

# ATI RAGUSA

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO - PREDISPOSIZIONE TARIFFARIA  
MTI-3**

**GESTORE: COMUNE DI RAGUSA**

## Indice

<b>1</b>	<b>Informazioni sulla gestione.....</b>	<b>4</b>
1.1	Perimetro della gestione e servizi forniti.....	4
1.1.1	Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale]..	6
1.1.2	Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale].....	7
1.2	Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche.....	7
1.3	Altre informazioni rilevanti.....	8
<b>2</b>	<b>Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale.....</b>	<b>8</b>
2.1	Dati patrimoniali.....	9
2.1.1	Fonti di finanziamento.....	9
2.1.2	Altri dati economico-finanziari.....	9
2.2	Dati di conto economico.....	9
2.2.1	Dati di conto economico.....	9
2.2.2	Focus sugli scambi all'ingrosso.....	10
2.3	Dati relativi alle immobilizzazioni.....	10
2.3.1	Investimenti e dismissioni.....	10
2.3.2	Infrastrutture di terzi.....	11
2.3.3	Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2018 e 2019.....	11
2.3.4	Penalità per mancato rispetto della pianificazione 2016-2019 [eventuale].....	12
2.4	Corrispettivi applicati all'utenza finale.....	12
2.4.1	Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019.....	12
2.4.2	Nota illustrativa ai sensi del comma 12.5 del TIBSI [eventuale].....	13
<b>3</b>	<b>Predisposizione tariffaria.....</b>	<b>13</b>
3.1	Posizionamento nella matrice di schemi regolatori.....	13
3.1.1	Selezione dello schema regolatorio.....	13
3.1.1.1	Ammortamento finanziario.....	14
3.1.1.2	Valorizzazione $FNI^{new,a}$ .....	15
3.1.2	Valorizzazione delle componenti del VRG.....	15
3.1.2.1	Valorizzazione componente Capex.....	17
3.1.2.2	Valorizzazione componente FoNI.....	18
3.1.2.3	Valorizzazione componente Opex.....	19
3.1.2.4	Valorizzazione componente ERC.....	23
3.1.2.5	Valorizzazione componente $RC_{TOT}$ .....	23
3.2	Moltiplicatore tariffario.....	24
3.2.1	Calcolo del moltiplicatore.....	24
3.2.2	Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente.....	25
3.2.4	Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati.....	25
<b>4</b>	<b>Piano economico-finanziario del Piano d'Ambito (PEF).....</b>	<b>26</b>
4.1	Piano tariffario.....	26
4.2	Schema di conto economico.....	27

4.3	Rendiconto finanziario.....	28
4.4	Stato patrimoniale.....	28
<b>5</b>	<b>Eventuali istanze specifiche.....</b>	<b>29</b>
<b>6</b>	<b>Note e commenti sulla compilazione del file RDT2020.....</b>	<b>29</b>
<b>7</b>	<b>Schema regolatorio di convergenza ai sensi dell'art. 31 del MTI-3 [eventuale].....</b>	<b>29</b>

# **1 Informazioni sulla gestione**

## **1.1 Perimetro della gestione e servizi forniti**

Il presente documento si riferisce alla gestione del servizio idrico integrato per il territorio governato dall'ATI Ragusa e gestito direttamente dal Comune di Ragusa nelle more dell'affidamento al gestore unico d'ambito.

La peculiare situazione del Comune di Ragusa e dell'intera Provincia impone una breve premessa esplicativa.

In data 29/01/2000, ai sensi della legge n. 36/1994, recepita in Sicilia con l'art. 69 della Legge Regionale n. 10/1999, è stato istituito l'Ente d'Ambito per la Provincia di Ragusa, comprendente l'intero territorio amministrativo della Provincia. In data 10/07/2000 con prot. n. 84318 è stata stipulata la convenzione tra la Provincia Regionale di Ragusa e i sindaci dei vari comuni per la costituzione degli ambiti territoriali ottimali per il governo e l'uso delle risorse idriche.

Atteso che la gestione non ha mai assunto la connotazione voluta dalla legge, cioè di gestione unica integrata nel contesto di quello che le disposizioni normative di riferimento hanno individuato quale "ambito ottimale", con legge 9 gennaio 2013 n. 2 recante "Norme transitorie per la regolazione del servizio idrico integrato" il legislatore regionale, dopo aver affermato che la Regione riconosce l'acqua quale patrimonio pubblico da tutelare e trattare in quanto risorsa limitata di alto valore sociale, ambientale, culturale, economico, ha provveduto a riorganizzare il territorio in nove ambiti territoriali, su base provinciale, ai sensi dell'art. 147 del D. lgs n. 152/2006, a porre in liquidazione le Autorità d'ambito territoriale ottimale (ATO), a demandare a successiva legge regionale le funzioni delle Autorità d'ambito ai Comuni, al fine di esercitarle, in forma singola o associata, con le modalità previste dal decreto legislativo 267/2000, senza oneri aggiuntivi per la finanza pubblica.

Successivamente, con legge n. 11 agosto 2015 n. 19 recante "Disciplina in materia di risorse idriche", l'Assemblea Regionale Siciliana ha previsto che la gestione del servizio idrico integrato è realizzata senza finalità lucrative, perseguendo obiettivi di carattere sociale ed ambientale, ed è finanziata attraverso meccanismi tariffari equi ed ha istituito l'Assemblea Territoriale Idrica (ATI), quale ente rappresentativo di tutti i Comuni appartenenti all'ambito territoriale di Ragusa, come individuato dal Decreto dell'Assessorato dell'energia e dei servizi di pubblica utilità della Regione Sicilia n. 75/2016 adottato il 29 gennaio 2016 in attuazione della L.R. 19/2015 (art. 3, comma 1).

L'ATI è composta dai sindaci dei comuni ricompresi nell'ATO ed è dotata di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia amministrativa, contabile e tecnica. L'ATI, altresì, esercita le funzioni già attribuite alle Autorità d'Ambito Ottimale di cui all'art. 148 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 e successive modifiche ed integrazioni.

Con deliberazione n. 1 del 31/03/2016 dell'Assessorato Regionale dell'Energia e dei Servizi di pubblica utilità, è stata formalmente insediata l'ATI. Con successiva Deliberazione n. 3 del 19/04/2016 è stato approvato lo Statuto. Infine, in data 19/12/2016, presso la Sala Giunta del Comune di Ragusa, l'Assemblea territoriale idrica dell'ambito di Ragusa all'unanimità dei presenti ha approvato la Deliberazione n.4, ai fini dell'aggiornamento tariffario dei singoli comuni ricadenti nella provincia di Ragusa, di prendere atto della continuità del servizio gestito dai Comuni che manterranno la titolarità dei rapporti con l'Autorità (ARERA) e di autorizzare i singoli comuni a

provvedere all'adeguamento tariffario di loro competenza ed alla conseguente trasmissione delle tariffe alla sopra detta Autorità.

La Corte Costituzionale dichiarando parzialmente illegittima la LR n. 19/2015 con sentenza n. 93/2017 ha di fatto stabilito la legittima applicazione della normativa nazionale in materia di affidamento e metodo tariffario.

Il Comune di RAGUSA gestisce il Servizio Idrico Integrato dell'intero territorio comunale mediante la distribuzione di acqua ad usi civili e non ed il servizio di fognatura e di depurazione delle acque reflue urbane, il tutto secondo il modello organizzativo della "gestione in economia".

Con la manovra Salva Italia, in particolare con l'articolo 21, comma 19, del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni, nella legge 22 dicembre 2011, n. 214, sono state trasferite all'ARERA le funzioni di regolazione e controllo in materia di servizi idrici, prima svolte dal Ministero dell'Ambiente e, presso di questo, dalla Commissione Nazionale di Vigilanza sulle Risorse Idriche (CoNViRI).

Non si rilevano variazioni nel perimetro della gestione rispetto alle precedenti determinazioni tariffarie: **il Comune gestisce direttamente il servizio idrico integrato sull'intero territorio comunale.**

a) Descrizione del territorio servito:

Il Comune di Ragusa esercita la gestione del Servizio Idrico Integrato in forma diretta nell'intero territorio comunale ad eccezione della zona industriale in cui al momento il servizio idrico è fornito dal consorzio ASI (Azienda per lo sviluppo industriale) in liquidazione, e della frazione di San Giacomo in cui il servizio idrico è fornito dal Consorzio di bonifica.

Il territorio del Comune di Ragusa è caratterizzato prevalentemente da una morfologia di tipo montano-collinare.

L'area ha una superficie complessiva di circa 351 kmq, ed una popolazione residente di 71.500 abitanti.

b) Servizi del SII forniti.

Il Comune di Ragusa esercita la gestione del Servizio Idrico Integrato nell'intero territorio comunale. Sono forniti i servizi di acquedotto, fognatura e depurazione, captazione e adduzione delle acque, distribuzione agli utenti e lettura contatori idrici.

Non vengono individuate attività comprese nella categoria "Altre attività idriche".

In continuità con gli anni precedenti, i contributi e i costi degli allacci come segue:

- i costi di allacciamento sono stati capitalizzati (cespiti)
- i contributi di allacciamento sono stati contabilizzati tra i ricavi di esercizio.

Nella tabella che segue sono riportate le attività idriche svolte nel 2018 e 2019.

N_Riga	Comune	Acquedotto	Fognatura	Depurazione
1	Ragusa	sì	sì	sì

Non si rilevano variazioni rispetto alla classificazione degli anni precedenti.  
Nessuna modifica del perimetro

#### ***1.1.1 Informazioni sulle gestioni interessate da processi di aggregazione [eventuale]***

Nulla da evidenziare in quanto il Comune di RAGUSA gestisce direttamente il Servizio Idrico Integrato dell'intero territorio comunale mediante la distribuzione di acqua ad usi civili e non ed il servizio di fognatura e di depurazione delle acque reflue urbane, il tutto secondo il modello organizzativo della "gestione in economia".

#### ***1.1.2 Informazioni sulle gestioni non conformi alla normativa pro tempore vigente [eventuale]***

***Come detto nel precedente paragrafo il Comune di Ragusa ha sempre gestito direttamente il servizio idrico integrato di conseguenza nulla da evidenziare***

### **1.2 Precisazioni su servizi SII e altre attività idriche**

Il Comune nell'ambito della gestione del SII eroga i servizi di:

- ☐ Acquedotto Captazione
- ☐ Acquedotto potabilizzazione
- ☐ Acquedotto adduzione
- ☐ Acquedotto distribuzione
- ☐ Acquedotto misura
- ☐ Fognatura nera e mista
- ☐ Depurazione
- ☐ Servizio riscossione

Per quanto riguarda le c.d. "Altre attività idriche" e le "attività diverse", non vi sono valorizzazioni da evidenziare.

Si precisa che nessuna delle "altre attività idriche" è stata ricondotta ad obiettivi di sostenibilità energetica ed ambientale.

### **1.3 Altre informazioni rilevanti**

Nulla da rilevare in merito a:

- ☐ cause di esclusione dall'aggiornamento tariffario per gli anni 2020 e 2021 ai sensi dell'art. 8 della delibera 580/2019/R/IDR;

- ☐ eventuali procedure di crisi di imprese;
- ☐ ricorsi pendenti e sentenze passate in giudicate nell'ultimo biennio;

Si precisa inoltre che:

- i. La Carta dei Servizi risulta adottata.
- ii. L'Ente d'Ambito ha accertato che il Gestore non applica un consumo minimo impegnato ad alcuna utenza domestica e non domestica.
- iii. Le componenti tariffarie perequative risultano essere versate sino all'ultima fatturazione effettuata.

## 2 Dati relativi alla gestione nell'ambito territoriale ottimale

Per la valorizzazione dei costi riconosciuti ai fini dei calcoli tariffari 2020/2021 si sono utilizzati i dati di bilancio consuntivo 2018 e 2019, già approvato al momento della redazione della presente relazione.

Le voci di costo e ricavo sono state indicate esclusivamente nella categoria "Servizio idrico integrato", afferenti alle attività di cui ai paragrafi 1.1 ed 1.2."

L'attività di validazione dei dati è il risultato di una procedura partecipata con il Gestore.

### 2.1 Dati patrimoniali

#### 2.1.1 Fonti di finanziamento

Nel prospetto sottostante sono indicate le attuali fonti di finanziamento:

	Numero di mutui	Oggetto del mutuo	Importo complessivo (€)	Rateo	Scadenza	Durata (anni)
Ragusa	14					
		n.d.	1.250.000,00	93.713,04	2027	20
		n.d.	1.200.000,00	89.964,52	2027	20
		n.d.	875.000,00	65.599,12	2027	20
		n.d.	527.566,52	33.602,46	2037	30
		n.d.	480.292,61	30.591,44	2037	30
		n.d.	592.132,58	37.714,90	2037	30
		n.d.	314.688,38	20.043,56	2037	30
		n.d.	116.086,66	7.393,94	2037	30
		n.d.	669.052,30	42.614,16	2037	30
		n.d.	554.549,20	35.321,08	2037	30
		n.d.	377.000,00	35.538,58	2023	15
		n.d.	1.500.000,00	118.394,38	2028	20
		n.d.	196.427,28	18.516,56	2023	15
		n.d.	400.000,00	31.571,84	2028	20

#### 2.1.2 Altri dati economico-finanziari

Non si registrano variazioni significative rispetto alle precedenti raccolte dati.

### 2.2 Dati di conto economico

### **2.2.1 Dati di conto economico**

Per la valorizzazione dei calcoli tariffari 2020/1 si sono utilizzati i dati di bilancio consuntivo 2018 ed il bilancio pre-consuntivo 2019.

Le componenti di costo e ricavo relative ad “Altre attività idriche, non sono presenti. Il gestore non ha fornito dati specifici relativi a costi ambientali e della risorsa ERC. Non si registrano voci di conto economico afferenti “Attività diverse”.

### **2.2.2 Focus sugli scambi all'ingrosso**

Non sono presenti scambi all'ingrosso.

## **2.3 Dati relativi alle immobilizzazioni**

### **2.3.1 Investimenti e dismissioni**

Nel biennio 2018/9 il Comune non ha incassato contributi a fondo perduto.

### **2.3.2 Infrastrutture di terzi**

In merito alle infrastrutture di terzi :Nulla da segnalare.

### **2.3.3 Attestazione, o adeguata motivazione in caso di scostamento, della corrispondenza tra gli investimenti programmati e gli investimenti effettivamente realizzati con riferimento agli anni 2018 e 2019**

La tabella che segue riporta i dati di confronto tra gli investimenti programmati e quelli effettivamente realizzati:

<b>INVESTIMENTI</b>	<b>2018/9</b>
Previsti nel tool 2018/9	1.350.000
Realizzati	1.350.000
Differenza	--

### **2.3.4 Penalità per mancato rispetto della pianificazione 2016-2019 [eventuale]**

Nulla da evidenziare



## 2.4 Corrispettivi applicati all'utenza finale

### 2.4.1 Struttura dei corrispettivi applicata nel 2019

Il Comune di Ragusa ha presentato all'EGA di Ragusa una proposta di applicazione del Ticsi prevedendo una articolazione tariffaria secondo le disposizioni della deliberazione Arera 665/2017/R/IDR recante il Testo Integrato Corrispettivi Servizi Idrici (TICSI).

Dai dati estratti dal gestionale di fatturazione ne derivano i seguenti dati:

$tar^{2019} \cdot vsca^{2018}$ per calcolo $J^{2020}$	$tar^{2018} \cdot vsca^{2018}$ per calcolo $RC_{vol}^{2020}$	$tar^{2019} \cdot vsca^{2019}$ per calcolo $J^{2021}$ e $RC_{vol}^{2021}$
9.079.983	8.572.153	9.198.579

Si conferma che nell'ammontare derivanti dalla moltiplicazione delle tariffe 2019 per i volumi dell'anno (a-2) non sono presenti né rimborsi (partite negative) effettuati ai sensi della sentenza c.c. 335/2008, né agevolazioni tariffarie ISEE, né componenti perequative.

### 2.4.2 Nota illustrativa ai sensi del comma 12.5 del TIBSI [eventuale]

#### Dati bonus sociale idrico di cui all'articolo 12, comma 3, del TIBSI

a) Volumi fatturati in relazione al servizio di acquedotto <sup>(1)</sup>	UdM	ANNO 2018	ANNO 2019
Uso Domestico	m3	3.365.229	3.033.440
- uso domestico residente	m3		1.516.720
di cui residente non disagiato	m3		
- uso domestico non residente	m3		606.688
- uso condominiale	m3		910.032
- altre sotto - tipologie	m3		
Altri usi diversi dal domestico	m3	404.628	689.881
di cui uso industriale	m3		
di cui uso artigianale e commerciale	m3		689.881
di cui uso agricolo e zootecnico	m3		
di cui uso pubblico non disalimentabile	m3		
di cui uso pubblico disalimentabile	m3		
di cui altri usi	m3		
Totale volumi fatturati in relazione al servizio di acquedotto	m3	3.769.857	3.723.321
b) Ammontare UI3 fatturata agli utenti e versata a CSEA	euro	18.849	18.617
c) Ammontare bonus sociale idrico erogato <sup>(2)</sup>	euro		
d) Nuclei familiari agevolati	numero		
e) Utenti agevolati <sup>(3)</sup>	numero		
f) Tariffa agevolata applicata	euro/mc		

Il Comune di Ragusa applica la UI3 che viene regolarmente versata alla CSEA.

### 3 Predisposizione tariffaria

#### 3.1 Posizionamento nella matrice di schemi regolatori

##### 3.1.1 Selezione dello schema regolatorio

Si riporta la tabella seguente dove vengono indicati i dati che determinano il quadrante regolatorio e si confermano le osservazioni rappresentate nella precedente proposta tariffaria 2018/9:

SCHEMI REGOLATORI		
VRG <sup>2018</sup>	UdM	Del 580/2019/R/IDR
	euro	9.220.181
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	76.863
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega ( ) \text{ oppure } \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega ( )$	SI/NO	SI
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\sigma \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega ( ) \text{ oppure } \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega ( )$	euro	1.650.000
RAB <sub>MTI-2</sub>	euro	23.564.983
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega ( ) \text{ oppure } \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega ( )$	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO (A) SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)	A/B	Schema regolatorio
y	(0,4-0,8)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	I

##### 3.1.1.1 Ammortamento finanziario

Non viene applicato l'ammortamento finanziario.

##### 3.1.1.2 Valorizzazione $FNP^{new,a}$

Non viene valorizzato  $FNP^{new,a}$ ,

### 3.1.2 Valorizzazione delle componenti del VRG

IL VRG è l'importo complessivo riconosciuto al gestore a copertura dei costi di gestione e di investimento ed è composto dalla somma delle seguenti componenti: - Costi operativi (OPEX) - I costi di capitale (CAPEX) costituiti da: Ammortamenti; Oneri finanziari; Oneri fiscali; - Altri costi comprendenti canone di concessione, conguagli, penalizzazioni, rimborsi sentenza 335/2008

Si esplicitano di seguito le componenti del VRG

#### COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup> <sub>end</sub>	euro	4.701.711	4.701.711	4.701.711	4.701.711
Opex <sup>a</sup> <sub>al</sub>	euro	3.958.112	4.281.865	4.242.217	4.242.217
Op <sup>a</sup> <sub>new,a</sub>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup> <sub>QT</sub>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup> <sub>QC</sub>	euro	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>social</sub>	euro	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>mis</sub>	euro	0	0	0	0
Op <sup>a</sup> <sub>covo</sub>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>a</sup> (al netto degli ERC)	euro	8.659.823	8.983.575	8.943.928	8.943.928
AMM <sup>a</sup>	euro	116.856	116.856	116.856	116.856
OF <sup>a</sup>	euro	197.423	265.636	187.426	182.585
OFisc <sup>a</sup>	euro	71.838	99.506	68.199	66.442
DCUIT <sup>a</sup> <sub>Capex</sub>	euro	0	0	0	0
Capex <sup>a</sup> (al netto degli ERC)	euro	386.116	481.997	372.481	365.882
IP <sup>a</sup> <sub>L</sub>	euro	0	650.000	1.000.000	0
Capex <sup>a</sup>	euro	386.116	481.997	372.481	365.882
FNI <sup>a</sup> <sub>new,a</sub>	euro	0	0	0	0
ERC <sup>a</sup> <sub>capex</sub>	euro	0	0	0	0
ERC <sup>a</sup> <sub>opex</sub>	euro	0	0	0	0
ERC <sup>a</sup>	euro	0	0	0	0

#### FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023
FNI <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0
AMM <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	548.825	548.825	548.825	548.825
DCUIT <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	euro	0	0	0	0
DT <sup>a</sup> <sub>ATO</sub> Ginf	euro	0	0	0	0
DT <sup>a</sup> <sub>Ginf</sub>	euro	0	0	0	0
FoNI <sup>a</sup>	euro	548.825	548.825	548.825	548.825

#### SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>a</sup>	euro	8.659.823	8.983.575	8.943.928	8.943.928
Capex <sup>a</sup>	euro	386.116	481.997	372.481	365.882
FoNI <sup>a</sup>	euro	548.825	548.825	548.825	548.825
RC <sup>a</sup> <sub>tot</sub>	euro	-514.403	-624.292	0	500.000
ERC <sup>a</sup>	euro	0	0	0	0
VRG <sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	9.080.361	9.390.106	9.865.234	10.358.635

#### 3.1.2.1 Valorizzazione componente Capex

Non vengono valorizzati LIC ( valore del saldo delle immobilizzazioni in corso riferito ad opere strategiche )

## Sviluppo della componente Capex

تطوير مكونة الاستثمارات

## Componenti nel Piano Tariffario

	2020	2021	2022	2023
Capex	386.116	481.997	372.481	365.882
OF	197.423	265.636	187.426	182.585
OFisc	71.838	99.506	68.199	66.442
AMM	116.856	116.856	116.856	116.856
$\Delta CUIT_{capex}$	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023
Incidenza ERC	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

AMM (componente calcolata)	116.856	116.856	116.856	116.856
AMM (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
AMM	116.856	116.856	116.856	116.856

LIC <sub>ord</sub>	0	1.950.000	0	0
LIC <sub>pos</sub>	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023
CIN <sub>lp</sub>	21.206.834	20.658.009	20.109.184	19.560.359
CIN <sub>lp</sub> / (CIN - LIC <sub>ord</sub> )	81,6%	81,6%	81,6%	81,6%
K <sub>m</sub>	2,15%	2,15%	2,15%	2,15%
$\alpha$	1,58%	1,58%	1,58%	1,58%
S <sub>LIC</sub>	3,73%	3,73%	2,77%	2,77%

OF (time lag)	19.062	18.582	18.102	17.622
OF <sub>imm</sub>	178.360	174.268	169.324	164.962
OF <sub>lic, ord</sub>	0	72.786	0	0

OF, di cui ERC	0	0	0	0
OF (componente calcolata)	197.423	265.636	187.426	182.585
OF (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
OF	197.423	265.636	187.426	182.585

Rai rate	6,26%	6,26%	6,26%	6,26%
Rai	299.326	414.607	284.161	276.841
OFisc, di cui ERC	0	0	0	0
OFisc (componente calcolata)	71.838	99.506	68.199	66.442
OFisc (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
OFisc	71.838	99.506	68.199	66.442

### 3.1.2.2 Valorizzazione componente FoNI (fondo Nuovi Investimenti)

Come si evince dal tool di calcolo e dalla documentazione allegata, non risulta presente Foni a-2 nella proposta tariffaria 2018/9.

Sviluppo della componente FoNI

548.825 548.825 548.825 548.825

Componenti nel Piano Tariffario

	2020	2021	2022	2023
FoNI <sup>a</sup>	548.825	548.825	548.825	548.825
AMM <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	548.825	548.825	548.825	548.825
FNI <sup>a</sup>	0	0	0	0
ΔCUI <sup>a</sup> <sub>FoNI</sub>	0	0	0	0
ΔT <sup>ATO</sup> <sub>G,ind</sub>	0	0	0	0
ΔT <sup>G,tot</sup>	0	0	0	0

### 3.1.2.3 Valorizzazione componente Opex (costi di gestione)

Ai sensi del comma 17.2 del MTI-3 sono stati indicati nel RDT2020 i seguenti dati:

Componente	Dati 2016	
Costo energia elettrica	4.323.350	Dato RDT2018 - "Dati tecnici"
Consumo energia elettrica	21.919.527	Dato RDT2018 - "Dati tecnici"
Costo del lavoro	777.893	Dato RDT2018 - "Dati conto economico"
Popolazione servita (n. abitanti residenti serviti)	71.500	Dato RDT2018 - "Dati tecnici"
Popolazione servita acquedotto (PRA)	71.500	Dato RDT2018 - "Dati tecnici"
Abitanti equivalenti	92.950	Dato RDT2018 - "Dati tecnici"
Costi acquisto all'ingrosso	0	Dato RDT2018 - "Servizi all'ingrosso: acquisto"
Volumi A20	3.244.395	Dato RDT2018 - "Dati tecnico"
Lunghezza della rete	142	Dato RDT2018 - "Dati tecnici"
Popolazione fluttuante	21.450	Dato RDT2018 - "Dati tecnici"
PREQ1_4	0	Dato RDT2018 - "Qualità Tecnica: Acquedotto"
PREQ3	0	Dato RDT2018 - "Qualità Tecnica: Depurazione"
M1a	123,37	Dato RDT2018 - "Qualità Tecnica: Acquedotto"
CO <sub>tot</sub>	8.660.713	

Definizione schema matrice opex

Cluster (i) / Classe (j)	posizionamento i,j
CO <sub>tot</sub> pop + 0.25 * fluttuante	46,81
CO <sub>tot</sub> pop + 0.25 * fluttuante	112,68

Pitt and Lee (1981)

Variabile	Dati 2016	Coefficienti
PE	0,1800	1,0315
PL	1,7458	0,2817
WS	0,0000	0,7841
V	14,9924	0,2263
L	4,9558	0,1455
Pa	11,2498	0,4685
AE	11,4398	0,1418
PREQ1_4	0	-0,0753
PREQ3	0	-0,0611
M1a	4,8152	0,0281
Costante		3,2766

Il margine determinato dalla differenza tra i costi operativi endogeni riconosciuti nel 2016 e il costo operativo realmente sostenuto nel 2016 è risultato pari ad € 423.839,00, che comporta una riduzione di efficienza di € 211.920,00

Di conseguenza, applicando il modello statistico di cui al comma 17.2 del MTI-3 ne derivano i seguenti risultati per la valorizzazione della componente  $Opex_{end}^a$ :

	2020	2021	2022	2023
Classe (i)	C2	C2	C2	C2
Cluster (j)	A	A	A	A
$\gamma^{OP}$	- 1/2	- 1/2	- 1/2	- 1/2
Opex <sub>end</sub> 2016	4.788.122	4.788.122	4.788.122	4.788.122
Coeff 2016	4.364.283	4.364.283	4.364.283	4.364.283
$\Delta Opex$	423.839	423.839	423.839	423.839
$\Pi(1+I)$	1,020	1,020	1,020	1,020
$(1+\gamma^{OP}_{ij}) \cdot \max(0; \Delta Opex)$	211.920	211.920	211.920	211.920
Opex <sub>end</sub> al lordo degli ERC <sub>end</sub>	4.701.711	4.701.711	4.701.711	4.701.711
Opex <sub>end</sub> da formula	4.701.711	4.701.711	4.701.711	4.701.711
Opex <sub>end</sub> (eventuale detrazione da "Input per calcoli finali")	0	0	0	0
Opex <sub>end</sub> al netto degli ERC <sub>end</sub>	4.701.711	4.701.711	4.701.711	4.701.711

Con riferimento ai costi operativi aggiornabili  $Opex_{ai}^a$ , non viene quantificata la componente relativa ai costi sostenuti per il trasporto e lo smaltimento dei fanghi di depurazione.

Mentre, per quanto riguarda valorizzazione della componente di costo per l'energia elettrica  $CO_{EE}^a$ , si evidenzia un significativo risparmio del costo di fornitura elettrica conseguito grazie agli interventi di efficienza energetica applicati.

$Co_{ee}$  - Costi di energia elettrica

	2020	2021	2022	2023
$CO_{EE}^{eff,a-2}$	3.584.285	3.584.285	3.584.285	3.584.285
$CO_{EE}^{medio,a-2}$	0,1473	0,1597	0,1597	0,1597
kWh $a^{-2}$	20.001.895	23.110.796	23.110.796	23.110.796
$\Delta$ risparmio	-1.465.097	-1.108.990	-212.919	-166.730
$\gamma_{EE}$	0	0	0	0
$\Pi(1+I)$	1,020	1,011	1,000	1,000
$CO_{EE}$	3.306.046	3.623.712	3.584.285	3.584.285

Ai sensi dell'art. 18 della deliberazione 235/2020/R/IDR il gestore ha la facoltà di ricomprendere (motivandone dettagliatamente i presupposti) eventuali costi operativi associati a specifiche finalità ( $Opex_{trai}^a$ ):

- $Op_{COVID}^a$ , limitatamente all'anno  $a = \{2020\}$ , specificamente riconducibile all'emergenza COVID-19, tenendo conto sia degli oneri aggiuntivi connessi all'emergenza e che non trovino copertura nelle altre componenti di costo: Non è stato valorizzato.
- $Op^{new,a}$  in caso di posizionamento negli schemi III o VI della matrice di schema regolatori di cui al comma 5.1 del MTI-3 :Non è stato valorizzato.
- $Opex_{qr}^a$  (relativamente ad aspetti riconducibili all'adeguamento agli standard di qualità tecnica di cui alla deliberazione 917/2017/R/IDR):Non è stato valorizzato.

- $Opex_{QC}^a$  (connessi all'adeguamento agli standard di qualità contrattuale del servizio di cui alla deliberazione 655/2015/R/IDR): Non è stato valorizzato.
- $OP_{social}^a$ , connessi all'introduzione di condizioni di maggior favore - rispetto a quelle minime previste dalla regolazione nazionale (c.d. bonus idrico integrativo): Non è stato valorizzato.
- $OP_{mis}^a$  ai fini dell'implementazione delle misure tese ad accelerare l'adeguamento alle più recenti disposizioni regolatorie per rendere gli utenti maggiormente consapevoli dei propri consumi, nonché per favorire le procedure di limitazione in caso di morosità e di disalimentazione selettiva della fornitura: Non è stato valorizzato.

### 3.1.2.4 Valorizzazione componente ERC

Il sistema contabile applicato dal Gestore non permette la valorizzazione precisa della componente ERC.

### 3.1.2.5 Valorizzazione componente $RC_{TOT}$

		ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
COVID: Rinvio di quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario nel 2020 e successivo recupero entro il 2023					
	Euro	-590.000	-100.000	345.000	345.000

Si riporta la seguente tabella di sintesi delle diverse componenti RC valorizzate:

Componenti post detrazioni	2020	2021	2022	2023
$Rc_{TOT}^a$	-544.403	-624.292	623.457	305.769
$Rc_{vol}$	661.053	-313.912		
$Rc_{EE}$	-615.799	-267.042	278.239	-39.427
$Rc_{WS}$	0	0	0	0
$Rc_{ERC}$	0	0	0	0
$Rc_{ALTRO}$	-589.658	-43.338	345.218	345.196

Con la conseguente rimodulazione per rientrare nei limiti tariffari:

Sviluppo della componente Rc	$Rc_{TOT}^a = (Rc_{VOL}^a + Rc_{EE}^a + Rc_{WS}^a + Rc_{ERC}^a + Rc_{ALTRO}^a) * \prod_{t=a-1}^a (1 + I^t)$
------------------------------	---

Componenti nel Piano Tariffario	2020	2021	2022	2023
$Rc_{TOT}^a$	-514.403	-624.292	0	500.000
$Rc_{TOT}^a$ calcolato (include inflazione)	-544.403	-624.292	623.457	305.769
$Rc_{TOT}^a$ da input per calcoli finali	-514.403	-624.292	0	500.000

	2020
<p>9<sup>a</sup> predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 580/2019/R/IDR prima dell'eventuale rinvio ad annualità successive al 2020 della quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario per il medesimo anno</p>	1,000
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 3.3 del	SI



	2020
MTI-3 (SI/NO)	

	2020	2021	2022	2023
$\mathcal{G}^a$ predisposto dal soggetto competente ai sensi della deliberazione 580/2019/R/IDR successivamente all'eventuale rinvio della quota parte degli oneri ammissibili a riconoscimento tariffario nel 2020	1,000	1,021	1,072	1,126
Rispetto del limite di prezzo di cui al c. 3.3 del MTI-3 (SI/NO)	SI	SI	SI	SI

- Ega con proprio atto deliberativo ha approvato i valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti.
- Si attesta che nel determinare i valori aggiornati del moltiplicatore tariffario sopra esposti, le componenti di costo afferenti alle spese di funzionamento dell'Ente di governo dell'ambito ( $CO_{ATO}^a$ ) e ai costi di morosità ( $CO_{mor}^a$ ) sono state valorizzate nel rispetto dei limiti fissati, rispettivamente, dai commi 23.2 e 28.2 del MTI-3.
- Non si è ricorso alla facoltà di riconoscere una componente a compensazione degli effetti delle dilazioni di pagamento  $CO_{dil}^a$ , ai sensi comma 28.4 del MTI-3 (come integrato dalla deliberazione 235/2020/R/IDR).
- I valori del moltiplicatore tariffario sopra esposti sono coerenti con il VRG riportato nel PEF approvato dal soggetto competente.

**1.1.1 Moltiplicatore tariffario applicabile [eventuale, qualora diverso dal Moltiplicatore tariffario approvato dal soggetto competente]**

Non applicabile

**3.2.3 Confronto con i moltiplicatori precedentemente applicati**

Esplicitare il moltiplicatore tariffario applicato nell'ultima fatturazione dell'anno 2019 e nella prima fatturazione del 2020:

	$\mathcal{G}$	note
Applicato dal gestore nell'ultima fatturazione dell'anno 2019		Nel 2019 è stata applicato il Ticsi
Applicato dal gestore nella prima fatturazione dell'anno 2020	1	Nel 2020 sono state applicate le stesse tariffe del 2019

- Commentare l'eventuale applicazione (nell'ultima fatturazione 2019, ovvero nella prima fatturazione del 2020) di valori del moltiplicatore tariffario diversi da quelli già approvati per le menzionate annualità.

## **4 Piano economico-finanziario del Piano d'Ambito (PEF)**

### **4.1 Piano tariffario**

La proiezione del piano tariffario è avvenuta in coerenza con la disciplina del vigente Metodo tariffario idrico (MTI-3). Non sono previsti trasferimenti ad alcun commissario unico.

### **4.2 SCHEMA DI CONTO ECONOMICO**

La definizione del conto economico prospettico trae origine dai dati consuntivi degli anni 2018-2019

## PIANO TARIFFARIO

### SCHEMI REGOLATORI

	UdM	Del 530/2019/R/IDR
VRG <sup>2018</sup>	euro	9.220.181
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	76.863
$\frac{Q_{2018}^{max}}{Q_{2018}^{min}} \leq \omega$ oppure $\frac{Q_{2018}^{max}}{Q_{2018}^{min}} \leq \omega$ ( )	SI/NO	SI
Nessuna aggregazione o variazione dei processi tecnici significativa: (NO) oppure Presenza di aggregazioni o variazioni dei processi tecnici significative: (SI)	SI/NO	NO
$\frac{RAB_{MT-2}}{RAB_{MT-1}} \leq \omega$	euro	1.650.000
$\frac{RAB_{MT-2}}{RAB_{MT-1}} \leq \omega$	euro	23.564.983
$\frac{\sum_{i=1}^{2018} IP_{i,A}^{EXP} + CFP_{i,A}^{EXP}}{RAB_{MT-1}} \leq \omega$ oppure $\frac{\sum_{i=1}^{2018} IP_{i,A}^{EXP} + CFP_{i,A}^{EXP}}{RAB_{MT-1}} > \omega$ ( )	SI/NO	SI
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
y	(0,4-0,6)	0,40
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	I

### COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNInew, ERC

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>ind</sup>	euro	4.701.711	4.701.711	4.701.711	4.701.711
Opex <sup>st</sup>	euro	3.958.112	4.281.865	4.242.217	4.242.217
Op <sup>new</sup>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>OT</sup>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>OC</sup>	euro	0	0	0	0
Op <sup>scd</sup>	euro	0	0	0	0
Op <sup>ps</sup>	euro	0	0	0	0
Op <sup>covo</sup>	euro	0	0	0	0
Opex <sup>st</sup> (al netto degli ERC)	euro	8.659.823	8.983.575	8.943.928	8.943.928
AMM <sup>st</sup>	euro	116.856	116.856	116.856	116.856
OF <sup>st</sup>	euro	197.423	265.636	187.426	182.585
OFisc <sup>st</sup>	euro	71.838	99.506	68.199	66.442
DCUIT <sup>st</sup>	euro	0	0	0	0
Capex <sup>st</sup> (al netto degli ERC)	euro	386.116	481.997	372.481	365.882
IP <sup>exp</sup>	euro	0	650.000	1.000.000	0
Capex <sup>st</sup>	euro	386.116	481.997	372.481	365.882
FNInew <sup>st</sup>	euro	0	0	0	0
ERC <sup>capex</sup>	euro	0	0	0	0
ERC <sup>capex</sup>	euro	0	0	0	0
ERC <sup>capex</sup>	euro	0	0	0	0

### FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023
FNIn <sup>st</sup>	euro	0	0	0	0
AMM <sup>st</sup>	euro	548.825	548.825	548.825	548.825
DCUIT <sup>st</sup>	euro	0	0	0	0
DT <sup>AT</sup>	euro	0	0	0	0
DT <sup>OT</sup>	euro	0	0	0	0
FoNI <sup>st</sup>	euro	548.825	548.825	548.825	548.825

### SVILUPPO DEL VRG predisposto dal soggetto competente (include eventuali rimodulazioni)

	UdM	2020	2021	2022	2023
Opex <sup>st</sup>	euro	8.659.823	8.983.575	8.943.928	8.943.928
Capex <sup>st</sup>	euro	386.116	481.997	372.481	365.882
FoNI <sup>st</sup>	euro	548.825	548.825	548.825	548.825
RC <sup>st</sup>	euro	-514.403	-624.292	0	500.000
ERC <sup>st</sup>	euro	0	0	0	0
VRG <sup>st</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	9.080.361	9.390.106	9.865.234	10.358.635

### SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2020	2021	2022	2023
VRG <sup>st</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	9.080.361	9.390.106	9.865.234	10.358.635
R <sup>st</sup>	euro	0	0	0	0
S <sup>st</sup>	euro	9.079.983	9.198.579	9.198.579	9.198.579
J <sup>st</sup> predisposto dal soggetto competente	n. (3 cifre decimali)	1,000	1,021	1,072	1,126
Rc <sup>st</sup>	euro	590.000			

### SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO applicabile (nelle more dell'approvazione ARERA)

	UdM	2020	2021	2022	2023
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,052	1,052	1,074	1,128
VRG <sup>st</sup> (coerente con J applicabile)	euro	9.080.361	9.390.106	9.865.234	10.358.635
J <sup>st</sup> applicabile	n. (3 cifre decimali)	1,000	1,021	1,072	1,126

### Meccanismi incentivanti per il miglioramento della qualità, controllo sui livelli raggiunti e modalità di copertura dei premi

	UdM	2020	2021	2022	2023
Strumento allocativo (€/mc)	€/mc	0,02	0,02	0,02	0,02
(1+y <sup>exp</sup> ) <sup>max</sup> (0,ΔOpex)	euro	211.920	211.920	211.920	211.920

### INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023
Investimenti al lordo dei contributi	euro	0	650.000	1.000.000	0
Contributi	euro	0	0	0	0
Investimenti al netto dei contributi	euro	0	650.000	1.000.000	0
CIN	euro	25.985.283	27.276.820	24.645.542	23.979.861
CIN <sub>0</sub>	euro	21.206.834	20.658.009	20.109.184	19.560.359
OF/CIN	%	0,76%	0,97%	0,76%	0,76%

## 4.2 Schema di conto economico

Nella tabella sottostante sono riportate le principali ipotesi utilizzate per le previsioni.

### CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ricavi da tariffe	euro	9.045.939	9.465.573	9.316.409	9.309.810	8.958.580	9.351.208	9.373.345	9.366.747	9.331.412	9.324.813	9.346.951
Contributi di allacciamento	euro	100.000	100.000	100.000	100.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Altri ricavi SII	euro	543.342	543.342	543.342	543.342	543.342	543.342	543.342	543.342	543.342	543.342	543.342
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Ricavi	euro	9.689.281	10.108.914	9.959.750	9.953.152	9.661.922	10.054.549	10.076.687	10.070.089	10.034.754	10.028.155	10.050.293
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	8.247.526	8.571.279	8.531.631	8.531.631	8.531.631	8.531.631	8.531.631	8.531.631	8.531.631	8.531.631	8.531.631
Costo del personale	euro	412.297	412.297	412.297	412.297	412.297	412.297	412.297	412.297	412.297	412.297	412.297
Totale Costi	euro	8.659.823	8.983.575	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928
MOL	euro	1.029.458	1.125.339	1.015.822	1.009.224	717.993	1.110.621	1.132.759	1.126.160	1.090.825	1.084.227	1.106.365
Ammortamenti	euro	627.228	627.228	627.228	627.228	627.228	627.228	627.228	627.228	627.228	627.228	627.228
Reddito Operativo	euro	402.230	498.111	388.595	381.996	90.766	483.393	505.531	498.933	463.598	456.999	479.137
Interessi passivi	euro	-	-	21.086	63.548	84.689	91.629	109.624	123.079	128.469	142.589	165.680
Risultato ante imposte	euro	402.230	498.111	367.509	318.448	6.077	391.764	395.907	375.853	335.128	314.410	313.457
IRES	euro	96.535	119.547	88.202	76.428	1.458	94.023	95.018	90.205	80.431	75.458	75.230
IRAP	euro	15.687	19.426	15.155	14.898	3.540	18.852	19.716	19.458	18.080	17.823	18.685
Totale imposte	euro	112.222	138.973	103.357	91.325	4.998	112.876	114.733	109.663	98.511	93.281	93.916
Risultato di esercizio	euro	290.008	359.138	264.151	227.123	1.079	278.889	281.174	266.190	236.617	221.129	219.541

## 4.3 Rendiconto finanziario

Nella tabella sottostante sono riportate le principali ipotesi utilizzate per le previsioni.

Voce Rendiconto Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ricavi da Tariffe SII (al netto del FONI)	euro	8.531.536	8.841.281	9.316.409	9.809.810	9.357.806	9.351.208	9.373.345	9.366.747	9.331.412	9.324.813	9.346.951
Contributi di allacciamento	euro	100.000	100.000	100.000	100.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Altri ricavi SII	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RICAVI OPERATIVI	euro	8.631.536	8.941.281	9.416.409	9.909.810	9.517.806	9.511.208	9.533.345	9.526.747	9.491.412	9.484.813	9.506.951
Costi operativi	euro	8.659.823	8.983.575	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	8.659.823	8.983.575	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928	8.943.928
Imposte	euro	112.222	138.973	103.357	91.325	4.998	112.876	114.733	109.663	98.511	93.281	93.916
IMPOSTE	euro	112.222	138.973	103.357	91.325	4.998	112.876	114.733	109.663	98.511	93.281	93.916
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	-140.509	-181.268	369.123	874.557	568.880	454.404	474.684	473.155	448.973	447.604	469.107
Variazioni circolanti commerciali	euro	111.271	111.271	-66.630	-334.375	122.538	1.790	-6.004	1.790	9.584	1.790	-6.004
Variazione credito IVA	euro	863.154	894.128	941.641	990.981	951.781	951.121	953.335	952.675	949.141	948.481	950.695
Variazione debito IVA	euro	1.814.456	2.028.681	2.096.959	1.876.959	1.876.959	1.876.959	1.876.959	1.876.959	1.876.959	1.876.959	1.876.959
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	-29.238	-1.204.550	-852.825	-345.796	-233.700	-469.645	-454.945	-449.339	-469.361	-479.084	-463.181
Investimenti con utilizzo del FONI	euro	548.825	548.825	548.825	548.825	-	-	548.825	548.825	-	-	548.825
Altri investimenti	euro	-548.825	101.175	451.175	-548.825	-	-	-548.825	-548.825	-	-	-548.825
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	-29.238	-1.854.550	-1.852.825	-345.796	-233.700	-469.645	-454.945	-449.339	-469.361	-479.084	-463.181
FONDI	euro	548.825	548.825	548.825	548.825	-	-	548.825	548.825	-	-	548.825
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	-	1.405.725	1.425.085	-	478.389	721.274	175.744	183.593	757.730	781.673	240.016
Erogazione contributi pubblici	euro	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	419.588	-	21.086	103.029	84.689	91.629	109.624	123.079	128.469	142.589	165.680
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	15.705	-	-	-	-	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	-	21.086	63.548	84.689	91.629	109.624	123.079	128.469	142.589	165.680
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-	-	21.086	79.253	84.689	91.629	109.624	123.079	128.469	142.589	165.680
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	419.588	-	-	23.776	-	-	-	-	-	-	-
Valore residuo a fine concessione	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.272.605

### INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	UdM	
TIR unlevered	%	-4,688%
TIR levered	%	2,469%
ADSCR	n	1,300
DSCR minimo	n	1,300
LLCR	n	1,571

## 4.4 Stato patrimoniale

Nella tabella sottostante sono riportate le principali ipotesi utilizzate per le previsioni.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>ATTIVO</b>											
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	23.786.877	23.159.649	22.532.422	21.905.194	21.277.966	20.650.739	20.023.511	19.396.284	18.769.056	18.141.828	17.514.601
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) Attivo circolante	3.540.269	5.383.128	6.667.316	7.187.121	7.590.474	8.514.523	9.444.151	10.366.646	11.284.880	12.211.568	13.143.836
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	3.540.269	5.383.128	6.667.316	7.187.121	7.590.474	8.514.523	9.444.151	10.366.646	11.284.880	12.211.568	13.143.836
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV - Disponibilità liquide	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D) Ratei e risconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>PASSIVO</b>											
A) Patrimonio netto	290.008	649.146	913.298	1.140.420	1.141.499	1.420.388	1.701.561	1.967.752	2.204.369	2.425.497	2.645.039
I - Capitale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI - Altre riserve	0	0	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	0	0
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	0	290.008	649.146	913.298	1.140.420	1.141.499	1.420.388	1.701.561	1.967.752	2.204.369	2.425.497
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	290.008	359.138	264.151	227.123	1.079	278.889	281.174	266.190	236.617	221.129	219.541
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) Fondi per rischi e oneri	0	0	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	0	0
D) Debiti	7.671.841	9.071.875	10.007.826	10.216.822	10.535.011	11.096.285	11.660.854	12.233.272	12.831.003	13.452.876	14.081.517
1) obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	0	1.405.725	2.830.810	2.815.105	3.293.494	4.014.768	4.190.511	4.374.104	5.131.835	5.913.508	6.153.524
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) accenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7) debiti verso fornitori	1.654.024	1.849.308	1.911.549	1.711.001	1.711.001	1.711.001	1.711.001	1.711.001	1.711.001	1.711.001	1.711.001
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9) debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11) debiti verso controllanti	0	0	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	0	0
12) debiti tributari	0	0	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	0	0
14) altri debiti	6.017.817	5.816.642	5.265.407	5.690.516	5.530.516	5.370.516	5.759.341	6.148.167	5.998.167	5.828.167	6.216.992
E) Ratei e risconti	19.365.297	18.821.955	18.278.614	17.735.272	17.191.930	16.648.589	16.105.247	15.561.906	15.018.564	14.475.223	13.931.881
Dividend Payout Ratio	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## 5 Eventuali istanze specifiche

Non sono state presentate ulteriori specifiche istanze.

## 6 Note e commenti sulla compilazione del file RDT2020

Non sono state apportate modifiche ai dati storici relativi al biennio regolatorio precedente rispetto ai valori precompilati.

## 7 Schema regolatorio di convergenza ai sensi dell'art. 31 del MTI-3 [eventuale]

Non è stato applicato l'art. 31 del MTI3.