

PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
VRG ²⁰²²	euro	146.880
pop + 0,25 pop _{lit}	n. abitante	649
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{lit}} \leq VRG_{PM} (SI) \text{ oppure } \frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{lit}} > VRG_{PM} (NO)$	SI/NO	NO
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	161.758
RAB _{MT1-3}	euro	61.936
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-3}} \leq \omega (SI) \text{ oppure } \frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-3}} > \omega (NO)$	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
ψ	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	V

Indicazione metodologiche per lo sviluppo del piano economico-finanziario fino a fine affidamento
Lo sviluppo del PEF (per tutta la durata dell’affidamento) tiene conto del raggiungimento e mantenimento dell’equilibrio della relazione agli investimenti programmati. Gli Enti di governo dell’ambito e gli altri soggetti competenti aggiornano i PEF
a) il PEF è sviluppato a partire dai valori delle componenti di costo delle immobilizzazioni e di costo operativo, incluse le MTI-4;
b) a partire dal 2030, le componenti tariffarie sono calcolate mediante l’applicazione reiterata dei criteri di cui al MTI-4 riconducibili a specifiche misure straordinarie la cui applicazione è circoscritta alle annualità espressamente indicate nella relazione;
c) il PEF assume in ciascun anno: i) la completa realizzazione degli investimenti previsti nel Pdl, per il medesimo ammontare di dicembre di ciascun anno, considerato che l’investimento realizzato nell’anno a rileva ai fini tariffari nell’anno (a + 2); ii) la regolazione;
d) a partire dal 2030, ove ne ricorrano i presupposti, il PEF evidenzia – nell’ambito della componente a conguaglio delle componenti – le cui modalità di recupero siano previste successivamente al 2029;
e) l’aggiornamento dei PEF è predisposto assumendo la costanza, per tutto il periodo di riferimento, dei volumi erogati, f) tutte le componenti di costo, incluse le transazioni all’ingrosso, sono proiettate negli anni successivi al 2024 a moneta costante;
g) le nuove attività e le variazioni sistemiche sono valutate ed inserite con le modalità e la tempistica previste nei pertinenti corrispondenti variazioni dei costi e dei ricavi sono adeguatamente illustrate e giustificate nella relazione di accompagnamento.

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex , FNInew, ERC											
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	
Opex ^a _{end}	euro	89.295	101.024	103.573	105.573	106.073	106.073	106.211	106.875	106.902	
Opex ^a _{al}	euro	31.537	30.480	30.326	30.326	30.326	30.326	30.326	30.326	30.326	
Op ^{new,a}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opex ^a _{QT}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opex ^a _{QC}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Op ^a _{social}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Op ^a _{mis}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opex ^a (al netto degli ERC)	euro	120.832	131.504	133.899	135.899	136.399	136.399	136.537	137.201	137.228	
AMM ^a	euro	969	969	969	969	969	969	969	375	375	
OF ^a	euro	1.346	1.044	958	906	855	803	752	700	680	
OFisc ^a	euro	533	410	378	360	343	325	308	290	283	
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
Capex ^a (al netto degli ERC)	euro	2.849	2.424	2.305	2.236	2.167	2.098	2.029	1.364	1.338	
IP ^{exp}	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
Capex ^a	euro	2.849	2.424	2.305	2.236	2.167	2.098	2.029	1.364	1.338	
FNInew ^a	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
ERC ^a _{capex}	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
ERC ^a _{opex}	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
ERC ^a	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	

FONDO NUOVI INVESTIMENTI											
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	
FNIn ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FoNI ^a	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)											
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	
Opex ^a	euro	120.832	131.504	133.899	135.899	136.399	136.399	136.537	137.201	137.228	
Capex ^a	euro	2.849	2.424	2.305	2.236	2.167	2.098	2.029	1.364	1.338	
FoNI ^a	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
RC ^a _{TOT}	euro	0	0	0	0	0	69	-	-	-	
ERC ^a	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	123.681	133.928	136.204	138.135	138.565	138.565	138.565	138.565	138.565	

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente											
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	123.681	133.928	136.204	138.135	138.565	138.565	138.565	138.565	138.565	
R ^{a+2} _b	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
Σ tariff ^{2023+a} vscal ^{a+2}	euro	114.044	114.339	114.339	114.339	114.339	114.339	114.339	114.339	114.339	
S ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,171	1,191	1,208	1,212	1,212	1,212	1,212	1,212	

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)											
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,176	1,270	1,292	1,310	1,314	1,314	1,314	1,314	
VRG ^a (coerente con S applicabile)	euro	123.681	133.928	136.204	138.135	138.565	138.565	138.565,500	138.565,500	138.565,500	
S ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,171	1,191	1,208	1,212	1,212	1,212	1,212	1,212	
		8,45%	8,01%	1,70%	1,42%	0,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Quota da recupero efficienza per alimentazione Fondo per la promozione dell'innovazione nel servizio idrico integrato											
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	
Quota da recupero efficienza (€/mc)	€/mc	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
(1+ψ ^{OP} _{ij})*max(0,ΔOpex)	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

INVESTIMENTI											
	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032	
Investimenti al lordo dei contributi	euro	0	161.758	0	0	0	0	-	-	-	
Contributi	euro	0	161.758	0	0	0	0	-	-	-	
Investimenti al netto dei contributi	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
CIN	euro	216.317	293.701	284.548	437.965	425.578	413.192	400.806	388.420	376.944	
CIN _{ip}	euro	186.933	271.102	263.729	418.115	406.698	395.281	383.865	372.448	361.346	
OF/CIN	%	0,62%	0,36%	0,34%	0,21%	0,20%	0,19%	0,19%	0,18%	0,18%	

Interventi funzionali alla risoluzione delle sentenze di condanna della Corte di Giustizia Europea e Contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/Idr)		
	UdM	2024-2029
Fabbisogno degli investimenti per adeguamento agglomerati oggetto di condanne UE del 19/07/2012 e 10/04/2014	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto da tariffa	euro	0
Fabbisogno di investimenti coperto con risorse regionali o altre fonti pubbliche	euro	0
Risorse da destinare alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Parte del VRG destinata alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0
Risorse regionali o altre fonti pubbliche destinate alla contabilità speciale del Commissario Unico	euro	0

VALORE RESIDUO A FINE CONCESSIONE		
	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
Ip _{o,i}	euro	455.643
FA _{IP,C,I}	euro	105.024
CFP _{o,i}	euro	443.924
FA _{CFP,C,I}	euro	92.642
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	-664

CONTO ECONOMICO

Voce_Conto_Economico	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032
Ricavi da tariffe	euro	123.681	133.928	136.204	138.135	138.565	138.496	138.565	138.565	138.565
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	6.990	11.034	11.034	11.034	11.034	10.743	10.743	10.743	10.560
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Ricavi	euro	130.671	144.962	147.238	149.169	149.600	149.239	149.309	149.309	149.125
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	68.205	78.878	81.272	83.272	83.772	83.772	83.910	84.574	84.601
Costo del personale	euro	52.627	52.627	52.627	52.627	52.627	52.627	52.627	52.627	52.627
Totale Costi	euro	120.832	131.504	133.899	135.899	136.399	136.399	136.537	137.201	137.228
MOL	euro	9.839	13.458	13.339	13.270	13.201	12.841	12.772	12.108	11.898
Ammortamenti	euro	7.886	11.930	11.930	11.930	11.930	11.089	11.089	11.089	10.560
Reddito Operativo	euro	1.953	1.528	1.409	1.340	1.271	1.752	1.682	1.018	1.338
Interessi passivi	euro	-	-	82	645	678	146	41	61	153
Risultato ante imposte	euro	1.953	1.528	1.327	695	593	1.605	1.642	958	1.185
IRES	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRAP	euro	166	130	120	114	108	149	143	87	114
Totale imposte	euro	166	130	120	114	108	149	143	87	114
Risultato di esercizio	euro	1.787	1.398	1.208	581	485	1.457	1.499	871	1.071

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028	ANNO 2029	ANNO 2030	ANNO 2031	ANNO 2032
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	123.681	133.928	136.204	138.135	138.565	138.565	138.565	138.565	138.565
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro	123.681	133.928	136.204	138.135	138.565	138.565	138.565	138.565	138.565
Costi operativi	euro	120.832	131.504	133.899	135.899	136.399	136.399	136.537	137.201	137.228
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	120.832	131.504	133.899	135.899	136.399	136.399	136.537	137.201	137.228
Imposte	euro	166	130	120	114	108	149	143	87	114
IMPOSTE	euro	166	130	120	114	108	149	143	87	114
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	2.683	2.294	2.185	2.122	2.059	2.018	1.886	1.278	1.224
Variazioni circolante commerciale	euro	31.801	31.801	- 32.577	- 123	- 17	0	28	133	5
Variazione credito IVA	euro	12.368	13.393	13.620	13.813	13.857	13.857	13.857	13.857	13.857
Variazione debito IVA	euro	15.005	52.940	17.880	18.320	18.430	18.430	18.460	18.606	18.612
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	34.484	- 5.452	- 32.015	39.677	8.171	2.018	- 2.691	- 3.339	1.077
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri investimenti	euro	-	161.758	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	34.484	- 167.210	- 32.015	39.677	8.171	2.018	- 2.691	- 3.339	1.077
FoNI	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	5.452	32.096	-	-	-	2.731	3.399	-
Erogazione contributi pubblici	euro	-	161.758	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	34.484	-	82	39.677	8.171	2.018	41	61	1.077
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	29.876	5.607	1.406	-	-	676
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	82	645	678	146	41	61	153
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	-	82	30.521	6.285	1.552	41	61	829
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	34.484	-	- 0	9.156	1.886	466	-	0	249
Valore residuo a fine concessione	euro									- 664
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro									15.345

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	-14,443%
TIR levered	%	nd
ADSCR	n.	1,300
DSCR minimo	n.	1,300
LLCR	n.	2,265

STATO PATRIMONIALE

[illegible]

PASSIVO									
A) Patrimonio netto	1.787	3.185	4.393	4.974	5.459	6.915	8.414	9.285	10.356
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	0	1.787	3.185	4.393	4.974	5.459	6.915	8.414	9.285
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.787	1.398	1.208	581	485	1.457	1.499	871	1.071
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D) Debiti	39.087	79.119	79.256	40.625	33.232	31.361	34.120	37.652	36.733
1) obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	0	5.452	37.548	7.673	2.066	660	3.391	6.790	6.114
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	13.678	48.259	16.299	16.700	16.800	16.800	16.828	16.961	16.967
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12) debiti tributari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	25.408	25.408	25.408	16.252	14.366	13.901	13.901	13.901	13.652
E) Ratei e risconti	243.531	394.255	383.221	372.187	361.152	350.409	339.666	328.923	318.364

[illegible]