

**CAMB/2014/28 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 A.S.T. s.r.l. in applicazione del metodo Tariffario MTI di cui alla deliberazione AEEG n. 643/2013/R/idr**

Il Vice Presidente  
f.to Pier Paolo Borsari

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

CAMB/2014/28

## 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 A.S.T. s.r.l. in applicazione del metodo Tariffario MTI di cui alla deliberazione AEEG n. 643/2013/R/idr**

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

- istituisce l’Agenzia territoriale dell’Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti (ATERSIR), alla quale partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della regione, per l’esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione dei rifiuti urbani;
- stabilisce la soppressione e la messa in liquidazione delle forme di cooperazione di cui all’art. 30 della L.R. 30/6/2008, n. 10 (Autorità d’Ambito), disponendo il subentro di ATERSIR in tutti i rapporti giuridici dalle stesse instaurati;

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

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

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

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

**dato atto che:**

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

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

- all'art. 2 le componenti di costo riconosciute ai fini dell'aggiornamento tariffario e la relativa metodologia di calcolo tariffario di cui all'Allegato A della deliberazione medesima (nuovo Metodo Tariffario Idrico – MTI) per la determinazione dei moltiplicatori tariffari “ $\vartheta$ ” 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 “ $\vartheta$ ”;
- 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  $RC_{TOT}^a$  di competenza 2012 e 2013 di cui all'art. 29.1 dell'allegato A della delibera AEEG 643/2013, secondo la dinamica evidenziata negli allegati 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 negli allegati 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 del Consiglio d'Ambito 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 A.S.T. s.r.l., del Piano degli interventi 2014 – 2017 (*allegato 1A*), del piano tariffario (*allegato 1B*) del Conto Economico (*allegato 1C*), del Rendiconto Economico finanziario (*allegato 1D*) e dello schema di riallocazione del VRG e rinuncia delle quote di FONI e CAPEX (*allegato 1E*);

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

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

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

a voti palesi e favorevoli,

## **DELIBERA**

- 1) di approvare con riferimento al bacino tariffario di competenza del gestore A.S.T. s.r.l. l'allegato 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, che contiene la seguente documentazione: Piano degli Interventi (1A), Piano Tariffario (1B), Conto Economico (1C), Rendiconto Economico finanziario (1D) - redatti secondo gli schemi tipo previsti dalla delibera AEEG 643/2013 -, e la riallocazione del VRG e la rinuncia quote FONI e CAPEX (1E);
- 2) di trasmettere copia del presente provvedimento all'AEEG, ai fini dell'approvazione di cui all'art. 5.3 della deliberazione 643/2013/R/idr, secondo la procedura da esperire via extranet di cui alla determina AEEG 2/2014;
- 3) di precisare che saranno successivamente inviate all'AEEG la relazione di accompagnamento illustrativa della proposta tariffaria allegata, la relazione illustrativa del

Piano degli Interventi e la convenzione di gestione contenente gli aggiornamenti necessari a recepire la nuova disciplina di regolazione in corso di perfezionamento;

- 4) di trasmettere copia del presente provvedimento al gestore del S.I.I;
- 5) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile a i sensi di legge, stante l'urgenza di provvedere

**AST TOANO ALLEGATO 1.A**

Codice intervento	Servizio (Acq / Fog /Dep / Generale)	Titolo intervento (descrizione sintetica)	Comune	Criticità	Classificazione (ad. normativo scarichi, ad. normativo sicurezza, man. programmata, man. straordinaria, ottimizzazione/regolaz., potenz., estensione, piani specifici..)	Soggetto investitore	Metodologia per quantificazione del costo	Investimenti netti 2014	Investimenti netti 2015	Investimenti netti 2016	Investimenti netti 2017
AC1-14	A	Implementazione Telecontrollo con funzionalità utili per l'individuazione di guasti alla rete idrica	Toano	A6	Potenziamento sistema Telecontrollo con rilevamento perdite di rete	Gestore	Stima parametrica	20.000	-	-	-
AC2-16	A	Impianto Clorazione Monte Castagna	Toano	A1	Ottimizzazione della clorazione nella zona nord ovest del paese	Gestore	Stima parametrica	-	-	20.000	-
AC3-17	A	Nuovo Cloratore al Volturimetro	Toano	A1	Realizzazione di nuovo locale tecnico dove sarà installato l'impianto di Clorazione a valle di quello attualmente sito in località Pian del Monte	Gestore	Stima parametrica	-	-	-	40.000
ACGEN-14	A	Investimenti generali relativi all'acquedotto	Toano	A1 - A3	Investimenti sulla rete idrica (piccoli estendimenti, manutenzioni straordinarie...) che si ritiene di eseguirne nel corso dell'anno	Gestore	Stima parametrica	12.000	-	-	-
ACGEN-15	A	Investimenti generali relativi all'acquedotto	Toano	A1 - A3	Investimenti sulla rete idrica (piccoli estendimenti, manutenzioni straordinarie...) che si ritiene di eseguirne nel corso dell'anno	Gestore	Stima parametrica	-	12.000	-	-
ACGEN-16	A	Investimenti generali relativi all'acquedotto	Toano	A1 - A3	Investimenti sulla rete idrica (piccoli estendimenti, manutenzioni straordinarie...) che si ritiene di eseguirne nel corso dell'anno	Gestore	Stima parametrica	-	-	12.000	-
ACGEN-17	A	Investimenti generali relativi all'acquedotto	Toano	A1 - A3	Investimenti sulla rete idrica (piccoli estendimenti, manutenzioni straordinarie...) che si ritiene di eseguirne nel corso dell'anno	Gestore	Stima parametrica	-	-	-	12.000
FD1-14	F	Estendimento rete fognaria Cavola	Toano	F1	Estendimento della rete fognaria per convogliare gli scarichi della parte bassa dell'abitato di Cavola nel nuovo impianto di depurazione che sarà realizzato nell'anno 2015.	Gestore	Stima parametrica	60.000	-	-	-
FD2-15	D	Nuovo impianto di depurazione di secondo livello in loc. Cavola	Toano	D2	Realizzazione di un nuovo impianto di depurazione a servizio dell'abitato di Cavola	Gestore	Stima parametrica	-	270.000	-	-
FD3-16	D	Nuovo impianto di depurazione di primo livello in loc. L'Oca	Toano	D1	Realizzazione di un nuovo impianto di depurazione a servizio dell'abitato di L'Oca	Gestore	Stima parametrica	-	-	9.000	-
FD4-16	D	Nuovo impianto di depurazione di secondo livello in loc. Vogno	Toano	D1	Realizzazione di un nuovo impianto di depurazione a servizio dell'abitato di Vogno	Gestore	Stima parametrica	-	-	21.000	-
FD5-17	D	Nuovo impianto di depurazione di secondo livello in loc. La Collina - Montechiodo	Toano	D1	Realizzazione di un nuovo impianto di depurazione a servizio dell'abitato di La Collina - Montechiodo	Gestore	Stima parametrica	-	-	-	12.000
FD6-17	D	Nuovo impianto di depurazione di secondo livello in loc. Sabbione - Cerrè Marabino	Toano	D1	Realizzazione di un nuovo impianto di depurazione a servizio dell'abitato di Sabbione - Cerrè Marabino	Gestore	Stima parametrica	-	-	-	9.500
FD7-17	D	Nuovo impianto di depurazione di secondo livello in loc. Manno	Toano	D1	Realizzazione di un nuovo impianto di depurazione a servizio dell'abitato di Manno	Gestore	Stima parametrica	-	-	-	8.500
GEN-13	G	Nuovo software gestionale	Toano	G2	Acquisto di un nuovo gestionale per l'adeguamento normativo disposto da AEEG	Gestore	Stima parametrica	15.700	-	-	-
GEN-14	G	Investimenti generali	Toano	G2	Investimenti che interessano i servizi Acquedotto, Fognatura e Depurazione (macchine o mobili ufficio, attrezzatura varia.....)	Gestore	Stima parametrica	2.000	-	-	-
GEN-15	G	Investimenti generali	Toano	G2	Investimenti che interessano i servizi Acquedotto, Fognatura e Depurazione (macchine o mobili ufficio, attrezzatura varia.....)	Gestore	Stima parametrica	-	2.000	-	-
GEN-16	G	Investimenti generali	Toano	G2	Investimenti che interessano i servizi Acquedotto, Fognatura e Depurazione (macchine o mobili ufficio, attrezzatura varia.....)	Gestore	Stima parametrica	-	-	2.000	-
GEN-17	G	Investimenti generali	Toano	G2	Investimenti che interessano i servizi Acquedotto, Fognatura e Depurazione (macchine o mobili ufficio, attrezzatura varia.....)	Gestore	Stima parametrica	-	-	-	2.000
								<b>109.700</b>	<b>284.000</b>	<b>64.000</b>	<b>84.000</b>

AST ALLEGATO 1.B

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	valore
Op2013	euro	457.944,63
COeff2013	euro	411.855,80
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	543.288,64
RABMTT	euro	1.435.822,68
$\sum_{2014}^{2017} IP_t^{exp} / RAB_{MTT} \leq \omega$ (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 FNInew,a

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	444.033,12													
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	67.895,68													
<b>Opexa</b>	<b>euro</b>	<b>511.928,80</b>													
Ofa	euro	50.323,90	48.840,45	51.993,14	63.518,92	63.105,38	64.045,99	60.782,47	57.633,41	54.970,01	52.428,13	50.005,34	47.725,55	45.467,81	43.269,56
OFisca	euro	22.398,39	21.715,67	22.665,42	26.608,10	26.253,73	26.419,59	25.043,13	23.717,92	22.603,60	21.539,81	20.526,95	19.570,90	18.619,92	17.693,78
AMMa	euro	61.448,23	58.523,38	61.824,64	71.873,05	71.653,31	74.420,09	74.408,58	61.257,62	55.424,91	54.763,00	53.186,51	52.159,50	51.807,10	51.623,93
DCUIa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Capexa</b>	<b>euro</b>	<b>134.170,52</b>	<b>129.079,50</b>	<b>136.483,20</b>	<b>162.000,07</b>	<b>161.012,42</b>	<b>164.885,66</b>	<b>160.234,18</b>	<b>142.608,94</b>	<b>132.998,52</b>	<b>128.730,95</b>	<b>123.718,80</b>	<b>119.455,96</b>	<b>115.894,83</b>	<b>112.587,27</b>
IP <sup>exp</sup> <sub>al</sub>	euro	110.097,16	284.397,16	64.397,16	84.397,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16
Capexa	euro	134.170,52	129.079,50	136.455,39	161.957,17	160.975,29	164.842,48	160.233,28	142.607,89	132.998,50	128.730,92	123.718,80	119.455,96	115.894,83	112.587,27
<b>FNInew,a</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>													

SVILUPPO DEL VRG

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Opexa	euro	511.928,80	520.477,27	517.914,08	515.752,76	510.640,23	508.930,95	507.921,46	506.957,03	506.038,22	505.488,62	502.449,94	502.406,74	502.333,08	502.294,45
Capexa	euro	134.170,52	129.079,50	136.483,20	162.000,07	161.012,42	164.885,66	160.234,18	142.608,94	132.998,52	128.730,95	123.718,80	119.455,96	115.894,83	112.587,27
FoNa	euro	13.869,05	14.091,75	14.422,48	12.569,07	10.674,04	11.082,07	11.347,49	11.586,16	11.821,65	12.017,93	12.191,76	12.365,89	12.533,30	12.720,49
RCaTOT	euro	18.328,88	8.767,30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ERCa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>VRGa</b>	<b>euro</b>	<b>678.297,25</b>	<b>672.415,82</b>	<b>668.819,76</b>	<b>690.321,90</b>	<b>682.326,70</b>	<b>684.898,68</b>	<b>679.503,13</b>	<b>661.152,13</b>	<b>650.858,38</b>	<b>646.237,49</b>	<b>638.360,50</b>	<b>634.228,58</b>	<b>630.761,21</b>	<b>627.602,20</b>

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
VRGa	euro	678.297,25	672.415,82	668.819,76	690.321,90	682.326,70	684.898,68	679.503,13	661.152,13	650.858,38	646.237,49	638.360,50	634.228,58	630.761,21	627.602,20
Cba-2	euro	14.102,87	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92	14.259,92
Rba-2	euro	11.301,17	11.538,49	11.780,80	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20
S.tarif2012*vscala-2	euro	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76	599.034,76
teta	n.	1,113	1,103	1,097	1,132	1,119	1,123	1,114	1,084	1,066	1,059	1,046	1,039	1,033	1,028
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	1,065	1,065	1,065
<b>Teta applicabile</b>	<b>n.</b>	<b>1,113</b>	<b>1,103</b>	<b>1,097</b>	<b>1,132</b>	<b>1,119</b>	<b>1,123</b>	<b>1,114</b>	<b>1,084</b>	<b>1,066</b>	<b>1,059</b>	<b>1,046</b>	<b>1,039</b>	<b>1,033</b>	<b>1,028</b>

**FONDO NUOVI INVESTIMENTI**

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
AMMaFoNI	euro	13.869,05	14.091,75	14.422,48	12.569,07	10.674,04	11.082,07	11.347,49	11.586,16	11.821,65	12.017,93	12.191,76	12.365,89	12.533,30	12.720,49
FNtaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DCUITaFoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FoNI</b>	<b>euro</b>	<b>13.869,05</b>	<b>14.091,75</b>	<b>14.422,48</b>	<b>12.569,07</b>	<b>10.674,04</b>	<b>11.082,07</b>	<b>11.347,49</b>	<b>11.586,16</b>	<b>11.821,65</b>	<b>12.017,93</b>	<b>12.191,76</b>	<b>12.365,89</b>	<b>12.533,30</b>	<b>12.720,49</b>

**INVESTIMENTI**

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Investimenti al lordo dei contributi	euro	112.360,41	286.660,41	66.660,41	86.660,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41	11.060,41
Contributi	euro	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25
Investimenti al netto dei contributi	euro	110.097,16	284.397,16	64.397,16	84.397,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16	8.797,16
CIN	euro	1.448.214,37	1.403.064,30	1.448.564,39	1.653.723,99	1.635.057,26	1.644.510,78	1.568.791,20	1.494.738,63	1.431.629,03	1.370.908,41	1.312.644,78	1.257.185,13	1.201.773,81	1.147.472,86
CINfp	euro	252.831,71	244.117,98	239.389,56	234.380,85	234.531,33	235.233,12	232.276,10	228.941,44	225.295,13	221.347,70	217.139,23	212.702,95	208.044,74	203.171,23
DF/CIN	%	3%	3%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%

**VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE**

	UdM	valore
IPc.t	euro	2.923.686,78
FAIP_c.t	euro	1.853.546,03
CFPc.t	euro	554.521,57
FACFP_c.t	euro	348.894,79
LIC	euro	-
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>864.513,98</b>

AST ALLEGATO 1.C  
CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	666.996,08	649.539,33	643.388,95	661.055,70	647.051,50	660.870,48	667.474,93	649.123,93	638.830,18	634.209,29	626.332,30	622.200,38	618.733,01	615.574,00
Contributi di allacciamento	euro	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	11.780,80	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>681.040,13</b>	<b>663.830,78</b>	<b>657.680,40</b>	<b>675.347,15</b>	<b>661.342,95</b>	<b>675.161,93</b>	<b>681.766,38</b>	<b>663.415,38</b>	<b>653.121,63</b>	<b>648.500,74</b>	<b>640.623,75</b>	<b>636.491,83</b>	<b>633.024,46</b>	<b>629.865,45</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	258.677,90	262.850,02	261.353,22	260.251,53	257.594,86	256.599,35	256.109,24	255.592,39	255.137,35	254.937,16	253.396,30	253.395,70	253.394,66	253.394,12
Costo del personale	euro	235.725,36	239.527,29	238.163,30	237.159,36	234.738,43	233.831,24	233.384,62	232.913,63	232.498,96	232.316,54	230.912,40	230.911,85	230.910,91	230.910,42
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>494.403,26</b>	<b>502.377,31</b>	<b>499.516,53</b>	<b>497.410,89</b>	<b>492.333,29</b>	<b>490.430,59</b>	<b>489.493,86</b>	<b>488.506,02</b>	<b>487.636,31</b>	<b>487.253,70</b>	<b>484.308,70</b>	<b>484.307,55</b>	<b>484.305,57</b>	<b>484.304,54</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>186.636,87</b>	<b>161.453,47</b>	<b>158.163,88</b>	<b>177.936,26</b>	<b>169.009,66</b>	<b>184.731,34</b>	<b>192.272,52</b>	<b>174.909,36</b>	<b>165.485,32</b>	<b>161.247,04</b>	<b>156.315,05</b>	<b>152.184,28</b>	<b>148.718,88</b>	<b>145.560,92</b>
Ammortamenti	euro	58.222,43	66.245,30	68.312,05	71.161,40	69.625,01	68.593,11	68.184,15	57.578,47	52.014,55	51.451,25	51.844,76	52.670,07	53.310,79	53.966,49
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>128.414,45</b>	<b>95.208,17</b>	<b>89.851,83</b>	<b>106.774,86</b>	<b>99.384,64</b>	<b>116.138,23</b>	<b>124.088,37</b>	<b>117.330,89</b>	<b>113.470,77</b>	<b>109.795,79</b>	<b>104.470,29</b>	<b>99.514,21</b>	<b>95.408,09</b>	<b>91.594,42</b>
Interessi passivi	euro	31.525,22	39.093,91	44.973,33	44.609,46	42.377,19	38.026,83	33.683,72	29.551,45	25.763,87	22.025,94	12.248,55	8.429,86	4.553,24	1.297,37
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>96.889,23</b>	<b>56.114,26</b>	<b>44.878,49</b>	<b>62.165,41</b>	<b>57.007,45</b>	<b>78.111,40</b>	<b>90.404,65</b>	<b>87.779,44</b>	<b>87.706,90</b>	<b>87.769,85</b>	<b>92.221,74</b>	<b>91.084,35</b>	<b>90.854,85</b>	<b>90.297,05</b>
IRES	euro	26.644,54	15.431,42	12.341,59	17.095,49	15.677,05	21.480,64	24.861,28	24.139,35	24.119,40	24.136,71	25.360,98	25.048,20	24.985,08	24.831,69
IRAP	euro	15.475,94	14.226,26	13.940,64	14.617,20	14.200,23	14.873,70	15.192,60	14.885,39	14.703,71	14.539,77	14.253,76	14.043,11	13.868,56	13.706,46
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>42.120,48</b>	<b>29.657,68</b>	<b>26.282,23</b>	<b>31.712,69</b>	<b>29.877,28</b>	<b>36.354,34</b>	<b>40.053,88</b>	<b>39.024,74</b>	<b>38.823,11</b>	<b>38.676,48</b>	<b>39.614,74</b>	<b>39.091,30</b>	<b>38.853,64</b>	<b>38.538,15</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>54.768,75</b>	<b>26.456,58</b>	<b>18.596,26</b>	<b>30.452,71</b>	<b>27.130,17</b>	<b>41.757,06</b>	<b>50.350,77</b>	<b>48.754,70</b>	<b>48.883,79</b>	<b>49.093,37</b>	<b>52.606,99</b>	<b>51.993,05</b>	<b>52.001,21</b>	<b>51.758,91</b>

AST ALLEGATO 1.D  
RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro			646.269,08	640.086,77	636.070,03	658.328,42	651.835,04	654.070,06	648.568,40	630.337,98	620.038,20	615.348,94	607.471,96	603.279,91	599.746,64	596.502,46
Contributi di allacciamento	euro			2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25	2.263,25
Altri ricavi SII	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro			11.780,80	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20	12.028,20
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>			<b>660.313,14</b>	<b>654.378,22</b>	<b>650.361,48</b>	<b>672.619,87</b>	<b>666.126,49</b>	<b>668.361,51</b>	<b>662.859,85</b>	<b>644.629,43</b>	<b>634.329,65</b>	<b>629.640,39</b>	<b>621.763,41</b>	<b>617.571,36</b>	<b>614.038,09</b>	<b>610.793,91</b>
Costi operativi	euro			495.474,26	502.377,31	499.516,53	497.410,89	492.333,29	490.430,59	489.493,86	488.506,02	487.636,31	487.253,70	484.308,70	484.307,55	484.305,57	484.305,54
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>			<b>495.474,26</b>	<b>502.377,31</b>	<b>499.516,53</b>	<b>497.410,89</b>	<b>492.333,29</b>	<b>490.430,59</b>	<b>489.493,86</b>	<b>488.506,02</b>	<b>487.636,31</b>	<b>487.253,70</b>	<b>484.308,70</b>	<b>484.307,55</b>	<b>484.305,57</b>	<b>484.305,54</b>
Imposte	euro			42.120,48	29.657,68	26.282,23	31.712,69	29.877,28	36.354,34	40.053,88	39.024,74	38.823,11	38.676,48	39.614,74	39.091,30	38.853,64	38.538,15
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>			<b>42.120,48</b>	<b>29.657,68</b>	<b>26.282,23</b>	<b>31.712,69</b>	<b>29.877,28</b>	<b>36.354,34</b>	<b>40.053,88</b>	<b>39.024,74</b>	<b>38.823,11</b>	<b>38.676,48</b>	<b>39.614,74</b>	<b>39.091,30</b>	<b>38.853,64</b>	<b>38.538,15</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>			<b>122.718,40</b>	<b>122.343,23</b>	<b>124.562,72</b>	<b>143.496,29</b>	<b>143.915,92</b>	<b>141.576,57</b>	<b>133.312,11</b>	<b>117.098,67</b>	<b>107.870,23</b>	<b>103.710,21</b>	<b>97.839,97</b>	<b>94.172,51</b>	<b>90.878,87</b>	<b>87.951,23</b>
Variazioni circolante commerciale	euro			19.960,03	2.086,23	739,27	5.393,39	1.603,69	771,99	1.262,57	4.453,36	2.475,20	1.111,69	1.728,99	1.018,75	854,83	778,86
Variazione credito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>			<b>102.758,37</b>	<b>124.429,46</b>	<b>125.301,99</b>	<b>138.102,90</b>	<b>145.519,61</b>	<b>140.804,59</b>	<b>134.574,68</b>	<b>121.552,03</b>	<b>110.345,43</b>	<b>104.821,90</b>	<b>99.568,96</b>	<b>95.191,25</b>	<b>91.733,70</b>	<b>88.730,09</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro			7.832,21	7.993,67	10.456,30	9.112,58	6.377,94	6.377,94	6.377,94	6.377,94	6.377,94	6.377,94	6.377,94	6.377,94	6.377,94	6.377,94
Altri investimenti	euro			104.528,20	278.666,74	56.204,11	77.547,83	4.682,47	4.682,47	4.682,47	4.682,47	4.682,47	4.682,47	4.682,47	4.682,47	4.682,47	4.682,47
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>			<b>9.602,04</b>	<b>162.230,95</b>	<b>58.641,58</b>	<b>51.442,49</b>	<b>134.459,20</b>	<b>129.744,18</b>	<b>123.514,27</b>	<b>110.491,62</b>	<b>99.285,02</b>	<b>93.761,49</b>	<b>88.508,55</b>	<b>84.130,84</b>	<b>80.673,29</b>	<b>77.669,68</b>
FoNI	euro			7.832,21	7.993,67	10.456,30	9.112,58	8.254,82	8.662,85	8.928,27	9.166,94	9.402,43	9.598,71	9.772,54	9.946,67	10.114,08	10.301,27
Erogazione debito finanziario a breve	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro			81.877,59	244.125,19	28.982,25	39.584,13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>			<b>80.107,76</b>	<b>89.887,91</b>	<b>98.080,13</b>	<b>100.139,20</b>	<b>142.714,02</b>	<b>138.407,03</b>	<b>132.442,54</b>	<b>119.658,57</b>	<b>108.687,45</b>	<b>103.360,20</b>	<b>98.281,08</b>	<b>94.077,51</b>	<b>90.787,37</b>	<b>87.970,95</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro			48.582,54	50.794,00	53.106,80	55.529,74	48.609,55	50.924,26	53.350,16	55.892,68	58.557,32	47.184,14	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro			29.068,89	26.857,50	24.543,70	22.122,83	19.740,03	17.425,32	14.999,42	12.456,90	9.792,26	7.191,44	-	-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro			-	-	-	-	34.566,26	33.288,84	30.617,98	22.373,90	15.057,52	22.845,97	63.352,28	63.937,46	65.283,20	43.245,76
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro			2.456,33	12.236,41	20.429,63	22.486,63	22.637,16	20.601,51	18.684,30	17.094,55	15.971,61	14.834,50	12.248,55	8.429,86	4.553,24	1.297,37
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>			<b>80.107,76</b>	<b>89.887,91</b>	<b>98.080,13</b>	<b>100.139,20</b>	<b>125.553,00</b>	<b>122.239,92</b>	<b>117.651,86</b>	<b>107.818,03</b>	<b>99.378,71</b>	<b>92.056,06</b>	<b>75.600,83</b>	<b>72.367,32</b>	<b>69.836,44</b>	<b>44.543,13</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17.161,03</b>	<b>16.167,10</b>	<b>14.790,68</b>	<b>11.840,54</b>	<b>9.308,74</b>	<b>11.304,14</b>	<b>22.680,25</b>	<b>21.710,19</b>	<b>20.950,93</b>	<b>43.427,82</b>
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	%	5,09%
TIR levered	%	0,33%
ADSCR	n.	1,185421612
DSCR minimo	n.	1
LLCR	n.	1,064507147

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

Descrizione	2014	2015	2016	2017
Capex	134.171	129.080	136.483	162.000
FoNI	13.869	14.092	14.422	12.569
Opex	511.929	520.477	517.914	515.753
ERC				
Rc TOT	18.329	8.767		
ricollocazione del Rc TOT	0	0		
Rc TOT	18.329	8.767	0	0
<b>VRG</b>	<b>678.297</b>	<b>672.416</b>	<b>668.820</b>	<b>690.322</b>

Approvato e sottoscritto

Il Vice Presidente  
f.to Pier Paolo Borsari

Il Direttore  
f.to Ing. Vito Belladonna

---

### **RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

La suesesa deliberazione:

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

06 maggio '14

Il Direttore  
f.to Ing. Vito Belladonna