

CAMB/2013/37 del 30 dicembre 2013

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Servizio Idrico Integrato: tariffa per gli anni 2012 e 2013 - applicazione del metodo tariffario transitorio, ai sensi delle Deliberazioni dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas 585/2012//R/IDR e 459/2013/R/IDR - e approvazione dei piani economici finanziari (PEF) ai sensi delle Deliberazioni dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas n. 73/2013/R/IDR e 271/2013/R/IDR

IL PRESIDENTE
F.to Virginio Merola

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

CAMB/2013/37

CONSIGLIO D'AMBITO

L'anno **2013** il giorno 30 del mese di dicembre alle ore 14.30 presso la sala riunioni della sede di ATERSIR, V.le Aldo Moro 64 - Bologna, si è riunito il Consiglio d'Ambito, convocato con lettera AT/6334/2013 del 24 dicembre 2013.

Sono presenti i Sigg. ri:

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

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

OGGETTO: Servizio Idrico Integrato: tariffa per gli anni 2012 e 2013 - applicazione del metodo tariffario transitorio, ai sensi delle Deliberazioni dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas 585/2012//R/IDR e 459/2013/R/IDR - e approvazione dei piani economici finanziari (PEF) ai sensi delle Deliberazioni dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas n. 73/2013/R/IDR e 271/2013/R/IDR

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

- istituisce l'Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (ATERSIR), alla quale partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della

regione, per l'esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani,

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

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

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

considerato che:

- l'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas con deliberazione 28 dicembre 2012 585/2012/R/IDR, come modificata con deliberazione 73/2013/R/IDR, ha approvato il metodo tariffario transitorio (MTT) per la determinazione delle tariffe per gli anni 2012 e 2013;
- che al comma 6.2 della deliberazione medesima è previsto che gli enti di ambito trasmettano all'autorità ed ai gestori interessati, la proposta tariffaria in applicazione della suddetta metodologia entro il 31 marzo 2013, termine differito al 30 aprile 2013 con successiva Deliberazione 15 marzo 2013 108/2013/R/IDR;

rilevato che, come disposto dalla Deliberazione 585 già richiamata, laddove gli enti di Ambito non provvedano all'invio delle proprie determinazioni, l'Autorità provvederà alla determinazione delle tariffe sulla base delle informazioni disponibili e la quota parte dei costi di funzionamento dell'Ente d'Ambito medesimo, di cui all'art. 154 comma 1 D.Lgs. 152/06, con riferimento all'annualità 2013 sarà posta pari a zero;

richiamata la deliberazione n. 9 del 24 aprile 2013 avente per oggetto "*Servizio Idrico Integrato – tariffa per gli anni 2012 e 2013: applicazione del metodo tariffario transitorio, ai sensi della Deliberazione dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas 585/2012/R/IDR*" con cui la scrivente Agenzia aveva deliberato:

- di prendere atto dei risultati dell'istruttoria tecnica per l'applicazione del Metodo Tariffario Transitorio approvato con deliberazione 28 dicembre 2012 585/2012/R/IDR, dando mandato agli uffici di predisporre le tariffe all'utenza;
- di trasmettere il provvedimento all'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas richiedendo, in considerazione delle difficoltà emerse in relazione alla quantificazione del capitale investito riconoscibile nella dinamica tariffaria, di non dar seguito all'applicazione della proposta tariffaria nei bacini delle gestioni di HERA delle province di Modena e di Bologna continuando ad applicare la tariffa già in vigore per il 2013;
- di proporre all'AEEG, la sospensione dell'applicazione degli aggiornamenti tariffari su tutte le gestioni del territorio regionale;

valutata la risposta dell'AEEG del 24.07.2013 ricevuta con nota di prot. AT/2013/3783 con cui l'Autorità comunica che per poter procedere all'approvazione delle tariffe e alla verifica dei connessi piani economici finanziari necessita di acquisire ulteriori informazioni, nonché di

svolgere alcuni approfondimenti istruttori, ciò a partire dalla mancanza del requisito dell'approvazione del moltiplicatore tariffario da parte dell'ente d'ambito e pertanto, di fatto, sospende, sino alla trasmissione delle informazioni e della documentazione richiesta, il procedimento dei termini di cui al comma 6.5 della deliberazione 585/2012/R/IDR per l'approvazione definitiva delle tariffe 2012/2013;

considerato:

- che l'AEEG ha chiarito, con propria deliberazione 459/2013/R/IDR, che siano riconosciute nel calcolo tariffario le valorizzazioni degli immobili acquisiti a titolo oneroso fino a luglio 2012 sulla base dei valori iscritti nei libri contabili del gestore - oltre ai casi previsti dal comma 8.2 dell'Allegato A alla deliberazione 585/2012/R/IDR -, qualora ricorrano congiuntamente le seguenti condizioni:
 - a) che la richiamata modalità di valorizzazione fosse già prevista in tariffa sulla base della regolazione precedente;
 - b) che sia allegata una dichiarazione del legale rappresentante del gestore del SII attestante l'impossibilità di ricostruire il relativo valore storico di realizzazione;
 - c) che l'Ente d'Ambito o il soggetto competente fornisca adeguata motivazione circa la coerenza della scelta adottata con gli obiettivi che gli investimenti programmati intendono perseguire, alla luce delle priorità comunitarie, nazionali e locali.
- che per i bacini tariffari dove tale problematica era stata rilevata, l'Agenzia ha verificato la sussistenza dei tre requisiti;
- che, pertanto appare superato il motivo per il quale nella precedente deliberazione si era proposto all'AEEG di sospendere l'applicazione dei teta calcolati;

preso atto che l'inserimento degli immobili al valore periziato nel calcolo tariffario comporta, rispetto ai moltiplicatori tariffari di cui alla precedente deliberazione un ulteriore incremento in particolare per le gestioni di HERA Bologna e Modena;

preso atto che nella medesima deliberazione 459/2013/R/idr, AEEG conferisce mandato alla direzione dei sistemi idrici (DSID) di provvedere, nel caso di inutile decorso dei termini previsti a normativa vigente per l'adozione degli atti di predisposizione della tariffa da parte delle autorità competenti, alla diffida delle medesime ai sensi dell'art. 10, comma 14, lett. d) del decreto legge 70/11 e dell'art. 3, comma 1, lett. f), del dPCM 20 luglio 2012, e, in caso di protratta inosservanza degli obblighi entro trenta giorni, di procedere alla determinazione delle tariffe in via sostitutiva e all'applicazione della disposizione di cui al comma 6.9, della deliberazione 585/2012/R/IDR (annullamento dei costi di funzionamento dell'ente d'ambito);

preso atto della complessa e articolata attività istruttoria condotta dagli uffici di questa Agenzia che ha reso necessaria un'analisi critica dei dati prodotti dai gestori ed una revisione dei medesimi ai fini dell'applicazione del metodo tariffario sollevando non poche questioni interpretative su alcune componenti tariffarie;

precisato che, sulla base dell'analisi condotta ai sensi dell'art. 3 della deliberazione 585, sono escluse dall'aggiornamento tariffario, per le motivazioni di cui alla comunicazione prot. AT/2013/1782 del 28 marzo scorso, le gestioni del servizio idrico integrato: comune di Montese, comune di Fanano, comune di Fiumalbo, comune di Riolunato, comune di Palanzano, comune di Lizzano in Belvedere, comune di Granaglione, comune di Maiolo;

preso atto che nel comune di Cortemaggiore il Servizio è svolto relativamente al segmento di acquedotto dalla Società AcquePotabili spa in regime tariffario ex CIPE, e che per detto comune si rendono necessari ulteriori approfondimenti per il calcolo del moltiplicatore tariffario, rinviando pertanto a successivo atto l'approvazione del moltiplicatore tariffario e del PEF;

valutata la proposta tariffaria definitiva predisposta dall'Agenzia in applicazione del Metodo Tariffario Transitorio per il calcolo dei coefficienti di incremento tariffario "teta" relativi ad ogni bacino tariffario attualmente presente sull'ambito territoriale regionale per le annualità 2012 e 2013 allegata alla presente quale parte integrante e sostanziale (*ALLEGATO A*);

considerato inoltre:

- che l'Autorità dell'Energia Elettrica e il Gas con la deliberazione succitata n. 73 del 21 febbraio 2013 ha altresì previsto che ciascun Ente di Ambito debba presentare congiuntamente alla proposta tariffaria 2012 e 2013 anche una istanza di verifica dell'aggiornamento dei Piani Economici Finanziari (PEF);
- che tale istanza, come indicato all'art. 2 della deliberazione medesima, deve contenere:
 - a) per tutto il periodo di affidamento, a partire da 2012 con cadenza annuale, i prospetti di *piano tariffario e di rendiconto finanziario* elaborati conformemente agli schemi ivi allegati e in applicazione dei criteri di cui all'Art. 4;
 - b) una relazione illustrativa delle modalità di aggiornamento dei PEF, predisposti coerentemente con la proposta tariffaria 2012 e 2013 per le prime due annualità, e le principali assunzioni adottate per la proiezione del piano negli anni successivi al 2013;
 - c) le convenzioni che regolano i rapporti tra Ente e Gestori;
- che, con Deliberazione 271 del 20 giugno 2013, l'AEEG ha precisato – come ribadito nella risposta del 24.07.2013 sopra citata, acquisita al Prot. AT/2013/3783 – che, ai fini dell'approvazione da parte dell'Autorità delle predisposizioni tariffarie degli Enti d'ambito, queste debbano essere corredate, oltreché dall'atto deliberativo di approvazione da parte dell'organo competente e dai piani economico-finanziari, anche dai programmi degli interventi coerentemente elaborati ed adottati per ciascuna singola gestione;

valutata la proposta definitiva predisposta dall'Agenzia in applicazione delle deliberazioni 73/2013/R/idr e 271/2013/R/idr e 459/2013/R/idr per la determinazione dei Piani Economici Finanziari relativi ad ogni bacino tariffario attualmente presente sull'ambito territoriale regionale, allegata alla presente quale parte integrante e sostanziale (*ALLEGATO B*);

valutata per ciascuna gestione in essere la proposta di programma degli interventi, dettagliata per le annualità 2014 – 2017 (*ALLEGATO C*), e definita nel suo ammontare complessivo per le annualità successive nei Piani Economici Finanziari;

rilevata infine la volontà dell'Agenzia, sentite le Amministrazioni comunali, di non precludere la possibilità di destinare parte delle risorse derivanti dalla componente tariffaria FONI (fondo nuovi investimenti) relativa all'esercizio 2013, al finanziamento di agevolazioni tariffarie a carattere sociale come previsto dall'art. 42 dell'Allegato A alla delibera AEEG 585/2012;

precisato che saranno altresì inviate all'AEEG le relazioni di accompagnamento illustrative della proposta tariffaria allegata (*Allegato A*) e le relazioni illustrative dei Piani Economici Finanziari (*Allegato B*), depositate agli atti;

precisato altresì che per i periodi di regolazione precedenti all'annualità 2012 si procederà alla revisione della tariffa, laddove non già effettuata, per la verifica del raggiungimento dei traguardi di livello di servizio e dell'effettuazione degli investimenti sulla base delle previgenti metodologie tariffarie, come chiarito da AEEG nel documento di consultazione 356/2013/R/idr del 1.08.2013;

ritenuto procedere ad una analisi approfondita dei costi operativi delle gestioni anche attraverso lo strumento del benchmarking con l'obiettivo di conseguire una maggiore omogeneità degli standard prestazionali all'interno dell'ambito regionale ed un maggior efficientamento;

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

a voti palesi e favorevoli, 1 (uno) astenuto (Assessore della Provincia di Reggio Emilia, Mirko Tutino)

DELIBERA

1. di approvare l'ALLEGATO A *Proposta tariffaria per gli anni 2012 e 2013 per le gestioni del Servizio Idrico Integrato in Emilia Romagna;*
2. di approvare l'ALLEGATO B *Piani Economici Finanziari per le gestioni del Servizio Idrico Integrato in Emilia Romagna;*
3. di approvare l'ALLEGATO C *Programma degli Interventi 2014-2017 per le gestioni del Servizio Idrico Integrato in Emilia Romagna;*
4. di rimandare a successiva deliberazione l'eventuale utilizzo di quota parte della componente tariffaria FONI relativa all'esercizio 2013 da destinarsi a finanziamento di agevolazioni tariffarie a carattere sociale;
5. di impegnarsi ad adottare le azioni necessarie a vincolare il gestore alla realizzazione degli investimenti pianificati in ALLEGATO C e all'efficientamento dei costi operativi;
6. di trasmettere il presente provvedimento all'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas e ai gestori interessati;
7. di dare mandato agli uffici dell'Agenzia di predisporre, in applicazione della proposta tariffaria deliberata, le tariffe all'utenza finale e di trasmetterle ai gestori interessati;
8. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere.

ALLEGATO A
(Delibera C.AMB n. 37 del 30/12/2013)

MOLTIPLICATORI TARIFFARI 2012 E 2013

IREN PIACENZA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	16.822.763	16.987.464
	Cp	11.390.400	12.501.033
	MTp	2.516.030	2.366.070
	AC	2.090.763	2.066.090
	COeff	19.225.146	19.820.356
	CO_EE	4.713.181	4.859.101
	CO_ws	-	-
	CO_altri	555.165	558.734
	AMM	4.772.162	4.755.979
	OF	4.000.604	3.904.254
	OFisc	1.815.824	1.772.092
	CK	10.588.589	10.432.325
	Δ CUIT		
	Ctt	10.588.589	10.432.325
	CLUSTER	5	5
	Capex	10.588.589	10.432.325
	Opex	18.825.002	19.438.264
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	9.875.139	9.849.995
	VRG calcolato	39.288.731	39.720.584
	Ricavi da tariffe SII 2012	33.997.671	33.997.671
	R _b	576.383	576.383
	C _b	770.037	655.093
	%b	0,00%	0,00%
	\varnothing calcolato	1,136365	1,148855
	AMM _{FoNI} calcolato	559.235	574.274
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
	FONI calcolato	559.235	574.274
	\varnothing con cap	1,065000	1,134225
AMM _{FoNI} con cap	-	68.446	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	-	-	
FONI con cap	-	68.446	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335			

IREN PIACENZA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	559.235	574.274
	Δ CUIT _{FoNI}		
	FNI _{FoNI}		
	FONI	559.235	574.274
	VRG	39.288.731	39.720.584
	\varnothing	1,136365	1,148855
	\varnothing con cap	1,065000	1,134225
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-
	AMM _{FoNI} con cap	-	68.445,93
	Δ \varnothing depurazione sent.CC335	-	-

		IREN REGGIO EMILIA	calcolo ϑ 2012	calcolo ϑ 2013
		P.d.A. (anno di approvazione)	2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op		32.637.912	33.197.683
	Cp		20.828.316	22.887.563
	MTp		401.979	401.979
	AC		14.452.117	14.331.250
	COeff		33.420.371	34.455.065
	CO_EE		7.257.775	7.482.475
	CO_ws		-	-
	CO_altri		621.256	628.714
	AMM		11.436.136	11.225.838
	OF		5.056.104	4.755.298
	OFisc		2.294.903	2.158.370
	CK		18.787.143	18.139.506
	Δ CUIT			
	Ctt		18.787.143	18.139.506
	CLUSTER		7	7
	Capex		18.787.143	18.139.506
	Opex		33.420.371	34.455.065
	FNI calcolato		1.258.715	3.490.676
	costi non efficientabili		22.733.126	22.844.418
	VRG calcolato		76.199.355	78.929.665
	Ricavi da tariffe SII 2012		72.894.515	72.894.515
	R _b		2.349.447	2.349.447
	C _b		1.969.293	2.030.262
	%b		45,96%	45,96%
	ϑ calcolato		1,015238	1,051675
	AMM _{FoNI} calcolato		2.995.861	3.154.876
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato		-	-
	FNI _{FoNI} calcolato		1.258.715	3.490.676
	FoNI calcolato		4.254.577	6.645.552
	ϑ con cap		1,015238	1,0516746
AMM _{FoNI} con cap		2.995.861	3.154.876	
Δ CUIT _{FoNI} con cap		-	-	
FNI _{FoNI} con cap		1.258.715	3.490.676	
FoNI con cap		4.254.577	6.645.552	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335		267.000	250.000	

		IREN REGGIO EMILIA	calcolo ϑ 2012	calcolo ϑ 2013
		P.d.A. (anno di approvazione)	2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}		2.995.861	3.154.876
	Δ CUIT _{FoNI}			
	FNI _{FoNI}			
	FoNI		2.995.861	3.154.876
	VRG		74.940.639	75.438.989
	ϑ		0,998266	1,004608
	ϑ con cap		/	/
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		/	/
	AMM _{FoNI} con cap		/	/
	Δ ϑ depurazione sent. CC335		0,01084	0,01015

IREN PARMA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	28.420.797	28.531.915
	Cp	12.511.306	20.295.951
	MTp	2.380.669	2.395.576
	AC	3.949.952	3.463.033
	COeff	26.964.178	27.798.989
	CO_EE	6.423.151	6.622.012
	CO_ws	867.916	870.543
	CO_altri	514.423	519.789
	AMM	7.017.908	6.899.751
	OF	4.578.895	4.404.751
	OFisc	2.078.303	1.999.261
	CK	13.675.106	13.303.763
	Δ CUIT		
	Ctt	13.675.106	13.303.763
	CLUSTER	9	8
	Capex	13.675.106	13.303.763
	Opex	27.183.792	28.165.452
	FNI calcolato	73.205	7.358.651
	costi non efficientabili	14.136.111	13.870.953
	VRG calcolato	55.068.213	62.698.819
	Ricavi da tariffe SII 2012	50.976.952	50.976.952
	R _b	2.123.611	2.123.611
	C _b	1.686.517	1.738.732
	%b	49,05%	49,05%
	ϕ calcolato	1,041915	1,187999
	AMM _{FoNI} calcolato	733.118	752.776
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	73.205	7.358.651
FONI calcolato	806.323	8.111.427	
ϕ con cap	1,041915	1,109639	
AMM _{FoNI} con cap	733.118	752.776	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	73.205	3.279.320	
FONI con cap	806.323	4.032.096	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	32.660	30.000	

IREN PARMA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	733.118	752.776
	Δ CUIT _{FoNI}		
	FNI _{FoNI}		
	FONI	733.118	752.776
	VRG	54.995.009	55.340.169
	ϕ	1,040509	1,046647
	ϕ con cap	/	/
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/
	AMM _{FoNI} con cap	/	/
	$\Delta \phi$ depurazione sent. CC335	0,0022390	0,0020567

HERA BOLOGNA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2011	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	66.401.668	67.101.493
	Cp	56.341.493	57.383.493
	MTp	3.794.028	3.558.791
	AC	2.637.813	2.528.356
	COeff	64.308.897	66.299.901
	CO_EE	20.651.793	21.291.173
	CO_ws	1.368.131	1.374.819
	CO_altri	1.651.462	11.864.937
	AMM	27.350.558	26.933.643
	OF	20.865.264	20.201.200
	OFisc	9.470.482	9.169.072
	CK	57.686.304	56.303.915
	Δ CUIT		
	Ctt	57.686.304	56.303.915
	CLUSTER	9	8
	Capex	57.686.304	56.303.915
	Opex	64.869.867	66.700.697
	FNI calcolato	186.990	1.480.374
	costi non efficientabili	30.103.228	40.618.077
	VRG calcolato	152.846.389	165.103.062
	Ricavi da tariffe SII 2012	135.924.422	135.924.422
	R _b	5.840.920	5.840.920
	C _b	6.485.461	6.686.251
	%b	37,38%	37,38%
	ϕ calcolato	1,077661	1,164933
	AMM _{FoNI} calcolato	2.113.550	2.170.321
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	186.990	1.480.374
	FONI calcolato	2.300.540	3.650.696
	ϕ con cap	1,065000	1,134225
AMM _{FoNI} con cap	533.257	-	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	-	-	
FONI con cap	533.257	-	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	349.310	349.310	

HERA BOLOGNA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2011	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	2.113.550	2.170.321
	Δ CUIT _{FoNI}		
	FNI _{FoNI}		
	FONI	2.113.550	2.170.321
	VRG	152.659.399	163.622.688
	ϕ	1,076322	1,154328
	ϕ con cap	1,065000	1,134225
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		-
	AMM _{FoNI} con cap	533.257	-
	Δ ϕ depurazione sent. CC335	0,0114797	0,0114797

HERA MODENA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2011	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	27.778.392	28.186.247
	Cp	21.043.837	23.074.523
	MTp	-	-
	AC	4.676.048	4.482.683
	COeff	30.899.759	31.856.416
	CO_EE	9.149.496	9.432.764
	CO_ws	64.897	64.897
	CO_altri	334.220	1.700.173
	AMM	10.698.932	10.668.904
	OF	8.685.860	8.443.572
	OFisc	3.942.403	3.832.432
	CK	23.327.196	22.944.907
	Δ CUIT		
	Ctt	23.327.196	22.944.907
	CLUSTER	4	5
	Capex	21.614.677	22.944.907
	Opex	30.119.418	30.086.140
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	14.224.660	15.680.516
	VRG calcolato	65.958.754	68.711.563
	Ricavi da tariffe SII 2012	56.365.426	56.365.426
	R _b	5.112.089	5.112.089
	C _b	4.578.402	4.720.149
	%b	39,77%	39,77%
	ϕ calcolato	1,078955	1,124316
	AMM _{FoNI} calcolato	851.734	943.914
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
	FONI calcolato	851.734	943.914
	ϕ con cap	1,065000	1,124316
AMM _{FoNI} con cap	22.169	943.914	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	-	-	
FONI con cap	22.169	943.914	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	-	-	

HERA MODENA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2011	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	851.734	943.914
	Δ CUIT _{FoNI}		
	FNI _{FoNI}		
	FONI	851.734	943.914
	VRG	65.958.754	68.711.563
	ϕ	1,078955	1,124316
	ϕ con cap	1,065000	1,124316
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-
	AMM _{FoNI} con cap	22.169	943.914
	Δ ϕ depurazione sent.CC335	-	-

HERA RAVENNA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	33.017.242	33.256.488
	Cp	14.890.225	16.336.166
	MTp	3.331.913	2.927.265
	AC	3.161.910	2.675.220
	COeff	33.338.388	34.370.545
	CO_EE	7.305.787	7.531.974
	CO_ws	15.870.846	16.527.008
	CO_altri	792.218	719.572
	AMM	7.706.249	7.792.928
	OF	5.004.934	4.802.254
	OFisc	2.271.677	2.179.683
	CK	14.982.860	14.774.865
	Δ CUIT	328.765	335.593
	Ctt	15.311.625	15.110.458
	CLUSTER	4	7
	Capex	14.995.575	15.110.458
	Opex	33.258.102	34.370.545
	FNI calcolato		111.651
	costi non efficientabili	30.462.673	30.381.040
	VRG calcolato	78.716.350	79.973.693
	Ricavi da tariffe SII 2012	65.461.608	65.461.608
	R _b	10.082.352	10.082.352
	C _b	10.102.385	10.415.154
	%b	0,00%	0,00%
	\varnothing calcolato	1,041994	1,058638
	AMM _{FoNI} calcolato	1.201.327	1.259.575
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	12.715	335.593
	FNI _{FoNI} calcolato	-	111.651
	FONI calcolato	1.214.043	1.706.819
	\varnothing con cap	1,041994	1,058638
	AMM _{FoNI} con cap	/	/
Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/	
FNI _{FoNI} con cap	/	/	
FONI con cap	/	/	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	-	-	

HERA RAVENNA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	1.201.327	1.259.575
	Δ CUIT _{FoNI}	12.715	335.593
	FNI _{FoNI}		
	FONI	1.214.043	1.595.168
	VRG	78.716.350	79.862.042
	\varnothing	1,041994	1,057160
	\varnothing con cap	/	/
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/
	AMM _{FoNI} con cap	/	/
	Δ \varnothing depurazione sent.CC335	-	-

HERA RIMINI		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	32.236.464	32.720.011
	Cp	15.396.564	17.324.564
	MTp	1.678.485	1.695.521
	AC	5.905.126	5.883.614
	COeff	32.667.716	33.679.109
	CO_EE	5.809.104	5.988.954
	CO_ws	9.028.460	9.716.816
	CO_altri	2.286.562	216.606
	AMM	6.500.830	6.502.720
	OF	4.691.194	4.536.809
	OFisc	2.129.274	2.059.201
	CK	13.321.298	13.098.729
	Δ CUIT	595.114	603.960
	Ctt	13.916.412	13.702.689
	CLUSTER	7	7
	Capex	13.916.412	13.702.689
	Opex	32.667.716	33.679.109
	FNI calcolato	1.048.900	2.662.777
	costi non efficientabili	24.707.737	23.501.511
	VRG calcolato	72.340.765	73.546.086
	Ricavi da tariffe SII 2012	60.909.981	60.909.981
	R _b	8.729.752	8.698.160
	C _b	7.423.065	7.615.513
	%b	28,10%	28,02%
	ϕ calcolato	1,045667	1,063142
	AMM _{FoNI} calcolato	974.953	1.001.129
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	595.114	603.960
	FNI _{FoNI} calcolato	1.048.900	2.662.777
FONI calcolato	2.618.967	4.267.866	
ϕ con cap	1,045667	1,063142	
AMM _{FoNI} con cap	/	/	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/	
FNI _{FoNI} con cap	/	/	
FONI con cap	/	/	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	-	-	

HERA RIMINI		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	974.953	1.001.129
	Δ CUIT _{FoNI}	595.114	603.960
	FNI _{FoNI}		
	FONI	1.570.067	1.605.089
	VRG	71.291.865	70.883.309
	ϕ	1,030055	1,023500
	ϕ con cap	/	/
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/
AMM _{FoNI} con cap	/	/	
Δ ϕ depurazione sent.CC335	-	-	

HERA FERRARA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	19.126.144	19.469.372
	Cp	9.270.356	10.115.469
	MTp	563.242	563.242
	AC	5.046.672	4.963.415
	COeff	20.843.120	21.488.423
	CO_EE	4.837.296	4.987.059
	CO_ws	607.392	607.392
	CO_altri	373.493	176.727
	AMM	5.208.632	5.236.800
	OF	2.992.406	2.863.356
	OFisc	1.358.216	1.299.641
	CK	9.559.254	9.399.797
	Δ CUIT		
	Ctt	9.559.254	9.399.797
	CLUSTER	4	5
	Capex	9.342.580	9.399.797
	Opex	20.413.876	20.836.733
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	11.428.095	11.297.835
	VRG calcolato	41.184.552	41.534.365
	Ricavi da tariffe SII 2012	38.034.048	38.034.048
	R _b	1.755.322	1.755.322
	C _b	1.209.850	1.247.306
	%b	40,33%	40,33%
	\varnothing calcolato	1,041328	1,049893
	AMM _{FoNI} calcolato	586.162	615.932
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
	FONI calcolato	586.162	615.932
	\varnothing con cap	1,041328	1,049893
	AMM _{FoNI} con cap	/	/
Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/	
FNI _{FoNI} con cap	/	/	
FONI con cap	/	/	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	/	/	

HERA FERRARA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	586.162	615.932
	Δ CUIT _{FoNI}		
	FNI _{FoNI}		
	FONI	586.162	615.932
	VRG	41.184.552	41.534.365
	\varnothing	1,041328	1,049893
	\varnothing con cap	/	/
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/
	AMM _{FoNI} con cap	/	/
	Δ \varnothing depurazione sent.CC335	-	-

HERA FORLI' CESENA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	25.601.206	25.985.224
	Cp	15.997.420	17.263.340
	MTp	1.273.386	1.235.490
	AC	2.358.172	2.164.871
	COeff	31.936.281	32.925.028
	CO_EE	3.720.330	3.835.512
	CO_ws	13.265.139	13.895.409
	CO_altri	2.311.049	261.782
	AMM	6.490.659	6.579.307
	OF	5.290.033	5.146.836
	OFisc	2.401.080	2.336.085
	CK	14.181.773	14.062.228
	Δ CUIT	1.963.594	1.971.264
	Ctt	16.145.367	16.033.492
	CLUSTER	4	5
	Capex	16.034.407	16.033.492
	Opex	30.352.512	30.070.050
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	22.928.076	21.393.064
	VRG calcolato	69.314.995	67.496.606
	Ricavi da tariffe SII 2012	59.315.256	59.315.256
	R _b	4.941.246	4.941.246
	C _b	4.765.255	4.912.787
	%b	37,74%	37,74%
	\varnothing calcolato	1,082141	1,052104
	AMM _{FoNI} calcolato	1.026.416	1.061.191
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
	FONI calcolato	1.026.416	1.061.191
	\varnothing con cap	1,065000	1,052104
AMM _{FoNI} con cap	-	1.061.191	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	-	-	
FONI con cap	-	1.061.191	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	-	-	

HERA FORLI' CESENA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	1.026.416	1.061.191
	Δ CUIT _{FoNI}		
	FNI _{FoNI}		
	FONI	1.026.416	1.061.191
	VRG	69.314.995	67.496.606
	\varnothing	1,082141	1,052104
	\varnothing con cap	1,065000	1,052104
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-
	AMM _{FoNI} con cap	-	1.061.191
	Δ \varnothing depurazione sent.CC335	-	-

ROMAGNA ACQUE	calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
---------------	------------------------	------------------------

Teta massimi applicabili ex MTT	Op	-	-
	Cp	-	-
	MTp	-	-
	AC	-	-
	COeff	17.252.262	17.786.392
	CO_EE	5.864.555	6.046.121
	CO_ws	-	-
	CO_altri	- 3.806.713	- 3.802.570
	AMM	15.037.722	15.396.842
	OF	10.329.893	9.933.382
	OFisc	4.688.609	4.508.638
	CK	30.056.224	29.838.862
	Δ CUIT		
	Ctt	30.056.224	29.838.862
	CLUSTER	10	10
	Capex	30.056.224	29.838.862
	Opex	17.252.262	17.786.392
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	2.057.841	2.243.552
	VRG calcolato	40.340.675	43.693.320
	Ricavi da tariffe SII 2012	37.332.124	37.332.124
	R _b	198.484	198.484
	C _b	-	-
	%b	50,00%	50,00%
	ϕ calcolato	1,077724	1,167292
	AMM _{FoNI} calcolato	2.559.332	2.776.336
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato		
	FNI _{FoNI} calcolato		
	FONI calcolato	2.559.332	2.776.336
	ϕ con cap	1,065000	1,134225
AMM _{FoNI} con cap	2.083.062	1.538.607	
Δ CUIT _{FoNI} con cap			
FNI _{FoNI} con cap			
FONI con cap	2.083.062	1.538.607	

ROMAGNA ACQUE	calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
---------------	------------------------	------------------------

Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR con	ϕ applicabile	1,009350	1,063008
	AMM _{FoNI} con rinunce	-	-
	Ofisc con rinunce	-	3.381.479
	Rinunce totali	2.559.332	3.903.495

AIMAG MODENA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2010	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	11.746.197	11.929.076
	Cp	9.215.379	9.311.682
	MTp	-	-
	AC	1.791.415	1.701.842
	COeff	12.286.513	12.666.903
	CO_EE	2.497.733	2.575.063
	CO_ws	-	-
	CO_altri	259.788	262.452
	AMM	3.855.094	3.806.745
	OF	2.287.873	2.177.504
	OFisc	1.038.437	988.342
	CK	7.181.404	6.972.591
	Δ CUIT	3.512.227	3.041.468
	Ctt	10.693.632	10.014.058
	CLUSTER	4	4
	Capex	9.584.942	9.662.870
	Opex	12.151.434	12.297.990
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	4.548.936	4.539.357
	VRG calcolato	26.285.312	26.500.217
	Ricavi da tariffe SII 2012	23.570.100	23.570.100
	R _b	2.832.153	2.832.153
	C _b	1.351.577	926.882
	%b	49,24%	49,24%
	ϕ calcolato	1,024475	1,041430
	AMM _{FoNI} calcolato	389.019	430.100
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	253.821
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
	FONI calcolato	389.019	683.921
	ϕ con cap	/	/
AMM _{FoNI} con cap	/	/	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/	
FNI _{FoNI} con cap	/	/	
FONI con cap	/	/	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335			

AIMAG MODENA		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2010	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	389.019	430.100
	Δ CUIT _{FoNI}	-	253.821
	FNI _{FoNI}		
	FONI	389.019	683.921
	VRG	26.285.312	26.500.217
	ϕ	1,024475	1,041430
	ϕ con cap		
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		
	AMM _{FoNI} con cap		
	Δ ϕ depurazione sent.CC335		

		EMILIAMBIENTE PARMA	calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
		P.d.A. (anno di approvazione)	2011	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op		7.164.437	7.271.891
	Cp		4.585.966	5.044.460
	MTp		405.924	405.274
	AC		-	-
	COeff		7.540.859	7.774.324
	CO_EE		2.791.244	2.877.661
	CO_ws		-	-
	CO_altri		110.504	111.997
	AMM		820.240	825.810
	OF		670.724	653.805
	OFisc		304.433	296.754
	CK		1.795.397	1.776.369
	Δ CUIT		5.178.374	5.158.910
	Ctt		6.973.771	6.935.279
	CLUSTER		4	4
	Capex		5.182.917	5.989.870
	Opex		7.446.753	7.523.108
	FNI calcolato			
	costi non efficientabili		3.307.672	3.394.933
	VRG calcolato		15.937.343	16.907.910
	Ricavi da tariffe SII 2012		13.994.452	13.994.452
	R _b		565.503	553.106
	C _b		176.860	182.335
	%b		29,21%	28,75%
	\varnothing calcolato		1,103574	1,171452
	AMM _{FoNI} calcolato		16.187	19.318
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato		3.387.520	4.213.501
	FNI _{FoNI} calcolato			
	FONI calcolato		3.403.707	4.232.819
	\varnothing con cap		1,065000	1,134225
	AMM _{FoNI} con cap		16.187,2	19.318,2
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		2.832.254	3.677.864
FNI _{FoNI} con cap				
FONI con cap		2.848.441	3.697.182	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335				

		EMILIAMBIENTE PARMA	calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
		P.d.A. (anno di approvazione)	2011	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI e rinunce	AMM _{FoNI}		16.187	19.318
	Δ CUIT _{FoNI}		3.387.520	4.213.501
	FNI _{FoNI}			
	FONI		3.403.707	4.232.819
	VRG		15.153.210	15.197.290
	\varnothing applicabile		1,049101	1,052564
	Rinunce		784.133	1.710.620

SORGEA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2011	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	2.756.089	2.738.863
	Cp	1.791.424	1.898.557
	MTp	-	-
	AC	213.367	206.978
	COeff	3.052.551	3.147.058
	CO_EE	1.428.606	1.472.836
	CO_ws	73.884	73.884
	CO_altri	91.814	321.063
	AMM	978.954	904.734
	OF	780.499	757.923
	OFisc	354.259	344.012
	CK	2.113.711	2.006.670
	Δ CUIT	494.321	482.320
	Ctt	2.608.032	2.488.990
	CLUSTER	4	4
	Capex	1.995.576	2.193.774
	Opex	2.978.436	2.942.961
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	1.807.671	2.074.761
	VRG calcolato	6.781.682	7.211.495
	Ricavi da tariffe SII 2012	6.205.038	6.205.038
	R _b	280.481	280.481
	C _b	223.371	165.108
	%b	30,94%	30,94%
	\varnothing calcolato	1,049046	1,119035
	AMM _{FoNI} calcolato	15.728	18.601
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	0	187.104
	FNI _{FoNI} calcolato		
	FONI calcolato	15.728	205.705
	\varnothing con cap	/	/
	AMM _{FoNI} con cap	/	/
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	/	/
FNI _{FoNI} con cap	/	/	
FONI con cap	/	/	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335			

SORGEA		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2011	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: rinuncia deltaCUIT foni	AMM _{FoNI}	15.728	18.601
	Δ CUIT _{FoNI}		
	FNI _{FoNI}		
	FONI	15.728	18.601
	VRG	6.781.682	7.024.391
	\varnothing applicabile	1,049046	1,089794
	Rinunce	0	187.104

CADF		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	12.865.885	13.203.180
	Cp	6.042.018	6.297.257
	MTp	992.901	992.901
	AC	-	-
	COeff	12.872.042	13.270.560
	CO_EE	2.764.484	2.850.073
	CO_ws	-	-
	CO_altri	257.806	192.477
	AMM	4.491.749	4.452.741
	OF	2.709.618	2.583.243
	OFisc	1.229.862	1.172.502
	CK	8.431.229	8.208.486
	Δ CUIT	-	-
	Ctt	8.431.229	8.208.486
	CLUSTER	4	4
	Capex	6.639.321	7.252.871
	Opex	12.870.502	13.236.870
	FNI calcolato	-	-
	costi non efficientabili	4.015.191	4.035.451
	VRG calcolato	23.525.014	24.525.192
	Ricavi da tariffe SII 2012	22.005.849	22.005.849
	R _b	1.522.206	1.522.206
	C _b	1.127.322	1.162.224
	%b	46,16%	46,16%
	\varnothing calcolato	1,007853	1,050966
	AMM _{FoNI} calcolato	144.831	166.868
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
FONI calcolato	144.831	166.868	
\varnothing con cap	1,007853	1,050966	
AMM _{FoNI} con cap	144.831	166.868	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	-	-	
FONI con cap	144.831	166.868	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335			

CADF		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	144.831	166.868
	Δ CUIT _{FoNI}	-	-
	FNI _{FoNI}	-	-
	FONI	144.831	166.868
	VRG	23.525.014	24.525.192
	\varnothing	1,007853	1,050966
	\varnothing con cap		
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		
	AMM _{FoNI} con cap		
	Δ \varnothing depurazione sent.CC335		

MONTAGNA 2000		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	3.353.915	3.403.698
	Cp	1.391.132	1.837.527
	MTp	277.969	277.969
	AC	-	-
	COeff	4.131.711	4.259.629
	CO_EE	654.983	675.261
	CO_ws	3.130	3.130
	CO_altri	29.888	30.422
	AMM	250.607	256.025
	OF	689.859	697.620
	OFisc	313.118	316.641
	CK	1.253.584	1.270.286
	Δ CUIT	-	-
	Ctt	1.253.584	1.270.286
	CLUSTER	5	5
	Capex	1.253.584	1.270.286
	Opex	3.971.649	4.115.284
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	965.971	986.782
	VRG calcolato	6.191.204	6.372.352
	Ricavi da tariffe SII 2012	5.147.190	5.147.190
	R _b	236.832	236.832
	C _b	123.584	127.410
	%b	40,57%	40,57%
	\varnothing calcolato	1,161334	1,195298
	AMM _{FoNI} calcolato	8.233	8.453
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
	FONI calcolato	8.233	8.453
	\varnothing con cap	1,065000	1,134225
	AMM _{FoNI} con cap	-	-
	Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-
FNI _{FoNI} con cap	-	-	
FONI con cap	-	-	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335			

MONTAGNA 2000		calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	8.233	8.453
	Δ CUIT _{FoNI}	-	-
	FNI _{FoNI}	-	-
	FONI	8.233	8.453
	VRG	6.191.204	6.372.352
	\varnothing	1,161334	1,195298
	\varnothing con cap	1,065000	1,134225
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		
	AMM _{FoNI} con cap		
	Δ \varnothing depurazione sent. CC335		

A.S.T. SRL		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta massimi applicabili ex MTT	Op	433.381	457.945
	Cp	218.582	218.051
	MTp	18.224	16.445
	AC	-	-
	COeff	399.488	411.856
	CO_EE	23.814	24.551
	CO_ws	25.919	26.039
	CO_altri	-	20.684
	AMM	77.821	76.464
	OF	55.137	53.202
	OFisc	25.026	24.148
	CK	157.983	153.814
	Δ CUIT	-	-
	Ctt	157.983	153.814
	CLUSTER	8	8
	Capex	157.983	153.814
	Opex	424.908	434.900
	FNI calcolato	69.072	87.282
	costi non efficientabili	47.273	72.996
	VRG calcolato	699.236	748.992
	Ricavi da tariffe SII 2012	610.159	610.159
	R _b	14.768	14.768
	C _b	-	-
	%b	0,00%	0,00%
	ϕ calcolato	1,118909	1,198526
	AMM _{FoNI} calcolato	13.287	13.646
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	69.072	87.282
	FONI calcolato	82.359	100.928
	ϕ con cap	1,065000	1,134225
AMM _{FoNI} con cap	13.287	13.646	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	35.383	47.098	
FONI con cap	48.670	60.744	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335			

A.S.T. SRL		calcolo ϕ 2012	calcolo ϕ 2013
P.d.A. (anno di approvazione)		2008	
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	13.287	13.646
	Δ CUIT _{FoNI}	-	-
	FNI _{FoNI}	-	-
	FONI	13.287	13.646
	VRG	630.165	661.710
	ϕ	1,008381	1,058859
	ϕ con cap		
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		
	AMM _{FoNI} con cap		
	Δ ϕ depurazione sent.CC335		

	SAVL	calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
	P.d.A. (anno di approvazione)		
Teta massimi applicabili ex MTT	Op		
	Cp		
	MTp		
	AC	167.266	163.900
	COeff	546.467	563.386
	CO_EE	18.715	19.294
	CO_ws	-	-
	CO_altri	209	314
	AMM	28.345	27.499
	OF	27.919	27.617
	OFisc	12.672	12.535
	CK	68.936	67.651
	Δ CUIT		
	Ctt	68.936	67.651
	CLUSTER	10	10
	Capex	68.936	67.651
	Opex	546.467	563.386
	FNI calcolato		
	costi non efficientabili	186.190	183.508
	VRG calcolato	732.704	760.802
	Ricavi da tariffe SII 2012	709.741	709.741
	R _b	35.060	35.060
	C _b	-	-
	%b	50,00%	50,00%
	\varnothing calcolato	1,007470	1,046105
	AMM _{FoNI} calcolato	-	-
	Δ CUIT _{FoNI} calcolato	-	-
	FNI _{FoNI} calcolato	-	-
	FONI calcolato	-	-
	\varnothing con cap	-	-
AMM _{FoNI} con cap	-	-	
Δ CUIT _{FoNI} con cap	-	-	
FNI _{FoNI} con cap	-	-	
FONI con cap	-	-	
Rimborsi depurazione ex sentenza 335	-	-	

	SAVL	calcolo \varnothing 2012	calcolo \varnothing 2013
	P.d.A. (anno di approvazione)		
Teta applicati ex MTT - Proposta ATERSIR: azzeramento FNI	AMM _{FoNI}	-	-
	Δ CUIT _{FoNI}	-	-
	FNI _{FoNI}	-	-
	FONI	-	-
	VRG	732.704	760.802
	\varnothing	1,007470	1,046105
	\varnothing con cap		
	Δ CUIT _{FoNI} con cap		
	AMM _{FoNI} con cap		
	Δ \varnothing depurazione sent. CC335		

ALLEGATO B
(Delibera C.AMB n. 37 del 30/12/2013)

PIANI ECONOMICO FINANZIARI
(PIANI TARIFFARI E RENDICONTI FINANZIARI)

PEF HERA BOLOGNA

Rendiconto finanziario - Allegato 2 Deliberazione AEEG n. 73 del 21 febbraio 2013

Descrizione	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	135.391.165	156.901.318	163.898.657	178.354.195	146.407.828	147.786.656	149.249.026	150.236.677	151.895.463	153.175.198
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	6.289.770	6.742.335	7.175.326	7.417.319	6.390.987	6.456.084	6.520.822	6.565.195	6.638.443	6.695.437
Contributi di allacciamento	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	euro	141.680.935	163.643.653	171.073.982	185.771.514	152.798.814	154.242.740	155.769.848	156.801.872	158.533.905	159.870.635
Costi operativi	euro	-94.014.409	-96.080.238	-95.401.630	-94.940.852	-93.447.441	-92.693.550	-92.456.380	-92.169.466	-92.150.376	-92.171.854
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-94.014.409	-96.080.238	-95.401.630	-94.940.852	-93.447.441	-92.693.550	-92.456.380	-92.169.466	-92.150.376	-92.171.854
Imposte	euro	-5.715.967	-11.719.241	-15.445.729	-21.343.148	-10.740.471	-11.421.161	-11.995.209	-12.496.305	-13.052.138	-13.479.891
IMPOSTE	euro	-5.715.967	-11.719.241	-15.445.729	-21.343.148	-10.740.471	-11.421.161	-11.995.209	-12.496.305	-13.052.138	-13.479.891
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	41.950.558	55.844.174	60.226.623	69.487.514	48.610.902	50.128.029	51.318.259	52.136.101	53.331.391	54.218.890
Variazioni circolante commerciale	euro	-5.596.248	-2.408.121	-2.546.526	-4.006.201	8.328.260	-442.408	-393.141	-280.827	-422.044	-325.076
Variazione credito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazione debito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	36.354.311	53.436.053	57.680.097	65.481.313	56.939.161	49.685.621	50.925.118	51.855.274	52.909.347	53.893.814
Investimenti con utilizzo del FONI	euro	-533.257	0	-2.537.663	-4.699.911	-2.317.227	-2.453.280	-2.497.439	-2.542.393	-2.588.156	-2.634.743
Investimenti	euro	-31.466.743	-29.900.000	-27.262.337	-26.600.089	-25.682.773	-25.546.720	-25.502.561	-25.457.607	-25.411.844	-25.365.257
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	4.354.311	23.536.053	27.880.097	34.181.313	28.939.161	21.685.621	22.925.118	23.855.274	24.909.347	25.893.814
FONI	euro	533.257	0	2.537.663	4.699.911	2.317.227	2.453.280	2.497.439	2.542.393	2.588.156	2.634.743
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	8.705.909	1.698.711	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione contributi pubblici	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	13.593.477	25.234.764	30.417.760	38.881.224	31.256.389	24.138.901	25.422.558	26.397.667	27.497.504	28.528.557
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	0	-11.649.238	-11.504.985	-11.219.980	-10.948.295	-10.827.504	-10.517.234	-9.463.113	-9.168.901	-8.886.558
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-13.071.122	-13.012.211	-12.402.097	-11.803.294	-11.219.160	-10.645.368	-10.082.934	-9.556.452	-9.065.498	-8.589.737
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	0	0	-6.068.454	-4.336.166	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-522.355	-573.316	-442.224	-130.085	0	0	0	0	0	0
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-13.593.477	-25.234.764	-30.417.760	-27.489.525	-22.167.456	-21.472.872	-20.600.168	-19.019.565	-18.234.399	-17.476.295
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	0	0	0	11.391.699	9.088.933	2.666.029	4.822.390	7.378.101	9.263.104	11.052.262

Indicatori di redditività e liquidità	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
DSCR	n.			1,00	1,41	1,41	1,12	1,23	1,39	1,51	1,63
Importo finanziamento		8.705.909	10.404.620	10.404.620	10.404.620	10.404.620	10.404.620	10.404.620	10.404.620	10.404.620	10.404.620
Rimborso quota capitale per finanziamenti		0	0	-6.068.454	-4.336.166	0	0	0	0	0	0
Flusso disponibile post servizio del debito		0	0	0	11.391.699	9.088.933	2.666.029	4.822.390	7.378.101	9.263.104	11.052.262
Flusso di cassa del progetto		-468.960.647	23.536.053	30.417.760	38.881.224	31.256.389	24.138.901	25.422.558	26.397.667	27.497.504	473.179.080

TIR unlevered (%)	%	6%
ADSCR	n.	1,34
DSCR minimo	n.	1,00
LLCR	n.	2,99
Finanziamento da rimborsare	euro	10.404.620
Rimborso finanziamento	euro	10.404.620
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		0
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI
Finanziamento da rimborsare	euro	10.404.620
Rimborso finanziamento (comprensivo di flussi di tesoreria)	euro	66.067.138
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		-55.662.518
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI

PEF IREN PIACENZA

Rendiconto finanziario - Allegato 2 Deliberazione AEEG n. 73 del 21 febbraio 2013

Descrizione	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto dei FONI)	euro	33.997.671	38.989.958	39.889.602	45.476.949	41.058.747	41.935.122	42.890.525	43.195.668	43.461.162	44.055.601	44.396.444	44.663.660	46.625.757
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	654.981	662.181	691.129	707.641	711.609	726.746	743.228	748.691	753.486	763.864	769.948	774.789	808.370
Contributi di allaccimento	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	euro	34.652.652	39.652.138	40.580.731	46.184.590	41.770.356	42.661.868	43.633.753	43.944.358	44.214.648	44.819.465	45.166.392	45.438.449	47.434.127
Costi operativi	euro	-27.253.216	-27.850.583	-26.076.135	-25.083.102	-24.232.136	-24.178.632	-24.089.251	-24.035.035	-23.929.626	-23.842.866	-23.714.769	-23.621.167	-25.935.010
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-27.253.216	-27.850.583	-26.076.135	-25.083.102	-24.232.136	-24.178.632	-24.089.251	-24.035.035	-23.929.626	-23.842.866	-23.714.769	-23.621.167	-25.935.010
Imposte	euro	-158.468	-1.314.568	-2.251.041	-4.212.588	-3.022.718	-3.359.537	-3.689.842	-3.899.582	-4.174.473	-4.473.242	-4.820.590	-4.814.529	-5.053.870
IMPOSTE	euro	-158.468	-1.314.568	-2.251.041	-4.212.588	-3.022.718	-3.359.537	-3.689.842	-3.899.582	-4.174.473	-4.473.242	-4.820.590	-4.814.529	-5.053.870
FLUSSO DI CASSA ECONOMICO	euro	7.240.968	10.486.987	12.253.554	16.888.901	14.515.502	15.123.699	15.854.660	16.009.741	16.110.549	16.503.356	16.631.034	17.002.753	16.445.247
Variazioni circolante commerciale	euro	-2.716.704	-45.458	-605.278	-1.486.040	997.388	-225.690	-248.961	-85.059	-80.655	-159.913	-101.738	-80.094	-343.954
Variazione credito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazione debito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	euro	4.524.264	10.441.529	11.648.276	15.402.861	15.512.891	14.898.009	15.605.698	15.924.682	16.029.894	16.343.444	16.529.296	16.922.660	16.101.293
Investimenti con utilizzo del FONI	euro	0	-68.446	-708.316	-898.995	-915.177	-931.650	-948.420	-965.492	-982.870	-1.000.562	-1.018.572	-1.036.907	-1.055.571
Investimenti	euro	-14.772.000	-14.703.554	-9.291.684	-9.101.005	-9.084.823	-9.068.350	-9.051.580	-9.034.508	-9.017.130	-8.999.438	-8.981.428	-8.963.093	-8.944.429
FLUSSO DI CASSA ANTE FONDI FINANZIAMENTO	euro	-10.247.736	-4.330.471	1.648.276	5.402.861	5.512.891	4.898.009	5.605.698	5.924.682	6.029.894	6.343.444	6.529.296	6.922.660	6.101.293
FONI	euro	68.446	708.316	898.995	915.177	931.650	948.420	965.492	982.870	1.000.562	1.018.572	1.036.907	1.055.571	
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	12.628.223	6.847.950	448.218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Erogazione contributi pubblici	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	2.380.486	2.585.925	2.804.810	6.301.856	6.428.068	5.829.660	6.554.118	6.890.174	7.012.764	7.344.006	7.547.868	7.959.566	7.156.863
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	0	0	0	0	-2.704.655	-2.704.655	-2.704.655	-2.704.655	-2.704.655	-2.704.655	-2.704.655	-2.704.655	-2.704.655
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-1.622.793	-1.622.793	-1.622.793	-1.622.793	-1.541.653	-1.379.374	-1.217.095	-1.054.815	-892.536	-730.257	-	-405.698	-243.419
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	0	0	0	-3.591.340	-1.238.945	-865.963	-1.833.691	-2.460.862	-3.595.345	-3.431.486	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-757.693	-963.132	-1.182.017	-1.087.723	-942.815	-879.667	-798.678	-669.841	-508.813	-313.749	-102.945	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-2.380.486	-2.585.925	-2.804.810	-6.301.856	-6.428.068	-5.829.660	-6.554.118	-6.890.174	-7.012.764	-7.344.006	-6.239.085	-3.110.353	-2.948.074
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.308.783	4.849.213	4.208.789

Indicatori di redditività e liquidità	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DSCR	n.				1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,21	2,56	2,43
Importo finanziamento	euro	12.628.223	19.476.173	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391	19.924.391
Rimborso quota capitale per finanziamenti	euro	0	0	0	-3.591.340	-1.238.945	-865.963	-1.833.691	-2.460.862	-3.595.345	-3.431.486	-	-	-
Flusso disponibile post servizio del debito	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.308.783	4.849.213	4.208.789
Flusso di cassa del progetto	euro	-101.101.078	-4.262.025	2.356.592	6.301.856	6.428.068	5.829.660	6.554.118	6.890.174	7.012.764	7.344.006	7.547.868	7.959.566	118.187.884

TIR unlevered (%)	%	6%
ADSCR	n.	1,32
DSCR minimo	n.	1,00
LLCR	n.	2,38
Finanziamento da rimborsare	euro	19.924.391
Rimborso finanziamento	euro	19.924.391
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		0
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI
Finanziamento da rimborsare	euro	19.924.391
Rimborso finanziamento (comprensivo di flussi di tesoreria)	euro	30.291.177
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		-10.366.786
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI

PEF IREN REGGIO EMILIA

Rendiconto finanziario - Allegato 2 Deliberazione AEEG n. 73 del 21 febbraio 2013

Descrizione	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da Tariffa SII (al netto dei FONI)	euro	69.898.653	70.075.517	72.195.841	73.909.940	74.988.906	76.034.745	77.146.928	78.065.912	78.331.881	79.022.428	79.813.231	80.015.519
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	2.345.373	2.360.273	2.507.827	2.534.027	2.549.583	2.564.597	2.603.393	2.635.116	2.645.831	2.670.268	2.697.976	2.706.755
Contributi di allacciamento	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	euro	72.244.026	72.435.790	74.703.669	76.443.966	77.538.489	78.599.341	79.750.321	80.701.028	80.977.711	81.692.696	82.511.206	82.722.274
Costi operativi	euro	-47.522.555	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-47.522.555	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008	-48.756.008
Imposte	euro	-3.302.894	-2.801.108	-4.162.144	-4.414.131	-4.607.972	-4.776.101	-5.199.811	-5.559.743	-5.890.041	-6.262.859	-6.816.843	-6.882.222
IMPOSTE	euro	-3.302.894	-2.801.108	-4.162.144	-4.414.131	-4.607.972	-4.776.101	-5.199.811	-5.559.743	-5.890.041	-6.262.859	-6.816.843	-6.882.222
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	21.418.577	20.878.673	21.785.517	23.273.828	24.174.509	25.067.232	25.794.502	26.385.277	26.331.662	26.673.829	26.938.356	27.084.044
Variazioni circolante commerciale	euro	-2.573.241	-6.846	-1.135.259	-193.909	-172.444	-123.003	-307.929	-271.965	-105.678	-239.042	-257.362	-102.311
Variazione credito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazione debito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	18.845.336	20.871.827	20.650.259	23.079.918	24.002.066	24.944.230	25.486.573	26.113.312	26.225.985	26.434.787	26.680.994	26.981.733
Investimenti con utilizzo del FONI	euro	-2.995.861	-3.154.876	-5.374.063	-4.584.998	-4.115.094	-3.535.053	-3.626.573	-3.691.852	-3.758.305	-3.825.955	-3.894.822	-3.964.929
Investimenti	euro	-22.305.045	-22.136.286	-13.625.937	-14.415.002	-14.884.906	-15.464.947	-15.373.427	-15.308.148	-15.241.695	-15.174.045	-15.105.178	-15.035.071
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	-6.455.570	-4.419.335	1.650.259	4.079.918	5.002.066	5.944.230	6.486.573	7.113.312	7.225.985	7.434.787	7.680.994	7.981.733
FONI	euro	2.995.861	3.154.876	5.374.063	4.584.998	4.115.094	3.535.053	3.626.573	3.691.852	3.758.305	3.825.955	3.894.822	3.964.929
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	6.070.297	3.994.893	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione contributi pubblici	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	2.610.588	2.730.435	7.024.322	8.664.916	9.117.159	9.479.283	10.113.146	10.805.163	10.984.290	11.260.742	11.575.816	11.946.662
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	0	0	0	0	-3.743.950	-3.743.950	-3.743.950	-3.743.950	-3.743.950	-3.743.950	-3.743.950	-3.743.950
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-2.246.370	-2.246.370	-2.246.370	-2.246.370	-2.134.052	-1.909.415	-1.684.778	-1.460.141	-1.235.504	-1.010.867	-781.593	-561.593
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	0	0	4.303.134	5.762.055	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-364.218	-484.065	-474.817	-172.862	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-2.610.588	-2.730.435	-7.024.322	-8.181.287	-5.878.002	-5.653.365	-5.428.728	-5.204.091	-4.979.454	-4.754.817	-3.743.950	-4.305.543
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	0	0	0	483.629	3.239.158	3.825.919	4.684.418	5.601.073	6.004.836	6.505.925	7.831.866	7.641.119

Indicatori di redditività e liquidità	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DSCR	n.			1,00	1,06	1,55	1,68	1,86	2,08	2,21	2,37	3,09	2,77
Importo finanziamento	euro	6.070.297	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190	10.065.190
Rimborso quota capitale per finanziamenti	euro	0	0	4.303.134	5.762.055	0	0	0	0	0	0	0	0
Flusso disponibile post servizio del debito	euro	0	0	483.629	3.239.158	3.825.919	4.684.418	5.601.073	6.004.836	6.505.925	7.831.866	7.641.119	
Flusso di cassa del progetto	euro	-118.283.374	-1.264.459	7.024.322	8.664.916	9.117.159	9.479.283	10.113.146	10.805.163	10.984.290	11.260.742	11.575.816	123.287.938

TIR unlevered (%)	%	7%
ADSCR	n.	1,97
DSCR minimo	n.	1,00
LLCR	n.	4,54
Finanziamento da rimborsare	euro	10.065.190
Rimborso finanziamento	euro	10.065.190
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento	0	
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI
Finanziamento da rimborsare	euro	10.065.190
Rimborso finanziamento (comprensivo di flussi di tesoreria)	euro	55.883.133
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento	-45.817.944	
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI

PEF CADF

Rendiconto finanziario - Allegato 2 Deliberazione AEEG n. 73 del 21 febbraio 2013

Descrizione	UoM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONII)	euro	21.861.019	22.960.527	23.771.109	24.681.398	24.642.704	24.912.477	25.033.947	24.532.369	24.541.727	24.767.312	24.809.865	24.957.449	25.021.923
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.534.160	1.599.786	1.656.794	1.708.865	1.718.386	1.737.295	1.745.950	1.711.512	1.712.421	1.728.292	1.731.506	1.741.991	1.746.732
Contributi di allacciamento	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	euro	23.395.179	24.560.314	25.427.904	26.390.264	26.361.090	26.649.772	26.779.897	26.243.881	26.254.148	26.495.603	26.541.372	26.699.441	26.768.655
Costi operativi	euro	-16.460.781	-16.903.932	-16.887.088	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-16.460.781	-16.903.932	-16.887.088	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243	-16.870.243
Imposte	euro	-1.155.765	-1.352.470	-1.572.282	-1.867.344	-1.869.569	-1.949.522	-2.001.427	-1.974.151	-2.021.675	-2.089.685	-2.120.481	-2.159.938	-2.222.358
IMPOSTE	euro	-1.155.765	-1.352.470	-1.572.282	-1.867.344	-1.869.569	-1.949.522	-2.001.427	-1.974.151	-2.021.675	-2.089.685	-2.120.481	-2.159.938	-2.222.358
FLUSSO DI CASSA ECONOMICO	euro	5.778.633	6.303.911	6.968.534	7.652.676	7.621.278	7.830.007	7.908.227	7.399.486	7.362.229	7.535.675	7.550.647	7.669.259	7.676.053
Variazioni circolante commerciale	euro	-1.018.966	-200.357	-204.488	-229.501	8.672	-67.404	-30.852	122.760	-3.240	-56.573	-11.459	-37.375	-16.900
Variazione credito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Variazione debito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	euro	4.759.667	6.103.554	6.764.046	7.423.174	7.629.950	7.762.603	7.877.375	7.522.246	7.358.989	7.479.102	7.539.188	7.631.885	7.659.154
Investimenti con utilizzo dei FONI	euro	-144.831	-166.868	-106.224	-195.714	-199.237	-202.823	-206.474	-210.191	-213.974	-217.826	-221.747	-225.738	-229.801
Investimenti	euro	-4.719.169	-4.133.132	-4.193.776	-4.104.286	-4.100.763	-4.097.177	-4.093.526	-4.089.809	-4.086.026	-4.082.174	-4.078.253	-4.074.262	-4.070.199
FLUSSO DI CASSA ANTE FONI FINANZIAMENTO	euro	-104.333	1.803.554	2.464.046	3.123.174	3.329.950	3.462.603	3.577.375	3.222.246	3.058.989	3.179.102	3.239.188	3.331.885	3.359.154
FONII	euro	144.831	166.868	106.224	195.714	199.237	202.823	206.474	210.191	213.974	217.826	221.747	225.738	229.801
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario medio -lungo termine	euro	1.809.868	224.676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione contributi pubblici	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	1.850.366	2.195.099	2.570.269	3.318.889	3.529.187	3.665.427	3.783.849	3.432.437	3.272.963	3.396.928	3.460.934	3.557.623	3.588.955
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-1.523.352	-1.873.766	-2.048.590	-2.056.619	-1.884.491	-1.825.397	-1.825.397	-1.170.635	-833.333	-555.556	-277.778	0	0
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-218.422	-206.000	-226.065	-195.113	-165.262	-140.652	-116.486	-68.486	-42.153	-22.569	0	0	0
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	0	0	-178.909	-985.380	-870.255	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-108.592	-115.332	-116.705	-81.777	-26.108	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-1.850.366	-2.195.099	-2.570.269	-3.318.889	-2.946.116	-1.966.049	-1.941.882	-1.239.121	-875.486	-578.125	-277.778	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	0	0	0	0	583.072	1.699.378	1.841.967	2.193.316	2.397.477	2.818.803	3.183.157	3.557.623	3.588.955

Indicatori di redditività e liquidità	UoM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DSCR	n.	1,809.868	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545	2.034.545
Importo finanziamento	euro	0	0	-178.909	-985.380	-870.255	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota capitale per finanziamenti	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota interessi per servizio del debito	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Flusso di cassa del progetto	euro	-61.494.674	1.970.423	2.570.269	3.318.889	3.529.187	3.665.427	3.783.849	3.432.437	3.272.963	3.396.928	3.460.934	3.557.623	3.588.955

TIR unlevered (%)	%	6,46%
ADSCR	n.	3,54
DSCR minimo	n.	1,00
LLCR	n.	3,76
Finanziamento da rimborsare	euro	2.034.545
Rimborso finanziamento	euro	2.034.545
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento	euro	0
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	S/NO	SI
Finanziamento da rimborsare	euro	2.034.545
Rimborso finanziamento (comprensivo di flussi di tesoreria eccedenti)	euro	23.898.292
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento	euro	-21.863.747
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	S/NO	SI

PEF AIMAG

Rendiconto finanziario - Allegato 2 Deliberazione AEEG n. 73 del 21 febbraio 2013

Descrizione	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	23.181.081	23.862.697	23.925.877	24.574.007	24.346.275	24.519.337	24.690.999	25.017.943	25.380.768	25.622.944	25.895.743	26.062.766	26.148.285
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	2.901.470	2.949.491	2.938.680	2.940.583	2.983.985	3.005.834	3.027.534	3.067.912	3.112.621	3.142.852	3.176.784	3.198.027	3.209.497
Contributi di allacciamento	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	euro	26.082.551	26.812.187	26.864.557	27.514.590	27.330.260	27.525.172	27.718.534	28.085.855	28.493.389	28.765.796	29.072.527	29.260.792	29.357.782
Costi operativi	euro	-16.242.931	-16.365.746	-16.091.716	-15.817.686	-15.728.113	-15.638.540	-15.548.967	-15.459.394	-15.369.821	-15.280.248	-15.190.675	-15.101.102	-15.011.529
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-16.242.931	-16.365.746	-16.091.716	-15.817.686	-15.728.113	-15.638.540	-15.548.967	-15.459.394	-15.369.821	-15.280.248	-15.190.675	-15.101.102	-15.011.529
Imposte	euro	-2.133.476	-2.350.962	-2.402.403	-2.661.730	-2.580.052	-2.669.515	-2.791.540	-2.955.844	-3.131.258	-3.251.781	-3.355.611	-3.459.896	-3.561.826
IMPOSTE	euro	-2.133.476	-2.350.962	-2.402.403	-2.661.730	-2.580.052	-2.669.515	-2.791.540	-2.955.844	-3.131.258	-3.251.781	-3.355.611	-3.459.896	-3.561.826
FLUSSO DI CASSA ECONOMICO	euro	7.706.143	8.095.480	8.370.438	9.035.174	9.022.095	9.217.117	9.378.027	9.670.617	9.992.309	10.233.767	10.526.241	10.699.794	10.784.426
Variazioni circolante commerciale	euro	-354.708	-87.200	-3.122	-171.453	44.907	-53.108	-52.801	-91.130	-100.017	-70.310	-77.902	-51.863	-31.810
Variazione credito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Variazione debito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	euro	7.351.436	8.008.280	8.367.317	8.863.720	9.067.003	9.164.009	9.325.225	9.579.488	9.892.292	10.163.458	10.448.339	10.647.932	10.752.617
Investimenti con utilizzo del FONI	euro	-389.019	-683.921	-433.475	-475.357	-487.418	-496.192	-505.123	-514.215	-523.471	-532.894	-542.486	-552.250	-562.191
Investimenti	euro	-6.610.981	-6.316.079	-6.566.525	-6.524.643	-6.512.582	-6.503.808	-6.494.877	-5.485.785	-5.476.529	-5.467.106	-4.457.514	-3.447.750	-3.437.809
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	351.436	1.008.280	1.367.317	1.863.720	2.067.003	2.164.009	2.325.225	3.579.488	3.892.292	4.163.458	5.448.339	6.647.932	6.752.617
FONI	euro	389.019	683.921	433.475	475.357	487.418	496.192	505.123	514.215	523.471	532.894	542.486	552.250	562.191
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	1.915.203	895.339	750.013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione contributi pubblici	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	2.655.658	2.587.539	2.550.805	2.339.077	2.554.421	2.660.201	2.830.348	4.093.703	4.415.763	4.696.351	5.990.824	7.200.182	7.314.808
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-1.932.427	-1.919.075	-1.916.643	-1.462.227	-1.474.593	-1.384.735	-1.406.907	-1.278.530	-1.288.665	-1.333.835	-41.633	-43.951	0
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-608.318	-526.692	-443.029	-363.000	-299.368	-237.817	-184.217	-130.731	-84.908	-38.315	0	-989	0
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	0	0	0	0	-309.503	-603.501	-905.975	-1.169.824	-571.752	0	0	0	0
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-114.912	-141.772	-191.133	-204.348	-176.958	-131.674	-69.400	-17.153	0	0	0	0	0
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-2.655.658	-2.587.539	-2.550.805	-2.339.077	-2.554.421	-2.660.201	-2.830.348	-1.998.166	-1.373.574	-1.372.150	-41.633	-44.940	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	0	0	0	0	0	0	0	2.095.537	3.042.189	3.324.202	5.949.192	7.155.242	7.314.808

Indicatori di redditività e liquidità	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DSCR	n.				1,00	1,00	1,00	1,00	2,05	3,21	3,42	143,90	160,22	
Importo finanziamento		1.915.203	2.810.542	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555	3.560.555
Rimborso quota capitale per finanziamenti		0	0	0	-309.503	-603.501	-905.975	-1.169.824	-571.752	0	0	0	0	0
Flusso disponibile post servizio del debito		0	0	0	0	0	0	0	2.095.537	3.042.189	3.324.202	5.949.192	7.155.242	7.314.808
Flusso di cassa del progetto		-51.216.933	1.692.200	1.800.792	2.339.077	2.554.421	2.660.201	2.830.348	4.093.703	4.415.763	4.696.351	5.990.824	7.200.182	101.317.179

TIR unlevered (%)	%	10%
ADSCR	n.	35,20
DSCR minimo	n.	1,00
LLCR	n.	4,46
Finanziamento da rimborsare	euro	3.560.555
Rimborso finanziamento	euro	3.560.555
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		0
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI
Finanziamento da rimborsare	euro	3.560.555
Rimborso finanziamento (comprensivo di flussi di tesoreria)	euro	32.441.723
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		-28.881.169
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI

PEF AST

Rendiconto finanziario - Allegato 2 Deliberazione AEEG n. 73 del 21 febbraio 2013

Descrizione	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ricavi da Tariffa SII (al netto dei FONI)	euro	596.872	632.426	628.828	617.398	607.110	615.357	600.499	608.097	616.983	600.223	593.056	587.884
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	14.892	15.637	17.570	18.045	16.243	16.927	16.105	15.660	16.052	16.710	15.376	15.335
Contributi di allacciamento	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	euro	611.764	648.063	646.398	635.444	623.353	632.283	616.604	623.758	633.035	616.933	608.432	603.219
Costi operativi	euro	-487.282	-496.040	-482.322	-468.767	-466.638	-464.459	-462.197	-460.289	-459.354	-458.366	-457.497	-457.119
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-487.282	-496.040	-482.322	-468.767	-466.638	-464.459	-462.197	-460.289	-459.354	-458.366	-457.497	-457.119
Imposte	euro	-23.531	-33.301	-63.815	-72.924	-46.787	-56.768	-47.347	-42.768	-49.408	-61.376	-49.754	-46.214
IMPOSTE	euro	-23.531	-33.301	-63.815	-72.924	-46.787	-56.768	-47.347	-42.768	-49.408	-61.376	-49.754	-46.214
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	100.951	118.723	100.261	93.753	109.928	111.056	107.060	120.700	124.273	97.190	101.181	99.885
Variazioni circolante commerciale	euro	0	-3.264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazione credito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazione debito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	100.951	115.459	100.261	93.753	109.928	111.056	107.060	120.700	124.273	97.190	101.181	99.885
Investimenti con utilizzo dei FONI	euro	-13.287	-13.646	-93.968	-133.281	-64.000	-84.000	-64.890	-38.926	-46.212	-90.176	-42.228	-45.709
Investimenti	euro	-25.713	-39.354	-32	-150.719	0	0	-4.110	-7.788	-43.824	-6.772	-8.291	-8.291
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	61.951	62.459	6.261	-190.247	45.928	27.056	38.060	76.700	70.273	-36.810	52.181	45.885
FONI	euro	13.287	13.646	93.968	133.281	64.000	84.000	64.890	38.926	46.212	90.176	42.228	45.709
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	11.780	11.251	0	144.172	0	0	0	0	0	20.815	0	0
Erogazione contributi pubblici	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	87.018	87.355	100.229	87.205	109.928	111.056	102.951	115.626	116.485	74.182	94.410	91.595
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-48.573	-50.641	-49.004	-51.270	-53.642	-55.561	-49.026	-51.359	-53.804	-56.366	-59.051	-47.700
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-37.738	-35.670	-33.505	-31.239	-28.867	-26.670	-24.181	-21.848	-19.403	-16.841	-11.533	-11.533
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	0	0	-16.844	0	-18.967	-21.589	-23.872	-38.416	-41.678	0	-20.210	-6.442
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-707	-1.044	-876	-4.696	-8.452	-7.236	-5.872	-4.003	-1.601	-975	-993	-193
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-87.018	-87.355	-100.229	-87.205	-109.928	-111.056	-102.951	-115.626	-116.485	-74.182	-80.254	-65.869
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.155	25.726

Indicatori di redditività e liquidità	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DSCR	n.			1,00		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,18	1,39
Importo finanziamento		11.780	23.030	23.030	167.202	167.202	167.202	167.202	167.202	167.202	188.017	188.017	188.017
Rimborso quota capitale per finanziamenti		0	0	-16.844	0	-18.967	-21.589	-23.872	-38.416	-41.678	0	-20.210	-6.442
Flusso disponibile post servizio del debito		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.155	25.726
Flusso di cassa del progetto		-1.176.913	76.105	100.229	-56.966	109.928	111.056	102.951	115.626	116.485	53.366	94.410	708.952

TIR unlevered (%)	%	3%
ADSCR	n.	1,07
DSCR minimo	n.	1,00
LLCR	n.	1,50
Finanziamento da rimborsare	euro	188.017
Rimborso finanziamento	euro	188.017
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		0
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI
Finanziamento da rimborsare	euro	188.017
Rimborso finanziamento (comprensivo di flussi di tesoreria)	euro	227.899
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		-39.882
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI

PEF SAVL
PIANO TARIFFARIO

PERCORSO DI GRADUALITA' (art.4)										
Descrizione	Udm	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Op	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COeff	euro	546.467	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386
Op ≤ COeff (0) oppure Op > COeff (1)	0/1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cp	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ctt	euro	68.936	67.651	69.670	71.206	76.429	80.202	85.166	89.473	96.060
AMM	euro	28.345	27.499	28.930	29.781	31.689	32.009	33.278	33.708	36.177
OF	euro	27.919	27.617	28.094	28.644	31.115	33.684	36.424	39.293	42.330
OFisc	euro	12.672	12.535	12.646	12.781	13.625	14.509	15.464	16.472	17.552
ΔCUIT	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cp ≤ Ctt (0) oppure Cp > Ctt (1)	0/1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VRP (=Op+Cp)	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VRT (=Coeff+Ctt)	euro	615.403	631.037	633.056	634.592	639.815	643.587	648.551	652.859	659.445
VRP<VRT (0) oppure VRP>VRT (1)	0/1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PdA old (0) oppure PdA new (1)	0/1	0	0	0	0	0	0	0	0	0

SDeb	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CDeb	euro	16.612	16.432	16.577	16.754	17.862	19.020	20.272	21.594	23.009

OPEX	euro	546.467	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386
CAPEX	euro	68.936	67.651	69.670	71.206	76.429	80.202	85.166	89.473	96.060
FNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0

SVILUPPO DEL VRG (art.6)										
Descrizione	Udm	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
OPEX	euro	546.467	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386	563.386
CAPEX	euro	68.936	67.651	69.670	71.206	76.429	80.202	85.166	89.473	96.060
FNIFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui per investimenti	euro	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
di cui per agevolazioni tariffarie	euro	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
di cui per altro	euro	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
COEE	euro	18.715	19.294	19.294	19.294	19.294	19.294	19.294	19.294	19.294
COws	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
COaltri	euro	209	314	314	314	314	314	314	314	314
Spese di funzionamento Ente d'Ambito	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo conguagli e penalizzazioni (+/-)	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oneri locali	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contributi in c/e (-)	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contributo AEEG	euro	209	314	314	314	314	314	314	314	314
MTp	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ACp	euro	167.266	163.900	163.900	163.900	163.900	163.900	163.900	163.900	163.900
CO variazioni sistemiche (comma 45.6)	euro									
Cong	euro				74.191					
VRG	euro	801.593	814.545	816.564	892.291	823.324	827.096	832.060	836.368	842.954

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO (art.35)										
Descrizione	Udm	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
VRG	euro	732.704	760.802	789.188	818.100	823.324	827.096	832.060	836.368	842.954
Cb	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rb	euro	35.060	35.060	35.060	35.060	35.060	35.060	35.060	35.060	35.060
%b	%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%	50,00%
Xtarif2012*vsal2011	euro	709.741	709.741	709.741	709.741	709.741	709.741	709.741	709.741	709.741
θ	euro	1,007470	1,046105	1,085136	1,124890	1,132072	1,137259	1,144084	1,150007	1,159064

FONDO NUOVI INVESTIMENTI (art.42)										
Descrizione	Udm	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
AMMFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ΔCUITFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FNIFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0

INVESTIMENTI										
Descrizione	Udm	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Investimenti al lordo dei contributi	euro	22.315	25.000	60.000	63.000	66.000	69.000	72.000	75.000	78.000
Contributi	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimenti al netto dei contributi	euro	22.315	25.000	60.000	63.000	66.000	69.000	72.000	75.000	78.000
CIN	euro	634.032	627.187	632.715	639.464	681.739	725.942	773.724	824.183	878.222
CINfp	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OF/CIN	%	4,40%	4,40%	4,44%	4,48%	4,56%	4,64%	4,71%	4,77%	4,82%
IMN a fine concessione	euro									817.261

PEF SAVL

Rendiconto finanziario - Allegato 2 Deliberazione AEEG n. 73 del 21 febbraio 2013

Descrizione	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	709.741	796.207	797.542	872.571	803.478	807.160	812.004	816.208	822.635
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	35.322	36.676	38.045	39.439	39.690	39.872	40.112	40.319	40.637
Contributi di allacciamento	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RICAVI OPERATIVI	euro	745.063	832.883	835.587	912.010	843.169	847.032	852.115	856.527	863.272
Costi operativi	euro	-717.075	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-717.075	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829	-730.829
Imposte	euro	-16.659	-40.555	-40.611	-64.182	-41.804	-42.907	-44.151	-45.480	-47.020
IMPOSTE	euro	-16.659	-40.555	-40.611	-64.182	-41.804	-42.907	-44.151	-45.480	-47.020
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	11.329	61.499	64.146	116.998	70.535	73.295	77.135	80.218	85.423
Variazioni circolante commerciale	euro	46.783	-2.592	-329	-18.500	17.037	-908	-1.194	-1.037	-1.585
Variazione credito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazione debito IVA	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	58.112	58.907	63.817	98.498	87.572	72.388	75.941	79.182	83.838
Investimenti con utilizzo del FONI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimenti	euro	-22.315	-25.000	-60.000	-63.000	-66.000	-69.000	-72.000	-75.000	-78.000
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	35.797	33.907	3.817	35.498	21.572	3.388	3.941	4.182	5.838
FONI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erogazione contributi pubblici	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	35.797	33.907	3.817	35.498	21.572	3.388	3.941	4.182	5.838
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	32.797	30.907	817	32.498	18.572	388	941	1.182	2.838

Indicatori di redditività e liquidità	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
DSCR	n.	11,93	11,30	1,27	11,83	7,19	1,13	1,31	1,39	1,95
Importo finanziamento		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rimborso quota capitale per finanziamenti		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Flusso disponibile post servizio del debito		32.797	30.907	817	32.498	18.572	388	941	1.182	2.838
Flusso di cassa del progetto		-598.235	33.907	3.817	35.498	21.572	3.388	3.941	4.182	884.060

TIR unlevered (%)	%	7%
ADSCR	n.	5,48
DSCR minimo	n.	1,13
LLCR	n.	34,06
Finanziamento da rimborsare	euro	0
Rimborso finanziamento	euro	0
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		0
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI
Finanziamento da rimborsare	euro	0
Rimborso finanziamento (comprensivo di flussi di tesoreria)	euro	120.939
Importo residuo da rimborsare a fine affidamento		-120.939
Il finanziamento è stato interamente rimborsato ?	SI/NO	SI

ALLEGATO C
(Delibera C.AMB n. 37 del 30/12/2013)

PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI
NEI PERIODI DI RIFERIMENTO
DEI PIANI ECONOMICO FINANZIARI

Le programmazioni degli investimenti corrispondono ai periodi di riferimento dei piani economico finanziari

BACINO TARIFFARIO HERA FORLI' CESENA

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
INVESTIMENTI PIANIFICATI 2014-2023										
ACQUEDOTTO	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000
di cui per manutenzione straordinaria	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
di cui per adeguamenti/potenziamenti in infrastrutture	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
FOGNATURA E DEPURAZIONE	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
di cui per manutenzione straordinaria	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
di cui per interv. Risanamento ex Dlgs152	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
di cui per adeguamenti/potenziamenti in infrastrutture	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
INVESTIMENTI STRUTTURA S.I.I.	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
TOTALE INVESTIMENTI FINANZIATI DA R.ACQUE	8.321.910	7.439.628	5.817.000							
di cui per adeg./potenz. condutture acquedotto	129.000	829.000	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui per adeg./potenz. condutture fognarie	8.192.910	6.610.628	5.817.000	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE INVESTIMENTI PIANIFICATI	17.321.910	16.439.628	14.817.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000	9.000.000

BACINO TARIFFARIO HERA RAVENNA

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
INVESTIMENTI PIANIFICATI 2014-2023										
ACQUEDOTTO	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
di cui per manutenzione straordinaria	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
di cui per adeguamenti/potenziamenti in infrastrutture	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
FOGNATURA E DEPURAZIONE	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000
di cui per manutenzione straordinaria	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
di cui per interv. Risanamento ex Dlgs152	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
di cui per adeguamenti/potenziamenti in infrastrutture	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
INVESTIMENTI STRUTTURA S.I.I.	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
TOT. INVESTIMENTI FINANZIATI DALLE SOC. PATRIMONIALI	2.753.500	9.894.000	1.300.000	5.500.000	3.200.000	0	0	0	0	0
di cui finanziati da Ravenna Holding per condutture fognarie	1.821.500	91.000	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui finanziati da Romagna Acque per condutture fognarie		9.515.000	1.300.000	5.500.000	3.200.000					
di cui finanziati da TEAM S.r.l. per condutture fognarie/depurazione	932.000	288.000		0	0	0	0	0	0	0
TOTALE INVESTIMENTI PIANIFICATI	15.853.500	22.994.000	14.400.000	18.600.000	16.300.000	13.100.000	13.100.000	13.100.000	13.100.000	13.100.000

Approvato e sottoscritto

Il Presidente
F.to Virginio Merola

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 31 dicembre 2013

Il Direttore
F.to Ing. Vito Belladonna