

CAMB/2014/24 del 28 aprile 2014

CONSIGLIO D'AMBITO

Oggetto: Servizio Idrico Integrato: approvazione delle tariffe per gli anni 2014 e 2015 e del correlato piano economico finanziario per il bacino tariffario gestito da CADF S.p.A in applicazione del metodo Tariffario MTI di cui alla deliberazione AEEG n. 643/2013/R/idr

Il Vice Presidente
f.to Pier Paolo Borsari

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

CAMB/2014/24

CONSIGLIO D'AMBITO

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

Sono presenti i Sigg.ri:

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

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

OGGETTO: Servizio Idrico Integrato: approvazione delle tariffe per gli anni 2014 e 2015 e del correlato piano economico finanziario per il bacino tariffario gestito da CADF S.p.A in applicazione del metodo Tariffario MTI di cui alla deliberazione AEEG n. 643/2013/R/idr

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

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

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

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

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

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

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

dato atto che:

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

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

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

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

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

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

considerato che per perfezionare il procedimento istruttorio in parola si è reso necessario:

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

precisato che:

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

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

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

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

considerato che:

- ai sensi della nuova deliberazione AEEG 643/2013 il moltiplicatore tariffario per le annualità 2014 - 2015 è limitato, salvo specifica istruttoria, ad un incremento massimo annuo del 6,5% o del 9% in funzione del quadrante regolatorio definito nello schema di cui all'art. 9.3 dell'allegato A della delibera succitata;

- che il Consiglio di Ambito dell' Agenzia nella seduta del 16 aprile ha formulato l'indirizzo di contenere gli incrementi tariffari entro le soglie previste dall'art. 9.3 citato e che a tal fine è stata concordata con il Gestore:
 - a) la riallocazione sul VRG degli esercizi successivi della componente RC^a_{TOT} di competenza 2012 e 2013 di cui all'art. 29.1 dell'allegato A della delibera AEEG 643/2013, secondo la dinamica evidenziata nell'allegato 1E alla presente deliberazione,
 - b) la rinuncia ad una quota delle componenti FONI e CAPEX di cui agli articoli 22.2 e 15.1 dell'allegato A della delibera AEEG 643/2013, nell'ammontare complessivo evidenziato nell'allegato 1E alla presente deliberazione;

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

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

valutata la proposta definitiva predisposta dalla struttura tecnica dell'Agenzia, in applicazione della deliberazione AEEG n. 643/2013/R/IDR, di determinazione, sul bacino tariffario di competenza del gestore CADF S.p.A, del Piano degli interventi 2014 – 2017 (*allegato 1A*), del piano tariffario (*allegato 1B*) del Conto Economico (*allegato 1C*), del Rendiconto Economico finanziario (*allegato 1D*) e dello schema di riallocazione del VRG e rinuncia delle quote di FONI e CAPEX (*allegato 1E*);

precisato che saranno successivamente inviate all'AEEG la relazione di accompagnamento illustrativa della proposta tariffaria allegata, la relazione illustrativa del Piano degli Interventi e la convenzione di gestione contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la nuova disciplina di regolazione in corso di perfezionamento;

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

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

a voti palesi e favorevoli,

DELIBERA

- 1) di approvare con riferimento al bacino tariffario di competenza del gestore CADF S.p.A l'allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, che contiene la seguente documentazione: Piano degli Interventi (1A), Piano Tariffario (1B), Conto Economico (1C), Rendiconto Economico finanziario (1D) - redatti secondo gli schemi tipo previsti dalla delibera AEEG 643/2013 -, e la riallocazione del VRG e la rinuncia quote FONI e CAPEX (1E);

- 2) di trasmettere copia del presente provvedimento all'AEEG, ai fini dell'approvazione di cui all'art. 5.3 della deliberazione 643/2013/R/idr, secondo la procedura da esperire via extranet di cui alla determina AEEG 2/2014;
- 3) di precisare che saranno successivamente inviate all'AEEG la relazione di accompagnamento illustrativa della proposta tariffaria allegata, la relazione illustrativa del Piano degli Interventi e la convenzione di gestione contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la nuova disciplina di regolazione in corso di perfezionamento;
- 4) di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del S.I.I;
- 5) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile a i sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere

CADF ALLEGATO 1.A

Bacino tariffario	Codice intervento	Servizio (Acquedotto, Fognatura, Depurazione, Generale)	Titolo intervento (descrizione sintetica)	Comune	Criticità AEEGSI	Classificazione (Tipologia di intervento: adeguamento normativo scarichi, adeguamento normativo sicurezza, manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento, estensione, piani specifici..)	Soggetto investitore (gestore o patrimoniali)	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
			IMPIANTI DI POTABILIZZAZIONE E DISTRIBUZIONE ACQUA POTABILE								
CADF	P1	A	Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie nella centrale di potabilizzazione di Serravalle	Berra	A4	manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale	CADF	80.000	180.000	215.000	165.000
CADF	P2	A	Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie nella centrale di potabilizzazione di Ro Ferrarese	Ro Ferrarese	A4	manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale	CADF	106.000	75.000	285.000	115.000
CADF	P3-1	A	Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie negli impianti di accumulo e sollevamento esistenti della rete idropotabile	Vari	A4	manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale	CADF	155.000	195.000	350.000	365.000
CADF	P3-2	A	Ristrutturazione del pensile di Comacchio	Comacchio	A4	manutenzione straordinaria	CADF		250.000	100.000	
CADF	P4	A	Realizzazione punti di dosaggio del passivante Alifos LCZ sul DN 800 Ro-Collinara	Migliarino	B1	ottimizzazione (qualità acqua)	CADF	20.000			
CADF	A1-1	A	Manutenzioni straordinarie, piccoli estendimenti e sostituzioni nella rete primaria	Vari	B1	manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale, estensione	CADF	1.250.000	1.072.000	772.000	1.050.000
CADF	A1-2	A	Interventi di dettaglio sulla rete secondaria	Vari	B6/B7	manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale	CADF		80.000	140.000	200.000
CADF	A1-3	A	Sostituzione ml 1.500 acquedotto Copparo-Ambrogio	Copparo	B1	manutenzione straordinaria	CADF	15.000		60.000	
CADF	A1-4	A	Formignana, via Prov.le Copparo-Migliarino, sostituzione condotta	Formignana	B1	manutenzione straordinaria	CADF		148.000		
CADF	A1-5	A	Massafiscaglia, via Castagnina, sostituzione condotta m 2550	Massafiscaglia	B1	manutenzione straordinaria	CADF		230.000		
CADF	A1-6	A	Comacchio-Lido Pomposa, via Marfisa d'Este, sostituzione condotta m 650	Comacchio	B1	manutenzione straordinaria	CADF		190.000		
CADF	A2	A	Ricerca perdite nella rete idropotabile	Vari	B4	ottimizzazione /regolazione	CADF	100.000	300.000	180.000	250.000
CADF	F1	F	Manutenzioni straordinarie, piccoli estendimenti e sostituzioni nelle reti fognarie	Vari	C1-C2	manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale, estensione	CADF	360.000	130.000	590.000	560.000
CADF	F2	F	Adeguamento funzionale e potenziamento della rete scolante delle acque bianche nell'abitato di Mesola	Vari	C4	potenziamento	CADF	70.000			
CADF	F3	F	Comacchio-Lido degli Scacchi, via Plutone, rifacimento di condotta fognaria (cofinanziamento con Comune)	Comacchio	C2	manutenzione straordinaria	CADF		110.000		
			RETI FOGNARIE, IMPIANTI DI SOLLEVAMENTO E DI DEPURAZIONE								
CADF	D1	D	Adeguamenti funzionali e manutenzioni straordinarie negli impianti di depurazione e sollevamenti fognari	Vari	D2	manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale	CADF	404.000	760.000	518.000	450.000

CADF ALLEGATO 1.A

Bacino tariffario	Codice intervento	Servizio (Acquedotto, Fognatura, Depurazione, Generale)	Titolo intervento (descrizione sintetica)	Comune	Criticità AEEGSI	Classificazione (Tipologia di intervento: adeguamento normativo scarichi, adeguamento normativo sicurezza, manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, ottimizzazione/regolazione, potenziamento, estensione, piani specifici..)	Soggetto investitore (gestore o patrimoniali)	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
CADF	D2	D	Potenziamento depuratore di Ambrogio-Via Bonfieni ai sensi del p.to 7 - tab. 3 del D.G.R. 1053/03	Copparo	D2	adeguamento normativo scarichi	CADF			130.000	
CADF	D3	D	Potenziamento depuratore di Ambrogio-Via Vallazza ai sensi del p.to 7 - tab. 3 del D.G.R. 1053/04	Copparo	D2	adeguamento normativo scarichi	CADF				130.000
CADF	D4	D	Altri interventi di adeguamento scarichi urbani ai sensi del p.to 7 - tab. 3 del D.G.R. 1053/03	Vari	D2	adeguamento normativo scarichi	CADF	20.000	70.000		
CADF	D5	D	Ro-Ruina, potenziamento sistema fognario e nuovo depuratore	Ro Ferrarese	D2	potenziamento, adeguamento normativo scarichi	CADF	230.000	150.000		
CADF	D6	D	Realizzazione del nuovo depuratore intercomunale di Migliarino e sistema di collettamento dei reflui di Migliaro e Ostellato (*)	Vari	D2	piano specifico	CADF	910.000			
CADF	D7	D	Impianto sperimentale; recupero vecchia stazione presso depuratore Codigoro	Codigoro	D1	ottimizzazione	CADF	105.000			
CADF	D8	D	Realizzazione del nuovo depuratore intercomunale di Rovereto	Vari	D2	piano specifico	CADF			50.000	200.000
			SERVIZI GENERALI								
CADF	S1	G	Servizio Controllo Ambientale, laboratorio chimico batteriologico	Vari		ottimizzazione, adeguamento funzionale	CADF	40.000	40.000	40.000	40.000
CADF	S2	G	Sedi aziendali	Vari		manutenzione programmata, manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale	CADF	115.000	50.000	150.000	55.000
CADF	S3	G	Hardware e software	Vari		ottimizzazione, adeguamento funzionale	CADF	100.000	150.000	150.000	150.000
CADF	S4	G	Centro di Educazione Ambientale	Vari		piano specifico	CADF	20.000	20.000	20.000	20.000
CADF	S5	G	Acquisto automezzi	Vari		ottimizzazione, adeguamento funzionale	CADF	100.000		150.000	150.000
TOTALE INVESTIMENTI								4.200.000	4.200.000	3.900.000	3.900.000

CADF ALLEGATO 1.B

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI

	UdM	valore
Op2013	euro	13.203.180,14
COeff2013	euro	13.270.560,05
Opnew,a	euro	-
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{exp}$	euro	15.715.488,00
RABMTT	euro	58.168.004,18
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{exp}/RAB_{MTT} \leq \omega$ (SI) oppure $\sum_{2014}^{2017} IP_t^{exp}/RAB_{MTT} > \omega$	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV)	I

COMPONENTI DI COSTO Opexa, Capexa e FNnew,a

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opex ^a _{end}	euro	13.514.844,37										
Opex ^a _{al}	euro	4.610.620,36										
Opexa	euro	18.125.464,73										
OFa	euro	808.294,82	1.812.367,71	2.709.470,59	2.728.219,28	2.719.401,32	2.700.928,28	2.697.886,47	2.699.228,76	2.701.978,77	2.709.964,90	2.713.998,94
OFisca	euro	1.206.784,13	1.152.305,78	1.142.036,18	1.130.456,15	1.109.970,11	1.086.398,59	1.075.355,12	1.067.168,36	1.060.273,21	1.056.132,43	1.050.837,48
AMMa	euro	4.755.845,48	4.821.165,78	4.825.250,58	4.970.341,16	4.960.779,59	4.369.226,76	4.285.387,04	4.352.080,06	4.247.696,67	4.270.629,05	4.201.747,32
DCUITa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capexa	euro	6.770.924,43	7.785.839,27	8.676.757,36	8.829.016,59	8.790.151,03	8.156.553,64	8.058.628,63	8.118.477,17	8.009.948,64	8.036.726,38	7.966.583,74
IP ^{exp}	euro	4.078.872,00	4.078.872,00	3.778.872,00	3.778.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00
Capexa	euro	8.735.678,75	8.657.531,50	8.676.757,36	8.829.016,59	8.790.151,03	8.156.553,64	8.058.628,63	8.118.477,17	8.009.948,64	8.036.726,38	7.966.583,74
FNnew,a	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SVILUPPO DEL VRG

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opexa	euro	18.125.464,73	18.402.089,68	18.362.354,84	18.324.838,59	18.344.039,11	18.352.547,39	18.339.333,50	18.330.406,79	18.328.307,33	18.329.115,67	18.327.543,21
Capexa	euro	6.770.924,43	7.785.839,27	8.676.757,36	8.829.016,59	8.790.151,03	8.156.553,64	8.058.628,63	8.118.477,17	8.009.948,64	8.036.726,38	7.966.583,74
FoNla	euro	142.709,62	148.566,53	241.780,87	245.184,47	257.592,66	257.936,61	222.143,36	227.793,92	228.371,51	239.424,39	250.446,32
RCaTOT	euro	-	-	417.765,69	917.530,28	-	-	-	-	-	-	-
ERCa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VRGa	euro	25.039.098,77	26.336.495,48	27.698.658,77	28.316.569,94	27.391.782,79	26.767.037,64	26.620.105,49	26.676.677,88	26.566.627,49	26.605.266,44	26.544.573,27

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VRGa	euro	25.039.098,77	26.336.495,48	27.698.658,77	28.316.569,94	27.391.782,79	26.767.037,64	26.620.105,49	26.676.677,88	26.566.627,49	26.605.266,44	26.544.573,27
Cba-2	euro	521.322,02	527.127,58	527.127,58	527.127,58	527.127,58	527.127,58	527.127,58	527.127,58	527.127,58	527.127,58	527.127,58
Rba-2	euro	1.431.071,00	1.461.123,49	1.491.807,08	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03
S tariff2012*vscale-2	euro	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91	21.671.463,91
Teta	n.	1,104	1,159	1,217	1,242	1,202	1,175	1,169	1,172	1,167	1,169	1,166
Limite al moltiplicatore tariffario (co. 9.3 All. A - MTI)	n.	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065	1,065
Teta applicabile	n.	1,104	1,159	1,217	1,242	1,202	1,175	1,169	1,172	1,167	1,169	1,166

FONDO NUOVI INVESTIMENTI												
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
AMMaFoNI	euro	142.709,62	148.566,53	241.780,87	245.184,47	257.592,66	257.936,61	222.143,36	227.793,92	228.371,51	239.424,39	250.446,32
FNiaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DCUITaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FoNI	euro	142.709,62	148.566,53	241.780,87	245.184,47	257.592,66	257.936,61	222.143,36	227.793,92	228.371,51	239.424,39	250.446,32

INVESTIMENTI												
	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	4.200.000,00	4.200.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00	4.300.000,00
Contributi	euro	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00
Investimenti al netto dei contributi	euro	4.078.872,00	4.078.872,00	3.778.872,00	3.778.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00	4.178.872,00
CIN	euro	69.090.534,51	66.127.572,76	65.466.305,83	64.734.647,65	63.692.559,92	62.475.862,69	61.936.427,87	61.585.496,30	61.271.896,17	61.108.813,36	60.873.499,46
CINfp	euro	4.685.514,00	4.630.014,37	4.516.827,02	4.403.184,88	4.454.419,54	4.495.713,63	4.545.659,69	4.631.648,37	4.686.036,39	4.743.943,47	4.791.216,43
OF/CIN	%	1%	3%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	valore
Ipc,t	euro	174.495.236,83
FAIP,c,t	euro	107.773.680,44
CFPc,t	euro	9.150.150,25
FACFP,c,t	euro	4.011.967,89
LIC	euro	- 1.124.147,97
VR a fine concessione	euro	60.459.226,05

CADF ALLEGATO 1.C
CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	23.914.766,22	25.110.504,53	26.366.029,76	26.922.388,04	26.058.329,50	25.474.609,90	25.337.326,45	25.390.183,86	25.287.360,22	25.323.461,84	25.266.754,25
Contributi di allacciamento	euro	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.491.807,08	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03
Totale Ricavi	euro	25.527.701,30	26.754.767,56	28.010.292,79	28.566.651,07	27.702.592,53	27.118.872,94	26.981.589,48	27.034.446,89	26.931.623,26	26.967.724,87	26.911.017,28
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	- 13.337.574,18	- 13.530.658,82	- 13.487.174,21	- 13.444.731,08	- 13.444.970,22	- 13.445.076,18	- 13.444.911,61	- 13.444.800,43	- 13.444.774,28	- 13.444.784,35	- 13.444.764,77
Costo del personale	euro	- 4.104.520,76	- 4.163.940,85	- 4.150.558,85	- 4.137.497,35	- 4.137.570,94	- 4.137.603,55	- 4.137.552,90	- 4.137.518,69	- 4.137.510,64	- 4.137.513,74	- 4.137.507,71
Totale Costi	euro	- 17.442.094,94	- 17.694.599,68	- 17.637.733,06	- 17.582.228,43	- 17.582.541,16	- 17.582.679,73	- 17.582.464,51	- 17.582.319,12	- 17.582.284,93	- 17.582.298,09	- 17.582.272,48
MOL	euro	8.085.606,36	9.060.167,89	10.372.559,74	10.984.422,64	10.120.051,38	9.536.193,20	9.399.124,97	9.452.127,77	9.349.338,33	9.385.426,78	9.328.744,80
Ammortamenti	euro	- 4.284.242,36	- 4.441.973,51	- 4.506.114,80	- 4.607.564,37	- 4.615.732,61	- 4.219.986,91	- 4.100.625,09	- 4.186.743,71	- 4.181.795,69	- 4.268.020,66	- 4.116.613,54
Reddito Operativo	euro	3.801.364,00	4.618.194,38	5.866.444,94	6.376.858,27	5.504.318,77	5.316.206,30	5.298.499,88	5.265.384,06	5.167.542,64	5.117.406,11	5.212.131,26
Interessi passivi	euro	- 323.881,52	- 326.114,21	- 242.424,07	- 559.703,97	- 99.925,39	- 66.541,59	- 42.152,78	- 22.569,45	- 4.513,89	-	-
Risultato ante imposte	euro	3.477.482,48	4.292.080,18	5.624.020,87	5.817.154,30	5.404.393,38	5.249.664,71	5.256.347,10	5.242.814,61	5.163.028,75	5.117.406,11	5.212.131,26
IRES	euro	- 956.307,68	- 1.180.322,05	- 1.546.605,74	- 1.599.717,43	- 1.486.208,18	- 1.443.657,79	- 1.445.495,45	- 1.441.774,02	- 1.419.832,90	- 1.407.286,68	- 1.433.336,10
IRAP	euro	- 336.000,10	- 373.240,75	- 425.722,66	- 446.860,11	- 409.780,31	- 401.786,92	- 401.032,24	- 399.623,37	- 395.464,76	- 393.334,09	- 397.359,66
Totale imposte	euro	- 1.292.307,79	- 1.553.562,80	- 1.972.328,40	- 2.046.577,55	- 1.895.988,49	- 1.845.444,71	- 1.846.527,70	- 1.841.397,39	- 1.815.297,67	- 1.800.620,77	- 1.830.695,75
Risultato di esercizio	euro	2.185.174,70	2.738.517,38	3.651.692,47	3.770.576,76	3.508.404,89	3.404.219,99	3.409.819,40	3.401.417,23	3.347.731,08	3.316.785,34	3.381.435,51

CADF ALLEGATO 1.D
RENDICONTO FINANZIARIO

Voce Rendiconto Finanziario	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro			23.428.665,49	24.601.025,72	25.768.882,15	26.313.871,09	25.454.641,55	24.880.012,10	24.770.875,29	24.818.790,32	24.717.193,11	24.744.703,77	24.680.912,60
Contributi di allacciamento	euro			121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00	121.128,00
Altri ricavi SII	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			1.491.807,08	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03	1.523.135,03
RICAVI OPERATIVI	euro			25.041.600,57	26.245.288,75	27.413.145,18	27.958.134,12	27.098.904,59	26.524.275,13	26.415.138,32	26.463.053,36	26.361.456,14	26.388.966,80	26.325.175,63
Costi operativi	euro			- 17.669.174,94	- 17.694.599,68	- 17.637.733,06	- 17.582.228,43	- 17.582.541,16	- 17.582.679,73	- 17.582.464,51	- 17.582.319,12	- 17.582.284,93	- 17.582.298,09	- 17.582.272,48
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro			- 17.669.174,94	- 17.694.599,68	- 17.637.733,06	- 17.582.228,43	- 17.582.541,16	- 17.582.679,73	- 17.582.464,51	- 17.582.319,12	- 17.582.284,93	- 17.582.298,09	- 17.582.272,48
Imposte	euro			- 1.292.307,79	- 1.553.562,80	- 1.972.328,40	- 2.046.577,55	- 1.895.988,49	- 1.845.444,71	- 1.846.527,70	- 1.841.397,39	- 1.815.297,67	- 1.800.620,77	- 1.830.695,75
IMPOSTE	euro			- 1.292.307,79	- 1.553.562,80	- 1.972.328,40	- 2.046.577,55	- 1.895.988,49	- 1.845.444,71	- 1.846.527,70	- 1.841.397,39	- 1.815.297,67	- 1.800.620,77	- 1.830.695,75
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro			6.080.117,85	6.997.126,28	7.803.083,72	8.329.328,15	7.620.374,94	7.096.150,69	6.986.146,11	7.039.336,85	6.963.873,55	7.006.047,93	6.912.207,39
Variazioni circolante commerciale	euro			- 1.007.642,95	- 271.857,71	- 314.757,31	- 142.236,02	- 213.083,99	- 143.943,47	- 33.831,13	- 13.046,57	- 25.350,66	- 8.900,57	- 13.980,36
Variazione credito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro			5.072.474,90	6.725.268,58	7.488.326,41	8.187.092,12	7.833.458,93	7.240.094,16	7.019.977,24	7.026.290,28	6.989.224,21	6.997.147,36	6.926.187,76
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro			- 30.456,97	- 34.703,24	- 175.291,13	- 177.758,74	- 186.754,68	- 187.004,04	- 161.053,94	- 165.150,59	- 165.569,35	- 173.582,68	- 181.573,59
Altri investimenti	euro			- 4.169.543,03	- 4.165.296,76	- 3.724.708,87	- 3.722.241,26	- 4.113.245,32	- 4.112.995,96	- 4.138.946,06	- 4.134.849,41	- 4.134.430,65	- 4.126.417,32	- 4.118.426,41
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro			872.474,90	2.525.268,58	3.588.326,41	4.287.092,12	3.533.458,93	2.940.094,16	2.719.977,24	2.726.290,28	2.689.224,21	2.697.147,36	2.626.187,76
FoNI	euro			30.456,97	34.703,24	175.291,13	177.758,74	186.754,68	187.004,04	161.053,94	165.150,59	165.569,35	173.582,68	181.573,59
Erogazione debito finanziario a breve	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro			- 1.651.503,93	- 39.295,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro			2.554.435,80	2.599.267,15	3.763.617,54	4.464.850,86	3.720.213,61	3.127.098,20	2.881.031,17	2.891.440,88	2.854.793,56	2.870.730,04	2.807.761,34
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro			- 2.230.554,28	- 2.273.152,94	- 1.984.210,79	- 1.927.775,46	- 1.931.186,55	- 1.138.175,43	- 833.333,30	- 555.555,56	- 277.777,74	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro			- 274.336,40	- 225.845,11	- 175.984,98	- 543.988,86	- 99.925,39	- 66.541,59	- 42.152,78	- 22.569,45	- 4.513,89	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro			-	-	- 1.166.962,28	- 523.836,98	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro			- 49.545,12	- 100.269,10	- 66.439,09	- 15.715,11	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro			- 2.554.435,80	- 2.599.267,15	- 3.393.597,13	- 3.011.316,41	- 2.031.111,94	- 1.204.717,02	- 875.486,08	- 578.125,01	- 282.291,63	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro			-	-	370.020,41	1.453.534,46	1.689.101,67	1.922.381,18	2.005.545,09	2.313.315,87	2.572.501,93	2.870.730,04	2.807.761,34
Valore residuo a fine concessione	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	UdM	valore
TIR unlevered	%	3,90%
TIR levered	%	1,59%
ADSCR	n.	3,047129436
DSCR minimo	n.	1
LLCR	n.	1,517312183

CADF ALLEGATO 1.E
RIALLOCAZIONE RC - RINUNCIA CAPEX

VINCOLO AI RICAVI DEL GESTORE

Descrizione	2014	2015	2016	2017
Capex	8.735.679	8.657.531	8.676.757	8.829.017
Rinuncia Capex	-1.964.754	-871.692		
FoNI	142.710	148.567	241.781	245.184
Opex	18.125.465	18.402.090	18.362.355	18.324.839
ERC				
Rc TOT	803.172	470.534		
ricollocazione del Rc TOT	-803.172	-470.534	417.766	917.530
Rc TOT	0	0	417.766	917.530
VRG	25.039.099	26.336.495	27.698.659	28.316.570

Riduzione dell'Amm CFP (Ente di Ambito)	90.000	90.000		
---	--------	--------	--	--

Approvato e sottoscritto

Il Vice Presidente
f.to Pier Paolo Borsari

Il Direttore
f.t o Ing. Vito Belladonna

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

La suestesa deliberazione:

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

06 maggio '14

Il Direttore
f.to Ing. Vito Belladonna