

Allegato alla relazione - PEF 2021 MTR ARERA

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

Rif. interno AURI n°

S3.05

Rif	Comune	Cerreto di Spoleto
	Quota parte Gestore	198.774
	Quota parte Comune (compresa IVA del Gestore)	77.195
A	Totale "Costi Efficienti " MTR 2021 prima dell'applicazione del tetto	275.970
	PEF 2020 - Approvato	207.001
	di cui costi variabili	137.767
	di cui costi fissi	69.234
	Fattore rho - Incremento % del PEF2021 sul PEF2020 (per definizione "tetto alle entrate tariffarie")	3,0700%
B	Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita. E' il c.d. "Tetto ai costi ammissibili del PEF"	213.356
A-B	Delta costi "MTR 2021" e "Tetto Entrate Tariffarie": costi sopra-tetto, non riconosciuti	62.614
C	PEF 2021 FINALE, Iva compresa	213.356
	Costi Variabili PEF2021 - Tv	142.507
	Costi Fissi PEF2021 - Tf	70.849

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 Cerreto di Spoleto		
		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	43.047	1.012	44.059
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	G	64.062	0	64.062
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	G	11.378	0	11.378
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	G	32.145	0	32.145
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TV}	G	1.095	0	1.095
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	G	1.383	0	1.383
Fattore di Sharing b	E	0,3	0,3	
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	E	415	0	415
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI AR_{CONAI}	G	3.660	0	3.660
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	1.208	0	1.208
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC_{TV}	E-G	26.428	0	26.428
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0,52
Numero di rate r	E	1,0	1,0	1
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta (1+y)RC_{TV}/r	E	13.743	0	13.743
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		16.385	16.385
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	163.847	17.397	181.244
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	G	0	23.594	23.594
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	G	1.621	6.966	8.587
Costi generali di gestione CGG	G	28.522	10.525	39.047
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	G	0	1.334	1.334
Altri costi CO_{AL}	G	2.211	0	2.211
Costi comuni CC	C	32.355	18.825	51.179
Ammortamenti Amm	G	12.133	0	12.133
Accantonamenti Acc	G	701	14.168	14.869
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	701	0	701
- di cui per crediti	G	0	14.168	14.168
- 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	1.765	0	1.765
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{LIC}	G	0	0	0
Costi d'uso del capitale CK	C	14.599	14.168	28.767
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TF}	G	528	0	528
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC_{TF}	E-G	-29.544	0	-29.544
Coefficiente di gradualità (1+y)	C	0,5		0,52
Numero di rate r	C	1,0		1
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta (1+y)RC_{TF}/r	E	-15.363	0	-15.363
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		3.212	3.212
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	32.118	59.799	91.917
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E			0
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a	C	195.965	77.195	273.161
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	1.221	0	1.221
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		0	0
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		0	0
Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{TV}	E		0	0
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	1.863		1.863
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TV,2020}/r₂₀₂₀ (se r ₂₀₂₀ > 1)	E	1.863		1.863
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	166.932	17.397	184.328
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{EXP}_{TF,2021}	E	183		183
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		0	0
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	C		0	0
Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{TF}	E		0	0
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	-458		-458
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TF,2020}/r₂₀₂₀ (se r ₂₀₂₀ > 1)	E	-458		-458
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	31.843	59.799	91.641
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	198.774	77.195	275.970

Grandezze fisico-tecniche			
raccolta differenziata %	G		18,93
q_{a-2} kg	G		589,01
costo unitario effettivo - CUEFF €cent/kg	G		33,66
fabbisogno standard €cent/kg	E		29,55
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		0,26%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_a	E		0,53%
coeff. per l'emergenza COVID-19 $C19_{2021}$	E		0,68%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ	C		3,07%
$(1+\rho)$	C		1,0307
ΣT_a	C		275.970
ΣTV_{a-1}	E		137.767
ΣTF_{a-1}	E		69.234
ΣT_{a-1}	C		207.001
$\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$	C		1,333
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C		213.356
delta $(\Sigma T_a - \Sigma T_{max})$	C		62.614
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR			
Riclassifica TV_a	E		142.507
Riclassifica TF_a	E		70.849
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	2.810	0	2.810
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019	C	0	0	0
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	0	0	0
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	0	0	0
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	0	0

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	64.431	65.466	42.536
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	54.013	54.881	63.302
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	2.516	2.557	11.243
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	22.765	23.131	31.764
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI_{TV}^{EXP}			1.095
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	2.230	2.266	1.366
E	Fattore di Sharing – b		0	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – $b(AR)$	669	680	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	3.077	3.126	3.617
E	Fattore di Sharing – $b(1+\omega)$		0,3	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – $b(1+\omega)AR_{CONAI}$	923	938	
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	13.842	14.064	
C	$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	155.975	158.481	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	27.493	27.935	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	9.089	9.235	1.602
G	Costi generali di gestione - CGG	17.300	17.578	28.184
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	3.596	3.653	2.185
G	Costi comuni – CC	29.985	30.467	31.971
G	Ammortamenti - Amm	12.548	12.548	12.133
G	Accantonamenti - Acc	1.459	1.482	692
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	1.274	1.294	692
G	- di cui per crediti	185	188	-
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	279	279	1.765
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	14.286	14.310	14.591
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – COI_{TF}^{EXP}			528
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	7.176	7.271	
C	$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	78.941	79.982	51.797
C	$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$	234.916	238.463	195.965

PEF2019 totale 198.277

C	TOT PEF	234.916	238.463	#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 Cerreto di Spoleto

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		

43.047	-	1.012	44.059
64.062	-	-	64.062
11.378	-	-	11.378
32.145	-	-	32.145
1.095		-	1.095
1.383		-	
0,3		0,30	
415		-	414,82
3.660		-	
0,33		0,33	
1.208		-	1.208
26.428		-	
0,5		0,52	
1,0		1,00	
13.743		-	13.742,76
		-	-
163.847		1.012	164.859

-		23.594	23.594
1.621		6.966	8.587
28.522		10.525	39.047
-		1.334	1.334
2.211		-	2.211
32.355		18.825	51.179
12.133		-	12.133
701		14.168	14.869
701		-	701
-		14.168	14.168
-		-	-
-		-	-
-		-	-
1.765		-	1.765
-		-	-
14.599		14.168	28.767
528		-	528
- 29.544		-	
0,52		0,52	
1,00		1,00	
- 15.363		- -	15.363
		-	-
32.118		56.587	88.705
195.965		57.599	253.564

195.965		57.599	253.564
---------	--	--------	---------

Esclusa IVA, Conguagli e altre poste straordinarie

18,93			18,93
589			589
33,66			33,66
29,55			29,55

-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 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			

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)	0,52		Min	Valori Applicabili	Max	
Rateizzazione r	1		1	< r<	4	
Conguaglio totale		- 3.116	-	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 RIUTILIZZORICICLO	-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		

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

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				Cerreto di Spoleto	C527	
				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
				561,80	589,01	589,01
	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			48,214		48,21	
Economie/diseconomie di scala			0,000		2,26	
Fattori di contesto			0,000		94,53	
					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	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	
Contesto domanda/offerta						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	16,50	0,00	18,93	30,68	18,93
Distanza tra il comune e gli impianti	Km	30,42	0,18	30,42	5,36	
Costi Standard Unitario ©	€ per ton				295,49	
Costo Standard Complessivo	€				174.044	

fabbisogno standard €/cent/kg

29,55

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

Foglio 5

Dati da utilizzare:

Cerreto di Spoleto

S3.05

	Dati in Euro	Consuntivo 2017	Consuntivo 2019
	Parte 1 - Info da Schede Check - List		
	A Costi Variabili		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	64.431	42.536
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	54.013	63.302
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	2.516	11.243
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	22.765	31.764
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	2.230	1.366
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	3.077	3.617
	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	1.799	1.602
	Costi generali di gestione - CGG	14.300	28.184
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	3.596	2.185
	Costi comuni – CC		
	Ammortamenti - Amm	12.548	12.133
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	1.274	692
	- di cui per crediti	185	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	279	1.765
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{lic}	0	0
	Totale, Escluso CONAI-AR (IVA Esclusa)	177.706	195.406
	C Parte COI		
	COI - Variabile	0	1.095
	COI - Fissa	0	528

Dati di base del COMUNE per componente di costo - Costi 2017-2019 da fonte contabile obbligatoria			
Foglio 6		Dati da utilizzare:	S3.05
	Dati in Euro	Cerreto di Spoleto	
	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	1.000
	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	27.493	23.314
	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	7.290	6.883
	Costi generali di gestione - CGG	3.000	10.400
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	1.318
	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	0	14.000
	- 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	37.783	56.915
	PEF 2019		
	Totale Fissa	71.507	
	Totale Variabile	126.770	
	TOTALE 2019, netto rettifiche	198.277	
	TOTALE 2019 ufficiale approvato	0	
	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	0	
	PEF 2020		
	Totale Variabile	137.767	
	Totale Fissa	69.234	
	TOTALE 2020	207.001	0,00
	Conguaglio determinato nel PEF2020 per Anno 2018	1.405	
	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RCTV	1.863	
	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RCTF	-458	
	Rateizzazione r	4	
	Casistica comma 5 (se "0", non rientra)	0	
	Conguaglio determinato nel PEF2020 per comma 5	0	
	Rateizzazione r	0	
	Scelte ETC per PEF2021		
	coefficiente di recupero di produttività - X _a	0,10%	
	coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL _a	0,26%	
	coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG _a	0,53%	
	coeff. per l'emergenza COVID-19 C19	0,68%	
	Rateizzazione Conguagli "r"	1,00	