




AZIENDA SPECIALE

*"UFFICIO D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE DELLA PROVINCIA DI PAVIA  
PER LA REGOLAZIONE E LA PIANIFICAZIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO"*

## PIANO D'AMBITO 2020




**EL04  
PIANO ECONOMICO FINANZIARIO**

	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b><i>EL04 - Piano Economico Finanziario</i></b>

## INDICE

0	PREMESSA .....	3
1	SVILUPPO DEL PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO.....	6
2	ELENCO MUTUI DEGLI ENTI LOCALI AFFERENTI IL S.I.I. E RIMBORSATI DAL GESTORE .....	16
3	QUADRO DEI FINANZIAMENTI CONTENUTI NELLO STATO PATRIMONIALE DEL GESTORE PAVIA ACQUE S.C.A R.L. (AL 31/12/2019).....	25

	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b>EL04 - Piano Economico Finanziario</b>

## 0 PREMESSA

Il presente Piano d’Ambito include il Piano Economico-Finanziario regolatorio e il Piano Tariffario, come predisposti in occasione dell’elaborazione dello schema regolatorio 2020-2023, sottoposta ad ARERA per l’approvazione definitiva.

La regolazione ARERA prevede, infatti, che in occasione delle predisposizioni tariffarie e dei relativi aggiornamenti (con periodicità rispettivamente quadriennale e biennale) vengano anche aggiornati il Piano Economico-Finanziario e Tariffario, al fine di attestare la sostenibilità economico-finanziaria della gestione.

Il PEF e il Piano Tariffario vengono, quindi, predisposti nel quadro della regolazione ARERA e del Metodo Tariffario di volta in volta vigente, da ultimo dettati dalla deliberazione dell’Autorità n. 580/2019 e ss.mm.ii. (Metodo Tariffario Idrico per il terzo periodo regolatorio 2020-2023 - MTI-3).

Si ricorda che il PEF, a norma dell’art. 149, c. 4, del d.lgs. 152/06, è il documento, approvato dall’Ente di governo dell’ambito, che prevede, con cadenza annuale, l’andamento dei costi di gestione e di investimento, nonché la previsione annuale dei proventi da tariffa, estesa a tutto il periodo di affidamento. Secondo la deliberazione ARERA n. 580/2019, il PEF si compone del piano tariffario, del conto economico, del rendiconto finanziario e dello stato patrimoniale. Il PEF, così come redatto, consente il raggiungimento dell’equilibrio economico-finanziario e, in ogni caso, il rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità della gestione, anche in relazione agli investimenti programmati.

La struttura e i contenuti del presente PEF sono quindi:

- a. Piano Tariffario (ovvero, la proiezione per tutto il periodo di affidamento, con dettaglio annuale, delle componenti di costo ammesse nel VRG, ai sensi della presente deliberazione;
- b. Conto Economico;
- c. Rendiconto finanziario;
- d. Stato Patrimoniale (richiesto da ARERA a partire dal periodo regolatorio 2020-2023)

come contenuti nel tool di calcolo trasmesso ad ARERA con l’aggiornamento tariffario 2020-2023.

A corredo, sono inoltre inseriti i prospetti che descrivono il complesso dei finanziamenti afferenti il S.I.I.:

- 1) l’elenco dei mutui degli Enti Locali afferenti il S.I.I., a suo tempo indicati dai Comuni quali afferenti al S.I.I. e riconosciuti dal Piano d’Ambito 2008 e nelle revisioni successive, e rimborsati semestralmente dal Gestore d’Ambito (capitale residuo al 1° gennaio 2020);
- 2) il prospetto dei finanziamenti contenuti nello Stato Patrimoniale del Gestore (alla data


	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b>EL04 - Piano Economico Finanziario</b>

del 31/12/2019).

Lo sviluppo del PEF regolatorio per il periodo 2020-fine concessione è stato condotto in coerenza con quanto previsto dal MTI-3 in cui l’ARERA ha stabilito le seguenti indicazioni metodologiche per l’aggiornamento del PEF (cfr. in particolare art. 6):

- i PEF sono sviluppati a partire dai valori delle componenti di costo delle immobilizzazioni e di costo operativo, individuate a partire dall’anno 2018, quale base di calcolo, pur venendo esposte ovviamente le colonne a partire dal 2020;
- a partire dalla predisposizione tariffaria del 2024, le componenti tariffarie sono calcolate mediante l’applicazione reiterata dei criteri fissati dal MTI-3;
- l’aggiornamento dei PEF è predisposto assumendo la costanza, per tutto il periodo di riferimento, dei volumi erogati;
- tutte le componenti di costo sono proiettate negli anni successivi al 2024 a moneta costante, assumendo quindi un’inflazione pari a zero;
- per gli anni successivi al 2024, il tasso atteso di inflazione (rpi), utilizzato per il calcolo degli oneri fiscali del gestore del S.I.I. (OFisc), è posto pari all’1,7%;
- i PEF assumono in ciascun anno la completa realizzazione degli investimenti previsti nei rispettivi Pdl, per il medesimo ammontare e nei tempi ivi stabiliti, ponendo l’entrata in esercizio delle immobilizzazioni al 31 dicembre di ciascun anno, considerato che l’investimento realizzato nell’anno (a) rileva ai fini tariffari nell’anno (a+2);
- per il calcolo della quota di ammortamento, sono state applicate le seguenti vite utili, stante l’utilizzo dell’ammortamento finanziario per alcune categorie di cespite:

ID	Categoria Cespite	Anno del cespite	dal 2024 al 2031
		Anno di calcolo	dal 2026 al 2033
		vite utili regolatorie	durata ammortamento finanziario
1	Terreni		
2	Condotte di acquedotto	40	<u>20</u>
3	Opere idrauliche fisse di acquedotto	40	40
4	Serbatoi	40	40
5	Impianti di sollevamento e pompaggio di acquedotto	8	8
6	Impianti di potabilizzazione	20	20
7	Altri trattamenti di potabilizzazione (tra cui dispositivi di disinfezione, staccatura, filtrazione, addolcimento)	12	12
8	Gruppi di misura - altre attrezzature di acquedotto	10	10
9	Sistemi informativi di acquedotto	5	5
10	Telecontrollo e teletrasmissione di acquedotto	8	8
11	Condotte fognarie	50	<u>20</u>
12	Sifoni e scaricatori di piena e altre opere idrauliche fisse di fognatura	40	40
13	Vasche di laminazione e vasche di prima pioggia	40	40
14	Impianti di sollevamento e pompaggio di fognatura	8	8
15	Gruppi di misura - altre attrezzature di fognatura	10	10
16	Sistemi informativi di fognatura	5	5
18	Telecontrollo e teletrasmissione di fognatura	8	8
19	Impianti di sollevamento e pompaggio di depurazione	8	8
20	Tecniche naturali di depurazione (tra cui	40	<u>15</u>


	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b>EL04 - Piano Economico Finanziario</b>

ID	Categoria Cespite	Anno del cespite	dal 2024 al 2031
		Anno di calcolo vite utili regolatorie	dal 2026 al 2033 durata ammortamento finanziario
	fitodepurazione e lagunaggio)		
21	Impianti di depurazione - trattamenti sino al preliminare, integrativo, primario - fosse settiche e fosse Imhoff	20	<u>15</u>
22	Impianti di depurazione - trattamenti sino al secondario	20	<u>15</u>
23	Impianti di depurazione - trattamenti sino al terziario e terziario avanzato	20	<u>15</u>
24	Impianti di essiccamento fanghi e di valorizzazione dei fanghi (tra cui mono-incenerimento, pirolisi, gassificazione)	20	<u>15</u>
25	Gruppi di misura - altre attrezzature di depurazione	10	10
26	Sistemi informativi di depurazione	5	5
27	Telecontrollo e teletrasmissione di depurazione	8	8
28	Altri impianti	20	20
29	Laboratori e attrezzature	10	10
30	Sistemi informativi	5	5
31	Telecontrollo e teletrasmissione	8	8
32	Autoveicoli - automezzi	5	5
33	Fabbricati non industriali	40	40
34	Fabbricati industriali	40	40
35	Costruzioni leggere	20	20
36	Studi, ricerche, brevetti, diritti di utilizzazione	5	5
37	Altre immobilizzazioni materiali e immateriali	7	7

- le nuove attività e le variazioni sistemiche sono valutate ed inserite con le modalità e la tempistica previsti nel Piano d’Ambito vigente; le assunzioni in merito alle corrispondenti variazioni dei costi e dei ricavi sono adeguatamente illustrate e giustificate nella relazione di accompagnamento;
- per il finanziamento degli investimenti, i PEF assegnano priorità all’utilizzo del FoNI.

Si precisa che il PEF regolatorio, secondo l’aggiornamento tariffario 2020-2023, inserito nel presente Piano d’Ambito, può presumibilmente differire dall’analogo PEF elaborato dal Gestore nel proprio Piano Industriale almeno per i seguenti aspetti:

- inflazione: il PEF regolatorio non considera l’inflazione post 2024; il Piano Industriale potrà assumere previsioni inflazionistiche per tutti gli anni a seguire;
- perimetro delle attività: il PEF regolatorio considera le attività del servizio idrico integrato e le altre attività idriche; il Piano Industriale concernerà l’intera azienda, compresi, quindi costi e ricavi riferibili ad altre attività;
- situazione patrimoniale esistente: il PEF regolatorio considera solo fonti e impegni afferenti al S.I.I., il Piano Industriale avrà necessariamente quale base di partenza tutta la situazione patrimoniale esistente;
- costi operativi a conto economico: il PEF regolatorio assume costi pari a quanto riconosciuto in tariffa; il Piano Industriale assumerà i costi operativi sulla base

	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b>EL04 - Piano Economico Finanziario</b>

dell’ultimo consuntivo/budget disponibile;

- capitale circolante: il metodo regolatorio calcola l’evoluzione del Capitale Circolante Netto secondo criteri presuntivi standard prefissati, mentre il Piano Industriale procede nella determinazione del CCN in modo più aderente alla realtà aziendale;
- dettaglio della rappresentazione: il Piano industriale adotta un dettaglio di rappresentazione maggiormente articolato rispetto al PEF regolatorio, con particolare riferimento allo Stato Patrimoniale, qui allegato, che è stato generato dallo strumento di calcolo implementato da ANEA e che risponde strettamente alle regole previste dal metodo ARERA. Anche in questo caso, l’evoluzione della struttura patrimoniale del Gestore è analizzata in funzione dei soli elementi attivi e passivi inerenti il comparto idrico, senza tener conto degli altri elementi patrimoniali precostituiti o che esulano da tale comparto;
- investimenti: il Piano industriale può adottare una rimodulazione temporale degli investimenti, rispetto al Piano d’Ambito, in ragione delle evidenze gestionali a consuntivo (stato avanzamento lavori e nuove priorità);
- fonti finanziarie: il PEF regolatorio prevede un “tiraggio” delle fonti di finanziamento in funzione delle esigenze del Piano Investimenti, senza limiti precostituiti, mentre il Piano Industriale procede nella determinazione degli impegni finanziari (pregressi e futuri) in modo più aderente alla realtà aziendale e, soprattutto, in funzione dei livelli di affidabilità presso il sistema bancario.


## 1 SVILUPPO DEL PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO

I principi di sviluppo del PEF regolatorio, seguiti in fase di predisposizione del PEF in occasione dell’elaborazione dello schema regolatorio 2020-2023, sono i seguenti, distinti per Piano Tariffario, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Stato Patrimoniale.

### Piano tariffario

Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione del piano tariffario:

- il teta è calcolato in applicazione degli algoritmi di calcolo definiti nell’Allegato 1 della delibera 580/2019/R/IDR ss.mm.ii. a cui si rimanda per ogni riferimento di dettaglio;
- per il quadriennio 2020-2020 è stato applicato il tool di calcolo messo a disposizione dall’Autorità, mentre per gli anni successivi è stato utilizzato uno specifico strumento di calcolo implementato da ANEA;
- è stata ipotizzata la costanza dei volumi a partire dall’anno 2024;


	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b>EL04 - Piano Economico Finanziario</b>

- è stata impostata un’inflazione nulla a partire dal 2024;
- lo sviluppo degli investimenti è stato determinato in maniera coerente con quanto previsto nel Piano degli interventi;
- gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base delle seguenti vite utili, con applicazione dell’ammortamento finanziario su alcune categorie di cespiti, come da prospetto sotto riportato. In continuità con quanto assunto nel primo biennio del terzo periodo regolatorio, ai fini del PEF, ai cespiti entrati in esercizio dal 2022 è stato applicato l’ammortamento finanziario, prevedendo le medesime vite utili utilizzate per i cespiti entrati in esercizio nel 2020-2021;
- si è recuperato in 5 rate dal 2024 al 2028 il FNI non riconosciuto da ARERA, con deliberazione 60/2019 (di approvazione dell’aggiornamento della tariffa 2018-2019), pari a € 3.136.575, opportunamente inflazionato, portando a un importo di € 3.215.574; il recupero deve avvenire infatti secondo le modalità più opportune di mantenimento dell’equilibrio economico-finanziario della gestione; il Gestore aveva evidenziato che il quadriennio 2020-2023 avrebbe comportato problemi di sostenibilità economico-finanziaria in quanto costituiva il periodo in cui si sarebbero concentrati gli investimenti, con contestuale avvio della restituzione del contratto di finanziamento da 80milioni di euro, e che, conseguentemente, il recupero del FNIFoni sarebbe dovuto avvenire necessariamente dalle annualità successive al 2023, al fine di mantenere i livelli di covenant previsti da contratto di finanziamento.

### Schema di conto economico

Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione del conto economico:

- il conto economico è costruito in forma scalare secondo il formato a valore aggiunto;
- i ricavi tariffari corrispondono al prodotto scalare tra i volumi/utenze dell’anno e le tariffe dell’articolazione tariffaria del 2019 al quale è applicato il theta dell’anno;
- i ricavi da altre attività idriche negli anni sono determinati a partire dai dati di consuntivo del 2018 e 2019 e inflazionati negli anni per i quali essa è prevista;
- i costi sono calcolati a partire dei costi consuntivati nel 2018 e nel 2019;
- gli oneri finanziari sono calcolati sulla base dell’effettivo fabbisogno per investimenti ad un tasso pari al 3%;
- i cespiti sono ammortizzati con l’applicazione dell’ammortamento finanziario di cui sopra;
- i cespiti sono ammortizzati tenendo conto dell’applicazione dell’ammortamento finanziario, come da tabella sopra riportata.

	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b>EL04 - Piano Economico Finanziario</b>

## Rendiconto finanziario

Il PEF è stato predisposto verificando l’equilibrio economico finanziario della gestione attraverso l’analisi dei flussi di cassa annuali e, qualora emerga un fabbisogno finanziario, si è ipotizzata la sua copertura con ricorso ad un nuovo finanziamento bancario (tiraggio) nella misura tale da coprire anche gli interessi generati dal tiraggio del nuovo finanziamento. L’eventuale quota capitale del nuovo finanziamento da rimborsare annualmente è calcolata in base alla liquidità annuale dei flussi di cassa disponibili (la quota capitale da rimborsare dunque si adatta ai flussi di cassa disponibili). Gli oneri finanziari sono calcolati annualmente sul valore medio del debito residuo (al netto della quota capitale rimborsata) applicando il tasso di interesse ipotizzato.

Sulla base delle ipotesi sopra adottate, quindi, il Programma degli interventi alla base del PEF può essere valutato sostenibile e la gestione in equilibrio economico finanziario in funzione dei seguenti parametri:

1	Il valore residuo è superiore o pari allo <i>stock</i> di debito non rimborsato?	PEF potenzialmente Finanziabile
2	Il nuovo finanziamento è completamente rimborsato a fine affidamento?	PEF potenzialmente Finanziabile
3	Il risultato d’esercizio del conto economico è positivo in tutti gli anni di affidamento?	Equilibrio economico
4	Il flusso di cassa disponibile post servizio del debito del rendiconto finanziario è positivo in tutti gli anni di affidamento?	Equilibrio finanziario

Se i punti 3) e 4) sono verificati e almeno uno dei punti 1) e 2) il PEF può essere ritenuto in equilibrio economico-finanziario.

Nello specifico, si conferma che la sostenibilità del piano economico-finanziario in quanto sono rispettati i punti 1), 3) e 4).


Di seguito si riportano in sintesi le principali ipotesi utilizzate per la predisposizione del rendiconto finanziario:

- il fabbisogno finanziario è calcolato sulla base della necessità di investimento come evidenziate nel Piano degli Interventi, al netto dei flussi di cassa generati dalla gestione operativa e della componente FoNI destinata ad investimento;
- in ragione delle usuali prassi di finanziamento il fabbisogno di investimento è calcolato prevedendo un rapporto tra flusso di cassa e servizio del debito corrispondente ad un DSCR obiettivo pari a 1,25;
- il tasso di finanziamento è ipotizzato pari al 3%, che risulta coerente con il valore dei tassi attualmente applicati al Gestore e comunque prudentiale in ragione delle possibili evoluzioni delle previsioni dei tassi futuri;

Il Piano economico finanziario presente i seguenti risultati:

- il risultato di esercizio del conto economico è sempre in utile per tutta la durata dell’affidamento (condizione di cui al punto 3);



	Azienda Speciale “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato” PIANO D’AMBITO 2020
	<b>EL04 - Piano Economico Finanziario</b>

- lo *stock* di debito non rimborsato a fine concessione è pari a euro 3.291.931;
- il valore residuo a fine concessione è pari a 81.783.622 milioni di euro (senza considerare l’effetto del *time lag* di due anni).

Il Piano non prevede alcun aumento di capitale da parte della Società.

In relazione alle condizioni sopra riportate si ritiene il piano in equilibrio economico -finanziario.

### Stato Patrimoniale

Il patrimonio netto iniziale al 1° gennaio 2020 è pari a € 113.742.109.

Si è consultato il Gestore per avere indicazioni sulle eventuali ipotesi di operazioni societarie o di particolari scelte a livello di accantonamento a riserva. In particolare, sono state lasciate inalterate le riserve, fatta eccezione per la riserva statutaria cui sono destinati gli utili, vincolati a nuovi investimenti.

Per il resto, la costruzione dello Stato Patrimoniale discende dalle ipotesi già formulate per sviluppo degli investimenti, degli ammortamenti, del piano tariffario, con le ipotesi già descritte per il rendiconto finanziario. Sono state assunte le ipotesi del tool di sviluppo elaborato da ANEA.

Si riportano di seguito gli schemi del Piano Economico-Finanziario, dal 2020 al 2033 (fine concessione):

- a. Piano Tariffario;
- b. Conto Economico;
- c. Rendiconto finanziario;
- d. Stato Patrimoniale.



## PIANO TARIFFARIO

SCHEMI REGOLATORI		
	UdM	Del 580/2019/R/IDR
VRG <sup>2018</sup>	euro	81.421.707
Popolazione residente cui aggiungere 0,25xabitanti fluttuanti	n. abitante	534.364
$\frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} \leq VRG_{PM} \text{ (SI) oppure } \frac{VRG^{2018}}{pop+0,25pop_{flut}} > VRG_{PM} \text{ (NO)}$	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	SI
$\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}$	euro	121.350.324
RAB <sub>MTI-2</sub>	euro	161.489.670
$\frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} \leq \omega \text{ (SI) oppure } \frac{\sum_{2020}^{2023} IP_a^{exp} + CFP_a^{exp}}{RAB_{MTI-2}} > \omega \text{ (NO)}$	SI/NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO (A)	A/B	Schema regolatorio
SCHEMA REGOLATORIO DI CONVERGENZA (B)		
ψ	(0,4-0,8)	0,60
SCHEMA REGOLATORIO	(I, II, III, IV, V, VI)	VI



Azienda Speciale  
 "Ufficio d'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato"  
 PIANO D'AMBITO 2020

EL04 - Piano Economico Finanziario

COMPONENTI DI COSTO Opex, Capex, FNnew, ERC

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Opex <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	31.067.097	31.083.008	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777	31.115.777
Opex <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	16.009.561	16.151.602	15.817.168	15.750.030	15.625.235	15.480.155	15.357.073	15.150.878	15.074.009	14.862.601	14.746.836	14.637.704	14.621.817	14.621.755
Op <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573	3.946.573
Opex <sup>2</sup> <sub>OT</sub>	euro	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283	75.283
Opex <sup>2</sup> <sub>CC</sub>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Op <sup>2</sup> <sub>CC</sub>	euro	4.356	19.602	26.136	26.136	226.136	226.136	226.136	226.136	226.136	226.136	226.136	226.136	226.136	226.136
Op <sup>2</sup> <sub>CC</sub>	euro	0	260.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900	446.900
Op <sup>2</sup> <sub>CC</sub>	euro	200.000													
<b>Opex<sup>2</sup></b> (al netto degli ERC)	euro	<b>51.302.871</b>	<b>51.536.967</b>	<b>51.427.837</b>	<b>51.360.699</b>	<b>51.435.904</b>	<b>51.290.824</b>	<b>51.167.742</b>	<b>50.961.547</b>	<b>50.884.678</b>	<b>50.673.270</b>	<b>50.557.505</b>	<b>50.448.373</b>	<b>50.432.486</b>	<b>50.432.424</b>
AMM <sup>2</sup>	euro	5.831.804	6.132.573	8.594.670	7.396.053	7.866.624	8.371.950	8.527.839	8.630.611	8.698.923	8.733.264	8.269.840	8.225.746	7.650.737	7.446.366
OF <sup>2</sup>	euro	3.692.800	4.308.235	5.836.961	4.499.400	4.559.249	4.623.769	4.523.531	4.319.778	4.225.995	4.099.501	3.767.603	3.453.293	3.130.644	2.819.176
OFisc <sup>2</sup>	euro	1.390.221	1.624.626	2.183.205	1.611.686	1.629.337	1.623.177	1.583.659	1.517.716	1.440.653	1.347.987	1.232.887	1.123.390	1.011.332	904.233
ΔCUIIT <sup>2</sup> <sub>CC</sub>	euro	640.903	620.590	600.033	579.476	558.919	538.363	517.806	497.249	476.692	456.135	435.579	415.022	340.951	0
<b>Capex<sup>2</sup></b> (al netto degli ERC)	euro	<b>11.555.728</b>	<b>12.686.023</b>	<b>17.214.869</b>	<b>14.086.616</b>	<b>14.614.129</b>	<b>15.157.258</b>	<b>15.152.835</b>	<b>14.965.355</b>	<b>14.842.264</b>	<b>14.636.886</b>	<b>13.705.909</b>	<b>13.217.450</b>	<b>12.133.665</b>	<b>11.169.774</b>
IP <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	28.741.919	42.409.847	15.937.424	17.700.745	15.320.000	13.320.000	12.570.000	11.320.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000
Capex <sup>2</sup>	euro	11.555.728	12.686.023	17.214.869	14.086.616	23.314.143	24.071.540	24.014.434	23.685.027	23.451.129	23.090.541	21.655.460	20.878.640	19.148.557	17.702.108
<b>FN<sup>2</sup><sub>net</sub></b>	euro	<b>3.408.636</b>	<b>6.072.731</b>	<b>0</b>	<b>303.341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ERC <sup>2</sup> <sub>CC</sub>	euro	3.475.058	3.535.500	834.855	8.433.615	8.700.014	8.914.281	8.861.600	8.719.673	8.608.865	8.453.655	7.949.551	7.661.190	7.014.893	6.532.333
ERC <sup>2</sup> <sub>OT</sub>	euro	3.734.313	3.707.428	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658	3.674.658
<b>ERC<sup>2</sup></b>	euro	<b>7.209.372</b>	<b>7.242.928</b>	<b>4.509.513</b>	<b>12.108.273</b>	<b>12.374.672</b>	<b>12.588.940</b>	<b>12.536.258</b>	<b>12.394.331</b>	<b>12.283.523</b>	<b>12.128.314</b>	<b>11.624.210</b>	<b>11.335.848</b>	<b>10.689.551</b>	<b>10.206.992</b>

FONDO NUOVI INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
FN <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	3.408.636	6.072.731	0	303.341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AMM <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	4.144.168	4.873.298	5.480.472	6.305.079	6.776.578	7.159.312	7.356.760	7.549.061	6.867.666	7.002.654	7.321.579	7.686.320	8.026.547	8.350.040
ΔCUIIT <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ΔT <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ΔT <sup>2</sup> <sub>net</sub>	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>FoNI<sup>2</sup></b>	euro	<b>7.552.804</b>	<b>10.946.028</b>	<b>5.480.472</b>	<b>6.608.419</b>	<b>6.776.578</b>	<b>7.159.312</b>	<b>7.356.760</b>	<b>7.549.061</b>	<b>6.867.666</b>	<b>7.002.654</b>	<b>7.321.579</b>	<b>7.686.320</b>	<b>8.026.547</b>	<b>8.350.040</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Opex <sup>2</sup>	euro	51.302.871	51.536.967	51.427.837	51.360.699	51.435.904	51.290.824	51.167.742	50.961.547	50.884.678	50.673.270	50.557.505	50.448.373	50.432.486	50.432.424
Capex <sup>2</sup>	euro	11.555.728	12.686.023	17.214.869	14.086.616	14.614.129	15.157.258	15.152.835	14.965.355	14.842.264	14.636.886	13.705.909	13.217.450	12.133.665	11.169.774
FoNI <sup>2</sup>	euro	7.552.804	10.946.028	5.480.472	6.608.419	6.776.578	7.159.312	7.356.760	7.549.061	6.867.666	7.002.654	7.321.579	7.686.320	8.026.547	8.350.040
RC <sup>2</sup> <sub>TOT</sub>	euro	2.120.000	0	5.194.527	5.701	-643.115	-643.115	-643.115	-643.115	-643.115	0	0	0	0	0
ERC <sup>2</sup>	euro	7.209.372	7.242.928	4.509.513	12.108.273	12.374.672	12.588.940	12.536.258	12.394.331	12.283.523	12.128.314	11.624.210	11.335.848	10.689.551	10.206.992
<b>VRG<sup>2</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	euro	<b>79.740.774</b>	<b>82.411.947</b>	<b>83.827.219</b>	<b>84.214.708</b>	<b>84.558.168</b>	<b>85.553.219</b>	<b>85.570.481</b>	<b>85.227.178</b>	<b>84.235.016</b>	<b>84.441.123</b>	<b>83.209.202</b>	<b>82.687.992</b>	<b>81.282.249</b>	<b>80.159.231</b>

SVILUPPO DEL MOLTIPLICATORE TARIFFARIO predisposto dal soggetto competente

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
VRG <sup>2</sup> predisposto dal soggetto competente	euro	79.740.774	82.411.947	83.827.219	84.214.708	84.558.168	85.553.219	85.570.481	85.227.178	84.235.016	84.441.123	83.209.202	82.687.992	81.282.249	80.159.231
R <sup>2</sup> <sub>VRG</sub>	euro	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824	421.824
Σ tariff <sup>2019</sup> <sub>VRG</sub>	euro	79.318.604	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794	81.988.794
<b>S<sup>2</sup> predisposto dal soggetto competente</b>	n. (3 cifre decimali)	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,017</b>	<b>1,022</b>	<b>1,030</b>	<b>1,042</b>	<b>1,042</b>	<b>1,038</b>	<b>1,026</b>	<b>1,021</b>	<b>1,006</b>	<b>0,999</b>	<b>0,982</b>	<b>0,969</b>

RC <sup>2</sup> <sub>2020-2022 CC</sub>	euro	0
---	------	---

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Limite al moltiplicatore tariffario	n. (3 cifre decimali)	1,085	1,085	1,085	1,103	1,108	1,117	1,130	1,130	1,126	1,113	1,107	1,091	1,084	1,065
<b>VRG<sup>2</sup> (coerente con S<sup>2</sup> applicabile)</b>	euro	<b>79.740.774</b>	<b>82.411.947</b>	<b>83.827.219</b>	<b>84.214.708</b>	<b>84.879.725</b>	<b>85.874.776</b>	<b>85.892.038</b>	<b>85.548.736</b>	<b>84.556.574</b>	<b>84.119.566</b>	<b>82.887.645</b>	<b>82.366.435</b>	<b>80.960.691</b>	<b>79.837.673</b>
<b>S<sup>2</sup> applicabile</b>	n. (3 cifre decimali)	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,017</b>	<b>1,022</b>	<b>1,030</b>	<b>1,042</b>	<b>1,042</b>	<b>1,038</b>	<b>1,026</b>	<b>1,021</b>	<b>1,006</b>	<b>0,999</b>	<b>0,982</b>	<b>0,969</b>

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

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Strumento allocativo (€/mc)	€/mc	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002	0,002
(1+γ <sup>CP</sup> ) <sub>t</sub> max(0,ΔOpex)	euro	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459	274.459

INVESTIMENTI

	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
<b>Investimenti al lordo dei contributi</b>	euro	<b>32.524.566</b>	<b>48.390.001</b>	<b>20.747.757</b>	<b>19.688.000</b>	<b>16.020.000</b>	<b>14.020.000</b>	<b>13.270.000</b>	<b>12.020.000</b>	<b>9.170.000</b>	<b>9.170.000</b>	<b>9.170.000</b>	<b>9.170.000</b>	<b>9.170.000</b>	<b>9.170.000</b>
Contributi	euro	3.782.647	5.980.154	4.810.333	1.987.255	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Investimenti al netto dei contributi	euro	28.741.919	42.409.847	15.937.424	17.700.745	15.320.000	13.320.000	12.570.000	11.320.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000	8.470.000
CIN	euro	177.864.382													



**Trasferimento importi dovuti alla contabilità speciale del Commissario Unico (Del. 440/2017/R/idr)**

	UdM	2020-2023
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 580/2019/R/IDR
Ip <sub>c,t</sub>	euro	612.217.643
FA <sub>Ip,c,t</sub>	euro	418.251.558
CFP <sub>c,t</sub>	euro	217.179.785
FA <sub>CFP,c,t</sub>	euro	111.931.747
LIC	euro	-10.149.999
<b>VR a fine concessione</b>	<b>euro</b>	<b>81.783.622</b>



CONTO ECONOMICO

Voce Conto Economico	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Ricavi da tariffe	euro	68.986.211	70.384.147	72.051.871	76.450.153	77.632.098	78.231.354	78.050.940	77.519.844	77.222.100	76.012.726	74.478.051	73.598.940	71.871.423	70.439.653
Contributi di allacciamento	euro	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Altri ricavi SII	euro	5.653.962	6.432.410	6.851.112	7.393.631	7.478.681	7.872.192	7.219.113	7.335.582	7.677.069	8.071.085	8.377.387	8.667.899	9.199.562	9.804.455
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	421.826	421.831	429.075	431.059	434.463	439.556	439.644	437.887	432.808	430.572	424.266	421.598	414.403	408.654
<b>Totale Ricavi</b>	<b>euro</b>	<b>75.762.000</b>	<b>77.938.389</b>	<b>80.032.058</b>	<b>84.974.842</b>	<b>86.245.241</b>	<b>87.243.101</b>	<b>86.409.698</b>	<b>85.993.314</b>	<b>86.031.978</b>	<b>85.214.383</b>	<b>83.979.704</b>	<b>83.388.438</b>	<b>82.185.388</b>	<b>81.352.762</b>
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	33.803.970	34.011.181	33.869.281	33.802.143	33.877.348	33.732.268	33.609.186	33.402.991	33.326.122	33.114.714	32.998.949	32.889.817	32.873.930	32.873.869
Costo del personale	euro	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214	21.233.214
<b>Totale Costi</b>	<b>euro</b>	<b>55.037.184</b>	<b>55.244.395</b>	<b>55.102.495</b>	<b>55.035.358</b>	<b>55.110.562</b>	<b>54.965.482</b>	<b>54.842.401</b>	<b>54.636.206</b>	<b>54.559.336</b>	<b>54.347.928</b>	<b>54.232.164</b>	<b>54.123.032</b>	<b>54.107.145</b>	<b>54.107.083</b>
<b>MOL</b>	<b>euro</b>	<b>20.724.816</b>	<b>22.693.994</b>	<b>24.929.563</b>	<b>29.939.485</b>	<b>31.134.679</b>	<b>32.277.619</b>	<b>31.567.297</b>	<b>31.357.108</b>	<b>31.472.642</b>	<b>30.866.455</b>	<b>29.747.540</b>	<b>29.265.406</b>	<b>28.078.243</b>	<b>27.245.679</b>
Ammortamenti	euro	12.060.603	14.965.530	17.257.155	18.903.653	19.458.487	19.963.316	19.307.115	19.425.185	19.299.013	19.802.593	19.825.951	19.756.555	19.695.961	20.069.057
<b>Reddito Operativo</b>	<b>euro</b>	<b>8.664.213</b>	<b>7.728.464</b>	<b>7.672.408</b>	<b>11.035.832</b>	<b>11.676.191</b>	<b>12.314.303</b>	<b>12.260.182</b>	<b>11.931.923</b>	<b>12.173.629</b>	<b>11.063.861</b>	<b>9.921.589</b>	<b>9.508.851</b>	<b>8.382.283</b>	<b>7.176.622</b>
Interessi passivi	euro	141.033	659.365	1.108.032	1.561.807	1.596.898	1.535.096	1.420.660	1.247.841	1.045.730	819.941	571.474	353.593	253.031	2.512
<b>Risultato ante imposte</b>	<b>euro</b>	<b>8.523.180</b>	<b>7.069.099</b>	<b>6.564.376</b>	<b>9.474.025</b>	<b>10.079.293</b>	<b>10.779.208</b>	<b>10.839.522</b>	<b>10.684.083</b>	<b>11.127.898</b>	<b>10.243.921</b>	<b>9.350.116</b>	<b>9.155.258</b>	<b>8.129.252</b>	<b>7.174.111</b>
IRES	euro	2.045.563	1.696.584	1.575.450	2.273.766	2.419.030	2.587.010	2.601.485	2.564.180	2.670.696	2.458.541	2.244.028	2.197.262	1.951.020	1.721.787
IRAP	euro	337.904	301.410	299.224	430.397	455.371	480.258	478.147	465.345	474.772	431.491	386.942	370.845	326.909	279.888
<b>Totale imposte</b>	<b>euro</b>	<b>2.383.467</b>	<b>1.997.994</b>	<b>1.874.674</b>	<b>2.704.163</b>	<b>2.874.402</b>	<b>3.067.268</b>	<b>3.079.632</b>	<b>3.029.525</b>	<b>3.145.467</b>	<b>2.890.032</b>	<b>2.630.970</b>	<b>2.568.107</b>	<b>2.277.929</b>	<b>2.001.675</b>
<b>Risultato di esercizio</b>	<b>euro</b>	<b>6.139.712</b>	<b>5.071.105</b>	<b>4.689.702</b>	<b>6.769.861</b>	<b>7.204.891</b>	<b>7.711.940</b>	<b>7.759.889</b>	<b>7.654.558</b>	<b>7.982.431</b>	<b>7.353.889</b>	<b>6.719.146</b>	<b>6.587.151</b>	<b>5.851.322</b>	<b>5.172.436</b>



Azienda Speciale  
 "Ufficio d'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato"  
 PIANO D'AMBITO 2020

EL04 - Piano Economico Finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO

Voce_Rendiconto_Finanziario	UdM	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Ricavi da Tariffa SII (al netto del FONI)	euro	71.106.211	70.384.147	77.246.398	76.500.854	76.988.983	77.588.239	77.407.825	76.876.729	76.578.986	76.012.726	74.478.051	73.598.940	71.871.423	70.439.653
Contributi di allacciamento	euro	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
Altri ricavi SII	euro	659.932	659.940	671.273	674.376	679.702	687.670	687.808	685.059	677.114	673.614	663.749	659.576	648.319	639.326
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	421.826	421.831	429.075	431.059	434.463	439.556	439.644	437.887	432.808	430.572	424.266	421.598	414.403	408.654
<b>RICAVI OPERATIVI</b>	<b>euro</b>	<b>72.887.970</b>	<b>72.165.919</b>	<b>79.046.747</b>	<b>78.306.289</b>	<b>78.803.147</b>	<b>79.415.464</b>	<b>79.235.278</b>	<b>78.699.675</b>	<b>78.388.908</b>	<b>77.816.912</b>	<b>76.266.066</b>	<b>75.380.114</b>	<b>73.634.145</b>	<b>72.187.633</b>
Costi operativi	euro	55.037.184	55.244.395	55.102.495	55.035.358	55.110.562	54.965.482	54.842.401	54.636.206	54.559.336	54.347.928	54.232.164	54.123.032	54.107.145	54.107.083
<b>COSTI OPERATIVI MONETARI</b>	<b>euro</b>	<b>55.037.184</b>	<b>55.244.395</b>	<b>55.102.495</b>	<b>55.035.358</b>	<b>55.110.562</b>	<b>54.965.482</b>	<b>54.842.401</b>	<b>54.636.206</b>	<b>54.559.336</b>	<b>54.347.928</b>	<b>54.232.164</b>	<b>54.123.032</b>	<b>54.107.145</b>	<b>54.107.083</b>
Imposte	euro	2.383.467	1.997.994	1.874.674	2.704.163	2.874.402	3.067.268	3.079.632	3.029.525	3.145.467	2.890.032	2.630.970	2.568.107	2.277.929	2.001.675
<b>IMPOSTE</b>	<b>euro</b>	<b>2.383.467</b>	<b>1.997.994</b>	<b>1.874.674</b>	<b>2.704.163</b>	<b>2.874.402</b>	<b>3.067.268</b>	<b>3.079.632</b>	<b>3.029.525</b>	<b>3.145.467</b>	<b>2.890.032</b>	<b>2.630.970</b>	<b>2.568.107</b>	<b>2.277.929</b>	<b>2.001.675</b>
<b>FLUSSI DI CASSA ECONOMICO</b>	<b>euro</b>	<b>15.467.318</b>	<b>14.923.530</b>	<b>22.069.577</b>	<b>20.566.768</b>	<b>20.818.183</b>	<b>21.382.715</b>	<b>21.313.245</b>	<b>21.033.945</b>	<b>20.684.105</b>	<b>20.578.953</b>	<b>19.402.933</b>	<b>18.688.976</b>	<b>17.249.071</b>	<b>16.078.875</b>
Variazioni circolante commerciale	euro	3.420.258	3.420.258	- 7.437.898	- 25.160	- 841.155	- 596.272	- 126.222	- 146.764	- 502.687	112.747	397.424	218.413	470.378	392.329
Variazione credito IVA	euro	7.288.797	7.216.592	7.904.675	7.830.629	7.880.315	7.941.546	7.923.528	7.869.968	7.838.891	7.781.691	7.626.607	7.538.011	7.363.414	7.218.763
Variazione debito IVA	euro	14.591.755	18.125.908	12.012.612	11.764.695	10.950.280	10.478.363	10.286.285	9.965.922	9.322.011	9.275.501	9.250.033	9.226.023	9.222.528	9.222.515
<b>FLUSSI DI CASSA OPERATIVO</b>	<b>euro</b>	<b>18.887.576</b>	<b>7.733.329</b>	<b>10.523.742</b>	<b>16.607.542</b>	<b>16.907.063</b>	<b>18.249.627</b>	<b>18.824.266</b>	<b>18.791.227</b>	<b>18.698.298</b>	<b>19.197.890</b>	<b>18.176.931</b>	<b>17.219.377</b>	<b>15.860.335</b>	<b>14.467.453</b>
Investimenti con utilizzo del FoNI	euro	7.552.804	10.946.028	5.480.472	6.608.419	6.776.578	7.159.312	7.356.760	7.549.061	6.867.666	7.002.654	7.321.579	7.686.320	8.026.547	8.350.040
Altri investimenti	euro	24.971.762	37.443.973	15.267.285	13.079.581	9.243.422	6.860.688	5.913.240	4.470.939	2.302.334	2.167.346	1.848.421	1.483.680	1.143.453	819.960
<b>FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO</b>	<b>euro</b>	<b>- 13.636.990</b>	<b>- 40.656.672</b>	<b>- 10.224.015</b>	<b>- 3.080.458</b>	<b>887.063</b>	<b>4.229.627</b>	<b>5.554.266</b>	<b>6.771.227</b>	<b>9.528.298</b>	<b>10.027.890</b>	<b>9.006.931</b>	<b>8.049.377</b>	<b>6.690.335</b>	<b>5.297.453</b>
FoNI	euro	7.552.804	10.946.028	5.480.472	6.608.419	6.776.578	7.159.312	7.356.760	7.549.061	6.867.666	7.002.654	7.321.579	7.686.320	8.026.547	8.350.040
Eventuale anticipazione da CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario a breve	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	4.659.319	27.613.408	4.529.048	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Erogazione contributi pubblici	euro	3.082.647	5.280.154	4.110.333	1.287.255	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apporto capitale sociale	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI</b>	<b>euro</b>	<b>1.657.780</b>	<b>3.182.918</b>	<b>3.895.839</b>	<b>4.815.216</b>	<b>7.663.640</b>	<b>11.388.938</b>	<b>12.911.026</b>	<b>14.320.287</b>	<b>16.395.963</b>	<b>17.030.543</b>	<b>16.328.509</b>	<b>15.735.697</b>	<b>14.716.882</b>	<b>13.647.493</b>
Rimborso quota capitale per finanziamenti pregressi	euro	1.516.747	2.523.553	2.787.807	2.385.583	3.752.329	4.566.581	4.536.634	5.438.296	6.553.562	6.756.828	6.694.117	6.290.939	5.164.206	25.697
Rimborso quota interessi per finanziamenti pregressi	euro	141.033	589.475	554.051	525.690	500.150	470.136	440.436	408.372	375.858	342.710	309.807	278.767	253.031	2.512
Rimborso quota capitale per nuovi finanziamenti	euro	-	-	-	487.037	1.632.181	4.016.818	5.366.941	5.939.427	6.903.363	7.467.574	4.988.435	-	-	-
Rimborso quota interessi per nuovi finanziamenti	euro	-	69.890	553.981	1.036.118	1.096.748	1.064.959	980.224	839.468	669.873	477.231	261.667	74.827	-	-
Eventuale restituzione a CSEA	euro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>1.657.780</b>	<b>3.182.918</b>	<b>3.895.839</b>	<b>4.434.427</b>	<b>6.981.408</b>	<b>10.118.494</b>	<b>11.324.235</b>	<b>12.625.563</b>	<b>14.502.655</b>	<b>15.044.342</b>	<b>12.254.026</b>	<b>6.644.532</b>	<b>5.417.237</b>	<b>28.208</b>
<b>FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO</b>	<b>euro</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>380.789</b>	<b>682.232</b>	<b>1.270.444</b>	<b>1.586.791</b>	<b>1.694.724</b>	<b>1.893.309</b>	<b>1.986.201</b>	<b>4.074.484</b>	<b>9.091.165</b>	<b>9.299.644</b>	<b>13.619.285</b>
Valore residuo a fine concessione	euro														81.783.622
Stock di debito non rimborsato a fine affidamento (capitale + interessi)	euro														3.060.327

INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

Indicatore	Udm	
TIR unlevered	%	4,977%
TIR levered	%	1,644%
ADSCR	n.	1,147
DSCR minimo	n.	1,086
LLCR	n.	1,377



STATO PATRIMONIALE

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
<b>ATTIVO</b>														
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>	205.449.095	238.873.566	242.364.168	243.148.515	239.710.028	233.766.712	227.729.597	220.324.413	210.195.400	199.562.807	188.906.856	178.320.301	167.794.340	156.895.283
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	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	0	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C) Attivo circolante</b>	72.166.502	83.579.974	85.059.691	89.823.008	95.053.085	100.369.541	105.613.331	110.601.851	115.237.103	119.261.970	125.239.239	136.478.117	147.863.311	164.613.966
I - Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II - Crediti	72.166.502	83.579.974	85.059.691	89.823.008	95.053.085	100.369.541	105.613.331	110.601.851	115.237.103	119.261.970	125.239.239	136.478.117	147.863.311	164.613.966
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	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	0	0	0
<b>D) Ratei e risconti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>PASSIVO</b>														
<b>A) Patrimonio netto</b>	119.881.821	124.952.927	129.642.629	136.412.490	143.617.381	151.329.321	159.089.211	166.743.769	174.726.200	182.080.089	188.799.235	195.386.386	201.237.708	206.410.144
I - Capitale	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128	15.048.128
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	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	0	0	0
IV - Riserva legale	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328	3932328
V - Riserve statutarie	8.016.860	14.156.572	19.227.678	23.917.380	30.687.241	37.892.132	45.604.072	53.363.962	61.018.520	69.000.951	76.354.840	83.073.986	89.661.137	95.512.459
VI - Altre riserve	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413	89.596.413
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059	- 4.268.059
VIII - Utile (perdita) portato a nuovo	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708	1.080.708
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.139.712	5.071.105	4.689.702	6.769.861	7.204.891	7.711.940	7.759.889	7.654.558	7.982.431	7.353.889	6.719.146	6.587.151	5.851.322	5.172.436
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014	1.856.014
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	6.037.805	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662	6.336.662
<b>D) Debiti</b>	82.942.194	111.256.462	107.426.112	104.327.496	98.236.595	89.223.005	79.144.336	67.474.577	53.430.675	39.163.876	27.458.107	21.145.282	15.977.890	15.952.181
1) obbligazioni	0	0	0	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	0	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4) debiti verso banche	62.135.449	87.225.304	88.966.545	86.093.925	80.709.415	72.126.017	62.222.442	50.844.720	37.387.795	23.163.394	11.480.841	5.189.903	25.697	0
5) debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6) acconti	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385	7.504.385
7) debiti verso fornitori	13.302.359	16.526.773	10.955.182	10.729.186	10.022.795	9.592.604	9.417.509	9.125.472	8.538.494	8.496.097	8.472.881	8.450.994	8.447.808	8.447.796
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	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	0	0	0
10) debiti verso imprese collegate	0	0	0	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	0	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	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	0	0	0
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14) altri debiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>E) Ratei e risconti</b>	66.897.763	78.051.475	82.162.442	84.038.862	84.716.460	85.391.250	86.916.705	88.515.242	89.082.953	89.388.136	89.696.077	90.074.074	90.249.377	90.954.248
<b>Dividend Payout Ratio</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## 2 ELENCO MUTUI DEGLI ENTI LOCALI AFFERENTI IL S.I.I. E RIMBORSATI DAL GESTORE

Riferimento	Ente pagatore	Opera finanziata	Cap. residuo 1/1/2020
4512607	COMUNE DI ARENA PO	RETE FOGNARIA	95.227,33
4512608	COMUNE DI ARENA PO	RETE FOGNARIA	95.227,33
4399781	COMUNE DI BASCAPE'	RETE IDRICA	7.879,84
4524060/00	COMUNE DI BASCAPE'	RETE IDRICA	76.406,60
4503097	COMUNE DI BELGIOIOSO	RETE FOGNARIA	214.959,55
3083502	COMUNE DI BELGIOIOSO	RETE FOGNARIA	22.213,33
4327147	COMUNE DI BELGIOIOSO	COLLETTORI FOGNARI	79.594,35
4388274	COMUNE DI BELGIOIOSO	RETE FOGNARIA	47.825,80
4410166	COMUNE DI BELGIOIOSO	RETE FOGNARIA	70.298,16
4429153	COMUNE DI BELGIOIOSO	RETE FOGNARIA	98.526,38
4337408	COMUNE DI BEREGUARDO	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	6.694,06
4493124	COMUNE DI BEREGUARDO	RETE FOGNARIA	53.343,57
4492704	COMUNE DI BEREGUARDO	RETE FOGNARIA	81.584,29
4519476	COMUNE DI BEREGUARDO	POZZO	33.219,31
4381940/01	COMUNE DI BORGO SAN SIRO	RETE FOGNARIA	15.905,42
4337191	COMUNE DI BORGORATTO MORMOROLO	RETE FOGNARIA	77.045,34
4364392	COMUNE DI BORGORATTO MORMOROLO	RETE IDRICA	28.132,51
4361016	COMUNE DI BREME	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	7.050,86
4311092/02	COMUNE DI CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	35.888,19
4336416	COMUNE DI CAMPOSPINOSO	COLLETTORI FOGNARI	109.614,52
4372825	COMUNE DI CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	24.930,51
3140926	COMUNE DI CANNETO PAVESE	RETE FOGNARIA	19.390,46
4291823	COMUNE DI CANNETO PAVESE	RETE FOGNARIA	66.172,23
4400585	COMUNE DI CANNETO PAVESE	RETE FOGNARIA	39.293,25
22225	COMUNE DI CANNETO PAVESE	INTERVENTO CICLO ACQUE	8.509,65
20567A	COMUNE DI CANNETO PAVESE	INTERVENTO CICLO ACQUE	6.796,31
20567	COMUNE DI CANNETO PAVESE	INTERVENTO CICLO ACQUE	5.741,97
4514090	COMUNE DI CASANOVA LONATI	ACQUEDOTTO	60.830,86
4267000	COMUNE DI CASATISMA	RETE FOGNARIA	23.130,11
4262274	COMUNE DI CASEI GEROLA	RETE FOGNARIA	68.597,43
3024546	COMUNE DI CASEI GEROLA	ACQUEDOTTO	23.725,13
4173136	COMUNE DI CASEI GEROLA	POZZO	37.956,97
4295544	COMUNE DI CASTANA	RETE FOGNARIA	26.807,14





Azienda Speciale  
 “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato”  
 PIANO D’AMBITO 2020

**EL04 - Piano Economico Finanziario**

4420968	COMUNE DI CASTANA	RETE FOGNARIA	4.624,86
4519702	COMUNE DI CASTEGGIO	RETE FOGNARIA	55.276,32
4309521	COMUNE DI CASTEGGIO	RETE FOGNARIA	49.144,99
4445291/02	COMUNE DI CASTEGGIO	RETE FOGNARIA	90.176,55
3097465	COMUNE DI CASTELLETO DI B.	RETE FOGNARIA	21.731,40
3193728	COMUNE DI CASTELLO D AGOGNA	OPERE IGIENICHE VARIE - tombinatura	26.009,09
4308909	COMUNE DI CASTELLO D AGOGNA	RETE FOGNARIA	120.240,60
4283621 00	COMUNE DI CASTELNOVETTO	RETE FOGNARIA	61.218,32
4503888	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	43.917,45
3015951	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	39.768,24
3051958	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	8.171,91
3064492	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	5.424,02
3164813/01	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	8.573,18
3164813/02	COMUNE DI CAVA MANARA	ACQUEDOTTO	6.550,64
3191002	COMUNE DI CAVA MANARA	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	11.048,62
4052220	COMUNE DI CAVA MANARA	ACQUEDOTTO	19.494,84
4052220/01	COMUNE DI CAVA MANARA	ACQUEDOTTO	40.939,15
4068883	COMUNE DI CAVA MANARA	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	20.733,79
4232869	COMUNE DI CAVA MANARA	ACQUEDOTTO	21.829,44
4232869	COMUNE DI CAVA MANARA	ACQUEDOTTO	21.829,44
4244145	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	100.956,41
4498562	COMUNE DI CAVA MANARA	OPERE IDRICHE VARIE	179.597,25
4337253	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	89.077,18
4337253	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	27.575,63
4337284	COMUNE DI CAVA MANARA	ACQUEDOTTO	42.813,24
4337412	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	38.847,42
4466492	COMUNE DI CAVA MANARA	RETE FOGNARIA	145.473,20
4466774/01	COMUNE DI CAVA MANARA	ACQUEDOTTO	71.615,15
4472945	COMUNE DI CERVESINA	RETE FOGNARIA	62.099,05
4003514	COMUNE DI CHIGNOLO PO	ACQUEDOTTO	23.646,35
4118763	COMUNE DI CHIGNOLO PO	RETE FOGNARIA	14.097,75
4166341	COMUNE DI CHIGNOLO PO	RETE FOGNARIA	10.017,57
4363544	COMUNE DI CIGOGNOLA	RETE FOGNARIA	10.492,34
4390065	COMUNE DI CIGOGNOLA	RETE FOGNARIA	12.031,18
4400304	COMUNE DI CILAVEGNA	RETE IDRICA	12.549,75
4442016/00	COMUNE DI CILAVEGNA	RETE IDRICA	7.534,56
4454050	COMUNE DI CILAVEGNA	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	16.719,50
4500728	COMUNE DI CILAVEGNA	RETE FOGNARIA	216.035,10

4521852/00	COMUNE DI CILAVEGNA	RETE IDRICA	56.558,62
4327127/00	COMUNE DI COLLI VERDI (ex CANEVINO)	RETE FOGNARIA	5.716,91
3067424	COMUNE DI CORANA	ACQUEDOTTO	23.699,07
4512385	COMUNE DI COSTA DE NOBILI	RETE FOGNARIA	27.018,95
4372950	COMUNE DI CURA CARPIGNANO	RETE FOGNARIA	8.195,84
4372950/01	COMUNE DI CURA CARPIGNANO	RETE FOGNARIA	198,03
4506676	COMUNE DI CURA CARPIGNANO	VASCA COMPENSO	25.709,28
4517528	COMUNE DI DORNO	OPERE IDRICHE	60.107,88
3080903	COMUNE DI DORNO	RETE FOGNARIA	76.092,34
4336315	COMUNE DI DORNO	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	8.192,35
4337087	COMUNE DI DORNO	FOGNATURA/DEPURAZIONE	23.065,38
4358846	COMUNE DI DORNO	RETE FOGNARIA	17.957,66
4381678	COMUNE DI DORNO	FOGNATURA/DEPURAZIONE	33.466,55
4492922	COMUNE DI DORNO	RETE FOGNARIA E IDRICA	132.963,90
4429211	COMUNE DI DORNO	SERBATOIO IDRICO	14.447,32
4265906	COMUNE DI FERRERA ERBOGNONE	RETE FOGNARIA	89.196,23
4277609	COMUNE DI FERRERA ERBOGNONE	RETE FOGNARIA	135.510,37
4522997/01	COMUNE DI FILIGHERA	OPERE IDRICHE	16.819,84
4483524/01	COMUNE DI FILIGHERA	RETE FOGNARIA	28.341,57
3191090/00	COMUNE DI FORTUNAGO	RETE FOGNARIA	26.447,62
4452154	COMUNE DI FRASCAROLO	OPERE ACQUEDOTTO/FOGNATURA	30.610,30
4358928	COMUNE DI GAMBARANA	RETE FOGNARIA	1.930,59
4407694	COMUNE DI GAMBARANA	RETE FOGNARIA	16.402,92
3212357	COMUNE DI GAMBOLO	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	95.036,78
4098916	COMUNE DI GAMBOLO	RETE FOGNARIA	62.030,50
4121400	COMUNE DI GAMBOLO	RETE FOGNARIA	105.058,84
4133914	COMUNE DI GAMBOLO	RETE FOGNARIA	82.049,42
4133917	COMUNE DI GAMBOLO	RETE FOGNARIA	65.484,82
3060664	COMUNE DI GAMBOLO	RETE FOGNARIA	42.818,38
3103181	COMUNE DI GAMBOLO	RETE FOGNARIA	54.457,56
4206743	COMUNE DI GAMBOLO	ACQUEDOTTO	32.672,15
4496120	COMUNE DI GAMBOLO	RETE FOGNARIA E IDRICA	177.987,50
3020744	COMUNE DI GARLASCO	ACQUEDOTTO	62.668,25
4094877	COMUNE DI GARLASCO	RETE FOGNARIA	99.505,78
4284096	COMUNE DI GARLASCO	RETE IDRICA	58.048,20
4285599	COMUNE DI GARLASCO	RETE IDRICA	53.512,40
4518843/00	COMUNE DI GIUSSAGO	RETE FOGNARIA	217.843,25
4518868/00	COMUNE DI GIUSSAGO	RETE FOGNARIA	81.922,35



Azienda Speciale  
 “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato”  
 PIANO D’AMBITO 2020

*EL04 - Piano Economico Finanziario*

4518848	COMUNE DI GIUSSAGO	POZZO	156.699,77
4518859/00 ex 0678769	COMUNE DI GIUSSAGO	ACQUEDOTTO	53.113,52
4373380	COMUNE DI GRAVELLONA LOMELLINA	RETE FOGNARIA	35.692,50
4354497	COMUNE DI GROPELLO CAIROLI	RETE FOGNARIA	37.262,32
4354499	COMUNE DI GROPELLO CAIROLI	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	51.584,68
4413023	COMUNE DI GROPELLO CAIROLI	RETE FOGNARIA	73.843,67
4270142	COMUNE DI LANDRIANO	RETE FOGNARIA	87.491,99
3191618	COMUNE DI LANDRIANO	RETE FOGNARIA	24.793,18
4112367	COMUNE DI LANDRIANO	POZZO	41.047,50
4122081	COMUNE DI LANDRIANO	ACQUEDOTTO	20.463,19
4130881	COMUNE DI LANDRIANO	RETE IDRICA	61.474,88
4148945	COMUNE DI LANDRIANO	ACQUEDOTTO	30.014,03
4275569	COMUNE DI LANDRIANO	ACQUEDOTTO	40.408,52
6023676	COMUNE DI LARDIRAGO	VASCA COMPENSO ACQUEDOTTO	26.776,25
4284577	COMUNE DI LOMELLO	RETE FOGNARIA	156.963,75
3188509	COMUNE DI LUNGAVILLA	ACQUEDOTTO	26.458,65
3201813	COMUNE DI LUNGAVILLA	ACQUEDOTTO	19.226,63
4291627	COMUNE DI LUNGAVILLA	RETE FOGNARIA	30.328,21
4330643	COMUNE DI LUNGAVILLA	RETE FOGNARIA	110.296,08
B.P.SOND.	COMUNE DI MEDE	DEPURATORE	38.958,72
4374830	COMUNE DI MEDE	RETE FOGNARIA	682,05
4374830/01	COMUNE DI MEDE	RETE FOGNARIA	33.190,43
4374830/03	COMUNE DI MEDE	RETE FOGNARIA	47.996,18
4374830/02	COMUNE DI MEDE	RETE FOGNARIA	88.769,59
4513487	COMUNE DI MEZZANA BIGLI	RETE FOGNARIA	33.730,93
4403442	COMUNE DI MEZZANA BIGLI	POZZO	17.285,82
4465083	COMUNE DI MEZZANA BIGLI	COLLETTORI FOGNARI	26.271,42
4521154	COMUNE DI MEZZANINO	RETE FOGNARIA	36.799,86
4427900	COMUNE DI MEZZANINO	RETE FOGNARIA	15.391,14
4507293	COMUNE DI MONTALTO PAVESE	ACQUEDOTTO	20.045,02
4364461	COMUNE DI MONTECALVO VERSIGGIA	RETE FOGNARIA	1.848,33
4374793	COMUNE DI MONTU BECCARIA	RETE FOGNARIA	4.187,70
4336917	COMUNE DI PARONA	RETE FOGNARIA E DEPURAZIONE	66.479,49
4337407	COMUNE DI PARONA	RETE FOGNARIA E DEPURAZIONE	177.572,42
4433627	COMUNE DI PARONA	POZZO	121.346,07
4477222	COMUNE DI PARONA	RETE FOGNARIA	253.010,87
3066808	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	1.037.984,91
3178340	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	55.531,09



Azienda Speciale  
 “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato”

PIANO D’AMBITO 2020

*EL04 - Piano Economico Finanziario*

3191463	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	102.963,40
4088908	COMUNE DI PAVIA	POZZO	26.418,76
4093005	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	20.410,85
4101316	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	120.086,00
4106476	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	85.932,38
4131273	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	126.960,90
4245107	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	183.358,33
4271420	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	400.714,88
4312119	COMUNE DI PAVIA	OPERE IGIENICHE DI DISINQUINAMENTO	145.499,50
4370819	COMUNE DI PAVIA	RETE FOGNARIA	50.313,83
408890900	COMUNE DI PAVIA	ACQUEDOTTO	29.789,81
413381000	COMUNE DI PAVIA	ACQUEDOTTO	114.720,17
4423348	COMUNE DI PIETRA DE GIORGI	RETE FOGNARIA	11.408,87
4452488	COMUNE DI PIETRA DE GIORGI	COLLETTORI FOGNARI	28.570,83
3130195	COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO	RETE FOGNARIA	33.507,96
3130197	COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO	RETE FOGNARIA	33.521,90
4001462	COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO	RETE FOGNARIA	30.276,53
4290953	COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO	RETE FOGNARIA	29.758,25
4331278	COMUNE DI PIEVE DEL CAIRO	ACQUEDOTTO	42.661,12
4333223/03	COMUNE DI PIEVE PORTO MORONE	ACQUEDOTTO	43.458,69
4348338	COMUNE DI PIEVE PORTO MORONE	RETE FOGNARIA E DEPURAZIONE	256.295,80
4381954	COMUNE DI PIEVE PORTO MORONE	RETE FOGNARIA	292,66
4425175	COMUNE DI PIEVE PORTO MORONE	RETE FOGNARIA	81.568,67
3067457	COMUNE DI PINAROLO PO	RETE FOGNARIA	70.225,78
3014893	COMUNE DI PINAROLO PO	ACQUEDOTTO	29.334,47
3193387	COMUNE DI PINAROLO PO	RETE FOGNARIA	29.068,59
4020634	COMUNE DI PINAROLO PO	RETE FOGNARIA	43.576,06
4240546	COMUNE DI PINAROLO PO	RETE FOGNARIA	33.900,67
4226546/00	COMUNE DI PINAROLO PO	RETE FOGNARIA	26.439,61
4264878	COMUNE DI PINAROLO PO	RETE FOGNARIA	48.457,98
4341739	COMUNE DI PINAROLO PO	RETE IDRICA	8.211,43
4373048	COMUNE DI PINAROLO PO	ACQUEDOTTO	29.758,98
4374825	COMUNE DI PINAROLO PO	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	30.581,04
4336475	COMUNE DI PONTE NIZZA	ACQUEDOTTO	8.231,55
4519473	COMUNE DI REA	ACQUEDOTTO	133.999,86
3052329	COMUNE DI REA	RETE FOGNARIA	7.273,40
4523897	COMUNE DI REDAVALLE	RETE FOGNARIA	55.600,12
4366093	COMUNE DI RETORBIDO	RETE FOGNARIA	37.195,08



Azienda Speciale  
 “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato”  
 PIANO D’AMBITO 2020

*EL04 - Piano Economico Finanziario*

4522533	COMUNE DI RIVANAZZANO TERME	FOGNATURA	103.499,69
4336522	COMUNE DI RIVANAZZANO TERME	RETE FOGNARIA	116.252,55
3110208/04	COMUNE DI ROBBIO	RETE FOGNARIA	0,00
3185770/02	COMUNE DI ROBBIO	RETE FOGNARIA	0,00
0655854/00	COMUNE DI ROBBIO	ACQUEDOTTO	0,00
3118199/00	COMUNE DI ROBBIO	RETE FOGNARIA	0,00
4131222/00	COMUNE DI ROBBIO	RETE FOGNARIA	0,00
4440430	COMUNE DI ROBECCO PAVESE	RETE FOGNARIA	11.417,04
4518286	COMUNE DI ROCCA SUSELLA	RETE IDRICA	195.964,68
INPDAP	COMUNE DI ROCCA SUSELLA	RETE IDRICA	15.156,23
INPDAP	COMUNE DI ROCCA SUSELLA	DEPURATORE	15.542,54
429938200	COMUNE DI ROMAGNESE	BONIFICA FALDE ACQUIFERE	11.459,48
4336907	COMUNE DI ROMAGNESE	ACQUEDOTTO	22.856,06
BANCA BRE	COMUNE DI RONCARO	ACQUEDOTTO	43.342,86
4352597	COMUNE DI ROSASCO	RETE IDRICA	2.163,54
4514861/00	COMUNE DI ROVESCALA	RETE FOGNARIA	89.017,25
4503989	COMUNE DI SAN GIORGIO DI LOM.	ACQUEDOTTO	94.660,32
4521602/00	COMUNE DI SAN GIORGIO DI LOM.	FOGN/ACQUEDOTTO	101.037,73
4337067	COMUNE DI SAN GIORGIO DI LOM.	RETE FOGNARIA	45.730,99
4530891/00	COMUNE DI SAN MARTINO SICCOMARIO	POZZO	129.197,20
4500644	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	RETE FOGNARIA	55.641,41
4368961	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	COLLETTORI FOGNARI	20.406,43
4369053	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	RETE FOGNARIA	30.250,81
4369056	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	RETE FOGNARIA	25.391,47
4389906	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	ACQUEDOTTO	8.822,87
4434434	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	RETE FOGNARIA	93.312,21
4434434/01	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	ACQUEDOTTO	20.403,55
4438153	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	RETE FOGNARIA	51.847,87
4461467	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	RETE FOGNARIA	33.950,35
4461468	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	OPERE IDRICHE VARIE	105.246,07
4464302	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	RETE FOGNARIA	114.396,69
4467310	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	ACQUEDOTTO	23.268,67
4375854	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	FOGNATURA	2.138,45
4401386	COMUNE DI SANNAZZARO DE B.	ACQUEDOTTO	4.290,57
4394264	COMUNE DI SANT ANGELO LOM.	RETE FOGNARIA	31.282,98
4465101	COMUNE DI SANT ANGELO LOM.	RETE FOGNARIA	67.845,92
4519570	COMUNE DI SANTA GIULETTA	DEPURAZIONE	139.268,68
4519562/00	COMUNE DI SANTA GIULETTA	RETE FOGNARIA	188.012,71



Azienda Speciale  
 “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato”  
 PIANO D’AMBITO 2020

*EL04 - Piano Economico Finanziario*

4519564	COMUNE DI SANTA GIULETTA	FOGNATURA	417.806,06
4337436	COMUNE DI SANTA MARGHERITA D.S.	RETE IDRICA	19.261,32
3106285	COMUNE DI SARTIRANA LOMELLINA	RETE FOGNARIA	44.419,74
3194076	COMUNE DI SARTIRANA LOMELLINA	RETE FOGNARIA	26.009,09
3100079	COMUNE DI SEMIANA	RETE FOGNARIA	31.796,36
3083377	COMUNE DI SILVANO PIETRA	DEPURAZIONE	20.436,34
4286523	COMUNE DI SILVANO PIETRA	ACQUEDOTTO	26.575,36
4337431	COMUNE DI SOMMO	RETE FOGNARIA	11.532,69
4387733	COMUNE DI STRADELLA	RETE FOGNARIA	52.135,12
4493288	COMUNE DI STRADELLA	RETE FOGNARIA	111.374,47
4465903	COMUNE DI STRADELLA	RETE FOGNARIA	24.079,37
4465936	COMUNE DI STRADELLA	RETE FOGNARIA	27.850,07
4539336	COMUNE DI STRADELLA	RETE FOGNARIA	60.673,74
3190834	COMUNE DI TORRAZZA COSTE	RETE FOGNARIA	25.136,07
4453952	COMUNE DI TORRAZZA COSTE	RETE FOGNARIA E IDRICA	13.186,72
3106706	COMUNE DI TORRE BERETTI E C.	RETE FOGNARIA	4.732,30
4369230	COMUNE DI TORRE D ISOLA	RETE FOGNARIA	3.785,64
4445302	COMUNE DI TORRE D ISOLA	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	34.254,93
4459022	COMUNE DI TORRE D ISOLA	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	120.147,62
4436919/01	COMUNE DI TRAVACO SICCOMARIO	RETE FOGNARIA	71.157,15
4524003/01	COMUNE DI TRAVACO SICCOMARIO	POZZO	96.343,65
4515101/01	COMUNE DI TRAVACO SICCOMARIO	ACQUEDOTTO	54.345,59
45242500	COMUNE DI TRIVOLZIO	POZZO	20.183,51
3017669	COMUNE DI TROMELLO	ACQUEDOTTO	43.553,38
3017670	COMUNE DI TROMELLO	RETE FOGNARIA	43.553,37
3029808	COMUNE DI TROMELLO	ACQUEDOTTO	22.317,04
4038418	COMUNE DI TROMELLO	RETE FOGNARIA	51.932,27
4337387/01	COMUNE DI TROMELLO	RETE FOGNARIA	364.460,66
CARIPARMA-468480	COMUNE DI TROMELLO	DEPURATORE	43.601,21
4272951	COMUNE DI TROMELLO	ACQUEDOTTO	77.455,89
4442277	COMUNE DI TROMELLO	RETE FOGNARIA	5.110,49
4442279/02	COMUNE DI TROMELLO	RETE FOGNARIA	39.353,17
4478006/01	COMUNE DI TROMELLO	RETE FOGNARIA	16.641,70
4374836	COMUNE DI TROMELLO	DEPURATORE	50.934,36
4524531/00	COMUNE DI TROVO	POZZO	11.660,00
4337483	COMUNE DI VAL DI NIZZA	ACQUEDOTTO	4.997,50
4511246/00	COMUNE DI VAL DI NIZZA	ACQUEDOTTO	431.287,11
4512769/00	COMUNE DI VAL DI NIZZA	ACQUEDOTTO	10.258,65

4521887/00	COMUNE DI VAL DI NIZZA	FOGNATURA	17.248,42
0675197	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	OPERE IGIENICHE VARIE	1.066,11
3016085	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	60.291,27
3090250	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	FOGNATURA	1.656,65
3099214	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	5.320,17
3193648	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	26.458,65
3214906	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	28.185,19
4291387	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	27.273,54
4337409	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	171.576,66
4415604	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA E IDRICA	67.796,06
4452872	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	37.856,54
4507892	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	46.800,00
4519147	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	81.927,27
4523803	COMUNE DI VALLE LOMELLINA	RETE FOGNARIA	81.047,95
4233102	COMUNE DI VIDIGULFO	RETE FOGNARIA	7.032,90
4233102/01	COMUNE DI VIDIGULFO	RETE FOGNARIA	7.915,02
4488879	COMUNE DI VILLA BISCOSSI	RETE IDRICA	43.659,54
4488902	COMUNE DI VILLA BISCOSSI	RETE IDRICA	23.405,11
4473584	COMUNE DI VILLANOVA D’ ARDENGHI	POZZO	44.077,88
4516515/00	COMUNE DI VILLANOVA D’ ARDENGHI	FOGNATURA	100.473,42
4270485	COMUNE DI VILLANTERIO	RETE FOGNARIA	88.639,27
4492472	COMUNE DI VILLANTERIO	RETE FOGNARIA	62.992,40
4507777/00	COMUNE DI VILLANTERIO	RETE FOGNARIA	51.517,85
4317458	COMUNE DI VOGHERA	COLLETTORI FOGNARI	779.657,36
4366107	COMUNE DI ZECCONE	SCARICHI FOGNARI IMPIANTO TRATTAMENTO	4.876,31
4368424	COMUNE DI ZENEVREDO	RETE FOGNARIA	2.934,92
4508803	COMUNE DI ZENEVREDO	RETE FOGNARIA	58.783,19
4511871	COMUNE DI ZENEVREDO	RETE FOGNARIA	375.984,82
4512580/00	COMUNE DI ZERBO	IMPIANTI DI DEPURAZIONE	8.105,68
4501728	COMUNE DI ZERBOLO	RETE IDRICA	35.434,00
4393833	COMUNE DI ZERBOLO	ACQUEDOTTO E RETE IDRICA	18.500,97
4393833/01	COMUNE DI ZERBOLO	ACQUEDOTTO E RETE IDRICA	2.754,11
4508992	COMUNE DI ZERBOLO	DEPURATORE	108.514,82
4352699/04	COMUNE DI ZERBOLO	ACQUEDOTTO	4.006,21
4352699/03	COMUNE DI ZERBOLO	ACQUEDOTTO	13.555,10
4352699/02	COMUNE DI ZERBOLO	ACQUEDOTTO	2.087,14
3015947	COMUNE DI ZINASCO	ACQUEDOTTO	30.329,07
3015949	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	49.181,56



Azienda Speciale  
 “Ufficio d’Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato”  
 PIANO D’AMBITO 2020

**EL04 - Piano Economico Finanziario**

3023225	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	32.668,87
4099665	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	17.748,52
4184145	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	20.407,90
4193008	COMUNE DI ZINASCO	ACQUEDOTTO	18.701,40
4220034	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	29.848,49
4233740	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	22.206,75
4233740/01	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	33.310,12
4312486	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	145.723,66
4429151	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	35.803,63
4521726	COMUNE DI ZINASCO	RETE FOGNARIA	54.570,43
4525970/00	UNIONE ALBAREDO CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	79.384,56
20479A	UNIONE ALBAREDO CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	11.558,29
20479B	UNIONE ALBAREDO CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	5.434,32
20479	UNIONE ALBAREDO CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	11.558,29
40589	UNIONE ALBAREDO CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	71.805,82
40589A	UNIONE ALBAREDO CAMPOSPINOSO	RETE FOGNARIA	19.406,94

L’elenco è stato aggiornato in considerazione delle posizioni ormai chiuse, delle rinegoziazioni effettuate dai Comuni e comunicate nel corso del 2020. E’ stato inserito un mutuo solo ora indicato dal Comune di Val di Nizza (posizione 4521887/00).

Si riporta anche una tabella complessiva delle rate previste da rimborsare ai Comuni dal 2020 al 2033.

anno	totale rate
2020	2.976.525,13
2021	2.364.864,11
2022	2.158.720,66
2023	2.091.582,98
2024	1.966.787,51
2025	1.821.707,44
2026	1.698.625,91
2027	1.492.430,88
2028	1.415.561,58
2029	1.204.153,67
2030	1.088.389,03
2031	979.256,89
2032	963.370,05
2033	963.308,23





Azienda Speciale  
 “Ufficio d'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Pavia  
 per la regolazione e la pianificazione del Servizio Idrico Integrato”  
 PIANO D'AMBITO 2020

**EL04 - Piano Economico Finanziario**

**3 QUADRO DEI FINANZIAMENTI CONTENUTI NELLO STATO PATRIMONIALE DEL GESTORE PAVIA ACQUE S.C.A R.L. (AL 31/12/2019)**

			conto contabile	debito residuo al 31.12.2019	debito residuo al 31.12.2019 dalla somma delle colonne successive
BANCA UNICREDIT N.55-4031159	quota capitale	405asmpv	229D033002	572.669,57	572.669,60
CDP N.438337400	quota capitale	altri f.	251D050001	25.185,29	25.185,29
CDP N.4336491/00	quota capitale	altri f.	251D050002	691.432,58	691.432,58
FINLOMBARDA COMUNE DI VALVERDE N.023795	quota capitale	altri f.	259D050100	10.439,60	10.439,80
FINLOMBARDA COMUNE DI VALVERDE N.23795A	quota capitale	altri f.	259D050101	10.439,60	10.439,80
FINLOMBARDA COMUNE DI VALVERDE N.23795B	quota capitale	altri f.	259D050102	5.219,79	5.219,90
CDP N.4336517/00	quota capitale	altri f.	252D050005	-	-
CDP N.4336517/01	quota capitale	altri f.	252D050006	0,00	-
CDP N.4336525/00	quota capitale	altri f.	252D050007	0,00	-
CDP N.4336767/00	quota capitale	altri f.	252D050008	23.906,60	23.906,60
CDP N.4337027/00	quota capitale	altri f.	252D050009	0,00	-
CDP N.4337027/01	quota capitale	altri f.	252D050010	0,01	-
CDP N.4336414	quota capitale	altri f.	253D050002	53.819,18	53.819,17
CDP N.4329497	quota capitale	afasmpv	229D038005	57.663,47	57.663,47
CDP N.4391824	quota capitale	afasmpv	229D038006	36.720,01	36.720,12
CDP COMUNE DI PAVIA N.306680800	quota capitale	altri f.	259D050300	261.445,35	261.445,53
CDP COMUNE DI PAVIA N.319146300	quota capitale	altri f.	259D050301	25.948,91	25.948,91
CDP COMUNE DI CERTOSA N.4337405/00	quota capitale	altri f.	259D050307	0,20	-
CDP COMUNE DI CERTOSA N.4337405/01	quota capitale	altri f.	259D050308	0,70	-
CDP COMUNE DI CERTOSA N.4308795	quota capitale	altri f.	259D050309	72.891,83	72.891,93
FRISL. REG. LOMBARDA COMUNE DI PAVIA	quota capitale	altri f.	259D050310	226.384,55	226.384,55
CDP COMUNE DI VIGEVANO	quota capitale	altri f.	259D050400	298.331,00	298.331,00
CDP N. 4338231/00	quota capitale	altri f.	255D050001	107.851,30	107.851,30
CDP N.4337095/00	quota capitale	altri f.	255D050002	103.853,80	103.853,80
CDP N. 4338230/00	quota capitale	altri f.	255D050003	-	-
CDP N.4342784/00 E /01	quota capitale	altri f.	256D050001	20.285,53	20.285,53
CDP N.4341830	quota capitale	altri f.	256D050002	19.032,64	19.032,65
CDP N.4308361/00 E /01 E N.4341830/00 E /01	quota capitale	altri f.	256D050003	13.910,71	13.910,71
CDP N.4341828	quota capitale	altri f.	256D050004	213.754,81	213.754,81
FINLOMBARDA N.24604	quota capitale	altri f.	257D050001	677.788,24	677.788,50
FINLOMBARDA	quota capitale	altri f.	257D050002	599.102,60	599.102,84
FINLOMBARDA N.21316	quota capitale	altri f.	257D050003	35.484,37	35.484,46
FINLOMBARDA N.020485	quota capitale	altri f.	257D050004	27.559,75	27.559,80
CDP COMUNE DI PIETRA DE GIORGI N.20485	quota capitale	altri f.	259D050701	0,09	-
CDP COMUNE DI PIETRA DE GIORGI N.4452488/00	quota capitale	altri f.	259D050702	3.174,52	3.174,59
CDP COMUNE DI REDAVALLE	quota capitale	altri f.	259D050703	28.766,50	28.766,58
CDP COMUNE DI STRADELLA N.4338868/00	quota capitale	altri f.	259D050704	0,03	-
FINLOMBARDA N.24604A	quota capitale	altri f.	257D050010	164.967,46	164.967,60
FINLOMBARDA N.020485A	quota capitale	altri f.	257D050011	27.559,75	27.559,80
FINLOMBARDA N.020485B	quota capitale	altri f.	257D050012	10.277,14	10.277,30
FINLOMBARDA N.21316A	quota capitale	altri f.	257D050013	6.015,77	6.015,68
FINLOMBARDA N.21316B	quota capitale	altri f.	257D050014	6.461,78	6.461,95
FINLOMBARDA N.23851A	quota capitale	altri f.	257D050015	161.919,67	161.919,66
FINLOMBARDA N.24611	quota capitale	altri f.	257D050019	160.981,09	160.979,55
CDP N.4336524/00	quota capitale	altri f.	258D050006	0,01	-
CDP N.4366373/00	quota capitale	altri f.	258D050007	8.813,55	8.813,55
CDP N.4364942/00	quota capitale	altri f.	258D050008	4.226,90	4.226,90
CDP N.4364942/01	quota capitale	altri f.	258D050009	2.503,75	2.503,75
CDP N.4380199/00	quota capitale	efcap	229D038007	58.662,59	58.662,61
BANCA MONTE PASCHI E UBI-MUTUO 2018	quota capitale	banche	240D040201	53.207.491,00	53.207.491,00
CDP N.4373563/00	quota capitale	efcap	229D038010	9.172,17	9.172,17
CDP N.4387114/00	quota capitale	efcap	229D038011	31.521,64	31.521,64
CDP N.4380199/00	quota capitale	efcap	229D038009	60.829,66	60.829,65
CDP N.4390213/00	quota capitale	efcap	229D038012	18.768,64	18.768,64
BANCA OPI-INTESA SAN PAOLO N. 2006	quota capitale	405cap	229D038003	856.746,61	856.746,61
Prestito obbligazionario	quota capitale	405cap	229D038004	0,01	-
<b>totali</b>	<b>quota capitale</b>			<b>59.019.982,22</b>	<b>59.019.981,88</b>