

**ENTE DI GOVERNO D'AMBITO
della Provincia di Brescia**

**SINTESI DELL'AGGIORNAMENTO
DELLA PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA DEL GESTORE**

A2A CICLO IDRICO SPA

Perimetro gestito e servizi effettuati

A2A Ciclo Idrico Spa attualmente gestisce il servizio idrico integrato in 81 comuni della provincia di Brescia come illustrato in Tabella 1.

L'Ente di Governo d'Ambito ha riconosciuto A2A Ciclo Idrico Spa idonea alla prosecuzione dell'attività fino alla naturale scadenza delle convenzioni in essere (art. 34 d.l. 179/12 e s.m.i.) come gestore salvaguardato. La salvaguardia non riguarda tutti i comuni serviti, in alcuni di essi la Società opera attraverso un affidamento transitorio la cui naturale evoluzione è quella di essere oggetto di subentro da parte dell'affidatario del SII nella provincia di Brescia secondo le disposizioni vigenti (articolo 31 deliberazione 664/2015/R/Idr).

Tabella 1 - Territorio servito e servizi effettuati

Comuni	Abitanti 2017	Acquedotto	Fognatura	Depurazione
Acquafredda	1.567	✓	✓	✓
Agnosine	1.713	✓	✓	✓
Alfianello	2.448	✓	✓	✓
Anfo	491	✓	✓	✓
Bagnolo Mella	12.676	✓	✓	✓
Bagolino	3.847	✓	✓	✓
Barghe	1.182	✓	✓	✓
Bassano Bresciano	2.328	✓	✓	✓
Bedizzole	12.299	✓	✓	✓
Bione	1.360	✓	✓	✓
Borgosatollo	9.271	✓	✓	✓
Botticino	10.857	✓	✓	✓
Bovezzo	7.433	✓	✓	✓
Brandico	1.695	✓	Acque Bresciane s.r.l.	Acque Bresciane s.r.l.
Brescia	196.745	✓	✓	✓
Brione	722	✓	✓	✓
Calvisano	8.543	✓	✓	✓
Capovalle	358	✓	✓	✓
Capriano del Colle	4.644	✓	✓	✓
Castenedolo	11.482	✓	✓	✓
Casto	1.710	✓	✓	✓
Cellatica	4.903	✓	✓	✓
Collebeato	4.654	✓	✓	✓
Concesio	15.672	✓	A.S.V.T. s.p.a.	A.S.V.T. s.p.a.
Fiesse	2.041	✓	✓	✓
Gambara	4.748	✓	✓	✓
Gavardo	12.197	✓	✓	✓
Gottolengo	5.184	✓	✓	✓
Gussago	16.681	✓	✓	✓
Idro	1.933	✓	✓	✓
Isorella	4.077	✓	✓	✓
Lavenone	533	✓	✓	✓
Lonato	16.505	✓	GARDA UNO s.p.a.	GARDA UNO s.p.a.
Longhena	578	✓	Acque Bresciane s.r.l.	Acque Bresciane s.r.l.
Mairano	3.469	✓	Acque Bresciane s.r.l.	Acque Bresciane s.r.l.
Manerbio	13.043	✓	✓	✓
Marmentino	657	✓	A.S.V.T. s.p.a.	A.S.V.T. s.p.a.
Mazzano	12.341	✓	✓	✓
Milzano	1.764	✓	✓	✓
Montichiari	25.714	✓	✓	✓
Montirone	5.097	✓	✓	✓
Mura	782	✓	✓	✓
Nave	10.843	✓	✓	✓
Nuvolento	3.957	Economia	✓	✓
Nuvolera	4.749	✓	✓	✓
Odolo	1.941	✓	✓	✓
Offlaga	4.103	✓	✓	✓

Comuni	Abitanti 2017	Acquedotto	Fognatura	Depurazione
Ome	3.219	✓	✓	Acque Bresciane s.r.l.
Orzinuovi	12.419	✓	✓	✓
Ospitaletto	14.860	✓	✓	✓
Paitone	2.153	✓	✓	✓
Pavone del Mella	2.758	✓	✓	✓
Pertica Alta	563	✓	✓	✓
Polaveno	2.535	✓	✓	A.S.V.T. s.p.a.
Ponteviso	7.119	✓	✓	✓
Pralboino	2.938	✓	✓	✓
Preseglie	1.535	✓	✓	✓
Prevalle	6.943	Economia	✓	✓
Provaglio Val Sabbia	913	✓	✓	✓
Remedello	3.386	ACQUE POTABILI s.p.a.	✓	✓
Rezzato	13.576	ACQUE POTABILI s.p.a.	✓	✓
Roccafranca	4.777	✓	TWS Acea s.p.a.	TWS Acea s.p.a.
Rodengo-Saiano	9.707	✓	Acque Bresciane s.r.l.	Acque Bresciane s.r.l.
Roè Volciano	4.568	✓	GARDA UNO s.p.a.	GARDA UNO s.p.a.
Roncadelle	9.448	EROGASMET s.p.a.	✓	✓
Sabbio Chiese	3.899	✓	✓	✓
Sale Marasino	3.370	✓	Acque Bresciane s.r.l.	Acque Bresciane s.r.l.
San Gervasio Bresciano	2.575	✓	✓	✓
San Paolo	4.518	✓	✓	✓
San Zeno Naviglio	4.756	✓	✓	✓
Seniga	1.437	✓	✓	✓
Serle	3.011	✓	✓	✓
Treviso Bresciano	530	✓	✓	✓
Vallio Terme	1.408	✓	✓	✓
Verolanuova	8.175	✓	SERVER s.r.l.	SERVER s.r.l.
Verolavecchia	3.760	Acque Bresciane s.r.l.	✓	✓
Vestone	4.295	✓	✓	✓
Villanuova sul Clisi	5.779	✓	✓	✓
Visano	1.956	✓	✓	✓
Vobarno	8.112	✓	✓	✓
Totale	632.535	74	69	67

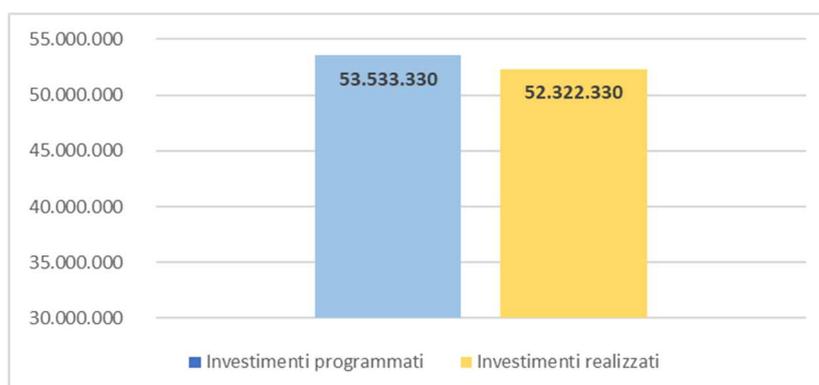
Investimenti

La programmazione degli investimenti nei territori gestiti da A2A Ciclo Idrico Spa, approvata dall'Ente di Governo d'Ambito della provincia di Brescia nonché dal Consiglio Provinciale prevedeva una spesa complessiva per il biennio 2016-2017 di 53,5 mln/€.

La revisione effettuata dall'EGA ha monitorato i progetti portati a termine rispetto ai pianificati e più in generale l'accostamento delle attività di investimento effettuate dal gestore rispetto alla programmazione di inizio periodo. I dati di consuntivo hanno evidenziato un ammontare di investimenti realizzato di 52,3 mln/€ con uno scostamento fisiologico.

Tabella 2 – Investimenti programmati e realizzati – consuntivo 2016-2017

A2A Ciclo Idrico Spa	2016	2017	Totale biennio
Investimenti programmati	25.204.750	28.328.580	53.533.330
Investimenti realizzati	27.864.672	24.457.658	52.322.330



Per il biennio in corso la pianificazione in approvazione con il presente aggiornamento tariffario ha definito le attività di investimento in base agli obiettivi di qualità tecnica che il gestore deve raggiungere, obiettivi che sono regolati dalla nuova disciplina di cui alla delibera 917/2017/R/Idr. Le linee di intervento hanno un costo stimato di 87 mln/€.

Tabella 3 – Nuova programmazione biennio 2018-2019

A2A Ciclo Idrico Spa	2018	2019	Totale biennio
Investimenti programmati	39.715.833	47.309.879	87.025.712

Predisposizione tariffaria

1.1 POSIZIONAMENTO NELLA MATRICE DI SCHEMI REGOLATORI

Le scelte che hanno condotto alla determinazione dello schema regolatorio derivano dalle assunzioni già espresse ad inizio del secondo periodo regolatorio e che vengono qui riconfermate. In Tabella 4 si riporta il dettaglio delle variabili che portano al posizionamento di A2A Ciclo Idrico Spa nel IV quadrante a cui è associata una variazione massima dell'8,5%.

Tabella 4 – Framework regolatorio

RAB MTI2015	220.728.353
\sum Iptexp 2016-2019	132.029859
IPexp/RABMTI	0.60
Opex2014	56.567.903
pop 2012	591.319
OPM i	96
OPM	109
presenza di variazioni	Nessuna variazione
selezione dello schema	Schema IV
$\vartheta^a / \vartheta^{a-1}$ limite di prezzo	1,085

1.1.1 Valorizzazione delle componenti del VRG

Si riporta nel seguito l'esplicitazione delle singole componenti tariffarie

Componente tariffaria	Specificazione componente	2018	2019	note
<i>Capex^a</i>	<i>AMM^a</i>	13.783.098	13.685.123	
	<i>OF^a</i>	11.147.032	11.642.920	
	<i>OFisc^a</i>	4.153.352	4.270.929	
	Δ CUIT ^a _{capex}	0	0	
	Totale	29.083.483	29.598.972	
<i>FoNI^a</i>	<i>FNI^a_{Foni}</i>	0	0	
	<i>AMM^a_{Foni}</i>	2.003.155	653.444	
	Δ CUIT ^a _{Foni}	0	0	
	Totale	2.003.155	653.444	
<i>Opex^a</i>	<i>Opex^a_{end}</i> (netto ERC)	35.158.931	35.158.931	
	<i>Opex^a_{al}</i> (netto ERC)	19.251.964	19.415.992	
	<i>Opex^a_{QC}</i>	0	0	
	<i>Opex^a_{new,a}</i>	0	0	
	<i>Opex^a_{QT}</i> (netto ERC)	972.297	887.362	
	<i>Opex^a_{social}</i>	972.297	887.362	
	Totale	56.355.489	56.349.647	
<i>ERC^a</i>	<i>ERC^a_{end}</i>	0	0	
	<i>ERC^a_{al}</i>	208.956	179.101	
	<i>ERC^a_{QT}</i>	0	0	
	Totale	208.956	179.101	
<i>Rc^a_{TOT}</i>	<i>Rc^a_{VOL}</i>	-2.364.825	-1.553.406	
	<i>Rc^a_{EE}</i>	-1.284.760	-1.148.276	

Componente tariffaria	Specificazione componente	2018	2019	note
	Rc_{WS}^a	173.119	359.495	
	Rc_{ERC}^a	208.956	-22.782	
	Rc_{ALTRO}^a	5.073.741	5.435.909	
	di cui $Rc_{Attività_b}^a$	0	0	
	di cui Rc_{res}^a	-98.346	433	
		1.496	15.665	
	di cui costi per variazioni sistemiche/eventi eccezionali	0	0	
	di cui $Opex_{QC}$	0	0	
	di cui Altre previste	0	318.611	
	$\prod_{i=a-1}^a (1 + I^t)$	1,006	1,007	
	Totale	1.817.055	3.092.436	
	Ricollocazione Rc	2.548.815	10.743.934	Conguagli residui post 2019 per Euro 3.845.919
	Conguagli nell'anno	4.365.870	13.836.370	
	VRG^a	91.044.655	99.730.172	

1.2 MOLTIPLICATORE TARIFFARIO

Riepilogo delle decisioni

	2018	2019
ϑ^a predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 664/2015/R/Idr (come eventualmente rettificati dall'Autorità)	1,277	1,386
ϑ^a aggiornato dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 918/2017//Idr	1,277	1,386
A seguito dell'aggiornamento, rispetto del limite di prezzo di cui al c. 6.3 del MTI-2 (SI/NO)	SI	SI

2 Piano economico-finanziario del Piano d'Ambito (PEF)

2.1 PIANO TARIFFARIO

L'aggiornamento delle previsioni riflette gli adeguamenti tariffari definiti e approvati nella presente revisione. Sono state adottate le ipotesi di lavoro indicate nell'allegato alla delibera 664/2015 così come modificate dalla deliberazione 918/2017.

2.2 SCHEMA DI CONTO ECONOMICO

Lo schema di conto economico è stato sviluppato seguendo i criteri di cui all'Allegato della delibera 664/2015 come modificato dalla delibera 918/2017. Tra le ipotesi di maggior rilievo nella costruzione del conto economico prospettico è l'invarianza temporale dei costi operativi fino alla scadenza della concessione, che esclude anche l'introduzione di dinamiche di tipo monetario (proiezione a prezzi costanti).

2.3 RENDICONTO FINANZIARIO

L'impegno finanziario destinato a sostenere gli investimenti fino al 2032 viene in larga parte soddisfatto attraverso risorse proprie, considerando una PFN di partenza di 50 mln/€ come disponibilità derivante da debiti pregressi, si stima l'apertura di nuove posizioni debitorie verso terzi per 29,2 mln/€.

Complessivamente per realizzare un **programma di interventi fino a scadenza della concessione di 370 mln/€** l'apporto finanziario da indebitamento si attesterebbe a circa 80 mln/€ (tra debiti pregressi e futuri), di cui si valuta siano ancora da rimborsare post 2032 (come quota capitale e interessi) circa 59 mln/€. Va considerato che il valore della programmazione è elevato se raffrontato agli anni restanti della concessione da cui segue l'importo consistente del debito non restituito.

Il valore residuo finale è pari a 411,8 mln/€.

Tabella 5 – Piano tariffario

SCHEMI REGOLATORI			
	UdM	Del 664/2015/R/idr	Del 918/2017/R/idr
Opex ²⁰¹⁴	euro	56.567.903	56.567.903
Popolazione 2012	n. abitanti	591.319	591.319
$\frac{Opex2014}{pop} \leq OPM$ (SI) oppure $\frac{Opex2014}{pop} > OPM$ (NO)	SI/NO	SI	SI
nessuna variazione di obiettivi o attività del gestore: (NO) oppure presenza di variazioni negli obiettivi o nelle attività del gestore: (SI)	SI/NO	NO	NO
$\sum I_t^{exp}$ 2016-2019	euro	126.813.480	132.029.859
RAB _{MTI}	euro	220.728.353	220.728.353
$\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{t,t}^{exp}}{RAB_{MTI}} \leq \omega$ (SI) oppure $\frac{\sum_{2016}^{2019} IP_{t,t}^{exp}}{RAB_{MTI}} > \omega$ (NO)	SI/NO	NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A) SCHEMA VIRTUALE (B)	A/B	SCHEMA REGOLATORIO	schema regolatorio
ψ	(0,4-0,8)	0,40	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	IV	IV

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE

	UdM	Del 918/2017/R/idr
lpc,t	euro	929.081.010
FAIP,c,t	euro	482.916.203
CFPc,t	euro	110.567.541
FACFP,c,t	euro	71.428.566
LIC	euro	4.806.293
VR a fine concessione	euro	411.832.124

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC										
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opexaend (al netto degli ERC)	euro	34.949.478	34.949.478	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931
Opexaal (al netto degli ERC)	euro	22.298.901	21.981.445	19.251.964	19.415.992	19.459.991	19.459.991	19.459.991	19.459.991	19.459.991
OpexaQC	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opnew_a	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opexavirt	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OpexaQT (al netto degli ERC)	euro	0	0	972.297	887.362	887.362	887.362	887.362	887.362	887.362
Opasocial	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opexa	euro	57.248.379	56.930.923	55.383.191	55.462.285	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283
AMMa	euro	8.737.224	10.552.429	13.783.098	13.685.123	14.121.381	14.132.973	14.536.139	14.592.934	14.959.238
OFA	euro	3.048.133	7.179.863	11.147.032	11.642.920	12.958.024	14.210.492	15.271.743	15.653.865	16.028.507
OFisca	euro	1.872.835	3.103.809	4.153.352	4.270.929	4.651.994	5.015.851	5.322.847	5.418.359	5.513.015
DCUITaCapex	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Capexavirt	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Capexa	euro	13.658.192	20.836.101	29.083.483	29.598.972	31.731.399	33.359.316	35.130.730	35.665.158	36.500.760
IPlexp	euro	25.204.750	28.328.580	38.971.369	39.525.160	34.512.000	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390
Capexa	euro	28.205.138	28.784.645	29.083.483	29.598.972	31.731.399	33.359.316	35.130.730	35.665.158	36.500.760
FNInew_a	euro	0								
ERCaend	euro	0	-0	0	0	0	0	0	0	0
ERCaal	euro	0	201.883	208.956	179.101	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355
ERCa QT	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ERCa	euro	0	201.883	208.956	179.101	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355
FONDO NUOVI INVESTIMENTI										
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
FNlaFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMMaFoNI	euro	0	0	2.003.155	653.444	0	0	0	0	0
DCUITaFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNla	euro	0	0	2.003.155	653.444	0	0	0	0	0
SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente										
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Opexa	euro	57.248.379	56.930.923	55.383.191	55.462.285	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283
Capexa	euro	13.658.192	20.836.101	29.083.483	29.598.972	31.731.399	33.359.316	35.130.730	35.665.158	36.500.760
FoNla	euro	0	0	2.003.155	653.444	0	0	0	0	0
RCaTOT	euro	0	2.086.807	4.365.870	13.836.370	3.845.919	0	0	0	0
ERCa	euro	0	201.883	208.956	179.101	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355
VRGa predisposto dal soggetto competente	euro	70.906.571	80.055.714	91.044.655	99.730.172	91.263.957	89.045.954	90.817.368	91.351.796	92.187.398
SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente										
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VRGa predisposto dal soggetto competente	euro	70.906.571	80.055.714	91.044.655	99.730.172	91.263.957	89.045.954	90.817.368	91.351.796	92.187.398
Ra-2h	euro	643.220	446.702	472.913	310.628	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803
S tar2015*vscale-2	euro	64.708.458	67.557.047	70.820.346	71.666.035	71.668.765	71.668.765	71.668.765	71.668.765	71.668.765
Ja predisposto dal soggetto competente	h. (3 cifre decimali)	0,000	0,000	1,277	1,386	1,268	1,237	1,262	1,269	1,281
				#DIV/0!	8,5%	-8,5%	-2,4%	2,0%	0,6%	0,9%
SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)										
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Limite al moltiplicatore tariffario	h. (3 cifre decimali)	0,000	0,000	1,277	1,386	1,470	1,376	1,342	1,369	1,377
VRGa (coerente con J applicabile)	euro	0	0	91.044.655	99.730.172	91.263.957	89.045.954	90.817.368	91.351.796	92.187.398
Ja applicabile	h. (3 cifre decimali)	0,000	0,000	1,277	1,386	1,268	1,237	1,262	1,269	1,281
INVESTIMENTI										
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investimenti al lordo dei contributi	euro	25.204.750	28.328.580	39.715.833	47.309.879	34.512.000	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390
Contribut	euro	0	0	744.463	7.784.719	0	0	0	0	0
Investimenti al netto dei contributi	euro	25.204.750	28.328.580	38.971.369	39.525.160	34.512.000	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390
CIN	euro	331.140.413	336.059.331	345.404.520	352.352.494	375.733.372	404.993.137	422.488.770	425.945.626	429.345.687
CINp	euro	70.101.827	68.961.597	69.696.582	68.839.586	66.924.606	72.030.791	69.147.397	66.264.002	63.380.607
OF/CIN	%	0,92%	2,14%	3,23%	3,30%	3,45%	3,51%	3,61%	3,68%	3,73%
Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/ldr)										
	UdM	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC									
	UdM	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Opexaend (al netto degli ERC)	euro	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931	35.158.931
Opexaal (al netto degli ERC)	euro	19.459.991	19.459.991	19.459.991	19.459.991	19.459.991	19.459.991	19.459.991	19.459.991
OpexaQC	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opnew,a	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opexavirt	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
OpexaQT (al netto degli ERC)	euro	887.362	887.362	887.362	887.362	887.362	887.362	887.362	887.362
Opasocial	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Opexa	euro	55.506.283							
AMMa	euro	15.541.655	16.008.995	16.461.718	16.990.662	17.384.773	17.365.206	17.404.106	18.027.485
OFa	euro	16.384.128	16.712.261	17.017.685	17.301.260	17.559.217	17.798.162	18.038.002	18.272.609
OFisca	euro	5.602.153	5.682.517	5.755.841	5.822.345	5.880.881	5.933.479	5.986.373	6.038.681
DCUITaCapex	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Capexavirt	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Capexa	euro	37.527.936	38.403.773	39.235.244	40.114.268	40.824.870	41.096.847	41.428.481	42.338.775
IPlexp	euro	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390
Capexa	euro	37.527.936	38.403.773	39.235.244	40.114.268	40.824.870	41.096.847	41.428.481	42.338.775
FNInew,a	euro	0							
ERCaend	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
ERCaal	euro	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355
ERCa QT	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
ERCa	euro	180.355							
FONDO NUOVI INVESTIMENTI									
	UdM	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
FNlaFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
AMMaFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
DCUITaFoNI	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
FoNIa	euro	0							
SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente									
	UdM	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Opexa	euro	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283	55.506.283
Capexa	euro	37.527.936	38.403.773	39.235.244	40.114.268	40.824.870	41.096.847	41.428.481	42.338.775
FoNIa	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
RCaTOT	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
ERCa	euro	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355	180.355
VRGa predisposto dal soggetto competente	euro	93.214.574	94.090.411	94.921.882	95.800.906	96.511.508	96.783.485	97.115.119	98.025.413
SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente									
	UdM	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
VRGa predisposto dal soggetto competente	euro	93.214.574	94.090.411	94.921.882	95.800.906	96.511.508	96.783.485	97.115.119	98.025.413
Ra-2b	euro	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803
S tarifi2015 vs scala-2	euro	71.668.765	71.668.765	71.668.765	71.668.765	71.668.765	71.668.765	71.668.765	71.668.765
Ja predisposto dal soggetto competente	h. (3 cifre decimali)	1,295	1,307	1,319	1,331	1,341	1,345	1,349	1,362
		1,1%	0,9%	0,9%	0,9%	0,7%	0,3%	0,3%	0,9%
SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)									
	UdM	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Limite al moltiplicatore tariffario	h. (3 cifre decimali)	1,390	1,405	1,418	1,431	1,444	1,455	1,459	1,464
VRGa (coerente con J applicabile)	euro	93.214.574	94.090.411	94.921.882	95.800.906	96.511.508	96.783.485	97.115.119	98.025.413
Ja applicabile	h. (3 cifre decimali)	1,295	1,307	1,319	1,331	1,341	1,345	1,349	1,362
INVESTIMENTI									
	UdM	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Investimenti al lordo dei contributi	euro	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390
Contributi	euro	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimenti al netto dei contributi	euro	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390
CIN	euro	432.489.393	435.121.095	437.288.570	439.003.322	440.189.129	440.991.578	441.822.826	442.641.922
CINp	euro	60.607.162	57.904.129	55.204.209	52.504.288	49.804.368	47.115.199	44.435.264	41.782.075
OF/CIN	%	3,79%	3,84%	3,89%	3,94%	3,99%	4,04%	4,08%	4,13%
Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)									
	UdM	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	-	-	-	-	-	-	-	-
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	-	-	-	-	-	-	-	-

Tabella 6 – Conto economico

Voce Conto Economico	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	85.605.285	84.923.102	86.523.584	88.173.239	89.927.292	90.456.482	91.283.895	92.301.003	93.168.257	93.991.579	94.861.987	95.565.625	95.834.937	96.163.320	97.064.693
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	2.532.612	2.759.714	2.762.443	2.762.443	2.762.443	2.661.480	2.593.702	2.593.702	2.593.702	2.584.358	2.581.222	2.577.845	2.563.557	2.556.176	2.541.063
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	472.913	310.628	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803
Totale Ricavi	euro	88.610.811	87.993.444	89.598.830	91.248.485	93.002.537	93.430.765	94.190.399	95.207.507	96.074.761	96.888.739	97.756.012	98.456.273	98.711.296	99.032.299	99.918.559
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	45.668.389	45.717.627	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879	45.762.879
Costo del personale	euro	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759	9.923.759
Totale Costi	euro	55.592.147	55.641.386	55.686.638												
MOL	euro	33.018.664	32.352.058	33.912.192	35.561.847	37.315.899	37.744.127	38.503.761	39.520.869	40.388.123	41.202.101	42.069.374	42.769.634	43.024.658	43.345.661	44.231.921
Ammortamenti	euro	14.924.025	15.295.376	15.591.128	15.300.898	15.426.063	15.588.012	15.905.035	16.348.199	16.875.542	17.264.022	17.236.307	17.606.484	18.349.864	19.085.003	19.829.772
Reddito Operativo	euro	18.094.639	17.056.682	18.321.064	20.260.948	21.889.836	22.156.115	22.598.725	23.172.671	23.512.580	23.938.079	24.833.067	25.163.151	24.674.794	24.260.658	24.402.149
Interessi passivi	euro	1.250.000	3.562.610	3.583.840	3.804.128	3.933.555	3.859.948	3.774.334	3.686.579	3.590.114	3.473.612	3.333.123	3.170.471	2.986.169	2.782.077	2.560.333
Risultato ante imposte	euro	16.844.639	13.494.072	14.737.223	16.456.820	17.956.281	18.296.166	18.824.391	19.486.091	19.922.466	20.464.467	21.499.944	21.992.680	21.688.625	21.478.581	21.841.816
IRES	euro	4.042.713	3.238.577	3.536.934	3.949.637	4.309.507	4.391.080	4.517.854	4.676.662	4.781.392	4.911.472	5.159.987	5.278.243	5.205.270	5.154.859	5.242.036
IRAP	euro	705.691	665.211	714.521	790.177	853.704	864.088	881.350	903.734	916.991	933.585	968.490	981.363	962.317	946.166	951.684
Totale imposte	euro	4.748.404	3.903.788	4.251.455	4.739.814	5.163.211	5.255.168	5.399.204	5.580.396	5.698.382	5.845.057	6.128.476	6.259.606	6.167.587	6.101.025	6.193.720
Risultato di esercizio	euro	12.096.235	9.590.284	10.485.768	11.717.006	12.793.070	13.040.998	13.425.187	13.905.695	14.224.083	14.619.410	15.371.468	15.733.074	15.521.038	15.377.556	15.648.097

Tabella 7 – Rendiconto finanziario

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ricavi da Tariffe SII (al netto del FONI)	euro	88.550.627	98.262.854	90.369.503	88.173.239	89.927.292	90.456.482	91.283.895	92.301.003	93.168.257	93.991.579	94.861.987	95.565.625	95.834.937	96.163.320	97.064.693
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	367.699	389.940	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669	392.669
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	472.913	310.628	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803	312.803
RICAVI OPERATIVI	euro	89.391.239	98.963.422	91.074.975	88.878.710	90.632.763	91.161.954	91.989.366	93.006.475	93.873.728	94.697.050	95.567.459	96.271.097	96.540.408	96.868.792	97.770.165
Costi operativi	euro	55.592.147	55.641.386	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	55.592.147	55.641.386	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638	55.686.638
Imposte	euro	4.748.404	3.903.788	4.251.455	4.739.814	5.163.211	5.255.168	5.399.204	5.580.396	5.698.382	5.845.057	6.128.476	6.259.606	6.167.587	6.101.025	6.193.720
IMPOSTE	euro	4.748.404	3.903.788	4.251.455	4.739.814	5.163.211	5.255.168	5.399.204	5.580.396	5.698.382	5.845.057	6.128.476	6.259.606	6.167.587	6.101.025	6.193.720
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	29.050.688	39.418.248	31.136.882	28.452.259	29.782.914	30.220.147	30.903.524	31.739.441	32.488.708	33.165.355	33.752.345	34.324.853	34.686.183	35.081.129	35.889.807
Variazioni circolante commerciale	euro	- 174.394	- 174.394	- 439.775	- 1.034.242	- 158.586	- 47.845	- 74.807	- 91.958	- 78.409	- 74.437	- 78.694	- 63.617	- 24.349	- 29.689	- 81.494
Variazione credito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Variazione debito IVA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	28.876.294	39.243.855	30.697.107	27.418.016	29.624.329	30.172.303	30.828.717	31.647.483	32.410.298	33.090.918	33.673.650	34.261.236	34.661.834	35.051.439	35.808.313
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	1.522.398	496.618	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri investimenti	euro	38.193.435	45.563.061	34.512.000	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390	20.876.390
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 10.839.539	- 6.815.824	- 3.814.893	6.541.626	8.747.939	9.295.913	9.952.327	10.771.093	11.533.909	12.214.528	12.797.260	13.384.846	13.785.445	14.175.049	14.931.923
FoNI	euro	1.522.398	496.618	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	62.849.504	5.199.595	10.578.793	522.063	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	744.463	7.784.719	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	54.276.826	6.665.107	6.763.900	7.063.689	8.747.939	9.295.913	9.952.327	10.771.093	11.533.909	12.214.528	12.797.260	13.384.846	13.785.445	14.175.049	14.931.923
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	3.026.826	3.102.497	3.180.059	3.259.561	3.341.050	3.424.576	3.510.190	3.597.945	3.687.894	3.780.091	3.874.593	3.971.458	4.070.745	4.172.513	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	1.250.000	1.174.329	1.096.767	1.017.265	935.776	852.250	766.636	678.881	588.932	496.735	402.233	305.368	206.081	104.313	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	-	-	-	342.958	936.256	1.484.114	1.978.357	2.496.133	2.889.301	3.291.320	8.925.762
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	2.388.281	2.487.073	2.786.863	2.997.779	3.007.698	3.007.698	3.007.698	3.001.182	2.976.877	2.930.890	2.865.103	2.780.088	2.677.764	2.560.333
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	4.276.826	6.665.107	6.763.900	7.063.689	7.274.605	7.284.524	7.284.524	7.627.483	8.214.264	8.737.817	9.186.073	9.638.062	9.946.215	10.245.911	11.486.095
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	50.000.000	-	-	-	1.473.333	2.011.388	2.667.802	3.143.610	3.319.644	3.476.710	3.611.187	3.746.784	3.839.230	3.929.138	3.445.828
Valore residuo a fine concessione	euro															411.832.124
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro															59.343.446