Originale

CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS

N. **3** reg. deliberazioni

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno **duemilaventi**, addì **quattro** del mese di **giugno** alle ore **14.00** in videoconferenza, causa pandemia da COVID-19, si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas, nelle persone dei Signori:

			Presenti	Assenti
1)	Ivo Del Maffeo	Presidente	1	
2)	Giuliana Benedetti	Vice-Presidente	2	
3)	Stefano Nella	Consigliere	3	

Assiste, in qualità di Segretario verbalizzante, l'Ing. Dario Belotti in forza dell'art. 22, comma 4, lettera d) dello Statuto.

Il Presidente del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas, Ivo Del Maffeo, assunta la presidenza e constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione il seguente oggetto all'ordine del giorno:

OGGETTO: **BILANCIO DI ESERCIZIO 2019 DEL CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS. PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI.**

Si dà atto che la presente deliberazione viene adottata con l'osservanza dei criteri stabiliti dal decreto del Presidente della Comunità Montana n. 3 del 07 aprile 2020. In particolare l'intervento nella seduta dei componenti l'Assemblea è stato assicurato mediante videoconferenza con il programma "GoToMeeting".
Si dà altresì atto che:
- tutti gli intervenuti nella videoconferenza sono stati identificati dal Presidente dell'Ente e dal Segretario;
- per ciascuno di essi è stata accertata la possibilità di intervenire

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Richiamata la deliberazione dell'Assemblea n. 2 del 28/05/2019, esecutiva, con la quale sono stati approvati il bilancio di previsione annuale 2019, il bilancio pluriennale 2019-2023 e il piano programma 2019-2023;

Dato atto:

- che il Consorzio è dotato di personalità giuridica e autonomia imprenditoriale, organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica, secondo l'art. 114 del decreto legislativo 18.8.2000 n. 267;
- che per il perseguimento delle sue finalità il Consorzio si atterrà all'osservanza delle norme dello Statuto nonché, per quanto ivi non previsto e in quanto compatibili, alle norme delle aziende speciali e, in genere, alle disposizioni sull'ordinamento delle autonomie locali;

Dato atto che il Direttore, ai sensi dell'art. 31, comma 3, dello Statuto del Consorzio ha sottoposto all'esame del Consiglio di Amministrazione il Bilancio di esercizio 2019, comprensivo di:

- stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, in formato XBRL ai fini del deposito presso l'Ufficio del Registro delle Imprese, allegato "A1" alla presente;
- rendiconto finanziario, allegato "A2" alla presente;
- rendiconti e prospetti per l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (di seguito ARERA) secondo gli schemi di cui alla deliberazione n. 11 del 13 febbraio 2007, conformi per quanto di competenza del Consorzio alle riclassificazioni di cui alla nuova delibera dell'ARERA 137/2016/R/com, ed in particolare l'allegato "A" avente ad oggetto "*Testo integrato delle disposizioni dell'Autorità per l'Energia Elettrica e il Gas in merito agli obblighi di separazione amministrativa e contabile (unbundling) per le imprese operanti nei settori dell'energia elettrica e del gas e relativi agli obblighi di pubblicazione e comunicazione*", allegati da "B1" a "B26" alla presente;

Ritenuto di prenderne atto, approvando la documentazione proposta dal Direttore, di cui all'alinea precedente;

Dato atto che, sulla proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D. Lgs n. 267 del 18.8.2000, sono stati formulati i seguenti pareri:

- Pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi dal Direttore del Consorzio della Media Valtellina per il trasporto del gas;

I pareri sono inseriti nella deliberazione ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;

Con voti favorevoli ed unanimi, espressi nei modi di legge;

DELIBERA

1) di **approvare**, ai sensi dell'art. 31, comma 4 dello Statuto del Consorzio, la bozza di Bilancio di esercizio 2019, comprensivo di:
   - stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, in formato XBRL ai fini del deposito presso l'Ufficio del Registro delle Imprese, allegato "A1" alla presente quale parte integrante e sostanziale;
   - rendiconto finanziario, allegato "A2" alla presente quale parte integrante e sostanziale;
   - rendiconti e prospetti per l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente secondo gli schemi di cui alla deliberazione n. 11 del 13 febbraio 2007, conformi per quanto di competenza del Consorzio alle riclassificazioni di cui alla nuova delibera dell'AEEGSI 137/2016/R/com, allegati da "B1" a "B26" alla presente quale parte integrante e sostanziale;

2) di **dare mandato** al Direttore di definire la data di convocazione dell'Assemblea per l'approvazione del Bilancio di esercizio 2019, sentiti il Revisore dei Conti ed i componenti dell'Assemblea;

3) di **trasmettere** copia della presente deliberazione al Revisore dei Conti, per i provvedimenti di sua competenza;

4) di **dare mandato** al Direttore per gli adempimenti di sua competenza conseguenti all'adozione del presente provvedimento.

Successivamente,
con separata votazione, con voti favorevoli ed unanimi espressi nei modi di legge,

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Verbale letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
(Ivo Del Maffeo)

IL SEGRETARIO
(Dario Belotti)

firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. 82/2005

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'Albo del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas per 15 giorni consecutivi a partire dal **04/06/2020**

Sondrio, lì **04/06/2020**

IL SEGRETARIO
(Dario Belotti)

firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. 82/2005

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il **04/06/2020**

X perché dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, 4° comma del D.Lgs n. 267 del 18.8.2000)

per decorrenza dei termini di cui all'art. 134, 3° comma del D.Lgs n. 267 del 18.8.2000

IL SEGRETARIO

firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. 82/2005

Copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Sondrio, lì _____

IL SEGRETARIO

_____

Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas

OGGETTO: **BILANCIO DI ESERCIZIO 2019 DEL CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS. PROVVEDIMENTI CONSEGUENTI.**

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Pareri art. 49, comma 1, del D.Lgs n. 267 del 18.8.2000.

Parere in ordine alla regolarità tecnica: **FAVOREVOLE**

Sondrio, lì 04 giugno 2020

IL DIRETTORE
(Ing. Dario Belotti)

firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. 82/2005

Parere in ordine alla regolarità contabile: **FAVOREVOLE**

Sondrio, lì 04 giugno 2020

IL DIRETTORE
(Ing. Dario Belotti)

firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. 82/2005

Allegato alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3 del 04.06.2020

CONS.TRASP.GAS - C.M.V.T.G.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA NAZARIO SAURO 33 - 23100 SONDRIO (SO)
Codice Fiscale	00866790140
Numero Rea	SO 000000065399
P.I.	00866790140
Capitale Sociale Euro	9.013.005 i.v.
Forma giuridica	Consorzi con personalita giuridica
Settore di attività prevalente (ATECO)	495010
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	396	594
II - Immobilizzazioni materiali	10.173.829	10.474.502
Totale immobilizzazioni (B)	10.174.225	10.475.096
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	2.400	2.400
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	381.708	411.077
Totale crediti	381.708	411.077
IV - Disponibilità liquide	3.166.742	2.825.466
Totale attivo circolante (C)	3.550.850	3.238.943
D) Ratei e risconti	9.883	9.280
Totale attivo	13.734.958	13.723.319
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	9.013.005	9.013.005
V - Riserve statutarie	2.278.391	2.060.734
VI - Altre riserve	1.757.389	1.757.389
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	215.162	217.656
Totale patrimonio netto	13.263.947	13.048.784
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	470.491	615.261
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	50.252
Totale debiti	470.491	665.513
E) Ratei e risconti	520	9.022
Totale passivo	13.734.958	13.723.319

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	884.532	918.862
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	12.500
5) altri ricavi e proventi		
altri	77.675	46.368
Totale altri ricavi e proventi	77.675	46.368
Totale valore della produzione	962.207	977.730
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	74.672	140.093
7) per servizi	131.484	139.782
8) per godimento di beni di terzi	27.703	28.269
9) per il personale		
a) salari e stipendi	85.077	83.106
b) oneri sociali	23.480	22.989
Totale costi per il personale	108.557	106.095
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	300.871	241.966
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	198	198
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	300.673	241.768
Totale ammortamenti e svalutazioni	300.871	241.966
14) oneri diversi di gestione	11.979	15.185
Totale costi della produzione	655.266	671.390
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	306.941	306.340
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	1.588	1.827
Totale proventi da partecipazioni	1.588	1.827
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	53
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	53
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.588	1.774
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	308.529	308.114
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	93.367	90.458
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	93.367	90.458
21) Utile (perdita) dell'esercizio	215.162	217.656

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,
il Vostro consorzio si è costituito in data 31 luglio 2006 tra gli enti pubblici Provincia di Sondrio e Comunità Montana Valtellina di Sondrio, con atto a rogito del Notaio Dott. Franco Cederna n. 105064/17747. Scopo del consorzio è la gestione associata, finalizzata al contenimento dei costi e alla qualità, dell'attività di trasporto del gas, come definita dalla normativa comunitaria, statale e regionale vigente, con criteri di razionalità e omogeneità a favore di tutti i soggetti, pubblici o privati, in possesso dei requisiti per richiederne l'accesso. L'attività è svolta lungo l'attuale rete che si estende da Berbenno di Valtellina a Chiuro e nel tratto di metanodotto Caiolo - Torre di S. Maria, a servizio dei comuni della Valmalenco. Il Consorzio si propone espressamente anche la finalità di estendere la rete infrastrutturale nell'ambito del territorio della Provincia di Sondrio, a partire da quelle previste dall'"obiettivo 1" dell'Accordo Quadro di Sviluppo Territoriale (AQST) sottoscritto il 28 novembre 2005; a tale scopo potranno essere stipulate convenzioni anche con le altre comunità montane interessate le quali potranno, secondo le procedure di legge e le norme dello statuto consortile, chiedere di aderire al consorzio. In sede di costituzione la Comunità Montana Valtellina di Sondrio ha conferito il complesso aziendale attinente l'attività di trasporto del gas metano gestita direttamente dall'Ente per un valore complessivo di Euro 7.363.004,83; la Provincia di Sondrio ha contribuito con un apporto di capitale Euro 1.650.000,00. Il Fondo di dotazione iniziale del Consorzio ammonta pertanto ad Euro 9.013.004,83.
Il bilancio chiuso al 31.12.2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..
Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo.
Conseguentemente si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate ai commi 4 e 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.
Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile. Si precisa che ai sensi dell'art. 2428, punti 3) e 4) del c.c., non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e /o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona.
I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.
Con riferimento all'applicazione delle regole di transizione in merito alle novità introdotte dal D. Lgs 139/2015 e in parte già declinate nei nuovi principi contabili, ai sensi dell'OIC 29, non si segnalano effetti.
Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.
Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

SETTORE ATTIVITÀ

La vostra società opera nel settore del trasporto del Gas.

APPARTENENZA AD UN GRUPPO

La società non controlla altre imprese e non appartiene ad alcun gruppo né in qualità di controllata, né in quella di collegata.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NELL'ESERCIZIO

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente.

VALUTA CONTABILE ED ARROTONDAMENTI

I prospetti del Bilancio e della Nota Integrativa sono esposti in Euro, senza frazioni decimali; gli arrotondamenti sono stati effettuati secondo quanto indicato nella Circolare dell'Agenzia delle Entrate n. 106/E del 21 dicembre 2001, con il criterio dell'arrotondamento.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale; includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio; determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria; comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio; considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio; mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.
Preliminarmente si dà atto che le valutazioni sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa. I ricavi sono stati considerati di competenza dell'esercizio quando realizzati mentre i costi sono stati considerati di competenza dell'esercizio se correlati a ricavi di competenza. I principi ed i criteri di valutazione sono stati applicati con continuità rispetto agli esercizi precedenti. Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso. In particolare si segnala quanto segue :

I valori di iscrizione iniziale dei beni già esistenti o in corso di costruzione alla data di conferimento, dei diritti, e più in generale delle attività e passività costituenti nel loro insieme l'oggetto del conferimento da parte della Comunità Montana Valtellina di Sondrio in sede di costituzione del Consorzio risultano dalla relazione tecnica allegata all'atto costitutivo. Nella suddetta relazione si evince che i beni materiali sono stati valutati al costo di costruzione rivalutato a norma di legge e successivamente depurato degli ammortamenti ordinari conteggiati in base alle vigenti disposizioni in materia e riferiti alla data del conferimento. In merito ai tassi utilizzati per la rivalutazione del costo storico dei beni nonché per il calcolo degli ammortamenti maturati sono stati presi a riferimento le disposizioni e gli indici indicati dall'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (di seguito ARERA).

Immobilizzazioni immateriali.

I costi di impianto e di ampliamento, aventi utilità pluriennale, sono esposti in bilancio ai sensi del n. 5 dell'art. 2426 cod. civ.; tali costi pluriennali sono stati iscritti con il consenso del Collegio Sindacale, al costo di acquisto e sono ammortizzati con quote costanti in cinque anni dalla data di sostenimento. Sono iscritti inoltre costi relativi ad interventi eseguiti su immobili di terzi, ammortizzati in relazione alla durata del relativo contratto di locazione in essere.

Immobilizzazioni materiali.

I beni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto (o di conferimento) maggiorato degli oneri accessori. Le aliquote annuali di ammortamento di detti beni risultano essere quelle indicate dall'ARERA per il settore specifico del trasporto gas e contenute nella Delibera 514/2013/R/gas e successive modifiche e integrazioni, ovvero 2,0% per le condotte e derivazioni; 5% per l'impianto cabina RE.MI e gli impianti di regolazione e riduzione della pressione; 10% per il sistema di telecontrollo. Con riferimento al processo di ammortamento dei metanodotti si segnala che a seguito dell'emanazione da parte dell'ARERA della deliberazione ARG/gas 184/09, in sostituzione della deliberazione 166/05, la durata convenzionale dei metanodotti è stata individuata in 50 anni a fronte dei precedenti 40 anni. Questo fatto ha indotto il Consorzio ad adeguare di conseguenza i piani di ammortamento adottando - a partire dall'esercizio 2009 - la nuova aliquota di ammortamento del 2% (anziché del 2,5%).
Anche in ottemperanza alle norme di rendicontazione e classificazione dei dati di bilancio richiesti dall'ARERA, si è ritenuto utile provvedere a suddividere - anche contabilmente - alcuni cespiti (apparati di misura sul metanodotto e cabina RE.MI.) nella loro componente di "trasporto" e "misura". A loro volta la componente trasporto è stata suddivisa nelle componenti "condotte e derivazioni" e nelle componenti "impianti di regolazione e riduzione della pressione". L'effetto della suddivisione è esposto nelle tabelle riportate al successivo punto 4) della presente Nota Integrativa. Sulla base di tale riclassificazione la quota parte di investimenti relativa alla componente "misura" dei tratti di metanodotto e le componenti "impianti di regolazione e riduzione della pressione" vengono ammortizzate con l'aliquota del 5%, coincidente con quella indicata dall'ARERA per il settore specifico della misurazione contenute nella Delibera 514/2013/R/gas.
In considerazione del grado di vetustà degli impianti e del loro stato di conservazione si ritiene che i piani di ammortamento come sopra esposti, oltre ad allinearsi alle indicazione espresse dall'ARERA, rispettino i criteri civilistici che disciplinano la redazione del bilancio ed in particolare i criteri di valutazione delle immobilizzazioni materiali.
Per le macchine d'ufficio si ricorda infine che è stata applicata l'aliquota di ammortamento del 20% e per i mobili di ufficio quella del 10%, ridotta alla metà per i beni entrati in funzione nell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Non risultano in essere nell'esercizio, né in quello precedente, Immobilizzazioni Finanziarie

Rimanenze

Le giacenze sono valutate ed iscritte in bilancio al costo di acquisto.

Crediti

I crediti sono costituiti essenzialmente da crediti verso clienti, crediti verso l'erario ed enti previdenziali o assistenziali. I crediti verso clienti sono stati iscritti al valore presunto di realizzo, corrispondente al valore nominale. I restanti crediti sono valutati al loro valore nominale.

Debiti

I debiti, espressi tutti in valuta nazionale, sono esposti in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei attivi e passivi sono iscritti sulla base della competenza temporale e si riferiscono a quote di costi e ricavi di competenza del periodo, ma con manifestazione numeraria successiva al 31.12.2019. I risconti attivi e passivi sono relativi a quote di costi e ricavi che hanno avuto manifestazione numeraria o documentale nel periodo, ma di competenza successiva al 31.12.2019.

Ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti vengono imputati al Conto Economico al momento del trasferimento della proprietà, normalmente identificato con la consegna o la spedizione dei beni. I proventi per prestazioni di servizio sono stati iscritti al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura o con apposita comunicazione inviata al cliente. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in riferimento alla competenza temporale. Il valore dei ricavi è esposto al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e imposte connesse.

Imposte

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio (determinate secondo le aliquote e le norme vigenti), l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.443	3.443
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.849	2.849
Valore di bilancio	594	594
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	198	198
Totale variazioni	(198)	(198)
Valore di fine esercizio		
Costo	3.443	3.443
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.047	3.047
Valore di bilancio	396	396

Il valore lordo delle immobilizzazioni immateriali è pari ad Euro 3.443 e si riferisce a costi pluriennali sostenuti, nei precedenti esercizi per il Sito Web. Il valore residuo da ammortizzare al 31.12.2019 è pari ad Euro 396.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	10.392.572	19.805	2.945.246	13.357.623
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.865.674	17.448	-	2.883.122
Valore di bilancio	7.526.898	2.357	2.945.246	10.474.502
Variazioni nell'esercizio				
Riclassifiche (del valore di bilancio)	2.945.246	-	(2.945.246)	-
Ammortamento dell'esercizio	299.983	690	-	300.673
Altre variazioni	-	1	-	1
Totale variazioni	2.645.263	(689)	(2.945.246)	(300.672)
Valore di fine esercizio				
Costo	13.337.818	19.804	-	13.357.622
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.165.657	18.138	-	3.183.795
Valore di bilancio	10.172.161	1.668	-	10.173.829

DETTAGLIO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Metanodotto Berbenno -	Metanodotto Berbenno -

METANODOTTO BERBENNO - FUSINE	Fusine **TRASP condotte**	Fusine **TRASP impianti**	Metanodotto Berbenno - Fusine **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	913.092	83.111	9.776	1.005.979
Fondo ammortamento inizio esercizio	- 237.784	- 30.177	- 4.892	- 272.853
Valore netto inizio esercizio	**675.308**	**52.934**	**4.884**	**733.126**
Incrementi dell'esercizio				-
Decrementi dell'esercizio				-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde				-
Riclassificazione fondi				-
Valore lordo fine esercizio	913.092	83.111	9.776	1.005.979
- Quota ammortamento dell'esercizio	- 18.262	- 4.156	- 489	- 22.906
Fondo ammortamento fine esercizio	- 256.046	- 34.332	- 5.381	- 295.759
Valore netto fine esercizio	**657.046**	**48.779**	**4.395**	**710.219**

METANODOTTO FUSINE - ALBOSAGGIA	Metanodotto Fusine - Albosaggia **TRASP condotte**	Metanodotto Fusine - Albosaggia **TRASP impianti**	Metanodotto Fusine - Albosaggia **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	1.627.955	49.792	7.481	1.685.228
Fondo ammortamento inizio esercizio	- 422.804	- 20.440	- 3.744	- 446.988
Valore netto inizio esercizio	**1.205.151**	**29.352**	**3.737**	**1.238.240**
Incrementi dell'esercizio				-
Decrementi dell'esercizio				-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde				-
Riclassificazione fondi		-		-
Valore lordo fine esercizio	1.627.955	49.792	7.481	1.685.228
- Quota ammortamento dell'esercizio	- 32.559	- 2.490	- 374	- 35.423
Fondo ammortamento fine esercizio	- 455.364	- 22.930	- 4.118	- 482.411
Valore netto fine esercizio	**1.172.592**	**26.862**	**3.363**	**1.202.817**

METANODOTTO ALBOSAGGIA - CHIURO	Metanodotto Albosaggia - Chiuro **TRASP condotte**	Metanodotto Albosaggia - Chiuro **TRASP impianti**	Metanodotto Albosaggia - Chiuro **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	3.803.388	103.829	15.839	3.923.056
Fondo ammortamento inizio esercizio	- 990.437	- 42.612	- 7.926	- 1.040.975
Valore netto inizio esercizio	**2.812.952**	**61.217**	**7.913**	**2.882.081**
Incrementi dell'esercizio				-
Decrementi dell'esercizio				-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde				-
Riclassificazione fondi				-
Valore lordo fine esercizio	3.803.388	103.829	15.839	3.923.056
- Quota ammortamento dell'esercizio	- 76.068	- 5.191	- 792	- 82.051
Fondo ammortamento fine esercizio	- 1.066.505	- 47.804	- 8.718	- 1.123.026
Valore netto fine esercizio	**2.736.884**	**56.025**	**7.121**	**2.800.030**

METANODOTTO CAIOLO - MOSSINI	Metanodotto Caiolo - Mossini **TRASP condotte**	Metanodotto Caiolo - Mossini **TRASP impianti**	Metanodotto Caiolo - Mossini **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	1.356.426	21.994	3.286	1.381.706
Fondo ammortamento inizio esercizio	- 243.954	- 7.255	- 1.380	- 252.589
Valore netto inizio esercizio	**1.112.472**	**14.739**	**1.906**	**1.129.117**
Incrementi dell'esercizio				-
Decrementi dell'esercizio				-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde				-
Riclassificazione fondi				-
Valore lordo fine esercizio	1.356.426	21.994	3.286	1.381.706
- Quota ammortamento dell'esercizio	- 27.129	- 1.100	- 164	- 28.393
Fondo ammortamento fine esercizio	- 271.083	- 8.354	- 1.545	- 280.982

Valore netto fine esercizio	**1.085.343**	**13.640**	**1.742**	**1.100.725**

METANODOTTO MOSSINI - TORRE S. MARIA	Metanodotto Mossini - Torre S. Maria **TRASP**	Metanodotto Mossini - Torre S. Maria **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	1.397.876		1.397.876
Fondo ammortamento inizio esercizio	- 193.030		- 193.030
Valore netto inizio esercizio	**1.204.846**	**-**	**1.204.846**
Incrementi dell'esercizio	-		-
Decrementi dell'esercizio			-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde			-
Riclassificazione fondi			-
Valore lordo fine esercizio	1.397.876		1.397.876
- Quota ammortamento dell'esercizio	- 27.958		- 27.958
Fondo ammortamento fine esercizio	- 220.988		- 220.988
Valore netto fine esercizio	**1.176.888**		**1.176.888**

METANODOTTO CHIURO	Metanodotto Chiuro **TRASP**	Metanodotto Chiuro **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	490.203		490.203
Fondo ammortamento inizio esercizio	-		-
Valore netto inizio esercizio	**490.203**		**490.203**
Incrementi dell'esercizio	-		-
Decrementi dell'esercizio			-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde			-
Riclassificazione fondi			-
Valore lordo fine esercizio	490.203		490.203
- Quota ammortamento dell'esercizio	- 9.804		- 9.804
Fondo ammortamento fine esercizio	- 9.804		- 9.804
Valore netto fine esercizio	**500.007**		**500.007**

METANODOTTO CHIURO - TEGLIO	Metanodotto Chiuro - Tirano **TRASP**	Metanodotto Chiuro - Tirano **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	2.455.043		2.455.043
Fondo ammortamento inizio esercizio			-
Valore netto inizio esercizio	**2.455.043**		**2.455.043**
Incrementi dell'esercizio	-		-
Decrementi dell'esercizio			-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde			-
Riclassificazione fondi			-
Valore lordo fine esercizio	2.455.043		2.455.043
- Quota ammortamento dell'esercizio	- 49.101		- 49.101
Fondo ammortamento fine esercizio	- 49.101		- 49.101
Valore netto fine esercizio	**2.504.144**		**2.504.144**

CABINA RE.MI.	Cabina RE.MI. **TRASP**	Cabina RE.MI. **MIS**	Totale
Valore lordo inizio esercizio	796.664	53.554	850.218
Fondo ammortamento inizio esercizio	- 489.873	- 33.242	- 523.115
Valore netto inizio esercizio	**306.791**	**20.312**	**327.103**
Incrementi dell'esercizio	-		-
Decrementi dell'esercizio			-
Riclassificazioni immobilizzazioni lorde			-
Riclassificazione fondi			-
Valore lordo fine esercizio	796.664	53.554	850.218

- Quota ammortamento dell'esercizio	-	39.833	-	2.678	-	42.511
Fondo ammortamento fine esercizio	-	529.707	-	35.919	-	565.626
Valore netto fine esercizio		**266.957**		**17.634**		**284.592**

TELECONTROLLO		
Valore lordo inizio esercizio		130.136
Fondo ammortamento inizio esercizio	-	130.136
Valore netto inizio esercizio		**-**
Incrementi dell'esercizio		
Decrementi dell'esercizio		
Valore lordo fine esercizio		130.136
- Quota ammortamento dell'esercizio		-
Fondo ammortamento fine esercizio	-	130.136
Valore netto fine esercizio		**-**

TELECONTROLLO PROTEZIONE CATODICA		
Valore lordo inizio esercizio		18.373
Fondo ammortamento inizio esercizio	-	5.987
Valore netto inizio esercizio		**12.386**
Incrementi dell'esercizio		-
Decrementi dell'esercizio		
Valore lordo fine esercizio		18.373
- Quota ammortamento dell'esercizio	-	1.837
Fondo ammortamento fine esercizio	-	7.824
Valore netto fine esercizio		**10.549**

MACCHINE UFFICIO		
Valore lordo inizio esercizio		16.283
Fondo ammortamento inizio esercizio	-	15.605
Valore netto inizio esercizio		**678**
Incrementi dell'esercizio		-
Decrementi dell'esercizio		
Valore lordo fine esercizio		16.283
- Quota ammortamento dell'esercizio	-	452
Fondo ammortamento fine esercizio	-	16.057
Valore netto fine esercizio		**226**

MOBILI UFFICIO		
Valore lordo inizio esercizio		3.522
Fondo ammortamento inizio esercizio	-	1.843
Valore netto inizio esercizio		**1.679**
Incrementi dell'esercizio		-
Decrementi dell'esercizio		
Valore lordo fine esercizio		3.522
- Quota ammortamento dell'esercizio	-	237
Fondo ammortamento fine esercizio	-	2.080
Valore netto fine esercizio		**1.442**

Come precisato in precedenza si ricorda nuovamente che, anche in ottemperanza alle norme di rendicontazione e classificazione dei dati di bilancio richiesti dall'ARERA, si è provveduto a suddividere - anche contabilmente - alcuni cespiti (tratti di metanodotto e cabina RE.MI.) nella loro componente di "trasporto", a sua volta distinta tra "condotte e derivazioni" ed "impianti di regolazione e riduzione della pressione", e "misura". L'effetto della suddivisione è esposto nelle tabelle sopra riportate nelle quali, per facilità di lettura, è indicata anche la colonna complessiva relativa al totale (trasporto + misura) del singolo cespite. Sulla base di tale riclassificazione la quota parte di investimenti relativa alla componente "misura" ed alla componente "trasporto - impianti" dei tratti di metanodotto viene ammortizzata con l'aliquota del 5%, conformemente anche a quanto indicato dall'ARERA per il settore specifico della misurazione contenute nella Delibera 514/2013/R/gas, mentre quella relativa alla componente "trasporto - condotte" viene ammortizzata con l'aliquota del 2%.

La sommatoria della componente "trasporto - impianti" e della componente "misura" non rappresenta altro che il valore delle cabine di regolazione e misura di interconnessione tra il metanodotto di Snam Rete Gas S.p.a. con la rete del C.M.V.T.G. (cespite cabina RE.MI.) e delle cabine di regolazione e misura di interconnessione tra il metanodotto del C.M.V.T.G. con le reti di distribuzione poste a valle dello stesso (cosiddetti city-gate). Dalle tabelle di cui sopra si ottiene dunque, per i differenti cespiti, un valore lordo a fine esercizio pari a :

Descrizione	Impianti di regolazione e Riduzione della pressione	Quota misura	Tot lordo cabine regolazione e misura
Cabina RE.MI.	796.664	53.554	850.218
Berbenno-Fusine city-gate	83.111	9.776	92.887
Fusine-Albosaggia city-gate	49.792	7.481	57.273
Albosaggia-Chiuro city-gate	103.829	15.839	119.668
Caiolo-Mossini city-gate	21.994	3.286	25.280

Mentre il valore netto delle cabine di regolazione e misura a fine esercizio risulta pari a :

Descrizione	Impianti di regolazione e Riduzione della pressione	Quota misura	Tot lordo cabine regolazione e misura
Cabina RE.MI.	266.957	17.634	284.592
Berbenno-Fusine city-gate	48.779	4.395	53.173
Fusine-Albosaggia city-gate	26.862	3.363	30.226
Albosaggia-Chiuro city-gate	56.025	7.121	63.146
Caiolo-Mossini city-gate	13.640	1.742	15.381

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze sono costituite da pezzi di ricambio (Euro 2.400).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	355.696	(60.544)	295.152	295.152	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	82	188	270	-	270
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	55.299	30.987	86.286	86.286	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	411.077	(29.369)	381.708	381.438	270

I crediti sono composti da crediti verso clienti per Euro 295.152; da crediti tributari per Euro 270, ed infine da altri crediti per Euro 86.286.
Per una migliore comprensione della natura dell'articolazione tariffaria, secondo la Delibera dell'ARERA 514/2013/R/gas e s.m.i., si ripartiscono i ricavi tra l'attività di trasporto (regolamentata dall'allegato RTTG alla deliberazione) che a loro volta è suddivisa tra le componenti "capacity", dipendente dalla capacità prenotata dagli Utenti, e "commodity", dipendente dall'energia trasportata, e l'attività di misura (regolamentata dall'allegato RMTG alla deliberazione).
Dalla componente "capacity" vengono annualmente approvate dall'ARERA, prima dell'inizio di ciascun anno solare, da un lato la tariffa di trasporto su rete regionale per ogni trasportatore e dall'altro un'unica tariffa di trasporto su rete regionale valevole a livello nazionale. La tariffa applicata agli Utenti del servizio è rappresentata da quest'ultima e la compensazione con la tariffa "societaria" avviene tramite un sistema di perequazione tariffario per il tramite della Cassa per i Servizi Energetici ed Ambientali. Contestualmente si può verificare, come infatti è accaduto, che l'effettiva capacità prenotata dagli Utenti durante l'anno termico sia superiore/inferiore a quella definita in fase di analisi tariffaria con l'ARERA comportando ciò maggiori/minori ricavi rispetto a quelli complessivamente predeterminati. L'Autorità, in sede

di verifica dei dati relativi all'anno, obbligherà il gestore alla restituzione ovvero al diritto di recupero di tali maggiori /minori ricavi di "capacity" attraverso il suddetto sistema perequativo ed attraverso l'adeguamento delle tariffe negli anni successivi.
Per l'anno 2019 la tariffa di trasporto approvata a favore del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas è stata pari a 1,513162 €/anno/Smc/g mentre la tariffa unica a livello nazionale, approvata con deliberazione 306/2018/R/gas del 01.06.2018, è stata pari a 1,285825 €/anno/Smc/g.
La componente "commodity", dipendente dall'energia trasportata, viene introitata dal Consorzio sulla base degli accordi siglati con l'impresa maggiore di trasporto (Snam Rete Gas), in data 30.08.2018, e con S.G.I. S.p.A., in data 31.08.2018, sempre secondo procedure stabilite dalla deliberazione dell'ARERA 514/2013/R/gas e s.m.i..
Dalla componente di ricavi connessi all'attività di misura vengono annualmente approvate dall'ARERA, prima dell'inizio di ciascun anno solare, da un lato la tariffa per il servizio di misura per ogni trasportatore e dall'altro un'unica tariffa per il servizio di misura a livello nazionale. La tariffa applicata agli Utenti del servizio è rappresentata da quest'ultima e la compensazione con la tariffa "societaria" avviene ancora con un sistema di perequazione tariffario per il tramite dell'Impresa maggiore di trasporto (ossia Snam Rete Gas S.p.A.).
Per l'anno 2019 la tariffa di misura approvata a favore del Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas è stata pari a 0,076942 €/anno/Smc/g mentre la tariffa unica a livello nazionale, approvata con deliberazione 306/2018/R/gas del 01.06.2018, è stata pari a 0,085511 €/anno/Smc/g.
La procedura perequativa con l'Impresa maggiore di trasporto per il servizio di misura è stata formalizzata all'interno dell'accordo connesso alla componente "commodity" del trasporto siglato in data 30.08.2018.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costitute dal c/c di tesoreria di Euro 3.165.674 nonché da disponibilità di cassa per Euro 1.068.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi ammontano a complessivi Euro 9.883. I risconti attivi sono pari ad Euro 7.852 e si riferiscono a risconti attivi su assicurazioni. Vi sono poi ratei attivi su ricavi per Euro 2.031, pari al valore della minore fatturazione avvenuta sino al 31.12.2019 (e riferita ad anni termici precedenti) elaborato sulla base dei dati ad oggi disponibili e delle informazioni acquisite al riguardo direttamente presso l'ARERA.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Decrementi		
Capitale	9.013.005	-	-		9.013.005
Riserve statutarie	2.060.734	217.656	(1)		2.278.391
Altre riserve					
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	1.757.389	-	-		1.757.389
Totale altre riserve	1.757.389	-	-		1.757.389
Utile (perdita) dell'esercizio	217.656	(217.656)	-	215.162	215.162
Totale patrimonio netto	13.048.784	-	(1)	215.162	13.263.947

Le variazioni intervenute nelle voci del Patrimonio Netto si riferiscono in primo luogo a quanto deliberato dall'assemblea che ha approvato il bilancio chiuso al 31.12.2018 in ordine alla destinazione del risultato dell'esercizio 2018 al Fondo di Riserva per Euro 21.766 ed al Fondo di Sviluppo e Miglioramento (Riserve Statutarie) per Euro 195.890, nonché all'evidenziazione dell'utile dell'esercizio 2019 pari ad Euro 215.162.
Nella voce "Altre riserve" è ricompreso il versamento di Euro 117.389 eseguito nel corso dell'esercizio 2009 da parte della Comunità Montana Valtellina di Sondrio, a seguito dell'accordo di programma sottoscritto tra le parti (Comunità Montana Valtellina di Sondrio e Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas) in data 08 aprile 2009, al fine di finanziare parzialmente i lavori di costruzione del I° lotto Valmalenco (Caiolo- Mossini). In tale accordo viene anche prevista la rideterminazione della quota di partecipazione della Comunità Montana Valtellina di Sondrio in seno al Consorzio, secondo le procedure fissate nell'atto costitutivo e nel rispetto della normativa vigente in materia. Le somme versate assumono di conseguenza, alla data del 31.12.2009, la veste di riserve per versamenti in conto futuro aumento di capitale. Sempre nella voce "Altre riserve" trova inoltre accoglimento il versamento di Euro 1.220.000 eseguito nel corso dell'esercizio 2010 da parte della Provincia di Sondrio, a seguito della stipula dell'Accordo di Programma in data 23 dicembre 2010 tra le parti (Provincia di Sondrio e Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas) ed il cui obiettivo principale è il rafforzamento del sistema energia provinciale tramite l'estensione dell'attuale rete di trasporto del gas metano nei Comuni della Media Valtellina (tratto Chiuro - Tirano). Nel corso dell'esercizio 2016 il Consorzio della Media Valtellina per il Trasporto del Gas e la Provincia di Sondrio, a seguito dei vincoli di bilancio di quest'ultima, hanno rivisto i precedenti accordi di programma siglando in data 26.11.2016 un nuovo accordo sostitutivo dei precedenti, nel quale è stato ricalibrando il contributo da parte della Provincia nei confronti del Consorzio dai previsti Euro 2.440.000 ad Euro 1.640.000.
A seguito dell'Accordo di cui sopra, la Provincia di Sondrio ha eseguito un ulteriore versamento di Euro 300.000, nel corso dell'anno 2016, quale secondo acconto per la realizzazione del tratto di metanodotto Chiuro-Tirano, ed ha versato il saldo finale di Euro 120.000 nel corso del 2018.
Anche con riferimento ai sopraesposti versamenti da parte della Provincia di Sondrio (Euro 1.220.000 eseguito nel 2010, Euro 300.000 eseguito nel 2016 ed Euro 120.000 eseguito nel 2018) si rideterminerà la quota di partecipazione della Provincia di Sondrio in seno al Consorzio secondo le procedure fissate nell'atto costitutivo e nel rispetto della normativa vigente in materia.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	50.252	-	50.252	50.252
Debiti verso fornitori	186.939	(58.142)	128.797	128.797
Debiti tributari	27.034	(20.785)	6.249	6.249

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.690	90	4.780	4.780
Altri debiti	396.598	(116.185)	280.413	280.413
Totale debiti	665.513	(195.022)	470.491	470.491

I debiti sono rappresentati:

- dal finanziamento a medio-lungo termine FRISL a tasso zero - anno 1996 - Iniziativa F - Montagna - erogato dalla Regione Lombardia alla CM Valtellina di Sondrio, trasferito al Consorzio in sede di costituzione, per l'importo di Euro 1.507.533 e utilizzato per la realizzazione del tratto di metanodotto Fusine - Albosaggia. Il debito residuo in linea capitale alla del 31.12.2019 risulta pari ad Euro 50.252 scadenti entro l'esercizio successivo;
- da debiti verso fornitori per Euro 128.797;
- da debiti verso l'Erario per imposte, ritenute su compensi e retribuzioni per Euro 6.249;
- da debiti verso istituti di previdenza e assistenza per Euro 4.780;
- da debiti verso altri per Euro 280.413, composti da debiti verso CSEA per Euro 167.705 (di cui Euro 167.705 per la copertura degli oneri di carattere generale del sistema gas di cui alle Delibere ARERA n. 60/2015/R/gas e s.m. i. e 782/2017/R/gas); somme deposito a garanzia per Euro 68.824, debiti verso espropriandi per Euro 33.248, e altri debiti per Euro 10.363.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi ammontano complessivamente ad Euro 520. I risconti passivi, pari ad Euro 520, si riferiscono alla quota parte di contributi in conto impianti di competenza di esercizi futuri.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Oneri finanziari imputati all'attivo
Non sono presenti oneri finanziari imputati all'attivo dello stato patrimoniale (art. 2427 n. 8 codice civile).

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale
Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale (art. 2427 n. 9 codice civile).

Elementi di costo e ricavo di entità o incidenza eccezionale
Non esistono elementi di costo e ricavo di entità o incidenza eccezionale (art. 2427 n. 13 codice civile).

Numero medio di dipendenti
Il numero medio dei dipendenti per l'esercizio 2019 è stato di n. 2 unità (art. 2427 n. 15 codice civile).

Compensi, anticipazioni e crediti ad amministratori e sindaci
La società è dotata di un Consiglio di Amministrazione e di un Revisore. Per il Consiglio di Amministrazione non sono previsti compensi. Al Revisore spetta un compenso annuo di Euro 3.632 oltre ad oneri accessori come per legge. Non sono state concesse anticipazioni o crediti ad Amministratori e Sindaci (art. 2427 n. 16 codice civile).

Operazioni con parti correlate
Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con parti correlate (art. 2427 n. 22-bis c.c.)

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale
Nel corso dell'esercizio, o nei precedenti, non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale dal quale possano derivare rischi o benefici significativi e la cui indicazione sia necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società (art. 2427 n. 22-ter codice civile).

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio
Non si segnalano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 n. 22-quater codice civile).

Società consolidante
Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario (art. 2427 n. 22-sexies codice civile).

Nota integrativa, parte finale

Per sua stessa natura il Consorzio è stato costituito dotato di personalità giuridica e autonomia imprenditoriale, organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica, secondo l'art. 114 del d.lgs 18 agosto 2000, n. 267 (cosiddetto TUEL). Con legge del 24 marzo 2012, n. 27 (*Conversione, con modificazioni, del decreto-legge 24 gennaio 2012, n. 1: Misure urgenti in materia di concorrenza, liberalizzazioni e infrastrutture*), all'art. 25, comma 2, lettera a) è stato introdotto il comma 5-bis all'art. 114 del TUEL che prevede che a decorrere dall'anno 2013 le aziende speciali depositino i propri bilanci al registro delle imprese o nel repertorio delle notizie economico-amministrative della camera di commercio, industria, artigianato e agricoltura del proprio territorio entro il 31 maggio di ciascun anno.

Informazioni complementari

Vengono fornite le seguenti informazioni complementari ritenute utili per una migliore rappresentazione della situazione tecnica, patrimoniale, finanziaria e del risultato economico.

Andamento della gestione

Di seguito sono riportati i principali dati tecnici e operativi relativi all'attività di trasporto del gas sul metanodotto del Consorzio strutturati con riferimento a quanto richiesto dagli Schemi contabili allegati alla Delibera dell'ARERA 137/2016/R /com e s.m.i. e dall'Allegato del D.M. 29 settembre 2005 del Ministero dello Sviluppo Economico e s.m.i..

DATI TECNICI RELATIVI AL METANODOTTO C.M.V.T.G.
Identificativo del Punto fisico di interconnesione con il trasportatore SNAM : INTC_CV_B (ex 34382001)
Area omogenea di prelievo : NOR (ex area D)
Numero di clienti civili direttamente allacciati : 0
Numero di clienti industriali direttamente allacciati : 0
Numero di utenze termoelettriche direttamente allacciate : 0

Comuni interessati	lunghezza [Km]	diametro nominale [mm]	pressione esercizio [bar]	Anno di entrata in esercizio	numero di reti di distribuzione allacciate	numero clienti civili direttamente allacciati	numero clienti industriali allacciati	numero utenze termoelettriche allacciate
Berbenno di Valtellina, Postalesio	3.189	400	8,0	2004	1	0	0	0
Colorina	814	100	3,0	2004	1	0	0	0
Fusine, Cedrasco	2.293	400	8,0	2004	1	0	0	0
	238	100	3,0					
	683	80	3,0					
Cedrasco	1.714	400	8,0	2004	1	0	0	0
	180	80	8,0	2006				
Caiolo, Castione Andevenno	3.817	400	8,0	2004	1	0	0	0
Albosaggia	3.232	400	8,0	2004	1	0	0	0
	126	80	3,0					
Sondrio	2.773	400	8,0	2004	1	0	0	0
	50	250	8,0					
Montagna in Valtellina	1.688	400	8,0	2004				
	163	80	8,0	2005	1	0	0	0
Faedo	545	80	8,0	2006	1	0	0	0
Piateda	1.362	400	8,0	2004	1	0	0	0
	411	400	8,0	2004				

Montagna in Valtellina, Poggiridenti	477	350	8,0	2004	1	0	0	0
Tresivio, Poggiridenti, Piateda	2.163	350	8,0	2004	1	0	0	0
			8,0	2006	1	0	0	0
Ponte in Valtellina	1.136	350	8,0	2004	1	0	0	0
Chiuro, Castello dell'Acqua, Teglio	1.648	350	8,0	2004				
Caiolo	320	200	8,0	2009				
Castione Andevenno	900	200	8,0	2009				
Sondrio	4.896	200	8,0	2009	2	0	0	0
Sondrio	3.684	200	8,0	2011				
Torre di Santa Maria, Spriana, Chiesa in Valmalenco, Caspoggio, Lanzada	2.900	200	8,0	2011	3	0	0	0
Chiuro	1.200	350	8,0	2018	0	0	0	0
Chiuro - Teglio	8.398	350	8,0	2018	0	0	0	0

Riepilogo:

DN Tubazione [mm]	Lunghezza totale [m]	Volume totale [mc]	
400	20.479	2.474	IIIa specie
350	15.022	1.388	IIIa specie
250	50	3	IIIa specie
200	12.700	436	IIIa specie
100	1.052	10	IVa specie
80	1.697	9	IVa specie
	51.000	4.320	

VOLUMI GAS ed ENERGIA TRASPORTATA DA INIZIO ATTIVITA'
Quantitativi transitati alla cabina RE.MI. di Berbenno di Valt.na (ex 34382001) nell'anno:

	Volumi [Smc]	Energia [MJ]	Capacità richiesta [Smc/gg]
gen-19	7.836.120	84.450,945	352.245
feb-19	5.761.598	62.101,178	351.903
mar-19	4.246.342	45.897,798	352.145
apr-19	3.079.689	33.284,098	352.176
mag-19	2.374.684	25.606,981	352.177
giu-19	1.313.446	14.190,844	352.177
lug-19	1.381.213	14.912,767	352.185
ago-19	1.114.075	11.990,801	352.185
set-19	1.541.996	16.616,826	352.189
ott-19	2.604.911	28.111,938	351.613
nov-19	5.175.793	55.781,202	354.135
dic-19	7.273.862	78.547,738	356.827

Riepilogo (dati ricavati da bilanci precedenti):

	Volumi totali [Smc]	Energia totale [MJ]	Capacità richiesta [Smc/gg]
al 31.12.2005	15.755.486	607.161.000	135.230
al 31.12.2006	35.090.960	1.359.930.300	206.180
al 31.12.2007	56.661.248	2.198.816.600	213.570
al 31.12.2008	80.796.841	3.135.489.100	238.929

al 31.12.2009	107.055.258	4.154.807.300	261.232
al 31.12.2010	138.187.470	5.363.974.400	265.689
al 31.12.2011	167.835.898	6.510.934.500	259.323
al 31.12.2012	200.517.292	7.776.942.600	282.207
al 31.12.2013	236.190.931	9.156.043.700	310.865
al 31.12.2014	269.843.910	10.452.441.100	323.014
al 31.12.2015	308.878.501	11.436.191.958	323.072
al 31.12.2016	349.105.014	11.436.627.879	330.756
al 31.12.2017	392.159.162	11.437.093.402	343.449
al 31.12.2018	434.324.138	11.437.549.544	350.049
al 31.12.2019	478.027.867	11.438.021.037	356.827

Riclassificazione dei volumi e dell'energia per anno termico:

	Volumi totali [Smc]	Energia totale [MJ]
A.T. 2004/05	9.564.414	368.523.900
A.T. 2005/06	18.802.047	728.772.600
A.T. 2006/07	19.736.342	769.018.500
A.T. 2007/08	23.813.882	924.459.300
A.T. 2008/09	24.821.676	965.315.100
A.T. 2009/10	29.748.679	1.155.535.500
A.T. 2010/11	30.395.469	1.175.909.100
A.T. 2011/12	31.516.944	1.219.529.600
A.T. 2012/13	35.455.940	1.373.232.100
A.T. 2013/14	34.191.087	1.317.779.900
A.T. 2014/15	38.624.935	1.494.407.300
A.T. 2015/16	39.186.980	424.960
A.T. 2016/17	41.710.577	451.039
A.T. 2017/18	43.912.800	474.458
A.T. 2018/19	42.966.470	463.939

Riclassificazione dei volumi e dell'energia per anno solare:

	Volumi totali [Smc]	Energia totale [MJ]
2004*1	2.778.534	107.035.100
2005	12.976.952	500.125.900
2006	19.335.474	752.769.300
2007	21.570.288	838.886.300
2008	24.135.593	936.672.500
2009	26.258.417	1.019.318.200
2010	31.132.212	1.209.167.100
2011	29.648.428	1.146.960.100
2012	32.681.394	1.266.008.100
2013	35.673.639	1.379.101.100
2014	33.652.979	1.296.397.400
2015	39.034.591	983.750.858
2016	40.226.513	435.921
2017	43.054.148	465.524
2018	42.164.976	456.142
2019	43.703.729	471.493

*1 : ottobre - dicembre 2004

La rete di trasporto al attualmente si sviluppa per 51,0 km di cui 49,1 km in IIIa specie, ossia con pressione d'esercizio tra 5 e12 bar, e la restante parte in IVa specie, ossia con pressione d'esercizio tra 1,5 e 5 bar. Gli Utenti per cui si esegue il trasporto del gas, alla chiusura dell'esercizio, sono stati pari a 44. L'analisi dei volumi "trasportati" nell'anno 2019 rispetto al 2018 evidenzia un incremento del 3,65%, dovuto da un lato all'incremento dei PdR attivi sulle reti di distribuzione e

dall'altro da condizioni climatiche più "fredde" rispetto all'anno precedente, come si evidenzia anche a livello nazionale in cui si registra un incremento del 1,34% (individuabile con i volumi trasportati da Snam Rete Gas S.p.a.).

	Volumi CMVTG (Smc)	Andamento % Su anno prec.	Volumi Snam (Mln Smc)	Andamento % Su anno prec.
2005	12.976.952		86.170	
2006	19.335.474	49,00%	84.310	-2,16%
2007	21.570.288	11,56%	84.530	0,26%
2008	24.135.593	11,89%	84.520	-0,01%
2009	26.258.417	8,80%	77.680	-8,09%
2010	31.132.212	18,56%	82.670	6,42%
2011	29.648.428	-4,77%	77.410	-6,36%
2012	32.681.394	10,23%	73.580	-4,95%
2013	35.673.639	9,16%	66.960	-9,00%
2014	33.652.979	-5,66%	60.802	-9,20%
2015	39.034.591	15,99%	65.077	7,03%
2016	40.226.513	3,05%	68.157	4,73%
2017	43.054.148	7,03%	72.080	5,76%
2018	42.164.976	-2,07%	70.285	-2,49%
2019	43.703.729	3,65%	71.224	1,34%

Di seguito si riportano i principali dati economico - finanziari dell'attività svolta dal Consorzio nel corso dell'esercizio 2019. Il valore della produzione è pari ad Euro 962.207; i costi della produzione si attestano ad euro 596.361; la differenza positiva tra valore e costi della produzione risulta conseguentemente pari ad Euro 365.846 contro il dato di Euro 306.340 del precedente esercizio.

La differenza positiva tra proventi e oneri finanziari ammonta ad Euro 1.588. Il risultato prima delle imposte è di Euro 367.434. Il bilancio si chiude con un utile netto di Euro 260.460 (contro il dato di Euro 217.6567 del precedente esercizio) dopo aver scontato imposte correnti per Euro 106.974.

In conseguenza di quanto sopra esposto, gli amministratori invitano l'assemblea ad approvare il presente bilancio che evidenzia un utile di esercizio di Euro 215.162,86 e di proporre la seguente destinazione :

- Al fondo di riserva per un importo pari al 10% dell'utile di esercizio (Euro 21.516,29)
- Al fondo sviluppo e miglioramento del Consorzio per la restante parte (Euro 193.646,57)

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Ivo Del Maffeo

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Marco Bormetti, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2019

A)	**DISPONIBILITA' MONETARIE NETTE INIZIALI**		**2.825.466,00**
B)	**FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI ESERCIZIO**		
+	Utile di periodo		215.162,00
+	Ammortamenti e svalutazioni		300.871,00
+	Minusvalenze da realizzo cespiti		-
-	Plusvalenze da realizzo cespiti		-
+	Svalutazioni di immobilizzazioni		-
-	Rivalutazioni di immobilizzazioni		-
+	Variazione del capitale di esercizio	-	124.505,00
+	Variazione netta del Fondo T.f.r.		-
	TOTALE B)		**391.528,00**
C)	**FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO IN IMMOBILIZZAZIONI**		
+	Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali		
-	Investimenti in immobilizzazioni immateriali		-
+	Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali		
-	Investimenti in immobilizzazioni materiali		-
+	Disinvestimenti in immobilizzazioni finanziarie		
-	Investimenti in immobilizzazioni finanziarie		
	TOTALE C)		**-**
D)	**FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**		
+	Accensione di finanziamenti		-
-	Rimborso di finanziamenti	-	50.252,00
+	Versamento c/futuro aumento di capitale sociale		-
-	Riduzione di capitale sociale		-
+	Richiamo versamenti al f.do dotazione		-
	TOTALE D)	**-**	**50.252,00**
E)	**DISTRIBUZIONE AI SOCI**		**-**
F)	**FLUSSO MONETARIO NETTO DEL PERIODO (B+C+D+E)**		**341.276,00**
G)	**DISPONIBILITA' NETTE FINALI (A+F)**		**3.166.742,00**
			-

DISPONIBILITA' MONETARIE NETTE	FINALI	INIZIALI
Cassa	1.068,00	1.653,00
Banca c/c passivi	-	-
Banca c/c attivi	3.165.674,00	2.823.813,00
TOTALE	**3.166.742,00**	**2.825.466,00**

SCHEMA SP 1 - STATO PATRIMONIALE RIPARTITO PER SINGOLE ATTIVITÀ, SINGOLI SERVIZI COMUNI E SINGOLE FUNZIONI OPERATIVE

All. B1 alla delibera di Cda n. 3/2020

					FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE					SERVIZI COMUNI												
Dati in Euro		Trasporto del gas naturale	Misura del gas naturale	**TOTALE**	Funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e testione clientela	Funzione opertiva condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	Funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	Funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	Funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	Approvvigionamenti e acquisti	Trasposti e autoparco	Logistica e magazzini	Servizi immobiliari e facility management	Servizi informatici	Ricerca e sviluppo	Servizi di ingegneria e di costruzione	Servizi di telecomunicazione	Servizi amministrativi e finanziari	Organi legali e societari, alta direzine e staff centrali	Servizi del personale e delle risorse umane	Valori non attribuibili	**Totale**
	ATTIVO																					
A)	**CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLA PARTE GIÀ RICHIAMATA**																					**-**
B)	**IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN**																					
II	**Costi di impianto e di ampliamento**																					
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
5)	**Avviamento**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
7)	**Altre**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	396,00	-	-	-	-	-	-		**396,00**
	Totale immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	396,00	-	-	-	-	-	-		**396,00**
II	**Immobilizzazioni materiali**																					
1)	**Terreni e fabbricati**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
2)	**Impianti e macchinario**	10.137.905,49	34.255,53	10.172.161,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**10.172.161,02**
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
4)	**Altri beni**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.442,02**	**-**	**-**	**-**	**225,91**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**1.667,93**
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
	Totale immobilizzazioni materiali	10.137.905,49	34.255,53	10.172.161,02	-	-	-	-	-	1.442,02	-	-	-	225,91	-	-	-	-	-	-		**10.173.828,95**
III	**Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli**																					
1)	**Partecipazioni in:**																					
a)	imprese controllate																					**-**
b)	imprese collegate																					**-**
c)	imprese controllanti																					**-**
d)	altre imprese																					**-**
2)	**Crediti:**																					
a)	verso imprese controllate																					**-**
b)	verso imprese collegate																					**-**
c)	verso imprese controllanti																					**-**
d)	verso altri																					**-**
3)	**Altri titoli**																					**-**
4)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**																					**-**
	Totale immobilizzazioni finanziarie																				-	**-**
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.137.905,49	34.255,53	10.172.161,02	-	-	-	-	-	1.442,02	-	-	-	621,91	-	-	-	-	-	-	-	**10.174.224,95**
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**																					
I	**Rimanenze**																					
1)	**Materie prime, sussidiarie e di consumo**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
2)	**Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
3)	**Lavori in corso su ordinazione**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
4)	**Prodotti finiti e merci**	-	2.400,00	2.400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**2.400,00**
5)	**Acconti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	Totale rimanenze	-	2.400,00	2.400,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**2.400,00**
II	**Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo**																					
1)	**Verso clienti**	286.034,67	9.117,01	295.151,68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**295.151,68**
2)	**Verso imprese controllate**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	finanziari																					**-**
3)	**Verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	finanziari																					**-**
4)	**Verso controllanti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	finanziari																					**-**
4-bis)	**Crediti tributari**																				270,02	**270,02**
4-ter)	**Imposte anticipate**																					**-**

					FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE					SERVIZI COMUNI												
Dati in Euro		Trasporto del gas naturale	Misura del gas naturale	**TOTALE**	Funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e testione clientela	Funzione opertiva condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	Funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	Funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	Funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	Approvvigionamenti e acquisti	Trasposti e autoparco	Logistica e magazzini	Servizi immobiliari e facility management	Servizi informatici	Ricerca e sviluppo	Servizi di ingegneria e di costruzione	Servizi di telecomunicazione	Servizi amministrativi e finanziari	Organi legali e societari, alta direzine e staff centrali	Servizi del personale e delle risorse umane	Valori non attribuibili	**Totale**
5)	**Verso altri**	86.285,74	-	86.285,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**86.285,74**
	operativi	86.285,74	-	86.285,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**86.285,74**
	finanziari																						**-**
	Totale crediti	372.320,41	9.117,01	381.437,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	270,02	**381.707,44**
III	**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**																					
1)	**Partecipazioni in imprese controllate**																					**-**
2)	**Partecipazioni in imprese collegate**																					**-**
3)	**Partecipazioni in imprese controllanti**																					**-**
4)	**Altre partecipazioni**																					**-**
5)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**																					**-**
6)	**Altri titoli**																					**-**
	Totale attività finanziarie																					**-**
IV	**Disponibilità liquide**																					
1)	**Depositi bancari e postali**																				3.165.673,78	**3.165.673,78**
2)	**Assegni**																					**-**
3)	**Denaro e valori in cassa**																				1.067,56	**1.067,56**
	Totale Disponibilità liquide																				3.166.741,34	**3.166.741,34**
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	372.320,41	11.517,01	383.837,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.167.011,36	**3.550.848,78**
D	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI**																					
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	9.884,02	-	9.884,02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**9.884,02**
	Finanziari																					**-**
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
	TOTALE ATTIVO	10.520.109,92	45.772,54	10.565.882,46	-	-	-	-	-	1.442,02	-	-	-	621,91	-	-	-	-	-	-	3.167.011,36	**13.734.957,75**
	PASSIVO																					
A)	**PATRIMONIO NETTO**																					
I	**Capitale**																				9.013.004,83	**9.013.004,83**
II	**Riserva da sovraprezzo azioni**																					**-**
III	**Riserve di rivalutazione**																					**-**
IV	**Riserva legale**																				227.838,65	**227.838,65**
V	**Riserve statutarie**																				2.050.551,76	**2.050.551,76**
VI	**Riserva per azioni proprie in portafoglio**																					**-**
VII	**Altre riserve, distintamente indicate**																				1.757.388,82	**1.757.388,82**
VIII	**Utili (perdite) portati a nuovo**																					**-**
IX	**Utile (perdita) dell'esercizio**																				215.162,86	**215.162,86**
	TOTALE PATRIMONIO NETTO																				13.263.946,92	**13.263.946,92**
B)	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**																					
1)	**Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
2)	**Per imposte, anche differite**																					**-**
3)	**Altri**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**
C)	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
D)	**DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI**																					
1)	**Obbligazioni**																					**-**
2)	**Obbligazioni convertibili**																					**-**
3)	**Debiti verso soci per finanziamenti**																					**-**
4)	**Debiti verso banche**																					**-**
5)	**Debiti verso altri finanziatori**																				50.251,78	**50.251,78**
6)	**Acconti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
7)	**Debiti verso fornitori**	89.814,81	6.417,33	96.232,14	-	-	-	-	-	478,04	-	-	-	-	-	-	-	32.086,64	-	-		**128.796,82**
8)	**Debiti rappresentati da titoli di credito**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	finanziari																					**-**
9)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	finanziari																					**-**
10)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**

					FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE					SERVIZI COMUNI												
Dati in Euro		Trasporto del gas naturale	Misura del gas naturale	**TOTALE**	Funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e testione clientela	Funzione opertiva condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	Funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	Funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	Funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	Approvvigionamenti e acquisti	Trasposti e autoparco	Logistica e magazzini	Servizi immobiliari e facility management	Servizi informatici	Ricerca e sviluppo	Servizi di ingegneria e di costruzione	Servizi di telecomunicazione	Servizi amministrativi e finanziari	Organi legali e societari, alta direzine e staff centrali	Servizi del personale e delle risorse umane	Valori non attribuibili	**Totale**
	finanziari																					**-**
11)	**Debiti verso controllanti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	finanziari																					**-**
12)	**Debiti tributari**																				6.248,54	**6.248,54**
13)	**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.780,33		**4.780,33**
14)	**Altri debiti**	102.072,07	-	102.072,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178.341,29	-	**280.413,36**
	operativi	102.072,07	-	102.072,07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178.341,29		**280.413,36**
	finanziari																				-	**-**
	TOTALE DEBITI	191.886,88	6.417,33	198.304,21	-	-	-	-	-	478,04	-	-	-	-	-	-	-	32.086,64	-	183.121,62	56.500,32	**470.490,83**
E)	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI,**																					
	operativi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		**-**
	finanziari																				520,00	**520,00**
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	520,00	**520,00**
	TOTALE PASSIVO	191.886,88	6.417,33	198.304,21	-	-	-	-	-	478,04	-	-	-	-	-	-	-	32.086,64	-	183.121,62	13.320.967,24	**13.734.957,75**

All. B2 alla delibera di Cda n. 3/2020

PROSPETTO DI STATO PATRIMONIALE PER L'ATTIVITÀ DI TRASPORTO DEL GAS NATURALE ARTICOLATA IN COMPARTI CON DETTAGLIO DELLE SOTTOVOCI

		TRASPORTO DEL GAS NATURALE					
Dati in Euro		esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale	esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale	sviluppo infrastrutturale	centrali di spinta	attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla costruzione dei bilanci energetici delle reti di trasporto	**TOTALE ATTIVITÀ**
	ATTIVO						
A)	**CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA**						
B)	**IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA**						
II	**Immobilizzazioni immateriali**						
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**						-
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**						-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**						-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**						-
5)	**Avviamento**						-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**						-
7)	**Altre**						-
	Totale immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-
II	**Immobilizzazioni materiali**						
1)	**Terreni e fabbricati**						-
2)	**Impianti e macchinario**		10.137.905,49				10.137.905,49
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**						-
4)	**Altri beni**						**-**
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**						**-**
	Totale immobilizzazioni materiali	**-**	**10.137.905,49**	**-**	**-**	**-**	**10.137.905,49**
III	**Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli**						
1)	**Partecipazioni in:**						
a)	imprese controllate						
b)	imprese collegate						
c)	imprese controllanti						
d)	altre imprese						
2)	**Crediti:**						
a)	verso imprese controllate						
b)	verso imprese collegate						
c)	verso imprese controllanti						
d)	verso altri						
3)	**Altri titoli**						
4)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**						
	Totale immobilizzazioni finanziarie						
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	-	10.137.905,49	-	-	-	10.137.905,49
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**						
I	**Rimanenze**						
1)	**Materie prime, sussidiarie e di consumo**						-
2)	**Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati**						-
3)	**Lavori in corso su ordinazione**						-
4)	**Prodotti finiti e merci**						-
5)	**Acconti**						-
	Totale rimanenze	-	-	-	-	-	-
II	**Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio**						
1)	**Verso clienti**		286.034,67				286.034,67
2)	**Verso imprese controllate**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						

Dati in Euro		esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale	esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale	sviluppo infrastrutturale	centrali di spinta	attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla costruzione dei bilanci energetici delle reti di trasporto	**TOTALE ATTIVITÀ**
3)	**Verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
4)	**Verso controllanti**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
4-bis)	**Crediti tributari**						
4-ter)	**Imposte anticipate**						
5)	**Verso altri**	-	86.285,74	-	-	-	86.285,74
	operativi		86.285,74				86.285,74
	finanziari						
	Totale crediti	-	372.320,41	-	-	-	372.320,41
III	**Partecipazioni in imprese controllate**						
1)	**Partecipazioni in imprese controllate**						
2)	**Partecipazioni in imprese collegate**						
3)	**Partecipazioni in imprese controllanti**						
4)	**Altre partecipazioni**						
5)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**						
6)	**Altri titoli**						
	Totale attività finanziarie						
IV	**Disponibilità liquide**						
1)	**Depositi bancari e postali**						
2)	**Assegni**						
3)	**Denaro e valori in cassa**						
	Totale disponibilità liquide						
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	-	372.320,41	-	-	-	372.320,41
D	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI**						
	Operativi		9.884,02				9.884,02
	finanziari						
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	9.884,02	-	-	-	-
	TOTALE ATTIVO	-	10.520.109,92	-	-	-	10.520.109,92

	PASSIVO						
A)	**PATRIMONIO NETTO**						
I	**Capitale**						
II	**Riserva da sovraprezzo azioni**						
III	**Riserve di rivalutazione**						
IV	**Riserva legale**						
V	**Riserve statutarie**						
VI	**Riserva per azioni proprie in portafoglio**						
VII	**Altre riserve, distintamente indicate**						
VIII	**Utili (perdite) portati a nuovo**						
IX	**Utile (perdita) dell'esercizio**						
	TOTALE PATRIMONIO NETTO						
B)	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**						
1)	**Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili**						-
2)	**Per imposte, anche differite**						
3)	**Altri**						-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-	-	-	-
C)	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**						-
D)	**DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI**						

Dati in Euro		esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale	esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale	sviluppo infrastrutturale	centrali di spinta	attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla costruzione dei bilanci energetici delle reti di trasporto	**TOTALE ATTIVITÀ**
1)	**Obbligazioni**						
2)	**Obbligazioni convertibili**						
3)	**Debiti verso soci per finanziamenti**						
4)	**Debiti verso banche**						
5)	**Debiti verso altri finanziatori**						
6)	**Acconti**						-
7)	**Debiti verso fornitori**		89.814,81				89.814,81
8)	**Debiti rappresentati da titoli di credito**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
9)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
10)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
11)	**Debiti verso controllanti**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
12)	**Debiti tributari**						
13)	**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**						-
14)	**Altri debiti**		102.072,07				102.072,07
	TOTALE DEBITI	-	191.886,88	-	-	-	191.886,88
E)	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI,**						
	operativi		-				-
	finanziari						
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE PASSIVO	-	191.886,88	-	-	-	191.886,88

PROSPETTO DI STATO PATRIMONIALE PER L'ATTIVITÀ DI MISURA DEL GAS NATURALE ARTICOLATA IN COMPARTI CON DETTAGLIO DELLE SOTTOVOCI

		MISURA DEL GAS NATURALE						
Dati in Euro		**b)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di riconsegna delle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto corrispondenti alla fornitura ai clienti finali	**f)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**c)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di interconnessione, nei punti di consegna alle reti di distribuzione e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto, con l'esclusione dei punti di riconsegna corrispondenti alle forniture ai clienti finali	**g)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**d)** installazione e manutenzione dei misuratori del potere calorifico e della qualità del gas, nonché rilevazione e registrazione dei relativi dati	interventi di natura commerciale sui misuratori	**TOTALE ATTIVITÀ**
	ATTIVO							
A)	**CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA**							
B)	**IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN LOCAZIONE FINANZIARIA**							
II	**Immobilizzazioni immateriali**							
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**							-
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**							-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**							-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**							-
5)	**Avviamento**							-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**							-
7)	**Altre**							-
	Totale immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-
II	**Immobilizzazioni materiali**							
1)	**Terreni e fabbricati**							-
2)	**Impianti e macchinario**	17.634,41		16.621,12				34.255,53
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**							-
4)	**Altri beni**							**-**
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**							**-**
	Totale immobilizzazioni materiali	**17.634,41**	**-**	**16.621,12**	**-**	**-**	**-**	**34.255,53**
III	**Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli**							
1)	**Partecipazioni in:**							
a)	imprese controllate							
b)	imprese collegate							
c)	imprese controllanti							
d)	altre imprese							
2)	**Crediti:**							
a)	verso imprese controllate							
b)	verso imprese collegate							
c)	verso imprese controllanti							
d)	verso altri							
3)	**Altri titoli**							
4)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**							
	Totale immobilizzazioni finanziarie							
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	17.634,41	-	16.621,12	-	-	-	34.255,53
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**							
I	**Rimanenze**							
1)	**Materie prime, sussidiarie e di consumo**							-
2)	**Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati**							-
3)	**Lavori in corso su ordinazione**							-
4)	**Prodotti finiti e merci**			2.400,00				2.400,00
5)	**Acconti**							-
	Totale rimanenze	-	-	2.400,00	-	-	-	2.400,00
II	**Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio**							
1)	**Verso clienti**			9.117,01				9.117,01
2)	**Verso imprese controllate**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							
3)	**Verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							
4)	**Verso controllanti**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							
4-bis)	**Crediti tributari**							
4-ter)	**Imposte anticipate**							
5)	**Verso altri**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							

Dati in Euro		**b)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di riconsegna delle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto corrispondenti alla fornitura ai clienti finali	**f)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**c)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di interconnessione, nei punti di consegna alle reti di distribuzione e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto, con l'esclusione dei punti di riconsegna corrispondenti alle forniture ai clienti finali	**g)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**d)** installazione e manutenzione dei misuratori del potere calorifico e della qualità del gas, nonché rilevazione e registrazione dei relativi dati	interventi di natura commerciale sui misuratori	**TOTALE ATTIVITÀ**
	Totale crediti	-	-	9.117,01	-	-	-	9.117,01
III	**Partecipazioni in imprese controllate**							
1)	**Partecipazioni in imprese controllate**							
2)	**Partecipazioni in imprese collegate**							
3)	**Partecipazioni in imprese controllanti**							
4)	**Altre partecipazioni**							
5)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**							
6)	**Altri titoli**							
	Totale attività finanziarie							
IV	**Disponibilità liquide**							
1)	**Depositi bancari e postali**							
2)	**Assegni**							
3)	**Denaro e valori in cassa**							
	Totale disponibilità liquide							
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	-	-	11.517,01	-	-	-	11.517,01
D	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI**							
	Operativi							-
	finanziari							
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ATTIVO	17.634,41	-	28.138,13	-	-	-	45.772,54

	PASSIVO							
A)	**PATRIMONIO NETTO**							
I	**Capitale**							
II	**Riserva da sovraprezzo azioni**							
III	**Riserve di rivalutazione**							
IV	**Riserva legale**							
V	**Riserve statutarie**							
VI	**Riserva per azioni proprie in portafoglio**							
VII	**Altre riserve, distintamente indicate**							
VIII	**Utili (perdite) portati a nuovo**							
IX	**Utile (perdita) dell'esercizio**							
	TOTALE PATRIMONIO NETTO							
B)	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**							
1)	**Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili**							-
2)	**Per imposte, anche differite**							
3)	**Altri**							-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-	-	-	-	-
C)	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**							-
D)	**DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI**							
1)	**Obbligazioni**							
2)	**Obbligazioni convertibili**							
3)	**Debiti verso soci per finanziamenti**							
4)	**Debiti verso banche**							
5)	**Debiti verso altri finanziatori**							
6)	**Acconti**							-
7)	**Debiti verso fornitori**	-	-	-	6.417,33	-		6.417,33
8)	**Debiti rappresentati da titoli di credito**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							
9)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							
10)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							
11)	**Debiti verso controllanti**	-	-	-	-	-	-	-
	operativi							-
	finanziari							
12)	**Debiti tributari**							
13)	**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**							-
14)	**Altri debiti**							-

Dati in Euro		**b)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di riconsegna delle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto corrispondenti alla fornitura ai clienti finali	**f)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**c)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di interconnessione, nei punti di consegna alle reti di distribuzione e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto, con l'esclusione dei punti di riconsegna corrispondenti alle forniture ai clienti finali	**g)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**d)** installazione e manutenzione dei misuratori del potere calorifico e della qualità del gas, nonché rilevazione e registrazione dei relativi dati	interventi di natura commerciale sui misuratori	**TOTALE ATTIVITÀ**
	TOTALE DEBITI	-	-	-	6.417,33	-	-	6.417,33
E)	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI,**							
	operativi							-
	finanziari							
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE PASSIVO	-	-	-	6.417,33	-	-	6.417,33

PROSPETTO DI STATO PATRIMONIALE PER I SERVIZI COMUNI

All. B4 alla delibera di Cda n. 3/2020

	Dati in Euro	approvvigionamenti e acquisti	trasporti e autoparco	logistica e magazzini	servizi immobiliari e *facility management*	servizi informatici	ricerca e sviluppo	servizi di ingegneria e di costruzione	servizi di telecomunicazione	servizi amministrativi e finanziari	organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	servizi del personale e delle risorse umane	**Totale servizi comuni**
	ATTIVO												
A)	**CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLA PARTE GIÀ RICHIAMATA**												
B)	**IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN**												
I	**Immobilizzazioni immateriali**												
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**												-
2)	**Costi di impianto e di ampliamento**												-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**												-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**												-
5)	**Avviamento**												-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**												-
7)	**Altre**					396,00							396,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	396,00	-	-	-	-	-	-	396,00
II	**Immobilizzazioni materiali**												
1)	**Terreni e fabbricati**												-
2)	**Impianti e macchinario**												-
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**												-
4)	**Altri beni**	1.442,02				225,91							1.667,93
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**												**-**
	Totale immobilizzazioni materiali	**1.442,02**	**-**	**-**	**-**	**225,91**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.667,93**
III	**Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli**												
1)	**Partecipazioni in:**												
a)	imprese controllate												
b)	imprese collegate												
c)	imprese controllanti												
d)	altre imprese												
2)	**Crediti:**												
a)	verso imprese controllate												
b)	verso imprese collegate												
c)	verso imprese controllanti												
d)	verso altri												
3)	**Altri titoli**												
4)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**												
	Totale immobilizzazioni finanziarie												
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.442,02	-	-	-	621,91	-	-	-	-	-	-	2.063,93
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**												
I	**Rimanenze**												
1)	**Materie prime, sussidiarie e di consumo**												-
2)	**Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati**												-
3)	**Lavori in corso su ordinazione**												-
4)	**Prodotti finiti e merci**												-
5)	**Acconti**												-
	Totale rimanenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	**Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio**												
1)	**Verso clienti**												-
2)	**Verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Verso imprese controllate												-
	finanziari												
3)	**Verso imprese controllanti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Verso imprese collegate												-
	finanziari												
4)	**Verso controllanti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Verso controllanti												-
	finanziari												
4-bis)	**Crediti tributari**									182,14		87,88	
4-ter)	**Imposte anticipate**												
5)	**Verso altri**												-
	Totale crediti							-	-	-	-	-	-
	finanziari												
	Crediti tributari												
III	**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**												
1)	**Partecipazioni in imprese controllate**												
2)	**Partecipazioni in imprese collegate**												
3)	**Partecipazioni in imprese controllanti**												
4)	**Altre partecipazioni**												
5)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**												
6)	**Altri titoli**												
	Totale attività finanziarie												
IV	**Disponibilità liquide**												
1)	**Disponibilità liquide**												
2)	**Assegni**												
3)	**Denaro e valori in cassa**												
	Totale disponibilità liquide												
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D	**TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE**												
	Operativi												-
	Finanziari												

Dati in Euro		approvvigionamenti e acquisti	trasporti e autoparco	logistica e magazzini	servizi immobiliari e *facility management*	servizi informatici	ricerca e sviluppo	servizi di ingegneria e di costruzione	servizi di telecomunicazione	servizi amministrativi e finanziari	organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	servizi del personale e delle risorse umane	**Totale servizi comuni**
	finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	TOTALE ATTIVO	1.442,02	-	-	-	621,91	-	-	-	-	-	-	2.063,93

	PASSIVO												
A)	**PATRIMONIO NETTO**												
I	**Capitale**												
II	**Riserva da sovraprezzo azioni**												
III	**Riserve di rivalutazione**												
IV	**Riserva legale**												
V	**Riserve statutarie**												
VI	**Riserva per azioni proprie in portafoglio**												
VII	**Altre riserve, distintamente indicate**												
VIII	**Utili (perdite) portati a nuovo**												
IX	**Utile (perdita) dell'esercizio**												
	TOTALE PATRIMONIO NETTO												
B)	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**												
1)	**Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili**												-
2)	**Per imposte, anche differite**												
3)	**Altri**												-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C)	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**												-
D)	**DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI**												
1)	**Obbligazioni**												
2)	**Obbligazioni convertibili**												
3)	**Debiti verso soci per finanziamenti**												
4)	**Debiti verso banche**												
5)	**Debiti verso altri finanziatori**												
6)	**Acconti**												-
7)	**Debiti verso fornitori**	478,04								32.086,64	-		32.564,68
8)	**Debiti rappresentati da titoli di credito**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	operativi												-
	finanziari												
9)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	operativi												-
	finanziari												
10)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	operativi												-
	finanziari												
11)	**Debiti verso controllanti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	operativi												-
	finanziari												
12)	**Debiti tributari**												
13)	**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**											4.780,33	4.780,33
14)	**Altri debiti**											178.341,29	178.341,29
	TOTALE DEBITI	478,04	-	-	-	-	-	-	-	32.086,64	-	183.121,62	215.686,30
E)	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI,**												
	operativi												-
	finanziari												
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE PASSIVO	478,04	-	-	-	-	-	-	-	32.086,64	-	183.121,62	215.686,30

PROSPETTO DI STATO PATRIMONIALE PER FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE

All. B5 alla delibera di Cda n. 3/2020

Dati in Euro		funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	**Totale funzioni operative condivise**
	ATTIVO						
A)	**CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLA PARTE GIÀ RICHIAMATA**						
B)	**IMMOBILIZZAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLE CONCESSE IN**						
II	**Immobilizzazioni immateriali**						
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**						-
2)	**Costi di impianto e di ampliamento**						-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**						-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**						-
5)	**Avviamento**						-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**						-
7)	**Altre**						-
	Totale immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-
II	**Immobilizzazioni materiali**						
1)	**Terreni e fabbricati**						-
2)	**Impianti e macchinario**						-
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**						-
4)	**Altri beni**						-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**						**-**
	Totale immobilizzazioni materiali	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
III	**Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli**						
1)	**Partecipazioni in:**						
a)	imprese controllate						
b)	imprese collegate						
c)	imprese controllanti						
d)	altre imprese						
2)	**Crediti:**						
a)	verso imprese controllate						
b)	verso imprese collegate						
c)	verso imprese controllanti						
d)	verso altri						
3)	**Altri titoli**						
4)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**						
	Totale immobilizzazioni finanziarie						
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-	-	-	-
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**						
I	**Rimanenze**						
1)	**Materie prime, sussidiarie e di consumo**						-
2)	**Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati**						-
3)	**Lavori in corso su ordinazione**						-
4)	**Prodotti finiti e merci**						-
5)	**Acconti**						-
	Totale rimanenze	-	-	-	-	-	-
II	**Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio**						
1)	**Verso clienti**						-
2)	**Verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-
	Verso imprese controllate						-
	finanziari						
3)	**Verso imprese controllanti**	-	-	-	-	-	-
	Verso imprese collegate						-
	finanziari						
4)	**Verso controllanti**	-	-	-	-	-	-
	Verso controllanti						-
	finanziari						
4-bis)	**Crediti tributari**						
4-ter)	**Imposte anticipate**						
5)	**Verso altri**						-
	Totale crediti						
	finanziari						
	Crediti tributari						
III	**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**						
1)	**Partecipazioni in imprese controllate**						
2)	**Partecipazioni in imprese collegate**						
3)	**Partecipazioni in imprese controllanti**						

Dati in Euro		funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	**Totale funzioni operative condivise**
4)	**Altre partecipazioni**						
5)	**Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo**						
6)	**Altri titoli**						
	Totale attività finanziarie						
IV	**Disponibilità liquide**						
1)	**Disponibilità liquide**						
2)	**Assegni**						
3)	**Denaro e valori in cassa**						
	Totale disponibilità liquide						
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	-	-	-	-	-	-
D	**TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE**						
	Operativi						-
	Finanziari						
	finanziari	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ATTIVO	-	-	-	-	-	-

	PASSIVO						
A)	**PATRIMONIO NETTO**						
I	**Capitale**						
II	**Riserva da sovraprezzo azioni**						
III	**Riserve di rivalutazione**						
IV	**Riserva legale**						
V	**Riserve statutarie**						
VI	**Riserva per azioni proprie in portafoglio**						
VII	**Altre riserve, distintamente indicate**						
VIII	**Utili (perdite) portati a nuovo**						
IX	**Utile (perdita) dell'esercizio**						
	TOTALE PATRIMONIO NETTO						
B)	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**						
1)	**Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili**						-
2)	**Per imposte, anche differite**						
3)	**Altri**						-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-	-	-	-
C)	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**						-
D)	**DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI**						
1)	**Obbligazioni**						
2)	**Obbligazioni convertibili**						
3)	**Debiti verso soci per finanziamenti**						
4)	**Debiti verso banche**						
5)	**Debiti verso altri finanziatori**						
6)	**Acconti**						-
7)	**Debiti verso fornitori**						-
8)	**Debiti rappresentati da titoli di credito**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
9)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
10)	**Debiti verso imprese collegate**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
11)	**Debiti verso controllanti**	-	-	-	-	-	-
	operativi						-
	finanziari						
12)	**Debiti tributari**						
13)	**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**						-
14)	**Altri debiti**						-
	TOTALE DEBITI	-	-	-	-	-	-
E)	**RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI,**						
	operativi						-
	finanziari						
	TOTALE RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SUI PRESTITI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE PASSIVO	-	-	-	-	-	-

Schema CE 1 – Conto economico ripartito per singole attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative

All. B6 alla delibera di Cda n. 3/2020

	Dati in Euro	Trasporto del gas naturale	Misura del gas naturale	**TOTALE ATTIVITÀ**	Approvvigionamenti e acquisti	Servizi immobiliari e facility management	Servizi informatici	Servizi di telecomunicazione	Servizi amministrativi e finanziari	Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	Servizi del personale e delle risorse umane	**TOTALE SERVIZI COMUNI**	Funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	**TOTALE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE**	**Valori non attribuibili**	**Elisioni**	**Totale**
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**																
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	853.426,94	30.238,56	883.665,50	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			883.665,50
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			-
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			-
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			-
5)	altri ricavi e proventi	74.254,37	866,43	75.120,80	-	-	-	-	3.421,04	-	-	**3.421,04**	-	**-**			78.541,84
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**927.681,31**	**31.104,99**	958.786,30	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**		-	962.207,34
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**																
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci [salvo che per la colonna del totale vanno riportati i consumi che corrispondono agli acquisti +/- la variazione delle rimanenze (voce 11)]	74.591,74	-	74.591,74	79,95	-	-	-	-	-	-	**79,95**	-	**-**			74.671,69
7)	per servizi	78.591,25	21.683,05	100.274,30	188,84	-	2.127,70	-	21.176,66	4.176,50	3.540,00	**31.209,70**	-	**-**			131.484,00
8)	per godimento di beni di terzi	27.702,72	-	27.702,72	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			27.702,72
9)	per il personale	50.905,75	3.939,22	54.844,97	-	-	-	-	45.855,08	-	-	**45.855,08**	7.856,51	**7.856,51**			108.556,56
10)	ammortamenti e svalutazioni	295.486,46	4.496,77	299.983,23	237,46	-	649,82	-	-	-	-	**887,28**	-	**-**			300.870,51
a)	*ammortamento delle immobilizzazioni immateriali*	-	-	-	-	-	198,00	-	-	-	-	**198,00**	-	**-**			198,00
b)	*ammortamento delle immobilizzazioni materiali*	295.486,46	4.496,77	299.983,23	237,46	-	451,82	-	-	-	-	**689,28**	-	**-**			300.672,51
c)	*altre svalutazioni delle immobilizzazioni*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			-
d)	*svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			-
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci														-		-
12)	accantonamenti per rischi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			-
13)	altri accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	**-**			-
14)	oneri diversi di gestione	89,54	-	89,54	652,38	10.000,00	-	-	1.238,48	-	-	**11.890,86**	-	**-**			11.980,40
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**527.367,46**	**30.119,04**	557.486,50	**1.158,63**	**10.000,00**	**2.777,52**	**-**	**68.270,22**	**4.176,50**	**3.540,00**	**89.922,87**	**7.856,51**	**7.856,51**	-	-	655.265,88
(A - B)	**DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE**	**400.313,85**	**(30.119,04)**	370.194,81	**(1.158,63)**	**(10.000,00)**	**(2.777,52)**	**-**	**(64.849,18)**	**(4.176,50)**	**(3.540,00)**	**- 86.501,83**	**(7.856,51)**	**- 7.856,51**	-	-	306.941,46
C)	**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**																
15)	proventi da partecipazioni																-
	di cui da imprese controllate																-
	di cui da imprese collegate																-
16)	altri proventi finanziari														1.588,40		1.588,40
17)	interessi e altri oneri finanziari																-
	di cui da imprese controllate																-
	di cui da imprese collegate																-
	di cui verso controllanti																-
17-bis)	utili e perdite su cambi																-
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI														1.588,40		**1.588,40**
D)	**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE**																
18)	rivalutazioni																-
19)	svalutazioni																-
	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE														-		**-**
E)	**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**																
20)	proventi																-
21)	oneri																-
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI														**-**		**-**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE														308.529,86		**308.529,86**
22)	**IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE**														93.367,00		**93.367,00**
23)	**UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO**														215.162,86		**215.162,86**

Schema CE 2 – Conto economico ripartito per singole attività, singoli servizi comuni e singole funzioni operative con l'integrale attribuzione alle attività dei valori relativi ai servizi comuni e alle funzioni operative condivise

All. B7 alla delibera di Cda n. 3/2020

					SERVIZI COMUNI												FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE								
Dati in Euro		Trasporto del gas naturale	Misura del gas naturale	**TOTALE ATTIVITÀ**	Approvvigionamenti e acquisti	Trasposti e autoparco	Logistica e magazzini	Servizi immobiliari e *facility management*	Servizi informatici	Ricerca e sviluppo	Servizi di ingegneria e di costruzione	Servizi di telecomunicazione	Servizi amministrativi e finanziari	Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	Servizi del personale e delle risorse umane	**TOTALE SERVIZI COMUNI**	Funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	Funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	Funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	Funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	Funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	**TOTALE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE**	**Valori non attribuibili**	**Elisioni**	**Totale**
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**																								
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	853.426,94	30.238,56	**883.665,50**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**883.665,50**
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**-**
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**-**
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**-**
5)	altri ricavi e proventi	74.254,37	866,43	**75.120,80**	-	-	-	-	-	-	-	-	3.421,04	-	-	**3.421,04**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**78.541,84**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**927.681,31**	**31.104,99**	**958.786,30**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**962.207,34**
	Vendita interna di beni e servizi ad altra funzione operativa condivisa / servizio comune				**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**			**-**
	Vendita interna di beni e servizi ad altra attività	**-**	**-**	**-**																					**-**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVA DELLE VENDITE INTERNE	**927.681,31**	**31.104,99**	**958.786,30**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**958.786,30**
	COSTI DIRETTI																								
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**																								
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci [salvo che per la colonna del totale vanno riportati i consumi che corrispondono agli acquisti +/- la variazione delle rimanenze (voce 11)]	74.591,74	-	**74.591,74**	79,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**79,95**	-	-	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**74.671,69**
7)	per servizi	78.591,25	21.683,05	**100.274,30**	188,84	-	-	-	2.127,70	-	-	-	21.176,66	4.176,50	3.540,00	**31.209,70**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**131.484,00**
8)	per godimento di beni di terzi	27.702,72	-	**27.702,72**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**27.702,72**
9)	per il personale	50.905,75	3.939,22	**54.844,97**	-	-	-	-	-	-	-	-	45.855,08	-	-	**45.855,08**	-	7.856,51	-	-	-	**7.856,51**		**-**	**108.556,56**
10)	ammortamenti e svalutazioni	295.486,46	4.496,77	**299.983,23**	237,46	-	-	-	649,82	-	-	-	-	-	-	**887,28**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**300.870,51**
a)	*ammortamento delle immobilizzazioni immateriali*	-	-	**-**	-	-	-	-	198,00	-	-	-	-	-	-	**198,00**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**198,00**
b)	*ammortamento delle immobilizzazioni materiali*	295.486,46	4.496,77	**299.983,23**	237,46	-	-	-	451,82	-	-	-	-	-	-	**689,28**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**300.672,51**
c)	*altre svalutazioni delle immobilizzazioni*	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	**-**	-	-	-	-	**-**		**-**	**-**
d)	*svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide*	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**-**
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci																						**-**		
12)	accantonamenti per rischi	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**-**
13)	altri accantonamenti	-	-	**-**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**-**
14)	oneri diversi di gestione	89,54	-	**89,54**	652,38	-	-	10.000,00	-	-	-	-	1.238,48	-	-	**11.890,86**	-	-	-	-	-	**-**		**-**	**11.980,40**
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**527.367,46**	**30.119,04**	**557.486,50**	**1.158,63**	**-**	**-**	**10.000,00**	**2.777,52**	**-**	**-**	**-**	**68.270,22**	**4.176,50**	**3.540,00**	**89.922,87**	**-**	**7.856,51**	**-**	**-**	**-**	**7.856,51**	**-**	**-**	**655.265,88**
(A-B)	**DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE**	**400.313,85**	**- 30.119,04**	**370.194,81**	**- 1.158,63**	**-**	**-**	**- 10.000,00**	**- 2.777,52**	**-**	**-**	**-**	**- 64.849,18**	**- 4.176,50**	**- 3.540,00**	**- 86.501,83**	**-**	**- 7.856,51**	**-**	**-**	**-**	**- 7.856,51**	**-**	**-**	**306.941,46**
	COSTI INDIRETTI																								
	Acquisto interno di beni e servizi da altra funzione operativa condivisa / servizio comune				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
	Acquisto interno di beni e servizi da altra attività	-	-	-																					-
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE DOPO TRANSAZIONI INTERNE	**400.313,85**	**(30.119,04)**	**370.194,81**	**(1.158,63)**	**-**	**-**	**(10.000,00)**	**(2.777,52)**	**-**	**-**	**-**	**(64.849,18)**	**(4.176,50)**	**(3.540,00)**	**(86.501,83)**	**-**	**- 7.856,51**	**-**	**-**	**-**	**(7.856,51)**		**-**	**354.481,79**
	COSTI ATTRIBUITI DALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE																								
	Funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	0,0	0,0	-													-					-			-
	Funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	7.070,86	785,65	**7.856,51**														**7.856,51**				**7.856,51**			**(7.856,51)**
	Funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	0,0	0,0	-															-			-			-
	Funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	0,0	0,0	-																-		-			-
	Funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	0,0	0,0	-																	-	-			-
	Totale costi attribuiti dalle funzioni operative condivise	**7.070,86**	**785,65**	**7.856,51**																		**7.856,51**			
	COSTI ATTRIBUITI DAI SERVIZI COMUNI																								
	Approvvigionamenti e acquisti	1.154,72	3,91	**1.158,63**	**1.158,63**											**1.158,63**									**1.158,63**
	Trasporti e autoparco	0,0	0,0	-		-										-									-
	Logistica e magazzini	0,0	0,0	-			-									-									-
	Servizi immobiliari e facility management	9.966,21	33,79	**10.000,00**				**10.000,00**								**10.000,00**									**10.000,00**
	Servizi informatici	2.768,13	9,39	**2.777,52**					**2.777,52**							**2.777,52**									**2.777,52**
	Ricerca e sviluppo	0,0	0,0	-						-						-									-
	Servizi di ingegneria e di costruzioni	0,0	0,0	-							-					-									-
	Servizi di telecomunicazione	0,0	-	-								-				-									-
	Servizi amministrativi e finanziari	64.630,06	219,12	**64.849,18**									**64.849,18**			**64.849,18**									**64.849,18**
	Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	4.162,39	14,11	**4.176,50**										**4.176,50**		**4.176,50**									**4.176,50**
	Servizi del personale e delle risorse umane	3.528,04	11,96	**3.540,00**											**3.540,00**	**3.540,00**									**3.540,00**
	Totale costi attribuiti dai servizi comuni	**86.209,55**	**292,28**	**86.501,83**												**86.501,83**									
	TOTALE COSTI INDIRETTI	**93.280,41**	**1.077,93**	**94.358,34**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**			
	TOTALE COSTI (DIRETTI + INDIRETTI)	**620.647,87**	**31.196,97**	**651.844,84**												**89.922,87**						**15.713,02**			
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE DOPO TRANSAZIONI INTERNE E ATTRIBUZIONE DEI VALORI RELATIVI ALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE E AI SERVIZI COMUNI	**307.033,44**	**(91,98)**	**306.941,46**												**(173.003,66)**						**(15.713,02)**			

CONTO ECONOMICO PER L'ATTIVITÀ DI TRASPORTO DEL GAS NATURALE ARTICOLATA IN COMPARTI CON DETTAGLIO DELLE SOTTOVOCI

		TRASPORTO DEL GAS NATURALE						
Dati in Euro		esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale	esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale	sviluppo infrastrutturale	centrali di spinta	attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla costruzione dei bilanci energetici delle reti di trasporto	Valori non attribuibili	**TOTALE ATTIVITÀ**
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**							
1)	**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**							
	- corrispettivi CPe di cui alla deliberazione n. 166/05							-
	- corrispettivi CPu di cui alla deliberazione n. 166/05							-
	- corrispettivi CRr di cui alla deliberazione n. 166/05		545.569,05					545.569,05
	- corrispettivi variabili CV e CVp, di cui alla deliberazione n. 166/05							-
	- corrispettivi CPe di cui all'art. 10, comma 10.1, della deliberazione n. 166/05							-
	- corrispettivi di disequilibrio di cui alla deliberazione n. 137/02							-
	- corrispettivi di scostamento su rete nazionale di cui all'art. 17 della deliberazione n. 137/02							-
	- corrispettivi di scostamento su rete regionale di cui all'art. 17 della deliberazione n. 137/02							-
	- ricavi previsti dal codice di rete, di cui all'art. 17, comma 17.2, lettera e) della deliberazione n. 166/05							-
	- ricavi da maggiorazioni previste dalla deliberazione n. 297/05							-
	- corrispettivo unitario variabile CVFG [solo dal 2008]							-
	- corrispettivo unitario variabile CVI di cui all'articolo 3.1 della deliberazione n. 277/07							-
	- corrispettivo unitario variabile CVOC di cui al punto 1 della deliberazione ARG/gas 133/08							-
	- corrispettivo tariffario unitario CVF, di cui al punti 1 della deliberazione n. 205/07							-
	- ricavi da compensazione tra imprese di cui all'art. 14 della del. 166/05		244.601,69					244.601,69
	- ricavi da vendita gas di bilanciamento di cui all'art. 21, comma 21.5, del D.Lgs.. 164/00		63.256,20					63.256,20
	- contributi di allacciamento							-
	- altri (da terzi)							-
	- altri (da altre imprese del gruppo)							-
	Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	**-**	**853.426,94**	**-**	**-**	**-**	**-**	**853.426,94**
2)	**Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;**							**-**
3)	**Variazioni dei lavori in corso su ordinazioni**							**-**
4)	**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**							
	- costo del lavoro							-
	- materiali							-
	- oneri finanziari capitalizzati							-
	- servizi							-
	- altro							-
	Totale incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5)	**Altri ricavi e proventi**							
	- contributi da CCSE							-
	- contributi ricevuti da soggetti pubblici e privati							-
	- canoni da terzi per affitto di rami d'azienda							-
	- canoni da altre imprese del gruppo per affitto di rami d'azienda							-
	- plusvalenze da cessione cespiti							-
	- sopravvenienze attive							-
	- altri (da terzi)		74.254,37					74.254,37
	- altri (da altre imprese del gruppo)							-
	Totale altri ricavi e proventi	**-**	**74.254,37**	**-**	**-**	**-**	**-**	**74.254,37**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**-**	**927.681,31**	**-**	**-**	**-**	**-**	**927.681,31**
	di cui per vendita ad altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente ricevuto (-) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (+)							**-**
	Vendita interna di beni e servizi ad altra attività							**-**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVA DELLE VENDITE INTERNE	**-**	**927.681,31**	**-**	**-**	**-**	**-**	**927.681,31**

	COSTI DIRETTI							
	COSTI DELLA PRODUZIONE							
6)	**Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci**							
	- gas di compressione e di spinta e perdite di rete (da terzi)							-
	- gas di compressione e di spinta e perdite di rete (da altre imprese del gruppo)							-
	- gas di bilanciamento di cui all'art. 21, comma 21.5, del D.Lgs. 164/00 (da terzi)		74.591,74					74.591,74
	- gas di bilanciamento di cui all'art. 21, comma 21.5, del D.Lgs. 164/00 (da altre imprese del gruppo)							-
	- altri (da terzi)		**-**					-
	- altri (da altre imprese del gruppo)							-

	Dati in Euro	esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale	esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale	sviluppo infrastrutturale	centrali di spinta	attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla costruzione dei bilanci energetici delle reti di trasporto	Valori non attribuibili	**TOTALE ATTIVITÀ**
	Totale costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	**-**	**74.591,74**	**-**	**-**	**-**		**74.591,74**
7)	**Per servizi**							
	- Manutenzioni esterne ed ammodernamento		-					-
	- Servizi esterni diversi di esercizio e pronto intervento		57.709,10					57.709,10
	- Assicurazione degli impianti e del servizio		18.062,13					18.062,13
	- energia elettrica		2.820,02					2.820,02
	- costi sostenuti per il servizio di bilanciamento di sistema di cui all'art. 6, comma 6.2, della							-
	- spese legali sostenute ai fini di attività di contenzioso in sede amministrativa							-
	- spese pubblicitarie, di rappresentanza e di marketing							-
	- compensi agli organi sociali							-
	- servizi per attività accessorie ed opzionali di cui al codice di rete							-
	- altri (verso terzi)							-
	- altri (verso altre imprese del gruppo)							-
	Totale costi per servizi	**-**	**78.591,25**	**-**	**-**	**-**		**78.591,25**
8)	**Per godimento beni di terzi**							
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di terzi (verso terzi)							-
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di altre imprese del gruppo (verso altre imprese del gruppo)							-
	- Affiti sede e uffici (verso terzi)							-
	- Affiti sede e uffici (verso altre imprese del gruppo)							-
	- servitù di rete							-
	- altri (verso terzi)		27.702,72					27.702,72
	- altri (verso altre imprese del gruppo)							-
	Totale costi per godimento beni di terzi	**-**	**27.702,72**	**-**	**-**	**-**		**27.702,72**
9)	**Per il personale**							
	- salari e stipendi		17.710,17	22.397,31				**40.107,48**
	- oneri sociali		4.763,63	6.034,64				**10.798,27**
	- trattamento di fine rapporto	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
	di cui accantonamento quota TFR							
	di cui rivalutazione TFR							**-**
	- trattamento di quiescenza e simili							**-**
	- altri costi del personale							**-**
	Totale costi per il personale	**-**	**22.473,80**	**28.431,95**	**-**	**-**		**50.905,75**
10)	**Ammortamenti e svalutazioni**							
	- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali							-
	- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	295.486,46	-	-	-		295.486,46
	di cui ammortamento tecnico-economico		295.486,46					295.486,46
	di cui ammortamento finanziario							-
	- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni							-
	- svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità							-
	Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	**-**	**295.486,46**	**-**	**-**	**-**		**295.486,46**
11)	**Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**							
12)	**Accantonamenti per rischi**							**-**
13)	**Altri accantonamenti**							**-**
14)	**Oneri diversi di gestione**							
	- Sopravvenienze passive							-
	- Insussistenze - minusvalenze di cespiti patrimoniali							-
	- Derivazioni, tasse, licenze ed altri canoni							-
	- Contributo all'Autorità di regolazione							-
	- Perdite su crediti commerciali							-
	- Contributi a CCSE							-
	- altri (verso terzi)		89,54					89,54
	- altri (verso altre imprese del gruppo)							-
	Totale costi per oneri diversi di gestione	**-**	**89,54**	**-**	**-**	**-**		**89,54**
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**498.935,51**	**28.431,95**	**-**	**-**		**527.367,46**
	di cui per acquisti da altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente pagato (+) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (-)							-

	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**428.745,80**	**(28.431,95)**	**-**	**-**		**400.313,85**

	COSTI INDIRETTI:							

Dati in Euro		esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale	esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale	sviluppo infrastrutturale	centrali di spinta	attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla costruzione dei bilanci energetici delle reti di trasporto	Valori non attribuibili	**TOTALE ATTIVITÀ**
	Acquisto interno di beni e servizi da altra attività							**-**
	COSTI ATTRIBUITI DALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE:							
	Funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	-	-	-	-	-		**0,0**
	Funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	-	3.323,30	3.747,56	-	-		**7.070,86**
	Funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	-	-	-	-	-		**0,0**
	Funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	-	-	-	-	-		**0,0**
	Funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	-	-	-	-	-		**0,0**
	Totale costi attribuiti dalle funzioni operative condivise	**-**	**3.323,30**	**3.747,56**	**-**	**-**		**7.070,86**
	COSTI ATTRIBUITI DAI SERVIZI COMUNI:							
	Approvvigionamenti e acquisti	-	542,72	612,00	-	-		**1.154,72**
	Trasposti e autoparco	-	-	-	-	-		**0,0**
	Logistica e magazzini	-	-	-	-	-		**0,0**
	Servizi immobiliari e facility management	-	4.684,12	5.282,09	-	-		**9.966,21**
	Servizi informatici	-	1.301,02	1.467,11	-	-		**2.768,13**
	Ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-		**0,0**
	Servizi di ingegneria e di costruzione	-	-	-	-	-		**0,0**
	Servizi di telecomunicazione	-	-	-	-	-		**0,0**
	Servizi amministrativi e finanziari	-	30.376,13	34.253,93	-	-		**64.630,06**
	Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	-	1.956,32	2.206,07	-	-		**4.162,39**
	Servizi del personale e delle risorse umane	-	1.658,18	1.869,86	-	-		**3.528,04**
	Totale costi attribuiti dai servizi comuni	**-**	**40.518,49**	**45.691,06**	**-**	**-**		**86.209,55**
	TOTALE COSTI INDIRETTI	**-**	**43.841,79**	**49.438,62**	**-**	**-**	**-**	**93.280,41**

	TOTALE COSTI (DIRETTI + INDIRETTI)	**-**	**542.777,30**	**77.870,57**	**-**	**-**	**-**	**620.647,87**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE DOPO TRANSAZIONI INTERNE E ATTRIBUZIONE DEI VALORI RELATIVI ALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE E AI SERVIZI COMUNI	**-**	**384.904,01**	**(77.870,57)**	**-**	**-**	**-**	**307.033,44**

CONTO ECONOMICO PER L'ATTIVITÀ DI MISURA DEL GAS NATURALE ARTICOLATA IN COMPARTI CON DETTAGLIO DELLE SOTTOVOCI

All. B9 alla delibera di Cda n. 3/2020

		MISURA DEL GAS NATURALE							
Dati in Euro		**b)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di riconsegna delle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto corrispondenti alla fornitura ai clienti finali	**f)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**c)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di interconnessione, nei punti di consegna alle reti di distribuzione e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto, con l'esclusione dei punti di riconsegna corrispondenti alle forniture ai clienti finali	**g)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**d)** installazione e manutenzione dei misuratori del potere calorifico e della qualità del gas, nonché rilevazione e registrazione dei relativi dati	interventi di natura commerciale sui misuratori	Valori non attribuibili	**TOTALE ATTIVITÀ**
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**								
1)	**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**								
	a) ricavi tarrifari								
	- ricavi da CM ad utenti							30.238,56	30.238,56
	- Ricavi da compensazione da CM (accordo SNAM)								-
	- addebito spettanze per lettura misuratori ad imprese di vendita								-
	- addebito spettanze per lettura misuratori ad imprese di distribuzione								-
	- ricavi per servizi ad utenti								-
	- altri ricavi da misura (da terzi)								-
	- altri ricavi da misura (da altre imprese del gruppo)								-
	Totale ricavi tariffari	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**30.238,56**	30.238,56
	b) ricavi per servizi non regolati								-
	- da venditori								-
	- da clienti finali								-
	- da distributori								-
	- altri (da terzi)								-
	- altri (da altre imprese del gruppo)								-
	Totale ricavi per servizi non regolati	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	30.238,56
	Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**30.238,56**	**30.238,56**
2)	**Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti**								**-**
3)	**Variazioni dei lavori in corso su ordinazioni**								**-**
4)	**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**								
	- costo del lavoro								-
	- materiali								-
	- oneri finanziari capitalizzati								-
	- servizi								-
	- altro								-
	Totale incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5)	**Altri ricavi e proventi**								
	- contributi da CCSE								-
	- contributi ricevuti da soggetti pubblici e privati								-
	- canoni da terzi per affitto di rami d'azienda								-
	- canoni da altre imprese del gruppo per affitto di rami d'azienda								-
	- plusvalenze da cessione cespiti								-
	- sopravvenienze attive								-
	- altri (da terzi)								-
	- Ricavi da compensazione da CM (accordo SNAM)							866,43	866,43
	Totale altri ricavi e proventi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**866,43**	**866,43**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**31.104,99**	**31.104,99**
	di cui per vendita ad altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente ricevuto (-) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (+)								**-**
	Vendita interna di beni e servizi ad altra attività								**-**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVA DELLE VENDITE INTERNE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**31.104,99**	**31.104,99**
B)	**COSTI DIRETTI**								
	COSTI DELLA PRODUZIONE								
6)	**Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci** *(vanno riportati i consumi)*								
	- da terzi								-
	- da altre imprese del gruppo								-
	Totale costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
7)	**Per servizi**								
	- Manutenzioni esterne ed ammodernamento	-		-		19.775,00			19.775,00
	- Servizi esterni diversi di esercizio e pronto intervento								-
	- Assicurazione degli impianti e del servizio			463,13					463,13
	- servizi esterni di lettura misuratori e gestione dati di consumo								-
	- servizi esterni diversi su misuratori								-
	- spese legali sostenute ai fini di attività di contenzioso in sede amministrativa								-
	- spese pubblicitarie, di rappresentanza e di marketing								-
	- compensi agli organi sociali								-
	- altri (verso terzi)				1.444,92				1.444,92
	- altri (verso altre imprese del gruppo)								-
	Totale costi per servizi	**-**	**-**	**463,13**	**1.444,92**	**19.775,00**	**-**		**21.683,05**
8)	**Per godimento beni di terzi**								
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di terzi (verso terzi)								-
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di terzi (verso altre imprese del gruppo)								-
	- Affiti sede e uffici (verso terzi)								-
	- Affiti sede e uffici (verso altre imprese del gruppo)								-
	- altri (verso terzi)								-
	- altri (verso altre imprese del gruppo)								-

	Dati in Euro	MISURA DEL GAS NATURALE							
		b) installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di riconsegna delle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto corrispondenti alla fornitura ai clienti finali	**f)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**c)** installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di interconnessione, nei punti di consegna alle reti di distribuzione e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto, con l'esclusione dei punti di riconsegna corrispondenti alle forniture ai clienti finali	**g)** rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto	**d)** installazione e manutenzione dei misuratori del potere calorifico e della qualità del gas, nonché rilevazione e registrazione dei relativi dati	interventi di natura commerciale sui misuratori	Valori non attribuibili	**TOTALE ATTIVITÀ**
	Totale costi per godimento di beni di terzi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
9)	**Per il personale**								
	- salari e stipendi	306,75	306,75	1.227,00	1.227,00				**3.067,50**
	- oneri sociali	87,17	87,17	348,69	348,69				**871,72**
	- trattamento di fine rapporto	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
	di cui accantonamento quota TFR								**-**
	di cui rivalutazione TFR								**-**
	- trattamento di quiescenza e simili								**-**
	- altri costi del personale								**-**
	Totale costi per il personale	**393,92**	**393,92**	**1.575,69**	**1.575,69**	**-**	**-**		**3.939,22**
10)	**Ammortamenti e svalutazioni**								
	- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali								-
	- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.677,68	-	1.819,09	-	-	-		4.496,77
	di cui ammortamento tecnico-economico	2.677,68		1.819,09					4.496,77
	di cui ammortamento finanziario								-
	- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni								-
	- svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità								-
	Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	**2.677,68**	**-**	**1.819,09**	**-**	**-**	**-**		**4.496,77**
11)	**Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**								
12)	**Accantonamenti per rischi**								**-**
14)	**Altri accantonamenti**								**-**
14)	**Oneri diversi di gestione**								
	- Sopravvenienze passive								-
	- Insussistenze - minusvalenze di cespiti patrimoniali								-
	- Derivazioni, tasse, licenze ed altri canoni								-
	- Contributo all'Autorità di regolazione								-
	- Perdite su crediti commerciali								-
	- altri (verso terzi)								-
	- altri (verso altre imprese del gruppo)								-
	Totale costi per oneri diversi di gestione	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**3.071,60**	**393,92**	**3.857,91**	**3.020,61**	**19.775,00**	**-**		**30.119,04**
	di cui per acquisti da altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente pagato (+) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (-)								-
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	**(3.071,60)**	**(393,92)**	**(3.857,91)**	**(3.020,61)**	**(19.775,00)**	**-**		**(30.119,04)**
	COSTI INDIRETTI								
	Acquisto interno di beni e servizi da altra attività								**-**
	COSTI ATTRIBUITI DALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE								
	Funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	78,57	78,57	314,26	314,26	-	-		**785,65**
	Funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Totale costi attribuiti dalle funzioni operative condivise	**78,57**	**78,57**	**314,26**	**314,26**	**-**	**-**		**785,65**
	COSTI ATTRIBUITI DAI SERVIZI COMUNI								
	Approvvigionamenti e acquisti	0,39	0,39	1,56	1,56	-	-		**3,91**
	Trasposti e autoparco	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Logistica e magazzini	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Servizi immobiliari e facility management	3,38	3,38	13,52	13,52	-	-		**33,79**
	Servizi informatici	0,94	0,94	3,76	3,76	-	-		**9,39**
	Ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Servizi di ingegneria e di costruzione	-	-	-	-	-	-		**0,0**
	Servizi di telecomunicazione	-	-	-	-	-	-		**-**
	Servizi amministrativi e finanziari	21,91	21,91	87,65	87,65	-	-		**219,12**
	Organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	1,41	1,41	5,64	5,64	-	-		**14,11**
	Servizi del personale e delle risorse umane	1,20	1,20	4,78	4,78	-	-		**11,96**
	Totale costi attribuiti dai servizi comuni	**29,23**	**29,23**	**116,91**	**116,91**	**-**	**-**		**292,28**
	TOTALE COSTI INDIRETTI	**107,79**	**107,79**	**431,17**	**431,17**	**-**	**-**	**-**	**1.077,93**
	TOTALE COSTI (DIRETTI + INDIRETTI)	**3.179,39**	**501,71**	**4.289,08**	**3.451,78**	**19.775,00**	**-**	**-**	**31.196,97**
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE DOPO TRANSAZIONI INTERNE E ATTRIBUZIONE DEI VALORI RELATIVI ALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE E AI SERVIZI COMUNI	**(3.179,39)**	**(501,71)**	**(4.289,08)**	**(3.451,78)**	**(19.775,00)**	**-**	**31.104,99**	**(91,98)**

CONTO ECONOMICO PER I SERVIZI COMUNI

All. B10 alla delibera di Cda n. 3/2020

	Dati in Euro	approvvigionamenti e acquisti	trasporti e autoparco	logistica e magazzini	servizi immobiliari e *facility management*	servizi informatici	ricerca e sviluppo	servizi di ingegneria e di costruzione	servizi di telecomunicazione	servizi amministrativi e finanziari	organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	servizi del personale e delle risorse umane	**Totale servizi comuni**
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**												
1)	**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**												**-**
2)	**Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;**												**-**
3)	**Variazioni dei lavori in corso su ordinazioni**												**-**
4)	**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**												
	- costo del lavoro												-
	- materiali												-
	- oneri finanziari capitalizzati												-
	- servizi												-
	- altro												-
	Totale incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5)	**Altri ricavi e proventi**												
	- canoni da terzi per affitto di rami d'azienda												-
	- canoni da altre imprese del gruppo per affitto di rami d'azienda												-
	- plusvalenze da cessione cespiti												-
	- sopravvenienze attive												-
	- altri (da terzi)									3.421,04			3.421,04
	- altri (da altre imprese del gruppo)												-
	Totale altri ricavi e proventi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**3.421,04**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**3.421,04**
	di cui per vendita ad altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente ricevuto (-) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (+)												**-**
	Vendite interne a servizi comuni												**-**
	Vendite interne ad altre funzioni operative condivise												**-**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVO DELLE VENDITE INTERNE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.421,04**	**-**	**-**	**3.421,04**
	COSTI DIRETTI												
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**												
6)	**Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci** *(vanno riportati i consumi)*	79,95											**79,95**
7)	**Per servizi**												
	- manutenzioni esterne ed ammodernamento					-							-
	- servizi esterni diversi di esercizio e pronto intervento												-
	- assicurazione degli impianti e del servizio												-
	- transazioni con altri servizi comuni												-
	- transazioni con funzioni operative condivise												-
	- spese legali sostenute ai fini di attività di contenzioso in sede amministrativa												-
	- spese pubblicitarie, di rappresentanza e di marketing												-
	- compensi agli organi sociali	137,94									3.777,80		3.915,74
	- altri (verso terzi)	50,90				2.127,70				21.176,66	398,70	3.540,00	27.293,96
	- altri (verso altre imprese del gruppo)												-
	Totale costi per servizi	**188,84**	**-**	**-**	**-**	**2.127,70**	**-**	**-**	**-**	**21.176,66**	**4.176,50**	**3.540,00**	**31.209,70**
8)	**Per godimento beni di terzi**												
	- canoni di concessione												-
	- oneri per subentro nelle concessioni												-
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di terzi (verso terzi)												-
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di terzi (verso altre imprese del gruppo)												-
	- altri (verso terzi)												-
	- altri (verso altre imprese del gruppo)												-
	Totale costi per godimento beni di terzi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
9)	**Per il personale**												
	- salari e stipendi									35.766,46			35.766,46
	- oneri sociali									10.088,62			10.088,62
	- trattamento di fine rapporto	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-
	di cui accantonamento quota TFR												-
	di cui rivalutazione TFR												-
	- trattamento di quiescenza e simili												-
	- altri costi del personale												-
	Totale costi per il personale	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**45.855,08**	**-**	**-**	45.855,08
10)	**Ammortamenti e svalutazioni**												
	- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali					198,00							198,00
	- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	237,46	-	-	-	451,82	-	-	-	-	-	-	689,28
	di cui ammortamento tecnico-economico	*237,46*				*451,82*							*689,28*
	di cui ammortamento finanziario												-
	- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni												-
	- Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità												-
	Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	**237,46**	**-**	**-**	**-**	**649,82**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**887,28**
11)	**Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**												
12)	**Accantonamenti per rischi**												-
13)	**Altri accantonamenti**												-
14)	**Oneri diversi di gestione**												
	- Sopravvenienze passive												-
	- Insussistenze - minusvalenze di cespiti patrimoniali												-
	- Derivazioni, tasse, licenze ed altri canoni												-
	- Contributo all'Autorità di regolazione									312,42			312,42
	- Perdite su crediti commerciali												-
	- altri (verso terzi)	652,38			10.000,00					926,06			11.578,44
	- altri (verso altre imprese del gruppo)												-

	Totale costi per oneri diversi di gestione	**652,38**	**-**	**-**	**10.000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1.238,48**	**-**	**-**	**11.890,86**
	TOTALE COSTI ATTRIBUITI AI SERVIZI COMUNI	**1.158,63**	**-**	**-**	**10.000,00**	**2.777,52**	**-**	**-**	**-**	**68.270,22**	**4.176,50**	**3.540,00**	**89.922,87**
	di cui per acquisti da altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente pagato (+) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (-)												-

	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**(1.158,63)**	**-**	**-**	**(10.000,00)**	**(2.777,52)**	**-**	**-**	**-**	**(64.849,18)**	**(4.176,50)**	**(3.540,00)**	**(86.501,83)**

	COSTI INDIRETTI												
	Acquisto interno di beni e servizi da altri servizi comuni												**-**
	Acquisto interno di beni e servizi da funzioni operative condivise												**-**
	TOTALE COSTI INDIRETTI	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	di cui per acquisti da altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente pagato (+) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (-)												-

	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) DOPO LE TRANSAZIONI TRA SC E CON FOC	**(1.158,63)**	**-**	**-**	**(10.000,00)**	**(2.777,52)**	**-**	**-**	**-**	**(64.849,18)**	**(4.176,50)**	**(3.540,00)**	**(86.501,83)**

DRIVER PER I SERVIZI COMUNI

All. B11 alla delibera di Cda n. 3/2020

	NOME DEL DRIVER UTILIZZATO (da allegato 1)	**Unità di misura del driver per la singola attività:**	**n) Trasporto del gas naturale**	*esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale*	*esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale*	*sviluppo infrastrutturale*	*centrali di spinta*	*attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla costruzione dei bilanci energetici delle reti di trasporti*	*Totale trasporto del gas naturale liquefatto*	**q) Misura del gas naturale**	*installazione e manutenzione dei misuratori in punti di consegna alle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di*	*rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente*	*installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di interconnessione, nei punti di consegna alle reti di distribuzione e nei punti di riconsegna delle reti di*	*rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto*	*installazione e manutenzione dei misuratori del potere calorifico e della qualità del gas, nonché rilevazione e registrazione dei relativi dati*	*interventi di natura commerciale sui misuratori*	*Totale misura del gas naturale*	**VALORE COMPLESSIVO DEL DRIVER**
approvvigionamenti e acquisti	Importo complessivo degli ordini e/o contratti e/o gare di acquisto registrato a consuntivo da ciascuna attività	importo ordini/contratti/ gare	**1.154,72**		47%	53%			100%	**3,91**	10%	10%	40%	40%			100%	**1.158,63**
trasporti e autoparco	Costo consuntivo di gestione dei mezzi assegnati a ciascuna attività	euro	**0,00**						0%	**0,00**							0%	**0,00**
logistica e magazzini			**0,00**						0%	**0,00**							0%	**0,00**
servizi immobiliari e *facility management*	Costo a consuntivo degli interventi di manutenzione richiesti da ciascuna attività	euro	**9.966,21**		47%	53%			100%	**33,79**	10%	10%	40%	40%			100%	**10.000,00**
servizi informatici	Costo di manutenzione software/hardware registrato a consuntivo da ciascuna attività	euro	**2.768,13**		47%	53%			100%	**9,39**	10%	10%	40%	40%			100%	**2.777,52**
ricerca e sviluppo			**0,00**						0%	**0,00**							0%	**0,00**
servizi di ingegneria e di costruzione	Rilevazioni analitiche sulle commesse di riferimento	rilevazioni	**0,00**						0%	**0,00**							0%	**0,00**
servizi di telecomunicazione	Volumi di traffico registrati da ciascuna attività	volume	**0,00**						0%	**0,00**							0%	**0,00**
servizi amministrativi e finanziari	Ricavi delle vendite e delle prestazioni delle singole attività	euro	**68.039,54**		47%	53%			100%	**230,68**	10%	10%	40%	40%			100%	**68.270,22**
organi legali e societari, alta direzione e staff centrali	Ricavi delle vendite e delle prestazioni delle singole attività	euro	**4.162,39**		47%	53%			100%	**14,11**	10%	10%	40%	40%			100%	**4.176,50**
servizi del personale e delle risorse umane	Numero di addetti o numero medio di addetti per ciascuna attività	num. addetti	**3.528,04**		47%	53%			100%	**11,96**	10%	10%	40%	40%			100%	**3.540,00**

CONTO ECONOMICO PER FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE

All. B12 alla delibera di Cda n. 3/2020

Dati in Euro		funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	**Totale funzioni operative condivise**
A)	**VALORE DELLA PRODUZIONE**						
1)	**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**						**-**
2)	**Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;**						**-**
3)	**Variazioni dei lavori in corso su ordinazioni**						**-**
4)	**Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni**						
	- costo del lavoro						-
	- materiali						-
	- oneri finanziari capitalizzati						-
	- servizi						-
	- altro						-
	Totale incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
5)	**Altri ricavi e proventi**						
	- canoni da terzi per affitto di rami d'azienda						-
	- canoni da altre imprese del gruppo per affitto di rami d'azienda						-
	- plusvalenze da cessione cespiti						-
	- sopravvenienze attive						-
	- altri (da terzi)						-
	- altri (da altre imprese del gruppo)						-
	Totale altri ricavi e proventi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	di cui per vendita ad altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente ricevuto (-) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (+)						**-**
	Vendite interne a servizi comuni						**-**
	Vendite interne ad altre funzioni operative condivise						**-**
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE COMPRENSIVO DELLE VENDITE INTERNE	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

	COSTI DIRETTI						
B)	**COSTI DELLA PRODUZIONE**						
6)	**Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci** *(vanno riportati i consumi)*						**-**
7)	**Per servizi**						
	- manutenzioni esterne ed ammodernamento						-
	- servizi esterni diversi di esercizio e pronto intervento						-
	- assicurazione degli impianti e del servizio						-
	- transazioni con servizi comuni						-
	- transazioni con altre funzioni operative condivise						-
	- spese legali sostenute ai fini di attività di contenzioso in sede amministrativa						-
	- spese pubblicitarie, di rappresentanza e di marketing						-
	- compensi agli organi sociali						-
	- altri (verso terzi)						-
	- altri (verso altre imprese del gruppo)						-
	Totale costi per servizi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
8)	**Per godimento beni di terzi**						
	- canoni di concessione						-
	- oneri per subentro nelle concessioni						-
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di terzi (verso terzi)						-
	- Affitti passivi per uso di impianti e reti di terzi (verso altre imprese del gruppo)						-
	- altri (verso terzi)						-
	- altri (verso altre imprese del gruppo)						-
	Totale costi per godimento beni di terzi	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-
9)	**Per il personale**						
	- salari e stipendi		6.135,01				6.135,01
	- oneri sociali		1.721,50				1.721,50
	- trattamento di fine rapporto	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-
	di cui accantonamento quota TFR						-
	di cui rivalutazione TFR						-
	- trattamento di quiescenza e simili						-

Dati in Euro		funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela	funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	funzione operativa condivisa di misura, tra attività di settori diversi	funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas	funzione operativa condivisa di cartografia elettronica	**Totale funzioni operative condivise**
	- altri costi del personale						-
	Totale costi per il personale	**-**	**7.856,51**	**-**	**-**	**-**	7.856,51
10)	**Ammortamenti e svalutazioni**						
	- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali						-
	- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	-	-	-	-	-
	di cui ammortamento tecnico-economico						-
	di cui ammortamento finanziario						-
	- Altre svalutazioni delle immobilizzazioni						-
	- svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità						-
	Totale costi per ammortamenti e svalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11)	**Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci**						
12)	**Accantonamenti per rischi**						**-**
13)	**Altri accantonamenti**						**-**
14)	**Oneri diversi di gestione**						
	- Sopravvenienze passive						-
	- Insussistenze - minusvalenze di cespiti patrimoniali						-
	- Derivazioni, tasse, licenze ed altri canoni						-
	- Contributo all'Autorità di regolazione						-
	- Perdite su crediti commerciali						-
	- altri (verso terzi)						-
	- altri (verso altre imprese del gruppo)						-
	Totale costi per oneri diversi di gestione	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	TOTALE COSTI ATTRIBUITI ALLE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE	**-**	**7.856,51**	**-**	**-**	**-**	**7.856,51**
	di cui per acquisti da altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente pagato (+) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (-)						-
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**-**	**(7.856,51)**	**-**	**-**	**-**	**(7.856,51)**
	COSTI INDIRETTI						
	Acquisto interno di beni e servizi da altre funzioni operative condivise						**-**
	Acquisto interno di beni e servizi da servizi comuni						**-**
	TOTALE COSTI INDIRETTI	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	di cui per acquisti da altre società del gruppo: differenza tra il prezzo effettivamente pagato (+) ed il prezzo valutato in base al principio di libera concorrenza tra le parti (o il valore normale) (-)						-
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) DOPO LE TRANSAZIONI TRA SC E CON FOC	**-**	**(7.856,51)**	**-**	**-**	**-**	**(7.856,51)**

DRIVER PER LE FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE

All. B13 alla delibera di Cda n. 3/2020

	NOME DEL DRIVER UTILIZZATO (da allegato 1)	**Unità di misura del driver per la singola attività:**	**n) Trasporto del gas naturale**	*esercizio e manutenzione della rete di trasporto nazionale*	*esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale*	*sviluppo infrastrutturale*	*centrali di spinta*	*attività commerciali di sviluppo e attività finalizzate alla*	*Totale trasporto del gas naturale liquefatto*	**q) Misura del gas naturale**	*installazione e manutenzione dei misuratori in punti di consegna alle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di*	*rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente*	*installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di interconnessione, nei punti di consegna alle reti di distribuzione e nei punti di riconsegna delle reti di*	*rilevazione e registrazione dei dati di misura nei punti di cui al precedente comparto*	*installazione e manutenzione dei misuratori del potere calorifico e della qualità del gas, nonché rilevazione e registrazione dei relativi dati*	*interventi di natura commerciale sui misuratori*	*Totale misura del gas naturale*	**VALORE COMPLESSIVO DEL DRIVER**
funzione operativa condivisa commerciale, di vendita e gestione clientela									0%								0%	**0,00**
funzione operativa condivisa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici	Costo a consuntivo degli interventi effettuati per ciascuna attività	euro	**7.070,86**		47%	53%			100%	**785,65**	10%	10%	40%	40%			100%	**7.856,51**
funzione operativa condivisa di misura tra attività di settori diversi									0%								0%	**0,00**
funzione operativa condivisa di acquisto energia elettrica e/o gas									0%								0%	**0,00**
funzione operativa condivisa di cartografia elettronica									0%								0%	**0,00**

ATTIVITÀ DI TRASPORTO DEL GAS NATURALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	*di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni*	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO – INCREMENTI: Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	*di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento*	*di cui per sostituzione*	*di cui per acquisto rami d'azienda*	*di cui altri*	DECREMENTI: Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)	SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5) Avviamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7) Altre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8) TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	*di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni*	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO – INCREMENTI: Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	*di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento*	*di cui per sostituzione*	*di cui per acquisto rami d'azienda*	*di cui altri*	DECREMENTI: Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)	SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
1) Terreni e fabbricati															
- terreni non industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- terreni industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- fabbricati di proprietà strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- fabbricati di proprietà non strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Impianti e macchinari															
- fabbricati su rete nazionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- fabbricati su rete regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- metanodotti (condotte e derivazioni) su rete nazionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- metanodotti (condotte e derivazioni) su rete regionale	-	-	*2.945.245,66*	-	***2.945.245,66***	-	-	-	-	-	-	*253.815,98*	*253.815,98*	-	*2.691.429,68*
- centrali di spinta su rete nazionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- centrali di spinta su rete regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- misuratori su rete nazionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- misuratori su rete regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	*39.833,20*	*39.833,20*	-	- *39.833,20*
- opere e beni gratuitamente devolvibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- altri impianti e macchinari su rete nazionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- altri impianti e macchinari su rete regionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	*1.837,28*	*1.837,28*	-	- *1.837,28*
Totale impianti e macchinari	-	-	2.945.245,66	-	**2.945.245,66**	-	-	-	-	-	-	295.486,46	295.486,46	-	2.649.759,20
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4) Altri beni															
- mobili e arredi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- autovetture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	Totale altri beni	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	-	**-**	-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- impianti in costruzione	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- centrali di spinta in costruzione	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- ristrutturazione e potenziamento di metanodotti (condotte e derivazioni)	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- ristrutturazione e potenziamento di centrali di spinta	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- altre immobilizzazioni in corso	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- contributi pubblici	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- contributi utenti	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	- acconti	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	**-**	-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	**-**	-	-	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	-	**-**	-
6)	**TOTALE**	**-**	-	2.945.245,66	-	**2.945.245,66**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**295.486,46**	**295.486,46**	**-**	**2.649.759,20**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B15 alla delibera di Cda n. 3/2020

ATTIVITÀ DI TRASPORTO DEL GAS NATURALE

COMPARTO DI SEPARAZIONE CONTABILE:

b) esercizio e manutenzione della rete di trasporto regionale

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	Costi di impianto e di ampliamento					-								-		-
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità					-								-		-
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno					-								-		-
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					-								-		-
5)	Avviamento					-								-		-
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti					-								-		-
7)	Altre					-								-		-
8)	TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	Terreni e fabbricati															
	- terreni non industriali					-								-		-
	- terreni industriali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà strumentali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà non strumentali					-								-		-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	Impianti e macchinari															
	- fabbricati su rete nazionale					-								-		-
	- fabbricati su rete regionale					-								-		-
	- metanodotti (condotte e derivazioni) su rete nazionale					-								-		-
	- metanodotti (condotte e derivazioni) su rete regionale			2.945.245,66		***2.945.246***							253.815,98	253.815,98		*2.691.430*
	- centrali di spinta su rete nazionale					-								-		-
	- centrali di spinta su rete regionale					-								-		-
	- misuratori su rete nazionale					-								-		-
	- misuratori su rete regionale					-							39.833,20	39.833,20		- *39.833*
	- opere e beni gratuitamente devolvibili					-								-		-
	- altri impianti e macchinari su rete nazionale					-								-		-
	- altri impianti e macchinari su rete regionale					-							1.837,28	*1.837,28*		- *1.837*
	Totale impianti e macchinari	-	-	2.945.246	-	**2.945.246**	-	-	-	-	-	-	295.486,46	295.486,46	-	2.649.759
3)	Attrezzature industriali e commerciali					-								-		-
4)	Altri beni															
	- mobili e arredi					-								-		-
	- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche					-								-		-
	- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto					-								-		-
	- autovetture					-								-		-
	- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione					-								-		-

	- altri					-								-		-
	Totale altri beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione					-								-		-
	- impianti in costruzione					-								-		-
	- centrali di spinta in costruzione															
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati															
	- ristrutturazione e potenziamento di metanodotti (condotte e derivazioni)															
	- ristrutturazione e potenziamento di centrali di spinta															
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente															
	- altre immobilizzazioni in corso															
	- contributi pubblici															
	- contributi utenti															
	- acconti															
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	2.945.246	-	**2.945.246**	-	-	-	-	-	-	**295.486**	**295.486**	-	**2.649.759**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B16 alla delibera di Cda n. 3/2020

ATTIVITÀ DI TRASPORTO DEL GAS NATURALE

COMPARTO DI SEPARAZIONE CONTABILE:

c) sviluppo infrastrutturale

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO – INCREMENTI: Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	DECREMENTI: Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)	SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
1) Costi di impianto e di ampliamento					-								-		-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità					-								-		-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno					-								-		-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					-								-		-
5) Avviamento					-								-		-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti					-								-		-
7) Altre					-								-		-
8) TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO – INCREMENTI: Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	DECREMENTI: Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)	SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
1) Terreni e fabbricati															
- terreni non industriali					-								-		-
- terreni industriali					-								-		-
- fabbricati di proprietà strumentali					-								-		-
- fabbricati di proprietà non strumentali					-								-		-
Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Impianti e macchinari															
- fabbricati su rete nazionale					-								-		-
- fabbricati su rete regionale					-								-		-
- metanodotti (condotte e derivazioni) su rete nazionale					-								-		-
- metanodotti (condotte e derivazioni) su rete regionale					-								-		-
- centrali di spinta su rete nazionale					-								-		-
- centrali di spinta su rete regionale					-								-		-
- misuratori su rete nazionale					-								-		-
- misuratori su rete regionale					-								-		-
- opere e beni gratuitamente devolvibili					-								-		-
- altri impianti e macchinari su rete nazionale					-								-		-
- altri impianti e macchinari su rete regionale					-								-		-
Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Attrezzature industriali e commerciali					-								-		-
4) Altri beni															
- mobili e arredi					-								-		-
- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche					-								-		-
- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto					-								-		-
- autovetture					-								-		-
- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione					-								-		-

	- altri					-								-		-
	Totale altri beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione					-								-		-
	- impianti in costruzione					-								-		-
	- centrali di spinta in costruzione															
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati															
	- ristrutturazione e potenziamento di metanodotti (condotte e															
	- ristrutturazione e potenziamento di centrali di spinta															
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente															
	- altre immobilizzazioni in corso															
	- contributi pubblici															
	- contributi utenti															
	- acconti															
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B17 alla delibera di Cda n. 3/2020

ATTIVITÀ DI MISURA DEL GAS NATURALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	Avviamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7)	Altre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8)	TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	**Terreni e fabbricati**															
	- terreni non industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- terreni industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- fabbricati di proprietà strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- fabbricati di proprietà non strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	**Impianti e macchinari**															
	- impianti di teletrasmissione esclusa telegestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- impianti di teletrasmissione per sola telegestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- impianti di proprità presso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altri impianti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.819,09	1.819,09	-	- 1.819,09
	- misuratori / contatori fino a 6 G	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- misuratori / contatori oltre G6 e fino a G25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- misuratori / contatori oltre G25 e fino a G1000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.677,68	2.677,68	-	- 2.677,68
	- misuratori / contatori oltre G1000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- centro telegestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- concentratori dati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- laboratori di prova	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- opere e beni gratuitamente devolvibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.496,77	4.496,77	-	- 4.496,77
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	**Altri beni**															
	- mobili e arredi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- apparati di rete	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- autovetture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale altri beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- impianti in costruzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ristrutturazione e potenziamento di impianti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altre immobilizzazioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**4.496,77**	**4.496,77**	-	**- 4.496,77**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B18 alla delibera di Cda n. 3/2020

ATTIVITÀ DI MISURA DEL GAS NATURALE

COMPARTO DI SEPARAZIONE CONTABILE:

a) installazione e manutenzione dei misuratori nei punti di riconsegna delle reti di distribuzione, nei punti di consegna delle reti di trasporto e nei punti di riconsegna delle reti di trasporto corrispondenti alla fornitura ai clienti finali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		RIVALUTAZIONI (a)	*di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni*	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	**TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)**	*di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento*	*di cui per sostituzione*	*di cui per acquisto rami d'azienda*	*di cui altri*	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	**TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)**		
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**					-								-		-
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**					-								-		-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**					-								-		-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**					-								-		-
5)	**Avviamento**					-								-		-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**					-								-		-
7)	**Altre**					-								-		-
8)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		RIVALUTAZIONI (a)	*di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni*	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	**TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)**	*di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento*	*di cui per sostituzione*	*di cui per acquisto rami d'azienda*	*di cui altri*	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	**TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)**		
1)	**Terreni e fabbricati**															
	- terreni non industriali					-								-		-
	- terreni industriali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà strumentali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà non strumentali					-								-		-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
2)	**Impianti e macchinari**															
	- impianti di teletrasmissione esclusa telegestione					-								-		-
	- impianti di teletrasmissione per sola telegestione					-								-		-
	- impianti di proprità presso terzi					-								-		-
	- altri impianti					-								-		-
	- misuratori / contatori fino a 6 G					-								-		-
	- misuratori / contatori oltre G6 e fino a G25					-								-		-
	- misuratori / contatori oltre G25 e fino a G1000					-							2.677,68	2.677,68		- 2.677,68
	- misuratori / contatori oltre G1000					-								-		-
	- centro telegestione					-								-		-
	- concentratori dati					-								-		-
	- laboratori di prova					-								-		-
	- opere e beni gratuitamente devolvibili					-								-		-
	- altri					-								-		-
	Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	2.677,68	2.677,68	-	- 2.677,68
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**					-								-		-
4)	**Altri beni**															
	- mobili e arredi					-								-		-
	- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche					-								-		-
	- apparati di rete					-								-		-

	- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto					-								-		-
	- autovetture					-								-		-
	- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione					-								-		-
	- altri					-								-		-
	Totale altri beni	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione					-								-		-
	- impianti in costruzione					-								-		-
	- ristrutturazione e potenziamento di impianti					-								-		-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati					-								-		-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente					-								-		-
	- altre immobilizzazioni in corso					-								-		-
	- acconti					-								-		-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	**2.677,68**	**2.677,68**	-	**- 2.677,68**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B19 alla delibera di Cda n. 3/2020

ATTIVITÀ DI MISURA DEL GAS NATURALE

COMPARTO DI SEPARAZIONE CONTABILE:

b) impianti di distribuzione. Tale comparto include le poste patrimoniali ed economiche afferenti le cabine di riduzione e misura, le reti in alta, media e bassa pressione, i gruppi di riduzione e tutto quanto necessario a svolgere l'attività con esclusione dei misuratori installati presso i clienti finali e dei

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO – INCREMENTI: Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	DECREMENTI: Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)	SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
1) Costi di impianto e di ampliamento					-								-		-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità					-								-		-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno					-								-		-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					-								-		-
5) Avviamento					-								-		-
6) Immobilizzazioni in corso e acconti					-								-		-
7) Altre					-								-		-
8) TOTALE	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO – INCREMENTI: Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	DECREMENTI: Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)	SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
1) Terreni e fabbricati															
- terreni non industriali					-								-		-
- terreni industriali					-								-		-
- fabbricati di proprietà strumentali					-								-		-
- fabbricati di proprietà non strumentali					-								-		-
Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
2) Impianti e macchinari															
- impianti di teletrasmissione esclusa telegestione					-								-		-
- impianti di teletrasmissione per sola telegestione					-								-		-
- impianti di proprità presso terzi					-								-		-
- altri impianti					-							1.819,09	1.819,09		- 1.819,09
- misuratori / contatori fino a 6 G					-								-		-
- misuratori / contatori oltre G6 e fino a G25					-								-		-
- misuratori / contatori oltre G25 e fino a G1000					-								-		-
- misuratori / contatori oltre G1000					-								-		-
- centro telegestione					-								-		-
- concentratori dati					-								-		-
- laboratori di prova					-								-		-
- opere e beni gratuitamente devolvibili					-								-		-
- altri					-								-		-
Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	1.819,09	1.819,09	-	- 1.819,09
3) Attrezzature industriali e commerciali					-								-		-
4) Altri beni															
- mobili e arredi					-								-		-
- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche					-								-		-
- apparati di rete					-								-		-
- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto					-								-		-
- autovetture					-								-		-
- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione					-								-		-

	- altri					-								-		-
	Totale altri beni	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione					-								-		-
	- impianti in costruzione					-								-		-
	- ristrutturazione e potenziamento di impianti					-								-		-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati					-								-		-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente					-								-		-
	- altre immobilizzazioni in corso					-								-		-
	- acconti					-								-		-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	**1.819,09**	**1.819,09**	-	- **1.819,09**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B20 alla delibera di Cda n. 3/2020

SERVIZI COMUNI di cui al comma 5.1 del TIU

	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	**Avviamento**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7)	**Altre**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**198,00**	**198,00**	-	**- 198,00**
8)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**198,00**	**198,00**	-	**- 198,00**

	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	**Terreni e fabbricati**															
	- terreni non industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- terreni industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- fabbricati di proprietà strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- fabbricati di proprietà non strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	**Impianti e macchinari**															
	- impianti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- opere e beni gratuitamente devolvibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	**Altri beni**															
	- mobili e arredi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**237,46**	**237,46**	-	**- 237,46**
	- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**451,82**	**451,82**	-	**- 451,82**
	- apparati di rete	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- autovetture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale altri beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**689,28**	**689,28**	-	**- 689,28**
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- impianti in costruzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ristrutturazione e potenziamento di impianti esistenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altre immobilizzazioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**689,28**	**689,28**	-	**- 689,28**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B21 alla delibera di Cda n. 3/2020

SERVIZI COMUNI

Servizi comuni di cui al comma 5.1 del TIU:

a) esercizio e manutenzione delle infrastrutture

	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**					-								-		-
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**					-								-		-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**					-								-		-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**					-								-		-
5)	**Avviamento**					-								-		-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**					-								-		-
7)	**Altre**					-								-		-
8)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	**Terreni e fabbricati**															
	- terreni non industriali					-								-		-
	- terreni industriali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà strumentali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà non strumentali					-								-		-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	**Impianti e macchinari**															
	- impianti					-								-		-
	- macchinari					-								-		-
	- opere e beni gratuitamente devolvibili					-								-		-
	Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**					-								-		-
4)	**Altri beni**															
	- mobili e arredi					-							**237,46**	**237,46**		**- 237,46**
	- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche					-								-		-
	- apparati di rete					-								-		-
	- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto					-								-		-
	- autovetture					-								-		-
	- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione					-								-		-
	- altri					-								-		-
	Totale altri beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**237,46**	**237,46**	-	**- 237,46**
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione					-								-		-
	- impianti in costruzione					-								-		-
	- ristrutturazione e potenziamento di impianti esistenti					-								-		-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati					-								-		-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente					-								-		-
	- altre immobilizzazioni in corso					-								-		-
	- acconti					-								-		-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**237,46**	**237,46**	-	**- 237,46**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B22 alla delibera di Cda n. 3/2020

SERVIZI COMUNI

Servizi comuni di cui al comma 5.1 del TIU:

e) servizi informatici

	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**					-								-		-
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**					-								-		-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**					-								-		-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**					-								-		-
5)	**Avviamento**					-								-		-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**					-								-		-
7)	**Altre**					-							**198,00**	**198,00**		**- 198,00**
8)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**198,00**	**198,00**	-	**- 198,00**

	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)	di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento	di cui per sostituzione	di cui per acquisto rami d'azienda	di cui altri	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)		
1)	**Terreni e fabbricati**															
	- terreni non industriali					-								-		-
	- terreni industriali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà strumentali					-								-		-
	- fabbricati di proprietà non strumentali					-								-		-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	**Impianti e macchinari**															
	- impianti					-								-		-
	- macchinari					-								-		-
	- opere e beni gratuitamente devolvibili					-								-		-
	Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**					-								-		-
4)	**Altri beni**															
	- mobili e arredi					-								-		-
	- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche					-							**451,82**	**451,82**		**- 451,82**
	- apparati di rete					-								-		-
	- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto					-								-		-
	- autovetture					-								-		-
	- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione					-								-		-
	- altri					-								-		-
	Totale altri beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**451,82**	**451,82**	-	**- 451,82**
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione					-								-		-
	- impianti in costruzione					-								-		-
	- ristrutturazione e potenziamento di impianti esistenti					-								-		-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati					-								-		-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente					-								-		-
	- altre immobilizzazioni in corso					-								-		-
	- acconti					-								-		-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	**451,82**	**451,82**	-	**- 451,82**

RACCOLTA DATI PATRIMONIALI ED ECONOMICI

All. B23 alla delibera di Cda n. 3/2020

FUNZIONI OPERATIVE CONDIVISE di cui al comma 5.1 del TIU

	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	*di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni*	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	**TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)**	*di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento*	*di cui per sostituzione*	*di cui per acquisto rami d'azienda*	*di cui altri*	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	**TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)**		
1)	**Costi di impianto e di ampliamento**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	**Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	**Avviamento**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7)	**Altre**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	RIVALUTAZIONI (a)	*di cui per ripristino di valore delle precedenti svalutazioni*	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO											SVALUTAZIONI (i)	VARIAZIONE NETTA (j) = (a) + (d) - (h) - (i)
				INCREMENTI							DECREMENTI					
				Acquisizioni (b)	Riclassifiche (c)	**TOTALE INCREMENTI (d) = (b) + (c)**	*di cui per estendimento, ampliamento e potenziamento*	*di cui per sostituzione*	*di cui per acquisto rami d'azienda*	*di cui altri*	Riclassifiche (e)	Dismissioni (f)	Ammortamenti (g)	**TOTALE DECREMENTI (h) = (e) + (f) + (g)**		
1)	**Terreni e fabbricati**															
	- terreni non industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- terreni industriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- fabbricati di proprietà strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- fabbricati di proprietà non strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	**Impianti e macchinari**															
	- impianti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- opere e beni gratuitamente devolvibili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale impianti e macchinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3)	**Attrezzature industriali e commerciali**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4)	**Altri beni**															
	- mobili e arredi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- apparati di rete	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- mezzi mobili e autoveicoli da trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- autovetture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- sistemi di elaborazione dati - stazioni di lavorazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale altri beni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	**Immobilizzazioni in corso e acconti**															
	- fabbricati in costruzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- impianti in costruzione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ristrutturazione e potenziamento di impianti esistenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ristrutturazione e ampliamento dei fabbricati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- interventi in materia di salute, sicurezza e ambiente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- altre immobilizzazioni in corso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6)	**TOTALE**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Grandezze fisiche sottostanti all'attività di trasporto del gas naturale

		Trasporto del gas naturale		
Grandezza fisica	Unità di misura	t	t-1	Δ
Volumi gas: immesso	Msm^3/anno	43,703729	42,164976	1,538753
Volumi gas: riconsegnato	Msm^3/anno	43,717366	42,215069	1,502297
Punti di entrata: capacità di trasporto	Msm^3/anno	= = =	= = =	= = =
Punti di uscita: Capacità di trasporto	Msm^3/anno	= = =	= = =	= = =
Punti di riconsegna: Capacità di trasporto	Msm^3/anno	0,3527	0,347245	0,005455
Punti di riconsegna attivi a fine esercizio	Num. punti	22	22	0
Quantitativo effettivo di gas a copertura degli autoconsumi	GJ/anno	2.100,00	2.027,00	73,00
Quantitativo effettivo di gas a copertura delle perdite di rete	GJ/anno	0,00	0,00	0,00
Quantitativo effettivo di gas a copertura del gas non contabilizzato	GJ/anno	-2.962,00	-4.300,00	1.338,00
Rete nazionale in esercizio a fine esercizio	Km	= = =	= = =	= = =
Rete nazionale in esercizio al 31/12: di cui posata nell'anno	Km	= = =	= = =	= = =
Rete regionale in esercizio a fine esercizio	Km	51	51	0
Rete regionale in esercizio a fine esercizio: di cui posata nell'anno	Km	0	9,6	-9,6
Allacciamenti in esercizio a fine esercizio	Num. allacciamenti	0	0	0
Allacciamenti in esercizio a fine esercizio: di cui realizzati nell'anno	Num. allacciamenti	0	0	0
Forza lavoro media annua	Num. lavoratori	2	2	0
Forza lavoro a fine esercizio	Num. lavoratori	2	2	0

Grandezze fisiche sottostanti all'attività di misura del gas naturale

		Misura del gas naturale		
Grandezza fisica	Unità di misura	t	t-1	Δ
Letture effettuate nell'esercizio	Numero	= = =	= = =	= = =
Letture di switching effettuate nell'esercizio	Numero	= = =	= = =	= = =
Gruppi di misura elettronici conformi alla delibera ARG/gas 155/08	Numero	0	0	0
Altri gruppi di misura	Numero	22	22	0
Forza lavoro media annua	Num. lavoratori	0	0	0
Forza lavoro a fine esercizio	Num. lavoratori	0	0	0

CONSORZIO DELLA MEDIA VALTELLINA PER IL TRASPORTO DEL GAS

Sede in SONDRIO, VIA N.SAURO,33

23100 SONDRIO

Cod. Fiscale Nr. Reg. Imp. 00866790140

Nota di commento ai conti annuali separati al Bilancio consuntivo al 31.12.2019

La presente nota di commento ai conti annuali separati relativi al bilancio consuntivo al 31.12.2019 è redatta secondo quanto richiesto dall'articolo 21 dell'Allegato A della deliberazione dell'Autorità per l'energia elettrica il gas e il sistema idrico n. 137/2016/R/com del 24 marzo 2016 (TIUC).

a) i principi contabili adottati per la redazione dei conti annuali separati si sono basati sulle rilevazioni di contabilità generale o, qualora l'informazione non fosse desumibile, facendo ricorso alle rilevazioni di contabilità analitica. I conti annuali separati derivano dal bilancio di esercizio approvato e pertanto, le relative poste, a livello di singola voce prevista dal Codice civile, coincidono nel totale con quelle del bilancio di esercizio;
b) le attività svolte dal consorzio sono individuabili, secondo l'art. 4 dell'allegato A, nel trasporto del gas naturale (lettera n)) e nella misura del gas naturale (lettera q)).

   Sono individuabili come comparti dell'attività di trasporto del gas naturale le lettere b) e c) dell'art. 6, comma 11 dell'allegato A, mentre per l'attività di misura del gas naturale le lettere b), c), f) ed g) dell'art. 6, comma 14 dell'allegato A.

   Sono individuabili come voci dei servizi comuni le lettere a), d), e), h), i), j) e k) dell'art. 7, comma 1 dell'allegato A.

   Sono individuabili come voci delle funzioni operative condivise le lettera k) e l) dell'art. 7, comma 2 dell'Allegato A.
c) PUNTO NON DI COMPETENZA SOCIETARIO;
d) i costi direttamente identificabili per le due attività svolte dal consorzio sono direttamente allocati alle stesse. La ripartizione dei restanti costi, vista anche la limitata dimensione aziendale, è eseguita tramite l'esperienza gestionale tipica aziendale.
e) PUNTO NON DI COMPETENZA SOCIETARIO;
f) non sono presenti transazioni interne tra attività;
g) i driver utilizzati per i ribaltamenti dei servizi comuni e delle funzioni operative condivise alle attività sono identificabili con i parametri riconducibili ai costi. Ciò è da attribuire alla limitata dimensione aziendale del consorzio che non trova adeguato riscontro nelle altre opzioni offerte dai singoli driver.
h) driver servizi comuni utilizzati:
   - approvvigionamenti ed acquisti: importo complessivo degli ordini e/o dei contratti e/o gare;
   - servizi immobiliari e facility management: costo a consuntivo;
   - servizi informatici: costo di manutenzione software/hardware;
   - servizi di telecomunicazione: volumi di traffico registrato da ciascuna attività;
   - servizi amministrativi e finanziari: costi operativi diretti;
   - organi legali e societari, alta direzione e staff centrali: costi operativi diretti;
   - servizi del personale e risorse umane: numero di addetti;

driver funzioni operative condivise utilizzati:

- funzione operativa tecnica di telecontrollo, di manutenzione e servizi tecnici: costo a consuntivo;

i) PUNTO NON DI COMPETENZA SOCIETARIO;

j) non vi sono transazioni interne tra attività;

k) il consorzio non fa parte di un gruppo societario;

l) non vi sono state spese legali connesse a contenziosi in sede amministrativa;

m) non vi sono state spese processuali;

n) il contributo annuale nei confronti dell'Autorità per l'energia elettrica e il gas, pari a € 312,42, è stato versato sul conto corrente bancario IBAN IT30Y 05424 01601 00000 1004001 intestato all'Autorità stessa in data 24.12.2019;

o) non vi sono state spese pubblicitarie, di rappresentanza e di marketing;

p) le principali variazioni con il bilancio dell'esercizio 2019 sono individuabili:

<u>Stato patrimoniale – attivo immobilizzazioni materiali</u>:

- a fine dicembre 2018 sono entrati in esercizio i metanodotti denominati Chiuro e Chiuro- Teglio (F.ne Tresenda) – I° lotto metanodotto Chiuro-Tirano. Ai fini del bilancio si è considerato gli stessi entrati in esercizio al 01.01.2019 per un valore totale pari a € 2.945.245,66 da imputare al metanodotto Chiuro per € 490.203,01 ed al metanodotto Chiuro-Teglio (F.ne Tresenda) – I° lotto metanodotto Chiuro-Tirano per € 2.445.042,65;

<u>Stato patrimoniale – passivo patrimonio netto</u>:

- incremento delle riserve societarie (€ 196.000) per accantonamento utile d'esercizio precedente;

<u>Stato patrimoniale – passivo debiti esigibili nell'esercizio</u>:

- riduzione di circa € 145.000,00 rispetto all'anno precedente dovuti all'ordinaria attività gestionale per minori debiti verso fornitori (€ 59.000), minori debiti tributari (€ 21.000), minori debiti verso la CSEA per le componenti tariffarie a copertura di oneri di carattere generale del sistema gas (€ 17.000) ed infine estinzione del debito verso il comune di Chiuro (€ 89.000), su cui insiste il nuovo metanodotto Chiuro, in quanto a seguito di accordi, questi si è fatto carico della realizzazione di opere naturalistiche e del ripristino della copertura stradale e del tracciato dove insiste il feeder;

<u>Stato patrimoniale – passivo debiti esigibili oltre l'esercizio</u>:

- decremento di circa € 50.000 dei finanziamenti a lungo termine per restituzione quota annuale con azzeramento del definitivo del debito;

<u>Stato patrimoniale</u>: incremento rispetto all'esercizio precedente di € 11.639,08;

Conto economico – ricavi dalle vendite e dalle prestazioni:

- i ricavi della gestione caratteristica dell'attività di trasporto del gas subiscono un decremento di circa € 35.000 dovuto all'incremento dei ricavi da tariffa (€ 30.000) ad un forte decremento dalla compravendita di gas ai fini del bilanciamento (€ 74.000), per cui risultano essere dei "ricavi operativi non effettivi";

Conto economico – costi della produzione:

- dualmente ai ricavi si registra un decremento di € 56.000 rispetto l'anno precedente, dovuto principalmente alla compravendita di gas ai fini del bilanciamento (€ 62.000) con Snam Rete Gas S.p.A.;

Conto economico – utile d'esercizio: sostanzialmente invariato ad € 215.162,86 con un decremento di € 2.492,86;

q) PUNTO NON DI COMPETENZA SOCIETARIO;
r) non si rilevano ricavi tariffari pregressi;
s) nessuna attività svolta marginalmente ai sensi dell'art. 5 dell'Allegato A;
t) nessuna attività diversa di cui all'art. 4, comma 2, dell'Allegato A;
u) non sono state eseguite operazioni straordinarie nell'esercizio;