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	81.301.408	86.321.312	86.941.672	88.877.898	82.951.675	83.763.049	84.122.975	82.724.660
R ^{a-z} ₁	euro	6.497.276	6.497.276	4.919.886	4.919.886	4.954.326	4.954.326	4.954.326	4.954.326
Σ tariff ²⁰¹⁵ _{vscat^{a-z}}	euro	70.578.369	71.071.226	71.649.307	73.374.561	73.378.692	73.378.692	73.378.692	73.378.692
φ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,135	1,135	1,059	1,069	1,074	1,056

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,065	1,123	1,185	1,209	1,208	1,128	1,139	1,144
VRG^a (coerente con φ applicabile)	euro	81.301.408	86.321.312	86.901.318	88.837.544	82.951.675,248	83.763.049,316	84.122.974,560	82.724.660,136
φ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,135	1,135	1,059	1,069	1,074	1,056

INVESTIMENTI									
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Investimenti al lordo dei contributi	euro	11.191.721	12.031.721	15.576.013	22.239.366	12.755.144	12.755.144	12.755.144	12.755.144
Contributi	euro	731.000	0	1.453.844	3.026.844	3.026.844	3.026.844	3.026.844	3.026.844
Investimenti al netto dei contributi	euro	10.460.721	12.031.721	14.122.169	19.212.522	9.728.300	9.728.300	9.728.300	9.728.300
CIN	euro	136.772.916	140.560.920	142.101.731	144.858.119	150.790.927	163.577.798	166.277.468	168.319.160
CINp	euro	36.815.272	38.197.227	38.411.542	38.365.051	39.118.141	41.280.600	43.421.464	45.694.750
OF/CIN	%	2,77%	2,83%	3,16%	3,22%	3,13%	3,16%	3,18%	3,18%

Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)									
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro		-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro		-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro		-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	Del 918/2017/R/ldr
IP _{c,t}	euro	340.776.150
FAIP _{c,t}	euro	143.356.143
CFP _{c,t}	euro	78.014.662
FACFP _{c,t}	euro	25.956.335
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	145.361.679

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	76.085.294	77.231.633	77.075.986	77.829.888	78.164.319	76.865.051
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	1.939.500	2.007.847	2.047.781	1.951.531	1.979.822	2.054.487
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.919.886	4.919.886	4.954.326	4.954.326	4.954.326	4.954.326
Totale Ricavi	euro	82.944.681	84.159.367	84.078.092	84.735.744	85.098.466	83.873.863
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	56.298.469	57.673.937	56.894.301	56.637.417	56.263.177	54.311.206
Costo del personale	euro	9.031.815	9.031.815	9.031.815	9.031.815	9.031.815	9.031.815
Totale Costi	euro	65.330.285	66.705.753	65.926.117	65.669.232	65.294.993	63.343.021
MOL	euro	17.614.396	17.453.614	18.151.976	19.066.512	19.803.473	20.530.842
Ammortamenti	euro	10.579.800	10.721.367	11.061.838	11.423.577	12.067.385	12.941.258
Reddito Operativo	euro	7.034.596	6.732.247	7.090.138	7.642.935	7.736.088	7.589.583
Interessi passivi	euro	2.392.980	2.268.031	2.151.513	2.038.600	1.930.311	1.827.045
Risultato ante imposte	euro	4.641.616	4.464.216	4.938.625	5.604.335	5.805.777	5.762.538
IRES	euro	1.113.988	1.071.412	1.185.270	1.345.040	1.393.386	1.383.009
IRAP	euro	181.023	174.104	192.606	218.569	226.425	224.739
Totale imposte	euro	1.295.011	1.245.516	1.377.876	1.563.609	1.619.812	1.607.748
Risultato di esercizio	euro	3.346.605	3.218.700	3.560.749	4.040.725	4.185.965	4.154.790

RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	79.716.499	81.624.113	75.990.407	76.662.103	77.034.698	75.646.736
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	590.082	590.082	594.212	594.212	594.212	594.212
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	4.919.886	4.919.886	4.954.326	4.954.326	4.954.326	4.954.326
RICAVI OPERATIVI	euro	85.226.467	87.134.081	81.538.945	82.210.641	82.583.236	81.195.274
Costi operativi	euro	65.330.285	66.705.753	65.926.117	65.669.232	65.294.993	63.343.021
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	65.330.285	66.705.753	65.926.117	65.669.232	65.294.993	63.343.021
Imposte	euro	1.295.011	1.245.516	1.377.876	1.563.609	1.619.812	1.607.748
IMPOSTE	euro	1.295.011	1.245.516	1.377.876	1.563.609	1.619.812	1.607.748
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	18.601.171	19.182.811	14.234.951	14.977.799	15.668.431	16.244.504
Variazioni circolante commerciale	euro	1.016.808	1.016.808	- 770.631	- 152.643	- 122.767	- 92.714
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	19.617.979	20.199.619	13.464.320	14.825.156	15.545.664	16.151.790
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	1.048.731	999.008	1.085.579	1.167.785	1.129.621	1.218.315
Altri investimenti	euro	8.943.767	11.756.137	11.669.566	11.587.360	11.625.524	11.536.830
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	9.625.482	7.444.475	709.176	2.070.012	2.790.520	3.396.646
FoNI	euro	1.048.731	999.008	1.085.579	1.167.785	1.129.621	1.218.315
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	1.453.844	3.026.844	3.026.844	3.026.844	3.026.844	3.026.844
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	775.402	767.855	754.893	752.328	751.847	751.081
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	12.903.459	12.238.182	5.576.491	7.016.969	7.698.832	8.392.886
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	2.420.516	2.177.913	2.110.200	2.045.220	1.940.063	1.860.354
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	2.392.980	2.268.031	2.151.513	2.038.600	1.930.311	1.827.045
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	4.813.496	4.445.943	4.261.713	4.083.820	3.870.374	3.687.399
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	8.089.962	7.792.239	1.314.778	2.933.149	3.828.458	4.705.486
Valore residuo a fine concessione	euro						145.361.679
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro						-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	11,2%
TIR levered	%	9,1%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	7,7

ALLEGATO 4.C

ALLEGATO 5 – HERA S.p.A FORLI' CESENA

Allegato 5.A:

moltiplicatori tariffari 9 approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Forli'-Cesena	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,086	1,086

(*) La tabella riporta per completezza anche i moltiplicatori tariffari 2016 e 2017 approvati dall'ARERA con provvedimento n. 715/2016/R/IDR

Allegato 5.B:

piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI			Del 918/2017/R/idr	
Opex ²⁰¹⁴	UdM	Del 664/2015/R/idr		
Popolazione 2012	euro	50.776.854		50.776.854
	n. abitante	398.162		398.162
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)	SI/NO	NO		NO
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	SI		NO
$\sum p_i^{exp}$ 2016-2019	euro	42.364.535		41.091.567
RAB _{MTI}	euro	146.818.479		146.818.479
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{\square}^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)	SI/NO	SI		SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)				
SCHEMA VIRTUALE (B)	A/B	schema regolatorio		schema regolatorio
ψ	(0,4-0,8)	0,00		0,00
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	II		II

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex ^a _{and} (al netto degli ERC)	euro	27.988.696	27.988.696	28.009.941	28.156.432	28.156.432	28.156.432	28.156.432	28.156.432
Opex ^a _{al} (al netto degli ERC)	euro	24.204.239	24.890.227	24.064.777	25.521.816	24.754.120	24.609.547	24.278.904	24.265.398
Opex ^a _{GC}	euro	39.250	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
Op ^{new,a}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{vitt}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{OT} (al netto degli ERC)	euro			18.600	37.200	37.200	37.200	37.200	37.200
Op ^a _{social}	euro			412.500	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Opex^a	euro	52.232.185	52.957.422	52.584.318	54.343.948	53.576.252	53.431.679	53.101.036	53.087.530
AMM ^a	euro	7.568.595	8.398.600	8.595.599	8.563.671	8.443.179	8.380.589	8.101.836	8.284.837
OF ^a	euro	4.669.213	4.820.612	5.068.232	5.176.381	5.192.020	5.234.969	5.193.839	5.158.296
OFisc ^a	euro	2.128.564	2.140.385	1.839.705	1.859.274	1.876.585	1.886.907	1.854.816	1.826.074
ΔCUI ^a _{Capex}	euro	2.435.405	2.406.850	2.411.385	2.634.985	3.233.206	3.340.362	3.103.132	2.446.806
Capex ^a _{vitt}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
Capex^a	euro	16.801.777	17.766.448	17.914.920	18.234.311	18.744.990	18.842.827	18.253.623	17.716.013
IP ^{EXP}	euro	10.367.384	10.305.384	10.629.206	9.789.594	7.234.114	7.234.114	7.234.114	7.234.114
Capex ^a	euro	17.003.152	17.947.172	18.028.293	18.330.935	18.882.339	18.973.290	18.377.927	17.835.359
FNInew,a	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
ERC ^a _{and}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
ERC ^a _{al}	euro	93.555	93.555	410.369	425.309	428.286	428.286	428.286	428.286
ERC ^a _{OT}	euro			0	0	-	-	-	-
ERC^a	euro	93.555	93.555	410.369	425.309	428.286	428.286	428.286	428.286

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FNIFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	1.353.684	1.491.109	1.242.909	1.198.418	1.294.466	1.368.760	1.352.954	1.198.695
ΔCUI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	1.353.684	1.491.109	1.242.909	1.198.418	1.294.466	1.368.760	1.352.954	1.198.695

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex ^a	euro	52.232.185	52.957.422	52.633.060	54.392.690	53.576.252	53.431.679	53.101.036	53.087.530
Capex ^a	euro	16.801.777	17.766.448	17.914.920	18.234.311	18.744.990	18.842.827	18.253.623	17.716.013
FoNI ^a	euro	1.353.684	1.491.109	1.242.909	1.198.418	1.294.466	1.368.760	1.352.954	1.198.695
RC ^a _{TOT}	euro	499.680	4.160.430	2.750.000	2.593.316	-	-	-	-
ERC ^a	euro	93.555	93.555	410.369	425.309	428.286	428.286	428.286	428.286
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	70.980.881	76.468.964	74.951.258	76.844.043	74.043.994	74.071.552	73.135.899	72.430.524

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	70.980.881	76.468.964	74.951.258	76.844.043	74.043.994	74.071.552	73.135.899	72.430.524
R ^{a2} _b	euro	1.885.147	1.885.147	1.896.419	1.896.419	1.909.694	1.909.694	1.909.694	1.909.694
Σ tariff ²⁰¹⁵ _{vscal^{a2}}	euro	65.396.170	66.823.119	67.150.879	68.880.364	68.885.023	68.885.023	68.885.023	68.885.023
ϕ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,086	1,086	1,046	1,046	1,033	1,023

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,174	1,144	1,145	1,103	1,104	1,090
VRG^a (coerente con ϕ) applicabile	euro	70.980.881	76.468.964	74.902.516	76.795.301	74.043.993,682	74.071.551,601	73.135.899,363	72.430.523,677
ϕ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,055	1,113	1,085	1,085	1,046	1,046	1,033	1,023

INVESTIMENTI									
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Investimenti al lordo dei contributi	euro	11.247.384	10.305.384	12.034.740	11.223.128	8.667.648	8.667.648	8.667.648	8.667.648
Contributi	euro	880.000	0	1.405.534	1.433.534	1.433.534	1.433.534	1.433.534	1.433.534
Investimenti al netto dei contributi	euro	10.367.384	10.305.384	10.629.206	9.789.594	7.234.114	7.234.114	7.234.114	7.234.114
CIN	euro	156.415.311	158.847.638	159.373.611	161.200.202	162.951.055	164.136.150	162.504.449	161.167.307
CINp	euro	33.947.773	35.700.008	37.250.255	37.777.820	38.379.547	38.879.413	39.377.980	39.948.818
OF/CIN	%	2,99%	3,03%	3,18%	3,21%	3,19%	3,19%	3,20%	3,20%

Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)									
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro		-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro		-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro		-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	Del 918/2017/R/ldr
Ip _{c,t}	euro	303.259.873
FA _{IP,c,t}	euro	130.472.258
CFP _{c,t}	euro	65.045.400
FA _{CFP,c,t}	euro	22.038.956
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	129.781.171

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	69.420.192	71.469.104	71.345.648	71.372.202	70.470.647	69.790.977
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	2.067.719	2.094.271	2.094.616	2.059.972	1.874.283	1.910.121
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.896.419	1.896.419	1.909.694	1.909.694	1.909.694	1.909.694
Totale Ricavi	euro	73.384.330	75.459.793	75.349.959	75.341.868	74.254.624	73.610.792
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	44.784.212	46.696.282	45.931.564	45.786.990	45.456.348	45.442.841
Costo del personale	euro	8.622.974	8.622.974	8.622.974	8.622.974	8.622.974	8.622.974
Totale Costi	euro	53.407.187	55.319.257	54.554.538	54.409.964	54.079.322	54.065.816
MOL	euro	19.977.144	20.140.537	20.795.421	20.931.904	20.175.302	19.544.977
Ammortamenti	euro	10.657.229	10.742.571	10.411.328	10.272.416	10.039.538	10.382.821
Reddito Operativo	euro	9.319.914	9.397.966	10.384.093	10.659.487	10.135.764	9.162.155
Interessi passivi	euro	2.873.118	2.723.097	2.583.201	2.447.633	2.317.616	2.193.630
Risultato ante imposte	euro	6.446.797	6.674.868	7.800.892	8.211.854	7.818.148	6.968.525
IRES	euro	1.547.231	1.601.968	1.872.214	1.970.845	1.876.355	1.672.446
IRAP	euro	251.425	260.320	304.235	320.262	304.908	271.772
Totale imposte	euro	1.798.656	1.862.288	2.176.449	2.291.107	2.181.263	1.944.218
Risultato di esercizio	euro	4.648.141	4.812.580	5.624.443	5.920.747	5.636.885	5.024.306

RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	71.282.492	73.151.622	70.361.854	70.331.944	69.442.402	68.879.969
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	665.581	665.581	670.240	670.240	670.240	670.240
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.896.419	1.896.419	1.909.694	1.909.694	1.909.694	1.909.694
RICAVI OPERATIVI	euro	73.844.492	75.713.622	72.941.788	72.911.878	72.022.336	71.459.903
Costi operativi	euro	53.407.187	55.319.257	54.554.538	54.409.964	54.079.322	54.065.816
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	53.407.187	55.319.257	54.554.538	54.409.964	54.079.322	54.065.816
Imposte	euro	1.798.656	1.862.288	2.176.449	2.291.107	2.181.263	1.944.218
IMPOSTE	euro	1.798.656	1.862.288	2.176.449	2.291.107	2.181.263	1.944.218
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	18.638.649	18.532.077	16.210.801	16.210.806	15.761.751	15.449.869
Variazioni circolante commerciale	euro	- 115.056	- 115.056	- 91.616	- 18.849	91.874	90.235
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	18.523.593	18.417.021	16.119.185	16.191.958	15.853.624	15.540.103
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	944.611	910.797	983.794	1.040.258	1.028.245	911.008
Altri investimenti	euro	7.533.425	7.756.851	7.683.854	7.627.390	7.639.403	7.756.640
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	10.045.557	9.749.373	7.451.537	7.524.309	7.185.976	6.872.455
FoNI	euro	944.611	910.797	983.794	1.040.258	1.028.245	911.008
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	1.405.534	1.433.534	1.433.534	1.433.534	1.433.534	1.433.534
Quota accantonamento fondo ripristino beni di terzi	euro	676.130	675.308	675.271	667.285	661.939	657.710
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	13.071.832	12.769.013	10.544.135	10.665.386	10.309.694	9.874.707
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	2.906.178	2.614.898	2.533.599	2.455.581	2.329.324	2.233.623
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	2.873.118	2.723.097	2.583.201	2.447.633	2.317.616	2.193.630
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	5.779.295	5.337.995	5.116.800	4.903.214	4.646.941	4.427.254
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	7.292.536	7.431.018	5.427.335	5.762.172	5.662.753	5.447.453
Valore residuo a fine concessione	euro						129.781.171
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro						-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	8,5%
TIR levered	%	6,2%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	6,4

ALLEGATO 5.C

ALLEGATO 6 – HERA S.p.A RIMINI

Allegato 6.A:

moltiplicatori tariffari 9 approvati per le annualità 2018 e 2019 (*)

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO approvato dall'Agenzia					
HERA Rimini	UdM	2016	2017	2018	2019
9 ^a approvato dall'Agenzia	n. (3 cifre decimali)	1,080	1,116	1,212	1,212

(*) La tabella riporta per completezza anche i moltiplicatori tariffari 2016 e 2017 approvati dall'ARERA con provvedimento n. 715/2016/R/IDR

Allegato 6.B:

piano economico finanziario (PEF) costituito da piano tariffario, conto economico, rendiconto economico finanziario

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI			Del 664/2015/R/idr		Del 918/2017/R/idr	
Opex ²⁰¹⁴		UdM	euro	59.454.683		59.454.683
Popolazione 2012			n. abitante	334.491		334.491
$\frac{Opex_{2014}}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex_{2014}}{pop} > OPM$ (NO)			SI/NO	NO		NO
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure			SI/NO	SI		NO
presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)						
$\sum p_i^{exp}$ 2016-2019			euro	75.822.919		84.986.174
RAB _{MTI}			euro	140.413.256		140.413.256
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)			SI/NO	NO		NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)			A/B	schema regolatorio		schema regolatorio
SCHEMA VIRTUALE (B)						
ψ			(0,4-0,8)	0,40		0,40
SCHEMA REGOLATORIO			(I, II, III, IV, V, VI)	V		V

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex ^a _{end} (al netto degli ERC)	euro	33.209.082	33.209.082	33.408.104	33.408.104	33.408.104	33.408.104	33.408.104	33.408.104
Opex ^a _{al} (al netto degli ERC)	euro	25.841.446	26.239.382	26.019.897	27.552.905	27.469.950	27.770.492	27.933.357	28.398.925
Opex ^a _{OC}	euro	39.250	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
Op ^a _{new.a}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opex ^a _{QT} (al netto degli ERC)	euro			47.150	94.300	94.300	94.300	94.300	94.300
Op ^a _{social}	euro			240.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Opex^a	euro	59.089.778	59.526.963	59.793.651	61.453.808	61.370.854	61.671.395	61.834.261	62.299.829
AMM ^a	euro	5.991.818	6.607.186	6.905.863	7.272.689	6.980.441	7.156.604	8.521.252	10.407.774
OF ^a	euro	3.448.328	3.856.837	4.523.853	5.197.773	5.784.790	6.536.205	6.733.115	6.856.006
OFisc ^a	euro	1.618.713	1.750.716	1.665.345	1.889.819	2.135.865	2.415.148	2.415.081	2.392.951
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	3.637.360	4.237.570	4.982.759	5.189.203	5.782.893	6.710.675	7.347.582	7.162.625
Capex ^a _{virt}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
Capex^a	euro	14.696.218	16.452.310	18.077.819	19.549.485	20.683.989	22.818.632	25.017.029	26.819.356
IP ^a _{EX.P}	euro	20.397.506	13.777.199	24.520.425	26.291.044	8.715.683	8.715.683	8.715.683	8.715.683
Capex ^a	euro	15.021.506	16.743.319	18.337.535	19.781.049	20.902.597	23.026.177	25.215.339	27.009.990
FNI^a_{new.a}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
ERC ^a _{end}	euro	0	0	0	0	-	-	-	-
ERC ^a _{al}	euro	36.627	36.627	167.334	163.316	164.459	164.459	164.459	164.459
ERC ^a _{QT}	euro			0	0	-	-	-	-
ERC^a	euro	36.627	36.627	167.334	163.316	164.459	164.459	164.459	164.459

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FNI ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM ^a _{FoNI}	euro	1.342.494	1.470.214	1.350.857	1.311.325	2.057.318	2.188.716	2.340.995	2.547.221
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNI^a	euro	1.342.494	1.470.214	1.350.857	1.311.325	2.057.318	2.188.716	2.340.995	2.547.221

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Opex ^a	euro	59.089.778	59.526.963	59.820.768	61.480.926	61.370.854	61.671.395	61.834.261	62.299.829
Capex ^a	euro	14.696.218	16.452.310	18.077.819	19.549.485	20.683.989	22.818.632	25.017.029	26.819.356
FoNI ^a	euro	1.342.494	1.470.214	1.350.857	1.311.325	2.057.318	2.188.716	2.340.995	2.547.221
RC ^a _{TOT}	euro	303.700	4.014.450	5.450.000	3.999.266	1.000.000	-	-	-
ERC ^a	euro	36.627	36.627	167.334	163.316	164.459	164.459	164.459	164.459
VRG^a predisposto dal soggetto competente	euro	75.468.817	81.500.563	84.866.779	86.504.318	85.276.620	86.843.202	89.356.744	91.830.864

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	75.468.817	81.500.563	84.866.779	86.504.318	85.276.620	86.843.202	89.356.744	91.830.864
R ^{a2} _b	euro	3.909.836	3.909.836	4.520.898	4.520.898	4.552.544	4.552.544	4.552.544	4.552.544
Σ tarif ^{a2015} vscal ^{a2}	euro	65.976.382	65.976.382	65.478.945	66.835.293	66.839.570	66.839.570	66.839.570	66.839.570
ϕ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,080	1,166	1,212	1,212	1,194	1,216	1,252	1,286

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,080	1,166	1,259	1,309	1,309	1,290	1,314	1,352
VRG^a (coerente con ϕ applicabile)	euro	75.468.817	81.500.563	84.839.661	86.477.201	85.276.619,510	86.843.202,376	89.356.743,591	91.830.864,340
ϕ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,080	1,166	1,212	1,212	1,194	1,216	1,252	1,286

INVESTIMENTI									
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Investimenti al lordo dei contributi	euro	30.907.506	26.071.199	33.506.002	27.900.921	10.325.560	10.325.560	10.325.560	10.325.560
Contributi	euro	10.510.000	12.294.000	8.985.577	1.609.877	1.609.877	1.609.877	1.609.877	1.609.877
Investimenti al netto dei contributi	euro	20.397.506	13.777.199	24.520.425	26.291.044	8.715.683	8.715.683	8.715.683	8.715.683
CIN	euro	128.264.866	137.717.468	150.129.060	167.181.616	191.895.547	210.664.090	211.324.330	210.467.644
CINip	euro	35.131.779	36.989.530	39.580.095	41.731.596	50.112.499	50.341.666	51.006.388	51.618.695
OF/CIN	%	2,69%	2,80%	3,01%	3,11%	3,01%	3,10%	3,19%	3,26%

Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)									
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro		-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro		-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro		-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro		-	-	-	-	-	-	-

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	Del 918/2017/R/ldr
Ip _{c,t}	euro	399.944.838
FA _{IP,c,t}	euro	157.584.806
CFP _{c,t}	euro	81.398.476
FA _{CFP,c,t}	euro	25.712.205
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	186.673.762

CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro			73.194.933	76.283.701	78.103.740	80.556.924	82.888.518	85.183.546
Contributi di allacciamento	euro			-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro			2.547.193	2.547.867	2.604.365	2.664.264	2.717.211	2.796.248
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			4.520.898	4.520.898	4.552.544	4.552.544	4.552.544	4.552.544
Totale Ricavi	euro			80.263.024	83.352.466	85.260.649	87.773.732	90.158.273	92.532.338
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro			48.251.885	49.988.025	49.906.213	50.206.755	50.369.620	50.835.188
Costo del personale	euro			11.949.100	11.949.100	11.949.100	11.949.100	11.949.100	11.949.100
Totale Costi	euro			60.200.985	61.937.124	61.855.313	62.155.855	62.318.720	62.784.288
MOL	euro			20.062.039	21.415.341	23.405.336	25.617.877	27.839.553	29.748.050
Ammortamenti	euro			9.357.772	9.940.275	11.433.607	13.060.778	14.659.646	18.200.402
Reddito Operativo	euro			10.704.267	11.475.066	11.971.729	12.557.099	13.179.908	11.547.648
Interessi passivi	euro			2.305.169	2.184.804	2.072.562	1.963.793	1.859.478	1.760.001
Risultato ante imposte	euro			8.399.098	9.290.261	9.899.167	10.593.306	11.320.430	9.787.647
IRES	euro			2.015.784	2.229.663	2.375.800	2.542.393	2.716.903	2.349.035
IRAP	euro			327.565	362.320	386.068	413.139	441.497	381.718
Totale imposte	euro			2.343.348	2.591.983	2.761.868	2.955.532	3.158.400	2.730.754
Risultato di esercizio	euro			6.055.750	6.698.279	7.137.299	7.637.774	8.162.030	7.056.894

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	19,7%
TIR levered	%	19,8%
ADSCR	n.	n.d
DSCR minimo	n.	-
LLCR	n.	11,7

ALLEGATO 6.C

Allegato alla deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 50 del 28 giugno 2018

Oggetto: Approvazione dell'aggiornamento biennale delle predisposizioni tariffarie del servizio idrico integrato elaborate in osservanza della metodologia tariffaria vigente (MTI-2), ai fini della relativa rideterminazione per le annualità 2018 e 2019 in applicazione della deliberazione ARERA n. 918/2017/R/idr, per i bacini tariffari di Bologna, Modena, Ferrara, Ravenna, Forlì-Cesena e Rimini gestiti da HERA S.p.A.

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, della presente proposta di deliberazione, ai sensi degli articoli 49 comma 1 e 147 bis comma 1 del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i.

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna

Bologna, 28 giugno 2018

Approvato e sottoscritto

Il Presidente
F.to Sindaco Tiziano Tagliani

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)

Bologna, 2 agosto 2018

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna