



Delibera Consiglio di Amministrazione

P.V. 43 del 16/06/2015

Prot. n. 3380 del 17 giugno 2015

Oggetto: Lettura e approvazione deliberazioni seduta del Consiglio di Amministrazione del 05/06/2015.

L'anno 2015 (duemilaquindici), il giorno 16 (sedici) del mese di giugno, alle ore 14.00, nella sede dell'Ufficio d'Ambito, regolarmente convocato dal Presidente ai sensi dell'art. 9 comma 2 dello Statuto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda speciale "Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese".

Presenti:

Pietro Zappamiglio	Presidente
Mauro Chiavarini	Vice Presidente
Graziano Maffioli	
Piero Tovaglieri	

Assenti:

Alessandro De Felice

Vista la deliberazione della seduta del 05/06/2015 P.V. 42 allegata a parte integrante;

Ritenuto di approvarla non essendo pervenuti rilievi in merito;

Visto il "parere favorevole" in ordine alla regolarità tecnica espresso dal Direttore ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D. Lgs 267/2000, così come sostituito dall'art. 3 del D.L. 174 del 10/10/2012;

Udita la relazione del Presidente dell'Azienda e del Direttore dell'Ufficio d'Ambito;

A voti unanimi espressi nelle forme di legge

Il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

1. di approvare la deliberazione del 05/06/2015, allegata a parte integrante:

P.V. 42: " relazione relativa all'aspetto economico patrimoniale della società in-house ai sensi dell'art. 3-bis del d.l. 138/2011 convertito nella legge 148/2011 e recentemente modificato dalla legge 190/2014."

2. di dare atto che sul presente provvedimento sono stati espressi favorevolmente pareri ai sensi dell'art. 49 comma 1 del D. Lgs. 267/00 così come modificato dall'articolo 3 del Decreto Legge 174/2012.

Del che si è redatto il presente verbale, che letto e approvato, viene come appresso sottoscritto.

IL DIRETTORE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Dott.ssa Carla Arioli

IL PRESIDENTE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Ing. Pietro Zappamiglio

PUBBLICAZIONE

Pubblicata all'Albo Pretorio della Provincia di Varese per 15 gg. consecutivi il 22/06/2015

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata dal 22/06/2015 al 06/07/2015
senza alcuna opposizione o richiesta

Varese, _____

IL SEGRETARIO GENERALE
DELLA PROVINCIA DI VARESE
F.to Dott. Francesco Tramontana

DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA 17/07/2015
☒ Al 26° giorno susseguente alla pubblicazione
☐ Immediatamente eseguibile

Varese,

IL DIRETTORE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Dott.ssa Carla Arioli

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

IL DIRETTORE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Dott.ssa Carla Arioli



Delibera Consiglio di Amministrazione

P.V. 42 del 05/06/2015

Prot. n. 3262 del 9 giugno 2015

Oggetto: relazione relativa all'aspetto economico patrimoniale della società in-house ai sensi dell'art. 3-bis del d.l. 138/2011 convertito nella legge 148/2011 e recentemente modificato dalla legge 190/2014.

L'anno 2015 (duemilaquindici), il giorno 5 (cinque) del mese di giugno, alle ore 14.30, nella sede dell'Ufficio d'Ambito, regolarmente convocato dal Presidente ai sensi dell'art. 9 comma 2 dello Statuto, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda speciale "Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese".

Presenti:

Pietro Zappamiglio	Presidente
Mauro Chiavarini	Vice Presidente
Alessandro De Felice	
Graziano Maffioli	

Assenti:

Piero Tovaglieri

Richiamati:

- il decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, "Norme in materia ambientale" e sue successive modifiche e integrazioni;
- la legge della Regione Lombardia 12 dicembre 2003, n. 26 "Disciplina dei servizi locali di interesse economico generale. Norme in materia di gestione dei rifiuti, di energia, di utilizzo del sottosuolo e di risorse idriche" e sue successive modifiche e integrazioni (con particolare riferimento alle leggi della Regione Lombardia 27 dicembre 2010, n. 21 e 26 novembre 2014, n. 29);
- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, e sue successive modifiche e integrazioni.
- l'art. 3 bis del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito in legge dalla legge di conversione 14 settembre 2011, n. 148, e sue successive modifiche e integrazioni;
- il decreto legge 12 settembre 2014, n. 133, "Misure urgenti per l'apertura dei cantieri, la realizzazione delle opere pubbliche, la digitalizzazione del Paese, la semplificazione burocratica, l'emergenza del dissesto idrogeologico e per la ripresa delle attività produttivo", pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 212 del 12 settembre 2014, convertito in legge dalla legge di conversione 11 novembre 2014, n. 164, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 262 del 11 novembre 2014, e, in particolare, il suo articolo 7 ("Norme in materia di gestione di risorse idriche. Modifiche urgenti al

decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, per il superamento delle procedure di infrazione 2014/2059, 2004/2034 e 2009/2034, sentenze C-565-10 del 19 luglio 2012 e C-85-13 del 10 aprile 2014; norme di accelerazione degli interventi per la mitigazione del rischio idrogeologico e per l'adeguamento dei sistemi di collettamento, fognatura e depurazione degli agglomerati urbani; finanziamento di opere urgenti di sistemazione idraulica dei corsi d'acqua nelle aree metropolitane interessate da fenomeni di esondazione e alluvione";

- la Legge 23 dicembre 2014 n. 190, ed in particolare i commi 609 e ss. dell'art. 1 in tema di aggregazione e rafforzamento della gestione del servizio idrico integrato e rafforzamento del ruolo degli enti di governo d'ambito;
- il decreto legge 138/2011 convertito nella legge 148/2011 e recentemente modificato dalla legge 190/2014 che all'art.3 bis, al comma 1 bis cita che il piano economico-finanziario deve essere asseverato da un istituto di credito o da società di servizi costituite dall'istituto di credito stesso e iscritte nell'albo degli intermediari finanziari, ai sensi dell'articolo 106 del testo unico di cui al decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385, e successive modificazioni, o da una società di revisione ai sensi dell'articolo 1 della legge 23 novembre 1939, n. 1966.

Richiamato inoltre l'art. 158 bis al comma 1, del DLGS 152/06 Testo Unico Ambiente, come modificato dallo «Sblocca Italia» DL 133/14 convertito in Legge 164/14 (G.U. 11-11-14).

Richiamata la deliberazione del Commissario Straordinario della provincia di Varese n.20 del 18 aprile 2014 di approvazione del Piano d'Ambito e rispettivi allegati;

Considerato che l'Ufficio d'Ambito ha elaborato il piano economico finanziario e tariffario anni 2014/2033 e il teta anni 2014/2015, definiti sulla base del MTI di cui alla deliberazione 643/2013/R/IDR e che tale piano economico finanziario e tariffario e tale teta sono stati aggiornati, a causa della mancata costituzione del gestore unico entro dicembre 2014 e su accordi presi con AEEGSI e Regione Lombardia.

Considerati i seguenti atti:

- deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'Ambito PV 2 del 29/01/2015, "approvazione del moltiplicatore tariffario "teta" per gli anni 2014/2015 e conseguente revisione del Piano economico e finanziario; conferma del Piano degli investimenti facente parte del Piano d'ambito approvato con delibera del Commissario Straordinario PV. 20 del 18 aprile 2014 con scorrimento di un anno degli investimenti ivi previsti";
- deliberazione della conferenza dei comuni PV 3 del 26/02/2015, "Approvazione del moltiplicatore tariffario "Teta" per gli anni 2014/2015 e conseguente revisione del piano economico e finanziario; conferma del piano degli investimenti facente parte del Piano d'Ambito approvato con delibera del Commissario Straordinario PV. 20 del 18 aprile 2014 con scorrimento di un anno degli investimenti ivi previsti. Parere ai sensi dell'art.48 della Legge Regionale 26/2003 smi";
- deliberazione del Consiglio Provinciale della provincia di Varese PV 5 del 27/02/2015, "Approvazione del moltiplicatore tariffario "Teta" per gli anni 2014/2015 e conseguente revisione del piano economico e finanziario; conferma del piano degli investimenti facente parte del Piano d'Ambito approvato con delibera del Commissario Straordinario PV. 20 del 18 aprile 2014 con scorrimento di un anno degli investimenti ivi previsti". Si è approvato il moltiplicatore tariffario "teta" per gli anni 2014/2015 pari a 1.236 con conseguente aggiornamento del Piano Economico Finanziario, comprensivo del Piano tariffario, 2014/2034, determinato a partire dalla base dati già trasmessa ad AEEGSI, nonché, in quanto prodromici alla determinazione del moltiplicatore "teta" per gli anni 2014/2015; si sono inoltre approvati i

moltiplicatori tariffari teta per gli anni 2012 e 2013 pari rispettivamente a 1.065 e 1.134, precisando che il "teta" 2012-2013 è approvato per le gestioni non interessate da specifiche approvazioni tariffarie da parte dell'AEEGSI, salvo successive e diverse decisioni che l'AEEGSI adotterà a conclusione del procedimento di aggiornamento tariffario avviato su istanza dei gestori ed ancora in corso, che, ancorché sopravvenute, prevarranno sui contenuti della presente deliberazione.

- deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'ufficio d'Ambito P.V.26 del 22/04/2015 con cui si dà avvio al procedimento per la ricerca di una società di revisione per l'esame e l'asseverazione del piano economico finanziario;

Visto l'art. 3 bis comma 1 bis del d.l. 138/2011 convertito nella legge 148/2011 modificato dalla legge 190/2014: "gli enti di governo di cui al comma 1 devono effettuare la relazione prescritta dall'art. 34, comma 20, del decreto legge 18 ottobre 2012, n. 179, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 dicembre 2012, n. 221, e le loro deliberazioni sono validamente assunte nei competenti organi degli stessi senza necessità di ulteriori deliberazioni, preventive o successive, da parte degli organi degli enti locali. Nella menzionata relazione, gli enti di governo danno conto della sussistenza dei requisiti previsti dall'ordinamento europeo per la forma di affidamento prescelta e ne motivano le ragioni con riferimento agli obiettivi di universalità e socialità, di efficienza, di economicità e di qualità del servizio. Al fine di assicurare la realizzazione degli interventi infrastrutturali necessari da parte del soggetto affidatario, la relazione deve comprendere un piano economico-finanziario che, fatte salve le disposizioni di settore, contenga anche la proiezione, per il periodo di durata dell'affidamento, dei costi e dei ricavi, degli investimenti e dei relativi finanziamenti, con la specificazione, nell'ipotesi di affidamento in house, dell'assetto economico-patrimoniale della società del capitale proprio investito e dell'ammontare dell'indebitamento da aggiornare ogni triennio. Il piano economico-finanziario deve essere asseverato da un istituto di credito o da società di servizi costituite dall'istituto di credito stesso e iscritte nell'albo degli intermediari finanziari, ai sensi dell'articolo 106 del testo unico di cui al decreto legislativo 1 settembre 1993, n. 385, e successive modificazioni, o da una società di revisione ai sensi dell'articolo 1 della legge 23 novembre 1939, n. 1966".

Vista la relazione allegata a parte integrante e sostanziale al presente atto, relativa all'aspetto economico patrimoniale della società in house, come richiesto dall'art. 3 bis del d.l. 138 convertito nella legge 148/2011 e recentemente modificato dalla legge 190/2014;

Visti i seguenti pareri espressi ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000 così come modificato dall'articolo 3 del Decreto Legge 174/2012:

parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile espresso dal Direttore dell'Ufficio d'Ambito.

Il Presidente pone in votazione l'argomento all'ordine del giorno.

Il Consiglio di Amministrazione all'unanimità

DELIBERA

1. di approvare la relazione denominata "Piano economico finanziario ai sensi dell'art.3 bis del d.L. 138/2011e s.m.i." allegata a parte integrante e sostanziale al presente atto;
2. di dare atto che sul presente provvedimento sono stati espressi favorevolmente i pareri ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. 267/18.08.2000, così come modificato dall'art.3 del D.L.174 del 10.10.2012;
3. di dichiarare, con successiva separata votazione unanime, il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, D.Lgs 267/18.08.2000.

Del che si è redatto il presente verbale, che letto e approvato, viene come appresso sottoscritto.

IL DIRETTORE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Dott.ssa Carla Arioli

IL PRESIDENTE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Ing. Pietro Zappamiglio

PUBBLICAZIONE

Pubblicata all'Albo Pretorio della Provincia di Varese per 15 gg. consecutivi il 12/06/2015

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata dal 12/06/2015 al 26/06/2015
senza alcuna opposizione o richiesta

Varese, _____

IL SEGRETARIO GENERALE
DELLA PROVINCIA DI VARESE
F.to Dott. Francesco Tramontana

DIVENUTA ESECUTIVA IN DATA 05/06/2015
☐ Al 26° giorno susseguente alla pubblicazione
☒ Immediatamente eseguibile

Varese,

IL DIRETTORE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Dott.ssa Carla Arioli

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

IL DIRETTORE DELL'UFFICIO D'AMBITO
F.to Dott.ssa Carla Arioli

Piano economico finanziario ai sensi dell'art. 3-bis del d.l. n. 138/2011 e s.m.i.



Il presente documento - in ottemperanza all'art. 3-bis del d.l. n. 138/2011 e s.m.i, così come modificato dall'art. 1 comma 609 della Legge di Stabilità - descrive:

1. la proiezione, per il periodo di durata dell'affidamento, dei costi e dei ricavi, degli investimenti e dei relativi finanziamenti;
2. l'assetto economico patrimoniale della costituenda società in house "Alfa", del capitale proprio investito e dell'ammontare dell'indebitamento da aggiornare ogni triennio.

Il presente documento costituisce addendum e integrazione del Piano economico finanziario contenuto nel Piano di Ambito.

Il Piano economico finanziario contenuto nel Piano di Ambito è stato elaborato sulla base delle indicazioni contenute nella Deliberazione AEEGSI 643/2013/R/IDR.

Con il presente documento vengono, in particolare, specificate e integrate le ipotesi di tipo patrimoniale del Piano economico finanziario contenuto nel Piano di Ambito, mediante la redazione dello Stato Patrimoniale, documento non richiesto dalla citata Deliberazione AEEGSI 643/2013/R/IDR.

Il presente documento lascia inalterate tutte le ipotesi economico finanziario presenti nel Piano economico finanziario contenuto nel Piano di Ambito.

Il Piano economico finanziario contenuto nel Piano d'ambito unitamente al presente documento rappresentano il piano economico-finanziario ai fini dell'affidamento del servizio alla costituenda società "in house" Alfa s.r.l., richiesto dall'art. 3-bis del d.l. n. 138/2011 e sue successive modifiche e integrazioni.

1. *Proiezione, per il periodo di durata dell'affidamento, dei costi e dei ricavi, degli investimenti e dei relativi finanziamenti*;

Ricavi

Con riferimento ai ricavi si riportano di seguito i valori degli stessi per l'intero periodo dell'affidamento. I ricavi corrispondono esattamente con quelli contenuti nel PEF del Piano di Ambito.

	UdM	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	79.196.311	79.226.432	81.472.238	82.221.997	84.647.896	85.745.474	87.793.482	89.443.778	91.269.772
Contributi di allacciamento	euro	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679
Altri ricavi SII	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.516.840	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693
Totale Ricavi	euro	82.047.830	82.109.804	84.355.610	85.105.370	87.531.269	88.628.846	90.676.854	92.327.150	94.153.145

	UdM	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ricavi da tariffe (al lordo del FoNI)	euro	93.879.964	96.068.996	97.934.811	100.165.517	102.021.862	103.719.974	104.980.236	105.695.491	106.811.481	106.278.906	106.076.755	106.827.418
Contributi di allacciamento	euro	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679	1.334.679
Altri ricavi SII	euro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ricavi da Altre Attività Idriche	euro	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693	1.548.693
Totale Ricavi	euro	96.763.337	98.952.368	100.818.184	103.048.889	104.905.235	106.603.346	107.863.609	108.578.863	109.694.853	109.162.278	108.960.127	109.710.790

Costi

Con riferimento ai costi operativi ed ai costi per il personale si riportano di seguito i valori degli stessi per l'intero periodo dell'affidamento. I suddetti costi coincidono con quelli contenuti nel PEF del Piano d'ambito.

		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	-61.998.493	-61.191.250	-61.772.351	-60.507.375	-59.344.332	-58.381.081	-57.682.600	-56.829.289	-56.093.824	-56.157.273
Costo del personale	euro	-15.267.514	-15.068.725	-15.211.825	-14.900.317	-14.613.910	-14.376.704	-14.204.698	-13.994.565	-13.813.453	-13.829.077
Totale costi operativi	euro	-77.266.007	-76.259.976	-76.984.176	-75.407.691	-73.958.242	-72.757.784	-71.887.298	-70.823.854	-69.907.277	-69.986.350

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Costi Operativi (al netto del costo del personale)	euro	-55.891.131	-55.403.981	-55.103.905	-54.743.435	-54.522.535	-54.135.653	-53.024.393	-52.443.833	-52.010.280	-51.659.855	-51.137.935
Costo del personale	euro	-13.763.538	-13.643.574	-13.569.679	-13.480.911	-13.426.513	-13.331.241	-13.057.586	-12.914.619	-12.807.854	-12.721.560	-12.593.034
Totale costi operativi	euro	-69.654.669	-69.047.555	-68.673.583	-68.224.346	-67.949.047	-67.466.893	-66.081.979	-65.358.452	-64.818.134	-64.381.415	-63.730.969

Investimenti

Il valore e la tempistica di realizzazione degli investimenti coincidono con quelli previsti all'interno del Piano economico finanziario contenuto nel piano di ambito. Il valore complessivo degli investimenti per il periodo 2014 - 2034 è pari a 389.293.759 euro.

Anno	Investimenti
2014	5.062.093
2015	25.284.367
2016	35.746.847
2017	30.790.287
2018	32.643.036
2019	23.969.267
2020	23.294.325
2021	23.293.943
2022	23.505.537
2023	23.224.888
2024	22.897.143
2025	21.379.093
2026	18.702.321
2027	17.029.862
2028	17.801.219
2029	15.632.515
2030	6.814.056
2031	6.648.268
2032	8.631.518
2033	4.773.081
2034	2.170.093
Totale	389.293.759

Contributi

Il valore dei contributi da Paino stralcio, unici contributi previsti, coincide con quello previsto nel Piano economico finanziario contenuto nel piano di ambito. Il valore complessivo è pari a 34.628.683 euro.

Anno	Contributi da Piano stralcio
2014	0
2015	13.181.525
2016	13.181.525
2017	8.265.634
2018	0
2019	0
2020	0
2021	0
2022	0
2023	0
2024	0
2025	0
2026	0
2027	0
2028	0
2029	0
2030	0
2031	0
2032	0
2033	0
2034	0
Totale	34.628.686

2. *Assetto economico patrimoniale della costituenda società in house “Alfa”, del capitale proprio investito e dell’ammontare dell’indebitamento da aggiornare ogni triennio*

Si riporta di seguito lo Stato Patrimoniale della società contenente l’assetto economico patrimoniale della società per l’intero periodo dell’affidamento, da cui si evince il capitale proprio investito che risulta essere pari a 40.000 euro, interamente versato nell’anno 2015.

Nell’intero periodo di piano non è previsto alcun ulteriore stanziamento da parte degli enti locali per aumenti di capitale o conguagli.

Gli enti locali soci dovranno provvedere a redigere il bilancio consolidato con il soggetto affidatario in house.

Il valore dell’indebitamento previsto è pari a 165.385.151 euro.

ATTIVO	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Immobilizzazioni	4.819.624	28.550.839	60.692.400	86.023.052	111.063.903	125.813.645	138.221.816	149.028.247	158.381.685	165.749.465
Contributi pubblici	0	-12.487.761	-24.243.214	-30.596.562	-28.684.277	-26.771.992	-24.859.707	-22.947.422	-21.035.137	-19.122.851
Attivo immobilizzato	4.819.624	16.063.079	36.449.186	55.426.490	82.379.625	99.041.653	113.362.109	126.080.825	137.346.548	146.626.613
Capitale circolante netto	11.236.432	11.351.816	11.827.863	12.181.908	12.935.615	13.335.072	13.933.472	14.454.513	15.003.116	15.638.240
Totale ATTIVO	16.056.056	27.414.895	48.277.049	67.608.398	95.315.240	112.376.725	127.295.581	140.535.338	152.349.664	162.264.853
PASSIVO	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Capitale sociale	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
riserve di utili	0	1.669.954	2.782.855	3.145.851	3.226.071	3.597.132	3.603.707	3.861.579	4.360.784	5.147.951
utile di esercizio	1.669.954	1.112.901	362.996	80.220	371.061	6.575	257.871	499.205	787.168	969.074
Totale Patrimonio netto	1.669.954	2.822.855	3.185.851	3.266.071	3.637.132	3.643.707	3.901.579	4.400.784	5.187.951	6.157.025
Debiti a medio lungo termine	14.386.102	24.592.040	45.091.198	64.342.326	91.678.108	108.733.018	123.394.003	136.134.554	147.161.713	156.107.828
Posizione finanziaria netta a breve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale PASSIVO	16.056.056	27.414.895	48.277.049	67.608.398	95.315.240	112.376.725	127.295.581	140.535.338	152.349.664	162.264.853

ATTIVO	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Immobilizzazioni	170.788.778	172.362.964	169.348.278	162.731.486	154.534.813	141.744.279	118.779.764	93.988.232	68.302.832	36.647.620	466.456
Contributi pubblici	-17.210.566	-15.298.281	-13.385.996	-11.473.711	-9.561.426	-7.649.141	-5.736.855	-3.824.570	-1.912.285	0	0
Attivo immobilizzato	153.578.211	157.064.683	155.962.282	151.257.775	144.973.387	134.095.138	113.042.909	90.163.662	66.390.547	36.647.620	466.456
Capitale circolante netto	16.213.594	16.738.807	17.328.975	17.834.912	18.283.167	18.645.656	18.970.636	19.323.453	19.250.115	18.868.270	17.907.120
Totale ATTIVO	169.791.805	173.803.490	173.291.257	169.092.687	163.256.553	152.740.795	132.013.545	109.487.115	85.640.662	55.515.889	18.373.576
PASSIVO	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Capitale sociale	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
riserve di utili	6.117.025	7.151.206	8.378.339	10.032.651	12.005.700	13.863.287	15.492.123	18.118.810	21.570.193	23.814.194	25.629.637
utile di esercizio	1.034.181	1.227.132	1.654.312	1.973.050	1.857.586	1.628.837	2.626.687	3.451.383	2.244.001	1.815.444	1.850.477
Totale Patrimonio netto	7.191.206	8.418.339	10.072.651	12.045.700	13.903.287	15.532.123	18.158.810	21.610.193	23.854.194	25.669.637	27.520.114
Debiti a medio lungo termine	162.600.598	165.385.151	165.385.151	162.888.708	159.195.132	152.021.844	136.092.570	117.942.083	99.486.552	76.281.488	47.324.123
Posizione finanziaria netta a breve	0	0	-2.166.545	-5.841.721	-9.841.865	-14.813.173	-22.237.835	-30.065.161	-37.700.084	-46.435.236	-56.470.661
Totale PASSIVO	169.791.805	173.803.490	173.291.257	169.092.687	163.256.553	152.740.795	132.013.545	109.487.115	85.640.662	55.515.889	18.373.576

Considerazioni di sintesi

Le integrazioni di cui al presente documento del Piano economico finanziario contenuto nel Piano d'ambito, effettuate ai sensi ed ai fini dell'art. 3-bis del d.l. n. 138/2011 e s.m.i, confermano la sostenibilità economico-finanziaria della costituenda società "in house" risultante dal predetto Piano economico finanziario contenuto nel Piano d'ambito.