

Allegato alla relazione - PEF 2021 MTR ARERA

Approfondimento dei parametri tecnico-economici relativi alla costruzione del PEF 2021

Rif. interno AURI n°

S3.12

Rif	Comune	Norcia
	Quota parte Gestore	1.059.065
	Quota parte Comune (compresa IVA del Gestore)	149.870
A	Totale "Costi Efficienti " MTR 2021 prima dell'applicazione del tetto	1.208.936
	PEF 2020 - Approvato	880.016
	di cui costi variabili	694.210
	di cui costi fissi	185.806
	Fattore rho - Incremento % del PEF2021 sul PEF2020 (per definizione "tetto alle entrate tariffarie")	4,98%
B	Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita. E' il c.d. "Tetto ai costi ammissibili del PEF"	923.841
A-B	Delta costi "MTR 2021" e "Tetto Entrate Tariffarie": costi sopra-tetto, non riconosciuti	285.095
C	PEF 2021 FINALE, Iva compresa	923.841
	Costi Variabili PEF2021 - Tv	642.647
	Costi Fissi PEF2021 - Tf	281.194

Le Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020 (contributo al gettito da parte di MIUR, recupero evasione ed elusione, ecc) saranno indicate dal Comune nella delibera di approvazione e successivamente comunicate ad ARERA unitamente al PEF2021.

Il PEF Finale 2021 è pari all'importo definito nella voce - riga "C" soprastante. Con riferimento alle "Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF" - In attuazione dell'articolo 2, comma 17, della legge 481/95, le entrate tariffarie determinate ai sensi del MTR sono considerate come valori massimi.

Nei fogli seguenti sono disponibili i seguenti approfondimenti:		
Foglio 1	Schema di sintesi PEF2021 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 443, come modificato dalla Del. 493-2019	E' il prospetto ufficiale per ARERA
Foglio 2	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo congruagli e altri parametri	Evidenza dei calcoli effettuati
Foglio 3	Prospetto con evidenza delle scelte dei parametri ETC	Approfondimento sui parametri di sharing, coeff. Gamma e altri parametri ETC
Foglio 4	Prospetto con "Costi Standard"	Dettaglio del Costo Standard anno 2019
Foglio 5	Prospetto con sintesi dei costi del "Gestore" - Fonti contabili obbligatorie.	Sintesi dati di base del gestore da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2019 del Gestore
Foglio 6	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune" - Fonti contabili obbligatorie.	Sintesi dati di base del Comune da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2019

	Input dati Ciclo Integrato RU Input gestori (G) Input Ente territorialmente competente (E) Dato calcolato (C) Dato MTR (MTR)	Ambito tariffario/Comune di Norcia		
		Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	G	278.079	0	278.079
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	G	246.643	0	246.643
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	G	5.702	0	5.702
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	G	173.887	0	173.887
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TV}	G	3.650	0	3.650
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	G	7.480	0	7.480
Fattore di Sharing b	E	0,3	0,3	
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	E	2.244	0	2.244
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI AR_{CONAI}	G	19.801	0	19.801
Fattore di Sharing b(1+w)	E	0,33	0,33	
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing b(1+w)AR_{CONAI}	E	6.534	0	6.534
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC_{TV}	E-G	189.724	0	189.724
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0,45
Numero di rate r	E	4,0	4,0	4
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta (1+y)RC_{TV}/r	E	21.344	0	21.344
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		72.053	72.053
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	720.528	72.053	792.580
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	G	30.447	0	30.447
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	G	8.770	30.845	39.616
Costi generali di gestione CGG	G	155.863	0	155.863
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	G	0	4.540	4.540
Altri costi CO_{AL}	G	12.082	0	12.082
Costi comuni CC	C	176.715	35.386	212.101
Ammortamenti Amm	G	69.366	0	69.366
Accantonamenti Acc	G	3.829	0	3.829
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	3.829	0	3.829
- di cui per crediti	G	0	0	0
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	G	0	0	0
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	G	0	0	0
Remunerazione del capitale investito netto R	G	9.794	0	9.794
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{LIC}	G	0	0	0
Costi d'uso del capitale CK	C	82.989	0	82.989
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TF}	G	20.289	0	20.289
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC_{TF}	E-G	-86.707	0	-86.707
Coefficiente di gradualità (1+y)	C	0,5		0,45
Numero di rate r	C	4,0		4
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta (1+y)RC_{TF}/r	E	-9.755	0	-9.755
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		30.069	30.069
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	300.686	65.455	366.141
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E			0
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a	C	1.021.214	137.507	1.158.721
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
Ulteriori componenti ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{EXP}_{TV,2020}	E	7.396	0	7.396
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR COS^{EXP}_{TV,2021}	E	0	0	0
Numero di rate r'	E	0	0	0
Rata annuale RCND _{TV} RCND_{TV}/r'	E	0	0	0
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi variabili 2019 e costi variabili da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		25.369	25.369
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		3	3
Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{TV}	E		8.456	8.456
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	32.533		32.533
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TV,2020}/r₂₀₂₀ (se r ₂₀₂₀ > 1)	E	32.533		32.533
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r₂₀₂₀ (da PEF 2020)	E	4	0	0
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	760.457	80.509	840.966
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{EXP}_{TF,2021}	E	1.109		1.109
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi fissi 2019 e costi fissi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		11.720	11.720
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	C		3	3
Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{TF}	E		3.907	3.907
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	-3.187		-3.187
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TF,2020}/r₂₀₂₀ (se r ₂₀₂₀ > 1)	E	-3.187		-3.187
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r₂₀₂₀ (da PEF 2020)	C	4	0	0
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	298.608	69.361	367.970
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	1.059.065	149.870	1.208.936

Grandezze fisico-tecniche			
raccolta differenziata %	G		26,36
q_{a-2} kg	G		2.506,89
costo unitario effettivo - CUEFF €cent/kg	G		33,62
fabbisogno standard €cent/kg	E		31,39
costo medio settore €cent/kg	E		0,00
Coefficiente di gradualità			
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1	E	-0,30	-0,30
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2	E	-0,15	-0,15
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio γ_3	E	-0,10	-0,10
Totale γ	C	-0,55	-0,55
Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$	C	0,45	0,45
Verifica del limite di crescita			
rpi_a	MTR		1,7%
coefficiente di recupero di produttività X_a	E		0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_a	E		2,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_a	E		0,41%
coeff. per l'emergenza COVID-19 $C19_{2021}$	E		0,97%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ	C		4,98%
$(1+\rho)$	C		1,0498
ΣT_a	C		1.208.936
ΣTV_{a-1}	E		694.210
ΣTF_{a-1}	E		185.806
ΣT_{a-1}	C		880.016
$\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$	C		1,374
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C		923.841
delta $(\Sigma T_a - \Sigma T_{max})$	C		285.095
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR			
Riclassifica TV_a	E		642.647
Riclassifica TF_a	E		281.194
Attività esterne Ciclo integrato RU			
	G		0

Riepilogo delle componenti a conguaglio il cui recupero in tariffa è rinviato alle annualità successive al 2021 (NON COMPILABILE)

Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2018 (come determinati nell'ambito del PEF 2020)	C	58.692	0	58.692
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019	C	34.768	0	34.768
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	64.032	0	64.032
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	-29.264	0	-29.264
Quota residua recupero delle mancate entrate tariffarie 2020 per applicazione dei fattori di correzione ex del. 158/2020/R/RIIF (relativa a RCND _{TV})	C	0	0	0
Quota residua conguaglio per recupero derivante da tariffe in deroga ex art. 107 c. 5 d.l. 18/20 (relativa alle componenti RCU)	C	0	24.726	24.726

Foglio 2 - Calcoli per la costruzione del conguaglio 2019

Foglio 2 - Calcoli per la costruzione del conguaglio 2019		Per Conguaglio 2019		2019 Gestore
Imput dati Ciclo integrato RU	VOCI DI PEF	BILANCIO CONSOLIDATO 2017 Sogg. Gestore + COMUNE	Costi efficienti per 2019 da 2017 per conguaglio + Sogg. Gestore + COMUNE	BILANCIO 2019 Sogg. Gestore

Input gestore (G), Input Ente territorialmente competente (E), Dato calcolato (C), Dato MTR (MTR)

G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	416.216	422.902	274.779
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	205.566	208.868	243.716
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	7.675	7.798	5.635
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	145.389	147.725	171.823
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI_{TV}^{EXP}			3.650
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	14.243	14.472	7.391
E	Fattore di Sharing – b		1	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – $b(AR)$	14.243	14.472	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	19.650	19.966	19.566
E	Fattore di Sharing – $b(1+\omega)$		1,0	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – $b(1+\omega)AR_{CONAI}$	19.650	19.966	
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC_{TV}			
C	Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – $(1+\gamma)RC_{TV}/r$			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	74.095	75.286	
C	$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	815.049	828.141	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	5.034	5.115	30.086
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	35.216	35.782	8.666
G	Costi generali di gestione - CGG	77.385	78.628	154.013
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	19.458	19.771	11.938
G	Costi comuni – CC	132.059	134.180	174.618
G	Ammortamenti - Amm	68.678	68.678	69.366
G	Accantonamenti - Acc	12.379	12.578	3.784
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	6.893	7.003	3.784
G	- di cui per crediti	5.487	5.575	-
G	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidament	-	-	-
G	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-	-	-
G	Remunerazione del capitale investito netto - R	1.435	1.435	9.794
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	82.492	82.691	82.944
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – COI_{TF}^{EXP}			20.289
G	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC_{TF}			
C	Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – $(1+\gamma)RC_{TF}/r$			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	21.959	22.199	
C	$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	241.544	244.185	338.730
C	$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$	1.056.593	1.072.326	1.021.214

PEF2019 totale 842.927

C	TOT PEF	1.056.593	1.072.326	#RIFI
---	---------	-----------	-----------	-------

Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	q_{A-2}			
G	costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			
E	fabbisogno standard €/cent/kg			
E	costo medio settore €/cent/kg			

Coefficiente di gradualità

E	valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ_1			
E	valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ_2			
E	valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ_3			
C	Totale γ			
C	Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$			

Comune di Norcia

DEFINIZIONE COSTI GESTORE IN MODALITA' MTR DA INSERIRE IN PEF		Costi del Comune DA CONSOLIDATO 2019 AGGIORNATI ISTAT	COSTI DEFINITIVI DA INSERIRE IN PEF
COSTI 2019 GESTORE AGGIORNATI ISTAT	ADEGUAMENTO SU PREZZI 2020 QUANTITATIVI 2020		

278.079	-	-	278.079
246.643	-	-	246.643
5.702	-	-	5.702
173.887	-	-	173.887
3.650		-	3.650
7.480		-	
0,3		0,30	
2.244		-	2.243,93
19.801		-	
0,33		0,33	
6.534		-	6.534
189.724		-	
0,45		0,45	
4,0		4,00	
21.344		-	21.344,00
		-	-
720.528		-	720.528

30.447		-	30.447
8.770		30.845	39.616
155.863		-	155.863
-		4.540	4.540
12.082		-	12.082
176.715		35.386	212.101
69.366		-	69.366
3.829		-	3.829
3.829		-	3.829
-		-	-
-		-	-
-		-	-
9.794		-	9.794
-		-	-
82.989		-	82.989
20.289		-	20.289
- 86.707		-	
0,45		0,45	
4,00		4,00	
- 9.755		- -	9.755
		-	-
300.686		35.386	336.072
1.021.214		35.386	1.056.600

1.021.214		35.386	1.056.600
-----------	--	--------	-----------

Esclusa IVA, Conguagli e altre poste straordinarie

26,36			26,36
2.507			2.507
33,62			33,62
31,39			31,39

-0,30			
-0,15			
-0,10			
-0,55			
0,45			

Foglio 3

Art 6.5	Costi riconosciuti		Min	Valori Applicabili	Max
Tasso di Inflazione A (2021)	0,10%		0,10%	Tasso di Inf A	0,10%
Tasso di Inflazione A -1 (2020)	1,10%		1,10%	Tasso di Inf A-1	1,10%
Art 15	Componente a conguaglio istat				
Tasso di Inflazione A -2 (2017-2019)	1,61%		1,606%	Tasso di Inf A-2	1.606%

1

Prospetti con con evidenza delle scelte dei parametri ETC

Art 2.2		Entrate tariffarie di Riferimento			
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
Fattore di Sharing – b	0,30		0.3	<- b <	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
Fattore ω	0,10		0.1	< ω<	0,4
Fattore di Sharing – b(1+ω)	0.33				
Art 15,4 -15,7					
Sharing b proventi per Conguaglio MTR Anno 2019					
		1,00			

15.7 Il fattore di *sharing* dei proventi, $\bar{b}$, assume i seguenti valori:

a) nel caso in cui si abbia

$$CRT_{a-2}^{new} + CTS_{a-2}^{new} + CTR_{a-2}^{new} + CRD_{a-2}^{new} - \sum TV_{a-2}^{old} + RC_{TF,a} > 0.$$

allora:

$$\bar{b} = Min \left\{ 1; Max \left[\frac{CRT_{a-2}^{new} + CTS_{a-2}^{new} + CTR_{a-2}^{new} + CRD_{a-2}^{new} - \sum TV_{a-2}^{old} + RC_{TF,a}}{AR_{a-2}^{new} + AR_{CONAI,a-2}^{new}}; 0,3 \right] \right\}$$

b) nel caso in cui si abbia

$$CRT_{a-2}^{new} + CTS_{a-2}^{new} + CTR_{a-2}^{new} + CRD_{a-2}^{new} - \sum TV_{a-2}^{old} + RC_{TF,a} \leq 0.$$

allora:

9

Art 2.3		Entrate tariffarie di Riferimento			
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,45		Min	Valori Applicabili	Max
Rateizzazione r	4		1	< r<	4
Conguaglio totale		103.017	-	Cueff su costi standard	SUPERIORE
Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo					
INDICATORI DI	COSTI INFERIORI O UGUALI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO		COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO		
QUALITÀ	Caso A	Caso B	Caso C	Caso D	
PRESTAZIONI	$RC_{TV} + RC_{TV} > 0$	$RC_{TV} + RC_{TV} < 0$	$RC_{TV_f} + RC_{TV} > 0$	$RC_{TV} + RC_{TV} < 0$	
VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD	-0,25 < γ ₁ < -0,06	-0,45 < γ ₁ < -0,25	-0,45 < γ ₁ < -0,30	-0,25 < γ ₁ < -0,06	
VALUTAZIONE PERFORMANCE RIUTILIZZO/RICICLO	-0,20 < γ ₂ < -0,03	-0,30 < γ ₂ < -0,20	-0,30 < γ ₂ < -0,15	-0,20 < γ ₂ < -0,03	
VALUTAZIONE SODDISFAZIONE UTENTI	-0,05 < γ ₃ < -0,01	-0,15 < γ ₃ < -0,05	-0,15 < γ ₃ < -0,05	-0,05 < γ ₃ < -0,01	

9

Art 16	GRADUALITA'				
Casistica		COSTO SUPERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO			
Valori γ ₁ Applicati	-0,30	Valori γ ₁ Applicabili	-0,45	< γ ₁ <	-0,30
Valori γ ₂ Applicati	-0,15	Valori γ ₂ Applicabili	-0,30	< γ ₂ <	-0,15
Valori γ ₃ Applicati	-0,10	Valori γ ₃ Applicabili	-0,15	< γ ₃ <	-0,05
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,45				

GIUSTIFICATIVI SCELTA DEI PARAMETRI GAMMA

γ₁

Valorizza i risultati conseguiti in termini di percentuale di raccolta differenziata. Il Comune ha performance superiori rispetto ai dati medi di settore

γ₂

Valorizza la capacità della gestione di massimizzare le performance in termini di riutilizzo e riciclo. Prod. Procapite indifferenziato ndotta.

γ₃

Viene considerato un valore medio connesso a un servizio soddisfacente

Dati Comune				Norcia	F935	
				Umbria	Anno 2019	
				2 - Comuni con bassa numerosità e densità abitativa, elevato numero di famiglie, età media avanzata, localizzati in aree vaste di carattere interno	Fabbisogni Standard Art16, all.A Mtr	
				Valori di Origine Origine	Per Applicazione	Valori di Origine ISPRA 2018
				2.474,23	2.506,89	2.506,89
	Unità di misura	Valori di Origine ISPRA 2017- 2016	Coefficiente € per Ton (A)	Valore del comune (B)	Componente del Costo Standard	Valori di Origine ISPRA 2018
					A	
Costante			130,454		130,45	
Cluster			47,277		47,28	
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,48	
Fattori di contesto			0,000		88,90	
					A*B	
Dotazione regionale infrastrutture						
Impianti regionali di Incenerimento e coincenerimento	n.	0	-1,881	0	0,00	0,00
Impianti regionali di trattamento meccanico biologico	n.	5	4,169	5	20,85	5,00
Discariche	n.	5	-2,531	5	-12,66	5,00
% ton smaltite in impianti regionali di compostaggio, digestione anaerobica e trattamento integrato	%	21,57	1,038	7,57	7,86	7,57
% ton smaltite in impianti regionali di incenerimento e coincenerimento	%	0,00	-0,130	0,00	0,00	0,00
% ton smaltite in discariche regionali	%	38,78	-0,216	0,54	-0,12	0,54
Forma di gestione del servizio						
Presenza di gestione associata	Si/No	No	5,82	No	0,00	
Modalità di gestione del servizio						
Presenza di raccolta domiciliare	Si/No	Si	14,71	Si	14,71	
Presenza di centri di raccolta	Si/No	Si	-31,95	Si	-31,95	
Presenza di raccolta su chiamata	Si/No	No	10,49	No	0,00	
Contesto domanda/offerta						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	20,46	0,00	26,36	42,72	26,36
Distanza tra il comune e gli impianti	Km	30,42	0,18	30,42	5,36	
Costi Standard Unitario ©	€ per ton				313,88	
Costo Standard Complessivo	€				786.865	

fabbisogno standard €/cent/kg

31,39

Dati di base Gestore per componente di costo -
Costi 2017-2019 da fonte contabile obbligatoria, IVA Esclusa

Foglio 5		Dati da utilizzare:	
	Dati in Euro	Norcia	S3.12
	Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2019
A	Costi Variabili		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	416.216	274.779
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	205.566	243.716
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	7.675	5.635
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	145.389	171.823
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	14.243	7.391
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	19.650	19.566
B	Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	5.034	30.086
	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	11.491	8.666
	Costi generali di gestione - CGG	77.385	154.013
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	19.458	11.938
	Costi comuni – CC		
	Ammortamenti - Amm	68.678	69.366
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	6.893	3.784
	- di cui per crediti	1.000	0
	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	0	0
	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	0	0
	Remunerazione del capitale investito netto - R	1.435	9.794
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{lic}	0	0
	Totale, Escluso CONAI-AR (IVA Esclusa)	966.220	983.600
C	Parte COI		
	COI - Variabile	0	3.650
	COI - Fissa	0	20.289

Dati di base del COMUNE per componente di costo - Costi 2017-2019 da fonte contabile obbligatoria			
Foglio 6		Dati da utilizzare:	S3.12
	Dati in Euro	Norcia	
	Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2019
	A Costi Variabili		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	0	0
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	0	0
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	0	0
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	0	0
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	0	0
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	0	0
	IVA	0	0
	B Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	0	0
	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	23.725	30.479
	Costi generali di gestione - CGG	0	0
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	4.487
	Altri costi - COal	0	0
	Costi comuni – CC	0	0
	Ammortamenti - Amm	0	0
	Accantonamenti - Acc	0	0
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	0	0
	- di cui per crediti	4.487	0
	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	0	0
	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	0	0
	Remunerazione del capitale investito netto - R	0	0
	Totale colonna	28.212	34.966
	PEF 2019		
	Totale Fissa	264.419	
	Totale Variabile	578.508	
	TOTALE 2019, netto rettifiche	842.927	
	TOTALE 2019 ufficiale approvato	0	
	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	0	
	PEF 2020		
	Totale Variabile	694.210	
	Totale Fissa	185.806	
	TOTALE 2020	880.016	0,00
	Conguaglio determinato nel PEF2020 per Anno 2018	29.346	
	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RCTV	32.533	
	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RCTF	-3.187	
	Rateizzazione r	4	
	Casistica comma 5 (se "0", non rientra)	SI	
	Conguaglio determinato nel PEF2020 per comma 5	37.089	
	Rateizzazione r	3	
	Scelte ETC per PEF2021		
	coefficiente di recupero di produttività - X _a	0,10%	
	coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL _a	2,00%	
	coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG _a	0,41%	
	coeff. per l'emergenza COVID-19 C19	0,97%	
	Rateizzazione Conguagli "r"	4,00	