

PIANO TARIFFARIO

SCHEM REGOLATORI		
	UdM	Del. 639/2023/R/IDR
VRG ²⁰²²	euro	2.020.015
pop + 0,25 pop _{lit}	n. abitante	8.914
$\frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{lit}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI) oppure } \frac{VRG^{2022}}{pop+0,25pop_{lit}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	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
$\sum_{2020}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	830.000
RAB _{MT1-3}	euro	528.279
$\frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-3}} \leq \omega \text{ (SI) oppure } \frac{\sum_{2024}^{2029} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MT1-3}} > \omega \text{ (NO)}$	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 congruaggio delle componenti (competente) 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	989.014	989.014	989.014	989.014	989.014	989.014	989.014	989.014	989.014	989.014
Opex ^a _{al}	euro	1.541.757	1.616.510	1.499.452	1.499.452	1.499.452	1.499.452	1.465.299	1.465.299	1.465.299	
Op ^{new,a}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opex ^a _{OT}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opex ^a _{OC}	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	2.530.772	2.605.524	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.454.313	2.454.313	2.454.313	
AMM ^a	euro	298	5.503	9.381	13.442	17.480	21.518	26.018	28.441	27.923	
OF ^a	euro	13.727	26.384	29.705	33.961	37.974	41.773	39.580	41.613	38.710	
OFisc ^a	euro	5.032	9.923	10.985	12.439	13.811	15.109	14.359	15.054	13.952	
ΔCUIIT ^a _{Capex}	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
Capex ^a (al netto degli ERC)	euro	19.058	41.810	50.070	59.843	69.265	78.400	79.957	85.107	80.585	
IP ^{exp}	euro	138.333	138.333	138.333	138.333	138.333	138.333	-	-	-	
Capex ^a	euro	19.058	41.810	50.070	59.843	69.265	78.400	79.957	85.107	80.585	
FNInew,a	euro	47.710	38.609	35.305	31.396	27.627	23.973	-	-	-	
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	47.710	38.609	35.305	31.396	27.627	23.973	0	0	0	
AMM ^a _{FoNI}	euro	0	0	66.814	69.030	71.269	50.075	32.272	35.326	0	
ΔCUIIT ^a _{FoNI}	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FoNI ^a	euro	47.710	38.609	102.120	100.426	98.897	74.048	32.272	35.326	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	2.530.772	2.605.524	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.454.313	2.454.313	2.454.313	
Capex ^a	euro	19.058	41.810	50.070	59.843	69.265	78.400	79.957	85.107	80.585	
FoNI ^a	euro	47.710	38.609	102.120	100.426	98.897	74.048	32.272	35.326	-	
RC ^a _{TOT}	euro	-363.606	-256.415	-5.833	208.730	442.293	719.866	766.375	-	-	
ERC ^a	euro	0	0	0	0	0	0	0	-	-	
VRG ^a predisposto dal soggetto competente	euro	2.233.934	2.429.528	2.634.823	2.857.466	3.098.922	3.360.781	3.332.916	2.574.747	2.534.898	

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	2.233.934	2.429.528	2.634.823	2.857.466	3.098.922	3.360.781	3.332.916	2.574.747	2.534.898	
R ^{a+2} _b	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
Σ tariff ^{2023+a} vscal ^{a+2}	euro	2.059.874	2.065.679	2.065.679	2.065.679	2.065.679	2.065.679	2.065.679	2.065.679	2.065.679	
S ^a predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,176	1,276	1,383	1,500	1,627	1,613	1,246	1,227	
		8,45%	8,45%	8,45%	8,45%	8,45%	8,45%				

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	1,276	1,383	1,500	1,627	1,764	1,750	1,352	
VRG ^a (coerente con S applicabile)	euro	2.233.934	2.429.528	2.634.823	2.857.466	3.098.922	3.360.781	3.332.916,415	2.574.746,841	2.534.898,206	
S ^a applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,176	1,276	1,383	1,500	1,627	1,613	1,246	1,227	
		8,45%	8,45%	8,45%	8,45%	8,45%	8,45%				

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	0,0015	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016	0	0	0	
(1+ψ ^{OP} _{ij})*max(0,ΔOpex)	euro	1.054	1.054	1.054	1.054	1.054	1.054	1.054	1.054	1.054	

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	138.333	138.333	138.333	138.333	138.333	138.333	-	-	-	
Contributi	euro	0	0	0	0	0	0	-	-	-	
Investimenti al netto dei contributi	euro	138.333	138.333	138.333	138.333	138.333	138.333	-	-	-	
CIN	euro	755.576	1.139.856	1.186.795	1.248.933	1.304.794	1.354.377	1.361.915	1.441.959	1.345.920	
CIN _{ib}	euro	478.379	593.240	581.709	563.719	544.041	522.122	570.944	612.720	577.394	
OF/CIN	%	1,82%	2,31%	2,50%	2,72%	2,91%	3,08%	2,91%	2,89%	2,88%	

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 _{c,1}	euro	1.854.310
FA _{IP,c,1}	euro	783.147
CFP _{c,1}	euro	1.221.743
FA _{CFP,c,1}	euro	551.555
LIC	euro	0
VR a fine concessione	euro	400.975

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	2.549.829	2.647.334	2.538.536	2.548.309	2.557.732	2.566.866	2.534.270	2.539.421	2.534.898
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	62.983	65.198	67.438	47.828	31.429	34.483	34.201	33.806	33.420
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Ricavi	euro	2.612.812	2.712.532	2.605.974	2.596.137	2.589.160	2.601.349	2.568.471	2.573.227	2.568.318
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	2.354.675	2.429.427	2.312.369	2.312.369	2.312.369	2.312.369	2.278.216	2.278.216	2.278.216
Costo del personale	euro	176.097	176.097	176.097	176.097	176.097	176.097	176.097	176.097	176.097
Totale Costi	euro	2.530.772	2.605.524	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.454.313	2.454.313	2.454.313
MOL	euro	82.040	107.008	117.507	107.671	100.694	112.883	114.157	118.913	114.005
Ammortamenti	euro	70.245	76.523	82.800	67.228	57.071	62.548	61.748	60.663	59.577
Reddito Operativo	euro	11.795	30.485	34.707	40.443	43.623	50.335	52.409	58.251	54.428
Interessi passivi	euro	-	1.672	10.797	23.058	29.960	30.117	21.961	7.871	-
Risultato ante imposte	euro	11.795	28.814	23.910	17.385	13.663	20.217	30.449	50.380	54.428
IRES	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IRAP	euro	569	1.469	1.673	1.949	2.103	2.426	2.526	2.808	2.623
Totale imposte	euro	569	1.469	1.673	1.949	2.103	2.426	2.526	2.808	2.623
Risultato di esercizio	euro	11.226	27.344	22.237	15.435	11.560	17.791	27.922	47.572	51.805

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	2.549.829	2.647.334	2.583.824	2.757.040	3.000.025	3.286.732	3.300.645	2.539.421	2.534.898
Contributi di allacciamento	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro	2.549.829	2.647.334	2.583.824	2.757.040	3.000.025	3.286.732	3.300.645	2.539.421	2.534.898
Costi operativi	euro	2.530.772	2.605.524	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.454.313	2.454.313	2.454.313
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	2.530.772	2.605.524	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.488.466	2.454.313	2.454.313	2.454.313
Imposte	euro	569	1.469	1.673	1.949	2.103	2.426	2.526	2.808	2.623
IMPOSTE	euro	569	1.469	1.673	1.949	2.103	2.426	2.526	2.808	2.623
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	18.489	40.340	93.685	266.624	509.456	795.840	843.805	82.300	77.962
Variazioni circolante commerciale	euro	- 11.455	- 11.455	- 6.250	- 46.982	- 65.906	- 77.764	- 38.365	206.469	1.227
Variazione credito IVA	euro	254.983	264.733	258.382	275.704	300.002	328.673	330.064	253.942	253.490
Variazione debito IVA	euro	548.462	564.907	539.155	539.155	539.155	539.155	501.208	501.208	501.208
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	7.034	- 271.288	- 193.337	- 43.808	204.398	507.594	634.297	41.503	- 168.530
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	47.710	38.609	102.120	100.426	98.897	74.048	32.272	35.326	-
Altri investimenti	euro	90.623	99.724	36.213	37.907	39.437	64.285	- 32.272	- 35.326	-
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	- 131.299	- 409.622	- 331.671	- 182.142	66.065	369.261	634.297	41.503	- 168.530
FoNI	euro	47.710	38.609	102.120	100.426	98.897	74.048	32.272	35.326	-
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	83.589	372.684	240.348	104.773	-	-	-	-	168.530
Erogazione contributi pubblici	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	-	1.672	10.797	23.058	164.962	443.309	666.569	76.829	-
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	-	96.933	310.890	393.571	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	1.672	10.797	23.058	29.960	30.117	21.961	7.871	-
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	1.672	10.797	23.058	126.894	341.007	415.532	7.871	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	0	- 0	-	38.068	102.302	251.037	68.958	-
Valore residuo a fine concessione	euro									400.975
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro									5.564.094

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	n.d.
TIR levered	%	nd
ADSCR	n.	1,401
DSCR minimo	n.	1,300
LLCR	n.	1,487

STATO PATRIMONIALE

[illegible]

PASSIVO									
A) Patrimonio netto	11.226	38.571	60.808	76.243	87.804	105.595	133.517	181.089	232.894
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	11.226	38.571	60.808	76.243	87.804	105.595	133.517	181.089
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	11.226	27.344	22.237	15.435	11.560	17.791	27.922	47.572	51.805
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	3.431.331	3.808.792	4.078.433	4.234.281	4.099.280	3.686.088	3.039.160	3.005.528	3.174.058
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	83.589	456.273	696.621	801.395	704.461	393.571	0	0	168.530
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	499.968	514.959	491.483	491.483	491.483	491.483	456.892	456.892	456.892
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	2.847.775	2.837.559	2.890.328	2.941.403	2.903.335	2.801.033	2.582.268	2.548.637	2.548.637
E) Ratei e risconti	491.332	474.958	456.871	458.394	525.862	565.428	531.227	497.421	464.001

[illegible]