

Allegato alla relazione - PEF 2021 MTR ARERA

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

Rif. interno AURI n°

S3.13

Rif	Comune	Poggiodomo
	Quota parte Gestore	43.163
	Quota parte Comune (compresa IVA del Gestore)	51.130
A	Totale "Costi Efficienti " MTR 2021 prima dell'applicazione del tetto	94.294
	PEF 2020 - Approvato	61.872
	di cui costi variabili	32.247
	di cui costi fissi	29.625
	Fattore rho - Incremento % del PEF2021 sul PEF2020 (per definizione "tetto alle entrate tariffarie")	3,37%
B	Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita. E' il c.d. "Tetto ai costi ammissibili del PEF"	63.957
A-B	Delta costi "MTR 2021" e "Tetto Entrate Tariffarie": costi sopra-tetto, non riconosciuti	30.337
C	PEF 2021 FINALE, Iva compresa	63.957
	Costi Variabili PEF2021 - Tv	25.797
	Costi Fissi PEF2021 - Tf	38.160

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 conguagli 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 RII <small>Input gestori (G) Input Ente territorialmente competente (E) Dato calcolato (C) Dato MTR (MTR)</small>	Ambito tariffario/Comune di Poggiodoro		
		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	21.989	0	21.989
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	G	9.122	0	9.122
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	G	0	0	0
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	G	0	0	0
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TV}	G	1.048	0	1.048
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	G	0	0	0
Fattore di Sharing b	E	0,3	0,3	
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	E	0	0	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI AR_{CONAI}	G	0	0	0
Fattore di Sharing b(1+ω)	E	0,33	0,33	
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing b(1+ω)AR_{CONAI}	E	0	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC_{TV}	E-G	1.385	0	1.385
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0,52
Numero di rate r	E	4,0	4,0	4
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta (1+y)RC_{TV}/r	E	180	0	180
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		3.234	3.234
ΣTV_o totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	32.339	3.234	35.573
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	G	0	4.970	4.970
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	G	0	8.516	8.516
Costi generali di gestione CGG	G	6.675	0	6.675
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	G	0	0	0
Altri costi CO_{AL}	G	517	0	517
Costi comuni CC	C	7.192	8.516	15.708
Ammortamenti Amm	G	2.797	0	2.797
Accantonamenti Acc	G	164	32.506	32.670
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	164	0	164
- di cui per crediti	G	0	32.506	32.506
- 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	386	0	386
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{LIC}	G	0	0	0
Costi d'uso del capitale CK	C	3.347	32.506	35.853
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TF}	G	51	0	51
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC_{TF}	E-G	-1.819	0	-1.819
Coefficiente di gradualità (1+y)	C	0,5		0,52
Numero di rate r	C	4,0		4
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta (1+y)RC_{TF}/r	E	-236	0	-236
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		1.035	1.035
ΣTF_o totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	10.354	47.027	57.381
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E			0
ΣT_o = ΣTV_o + ΣTF_o	C	42.693	50.261	92.954
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
Detrazioni al gettito				Vedi delibera comunale
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,2021}	E	0	0	0
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		998	998
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		333	333
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	-897		-897
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TV,2020}/r₂₀₂₀ (se r₂₀₂₀ > 1)	E	-897		-897
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r₂₀₂₀ (da PEF 2020)	E	4	0	0
ΣTV_o 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	31.441	3.567	35.008
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{EXP}_{TF,2021}	E	0		0
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		1.610	1.610
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		537	537
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	1.368		1.368
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TF,2020}/r₂₀₂₀ (se r₂₀₂₀ > 1)	E	1.368		1.368
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r₂₀₂₀ (da PEF 2020)	C	4	0	0
ΣTF_o 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	11.722	47.564	59.286
ΣT_o = ΣTV_o + ΣTF_o (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	43.163	51.130	94.294

A.U.R.I. PROT. N. 0002423 DEL 15-03-2021

Grandezze fisico-tecniche			
raccolta differenziata %	G		0,68
q_{a-2} kg	G		67,94
costo unitario effettivo - CUEFF €cent/kg	G		87,23
fabbisogno standard €cent/kg	E		39,03
costo medio settore €cent/kg	E		0,00

Coefficiente di gradualità			
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1	E	-0,25	-0,25
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2	E	-0,20	-0,20
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio γ_3	E	-0,03	-0,03
Totale γ	C	-0,48	-0,48
Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$	C	0,52	0,52

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		0,08%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_a	E		1,69%
coeff. per l'emergenza COVID-19 $C19_{2021}$	E		0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ	C		3,37%
$(1+\rho)$	C		1,0337
ΣT_a	C		94.294
ΣTV_{a-1}	E		32.247
ΣTF_{a-1}	E		29.625
ΣT_{a-1}	C		61.872
$\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$	C		1,524

ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C		63.957
delta ($\Sigma T_a - \Sigma T_{max}$)	C		30.337

Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR			
Riclassifica TV_a	E		25.797
Riclassifica TF_a	E		38.160

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	941	0	941
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019	C	-169	0	-169
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	540	0	540
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	-709	0	-709
Quota residua recupero delle mancate entrate tariffarie 2020 per applicazione dei fattori di correzione ex del. 158/2020/R/RIF (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	1.738	1.738

Foglio 2 - Calcoli per la costruzione del conguaglio 2019

Imput dati Ciclo integrato RU	VOCI DI PEF	Per Conguaglio 2019		2019 Gestore
		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	19.198	19.507	21.728
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	6.315	6.416	9.013
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	-	-	-
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	-	-	-
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}	-	-	1.048
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	-	-	-
E	Fattore di Sharing - b	-	-	-
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing - b(AR)	-	-	-
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	-	-	-
E	Fattore di Sharing - b(1+ω)	-	-	-
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing - b(1+ω)AR _{CONAI}	-	-	-
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC_{TV}			
C	Coefficiente di gradualità (1+Y)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+Y)RC _{TV} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	2.551	2.592	
C	ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	28.065	28.515	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	10.345	10.511	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	17.211	17.488	-
G	Costi generali di gestione - CGG	2.784	2.829	6.596
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	700	711	511
G	Costi comuni - CC	20.696	21.028	7.107
G	Ammortamenti - Amm	2.787	2.787	2.797
G	Accantonamenti - Acc	284	289	162
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	248	252	162
G	- di cui per crediti	36	37	-
G	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamenti	-	-	-
G	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-	-	-
G	Remunerazione del capitale investito netto - R	54	54	386
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale - CK	3.124	3.129	3.345
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TF}	-	-	51
G	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - RC_{TF}			
C	Coefficiente di gradualità (1+Y)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+Y)RC _{TF} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	3.416	3.467	
C	ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	37.581	38.135	11.553
C	ΣT_a=ΣTV_a+ΣTF_a	65.646	66.650	42.693

PEF2019 totale 59.264

C	TOT PEF	65.646	66.650	#RIFI
---	---------	--------	--------	-------

Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	q _{n-2}			
G	costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg			
E	fabbisogno standard C _{cent} /kg			
E	costo medio settore C _{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+Y)			

Comune di Poggiodomo

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		

21.989	-	-	21.989
9.122	-	-	9.122
-	-	-	-
-	-	-	-
1.048	-	-	1.048
-	-	-	-
-	-	0,30	-
-	-	-	-
-	-	0,33	-
-	-	-	-
1.048	-	-	1.048
0,52	-	0,52	-
-	-	4,00	-
-	-	-	180,10
-	-	-	-
32.339	-	-	32.339

-	-	4.970	4.970
-	-	8.516	8.516
6.675	-	-	6.675
-	-	-	-
517	-	-	517
7.192	-	8.516	15.708
2.797	-	-	2.797
164	-	32.506	32.670
164	-	-	164
-	-	32.506	32.506
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
386	-	-	386
-	-	-	-
3.347	-	32.506	35.853
51	-	-	51
-	-	-	-
1.819	-	-	-
0,52	-	0,52	-
4,00	-	4,00	-
-	-	-	236
-	-	-	-
10.354	-	45.992	56.346
42.693	-	45.992	88.684

42.693		45.992	88.684
--------	--	--------	--------

Esclusa IVA, Conguagli e altre poste straordinarie

0,68			0,68
68			68
87,23			87,23
39,03			39,03

-0,25			
-0,20			
-0,03			
-0,48			
0,52			

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 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	0,30				

9

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:

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

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)	0,52		Min	Valori Applicabili	Max
Rateizzazione r	4		1	< r <	4
Conguaglio totale	- 434	-	Cueff su costi standard	SUPERIORE	

Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo

INDICATORI DI QUALITÀ	COSTI INFERIORI O UGUALI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO		COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO	
	Caso A	Caso B	Caso C	Caso D
PRESTAZIONI	$RC_{T1} + RC_{T2} > 0$	$RC_{T1} + RC_{T2} < 0$	$RC_{T1} + RC_{T2} > 0$	$RC_{T1} + RC_{T2} < 0$
VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD	$-0,25 < \gamma_1 < -0,06$	$-0,45 < \gamma_1 < -0,25$	$-0,45 < \gamma_1 < -0,30$	$-0,25 < \gamma_1 < -0,06$
VALUTAZIONE PERFORMANCE RIUTILIZZORICICLO	$-0,20 < \gamma_2 < -0,03$	$-0,30 < \gamma_2 < -0,20$	$-0,30 < \gamma_2 < -0,15$	$-0,20 < \gamma_2 < -0,03$
VALUTAZIONE SODDISFAZIONE UTENTI	$-0,05 < \gamma_3 < -0,01$	$-0,15 < \gamma_3 < -0,05$	$-0,15 < \gamma_3 < -0,05$	$-0,05 < \gamma_3 < -0,01$

Comune di POGGIODOMO Prot.N.0000782 del 15-03-2021 in arrivo

A.U.R.I. PROT. N. 0002423 DEL 15-03-2021

Art 16	GRADUALITA'			
Casistica	COSTO SUPERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO			
Valori γ_1 Applicati	-0,25	Valori γ_1 Applicabili	-0,25	< γ_1 < -0,06
Valori γ_2 Applicati	-0,20	Valori γ_2 Applicabili	-0,20	< γ_2 < -0,03
Valori γ_3 Applicati	-0,03	Valori γ_3 Applicabili	-0,05	< γ_3 < -0,01
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,52			

GIUSTIFICATIVI SCELTA DEI PARAMETRI GAMMA

γ_1	Valorizza i risultati conseguiti in termini di percentuale di raccolta differenziata. Il Comune ha performance superiori rispetto ai dati medi di settore
γ_2	Valorizza la capacità della gestione di massimizzare le performance in termini di riutilizzo e riciclo. Prod. Procapite indifferenziato ndotta.
γ_3	Viene considerato un valore medio connesso a un servizio soddisfacente

Dati Comune				Poggiodoro	G758	
				Umbria	Anno 2019	
				5 – Comuni a forte vocazione turistica con alto livello di benessere, bassa densità abitativa e con localizzazione prevalente in zone montane o	Fabbisogni Standard Art16, all.A Mtr	
				Valori di Origine Origine	Per Applicazione	Valori di Origine ISPRA 2018
				54,42	67,94	67,94
	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			78,941		78,94	
Economie/diseconomie di scala			0,000		20,18	
Fattori di contesto			0,000		170,25	
					A*B	
<i>Dotazione regionale infrastrutture</i>						
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
<i>Forma di gestione del servizio</i>						
Presenza di gestione associata	Si/No	No	5,82	No	0,00	
<i>Modalità di gestione del servizio</i>						
Presenza di raccolta domiciliare	Si/No	No	14,71	No	0,00	
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	
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	0,00	0,00	0,68	1,10	0,68
Distanza tra il comune e gli impianti	Km	30,42	0,18	30,42	5,36	
Costi Standard Unitario ©	€ per ton				390,28	
Costo Standard Complessivo	€				26.516	

fabbisogno standard €cent/kg

39,03

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	Poggiodoro	S3.13
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	19.198	21.728
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	6.315	9.013
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
B Costi Fissi		
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	2.820	0
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	0	0
Costi generali di gestione - CGG	2.784	6.596
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
Altri costi - COal	700	511
Costi comuni – CC		
Ammortamenti - Amm	2.787	2.797
Accantonamenti - Acc		
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	248	162
- di cui per crediti	36	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	54	386
Comune di POGGIODOMO Prot.N.0000782 del 15-03-2021 in arrivo		
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{lic}	0	0
Totale, Escluso CONAI-AR (IVA Esclusa)	34.942	41.193
C Parte COI		
COI - Variabile	0	1.048
COI - Fissa	0	51

**Dati di base del COMUNE per componente di costo -
Costi 2017-2019 da fonte contabile obbligatoria**

Foglio 6

Dati da utilizzare:

S3.13

Dati in Euro	Poggiodomo	
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	7.524	4.911
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	17.211	8.415
Costi generali di gestione - CGG		0
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD		0
Altri costi - COal		0
Costi comuni – CC		0
Ammortamenti - Amm		0
Accantonamenti - Acc		0
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche		0
- di cui per crediti		32.120
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento		0
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie		0
Remunerazione del capitale investito netto - R		0
Totale colonna	24.736	45.446
PEF 2019		
Totale Fissa	32.259	
Totale Variabile	27.004	
TOTALE 2019, netto rettifiche	59.264	
TOTALE 2019 ufficiale approvato	0	
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	0	
PEF 2020		
Totale Variabile	32.247	
Totale Fissa	29.625	
TOTALE 2020	61.872	0,00
Conguaglio determinato nel PEF2020 per Anno 2018	471	
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RCTV	-897	
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RCTF	1.368	
Rateizzazione r	4	
Casistica comma 5 (se "0", non rientra)	SI	
Conguaglio determinato nel PEF2020 per comma 5	2.608	
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	0,08%	
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG _a	1,69%	
coeff. per l'emergenza COVID-19 C19	0,00%	
Rateizzazione Conguagli "r"	4,00	

Comune di POGGIODOMO - Documento n. 0002423 DEL 11/05/2021 - PROT. N. 0002423 DEL 11/05/2021 - A.U.R.J. 0