

# **Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4**

Viale Trento 113 63900 Fermo

## **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL PEF TARI ANNO 2021**

*(appendice 2, allegata al Mtr)*

### **AMBITO TARIFFARIO: COMUNE DI MONTEGIORGIO**

#### **Indice**

|   |          |
|---|----------|
| <b>Premessa .....</b>   | <b>2</b> |
| <b>1 Relazione di accompagnamento al PEF .....</b>  | <b>2</b> |
| 1.1 Relazione predisposta dal gestore .....   | 2        |
| 1.2 Relazione predisposta dal Comune .....  | 2        |
| <b>2 Valutazioni dell'Ente territorialmente competente .....</b>                          | <b>3</b> |
| 2.1 Attività di validazione svolta .....  | 3        |
| 2.2 Limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie .....                           | 3        |
| 2.3 Costi operativi incentivanti .....  | 6        |
| 2.4 Eventuale superamento del limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie ..... | 6        |
| 2.5 Focus sulla gradualità per le annualità 2018 e 2019 .....                             | 6        |
| 2.6 Focus sulla valorizzazione dei fattori di <i>sharing</i> .....                        | 7        |
| 2.7 Scelta degli ulteriori parametri .....  | 8        |



## **Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4**

Viale Trento 113 63900 Fermo

### **Premessa**

Nella presente relazione vengono illustrate le modalità attraverso le quali è stato definito il Piano economico e finanziario (PEF) dell'anno 2021 per il servizio integrato dei rifiuti relativamente al Comune di MONTEGIORGIO in applicazione del MTR, allegato A alla Deliberazione ARERA n. 443/2019/R/RIF, e degli atti di ARERA (deliberazioni e determinazioni) successivamente intervenute a chiarimento ed a semplificazione del MTR stesso.

Nell'ATA 4, che si estende nella Provincia di Fermo e comprende 40 Comuni, al momento non è presente un Gestore unico e conseguentemente in esso vi opera ancora una pluralità di gestori.

Nell'ATA 4 i corrispettivi tariffari del servizio integrato dei rifiuti sono differenziati su base comunale e pertanto, come chiarito dalla Determinazione n. 02/DRIF/2020:

- l'ambito di riferimento per l'applicazione del MTR coincide con l'ambito tariffario comunale;
- il limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie di cui all'articolo 4 della deliberazione 443/2019/R/RIF si applica con riferimento al totale delle entrate tariffarie relative ad ogni singolo Comune.

Ai sensi dell'art. 1 della Determina n. 2/DRIF/2020, *“i criteri applicati e le eventuali specificità che caratterizzano la valorizzazione delle partite di costo e di ricavo necessarie per la predisposizione del PEF di cui ai commi successivi devono essere opportunamente illustrate nella relazione di cui comma 18.3 del MTR”* In virtù di tale disposizione, i contenuti indicati nello *“schema tipo di relazione d'accompagnamento”* allegata alla Deliberazione ARERA n. 443/2019/R/RIF, saranno ampliati con l'obiettivo di illustrare le specificità locali adottate ai fini della predisposizione dei PEF 2021 del ciclo integrato dei rifiuti.

Con riferimento ai contenuti informativi circa il perimetro del servizio, le caratteristiche del Servizio ed ogni altro elemento informativo richiesto nello *“schema tipo di relazione d'accompagnamento”* nei capitoli n. 2 (*“Relazione di accompagnamento al/i PEF predisposta dal gestore”*) e nel capitolo e n. 3 (*“Dati relativi alla gestione dell'ambito o bacino di affidamento forniti dal gestore”*), si rimanda integralmente ai documenti:

- Relazione d'accompagnamento trasmessa da La Splendente Soc. Cooperativa, Gestore del servizio presso il Comune in esame, Allegato “A” alla presente relazione a formarne parte integrante e sostanziale;
- Relazione d'accompagnamento trasmessa dal Comune, Allegato “B” alla presente relazione a formarne parte integrante e sostanziale.

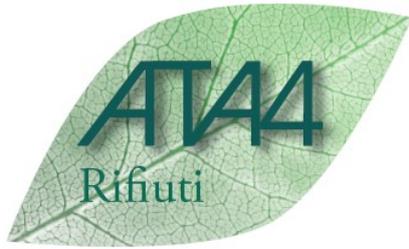
Infine, si riportano, coerentemente con le indicazioni dell'art. 6.4 della Deliberazione ARERA n. 443/2019/R/RIF, le *“pertinenti determinazioni”* assunte dall'Ente Territorialmente competente ai fini della determinazione del PEF 2021 per il Comune in esame.

Relativamente allo schema tipo del PEF del Comune, occorre specificare che è stato utilizzato lo *“schema tipo del PEF”* di cui all'Appendice 1 del MTR, come aggiornato con la Deliberazione ARERA n. 493/2020/R/RIF.

### **1.1 Relazione predisposta dal gestore**

Come affermato in premessa, per la relazione descrittiva del territorio servito e delle relative attività svolte dal gestore, così come delle altre informazioni rilevanti si rimanda all'Allegato “A”.

Il documento predisposto dal Gestore, redatto in conformità allo schema di relazione di cui alla Appendice 2 dell'Allegato A, alla Deliberazione Arera n. 443/2019/R/RIF, riporta nel dettaglio le quadrature fra i dati di bilancio e la riclassificazione ai fini del calcolo tariffario.



**Assemblea Territoriale  
D'Ambito n. 4**  
Viale Trento 113 63900 Fermo

Si precisa che il gestore non ha compilato il cd. format dati trasmesso dalla scrivente per la corretta individuazione del dettaglio dei costi inseriti all'interno dell'appendice 1.

## 1.2 Relazione predisposta dal Comune

Si rimanda a quanto contenuto nell'Allegato "B".

## 2 Valutazioni dell'Ente territorialmente competente

### 2.1 Attività di validazione svolta

L'attività di validazione effettuata è stata consistente nell'analisi della coerenza dei dati contenuti all'interno delle poste contabili allocate dall'Ente e dal gestore con le disposizioni contenute all'interno dell'Allegato A alla Deliberazione Arera n. 443/2019/R/RIF, così come integrata con la Deliberazione Arera n. 238/2020/R/RIF e con la Deliberazione Arera n. 493/2020/R/Rif.

Su tali voci di costo, di cui il legale rappresentante del Gestore ne ha attestato la veridicità con apposita dichiarazione predisposta secondo il secondo lo schema tipo di cui all'Appendice 3 del MTR, si è proceduto a verificare:

- a) la completezza dei dati forniti, anche con l'ausilio dei file di raccolta dati e dei check interni a tal fine inseriti;
- b) la coerenza dei dati inseriti negli specifici *format* di raccolta dati (che sono poi serviti per la implementazione del *tool* di calcolo) rispetto ai dati desunti dalle scritture contabili obbligatorie trasmesse;
- c) la congruità dei dati stessi in merito al rispetto della metodologia prevista dalla delibera 443/2019/R/RIF per la determinazione dei costi riconosciuti.

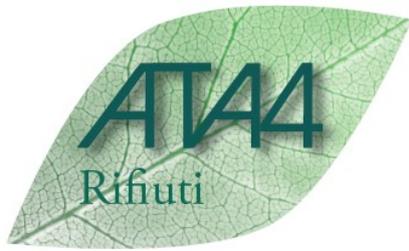
### 2.2 Limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie

Alla quantificazione del suddetto limite, oltre al tasso di inflazione programmata, pari a 1,7%, contribuiscono le seguenti grandezze determinate dall'Ente territorialmente competente entro i limiti fissati dal MTR:

- il *coefficiente di recupero di produttività (Xa)*, determinato dall'Ente territorialmente competente, nell'ambito dell'intervallo di valori compreso fra 0,1% e 0,5%;
- *coefficiente per il miglioramento previsto della qualità e delle caratteristiche delle prestazioni erogate agli utenti (QLa)*, che può assumere un valore tra 0% e 2%;
- il *coefficiente per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale con riferimento ad aspetti tecnici e/o operativi (PGa)*, che può assumere un valore compreso tra 0% e 3%.

Nella determinazione dei predetti coefficienti, la scrivente ATA ha inteso valorizzare la componente Xa al valore massimo consentito (0,5%), ciò al fine di incentivare il gestore e il Comune a raggiungere elevati standard di qualità del servizio, garantendo una maggiore efficienza nelle rispettive gestioni, in un'ottica di contenimento dei costi a carico dell'utenza.

Pertanto, la scrivente ATA ha proceduto alla valorizzazione dei coefficienti utili per la determinazione del parametro di crescita tariffaria  $\rho_a$  secondo lo schema sotto riportato:



## Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4

Viale Trento 113 63900 Fermo

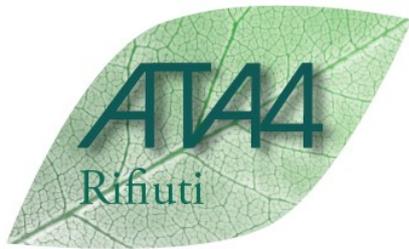
| Parametro                         | PEF          |
|-----------------------------------|--------------|
| <i>rpi</i>                        | 1,70%        |
| <i>X</i> [01%-0,5%]               | 0,50%        |
| <i>QL</i> [0%-2%]                 | 0,00%        |
| <i>PG</i> [0%-3%]                 | 0,00%        |
| <b>C19<sub>2021</sub></b> [0%-3%] | 0,00%        |
| <b><math>\rho_a</math></b>        | <b>1,20%</b> |

Per il Comune di MONTEGIORGIO si osserva che:

| Limite alla crescita annuale     | PEF          |
|----------------------------------|--------------|
| $T_{2020}^{old}$                 | 802.771      |
| $\Sigma T_a$                     | 993.657      |
| $\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$    | <b>1,238</b> |
| Variazione annuale calcolata (%) | 23,78%       |

Si evidenzia quindi che la variazione delle entrate tariffarie rispetto a quelle 2020 risulta superiore rispetto al limite di crescita sopra riportato.

Al fine del rispetto del predetto limite, l'Ente ha comunicato alla scrivente Ata di voler rinunciare, ai sensi dell'art. 1.3 , della Deliberazione Arera n. 57/2020, alla copertura dei seguenti costi:



## Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4

Viale Trento 113 63900 Fermo

| $TV_a$                                 | La Splendente Soc. Cooperativa | Comune di Montegiorgio | PEF     |
|--|--------------------------------|------------------------|---------|
| CRT                                    |                                |                        | 0       |
| CTS                                    |                                |                        | 0       |
| CTR                                    |                                |                        | 0       |
| CRD                                    |                                | 122.522                | 122.522 |
| $COI^{exp}_{TV,a}$                     |                                |                        | 0       |
| $b(AR_a)$                              |                                |                        | 0       |
| $b(1+\omega_a)AR_{CONAL,a}$            |                                |                        | 0       |
| $(1+\gamma_a)RC_{TV,a}/r(2021)$        |                                |                        | 0       |
| $(1+\gamma_a)RC_{TV,a}/r(2020)$        |                                |                        | 0       |
| $RCUTV/r(2021)$                        |                                |                        | 0       |
| Oneri relativi all'IVA e altre imposte |                                |                        | 0       |
| $\Sigma TV_a$                          | 0                              | 122.522                | 122.522 |

| $TF_a$                                 | La Splendente Soc. Cooperativa | Comune di Montegiorgio | PEF    |
|--|--------------------------------|------------------------|--------|
| CSL                                    |                                | 48.698                 | 48.698 |
| CARC                                   |                                |                        | 0      |
| CGG                                    |                                |                        | 0      |
| CCD                                    |                                |                        | 0      |
| COAL                                   |                                |                        | 0      |
| AMM                                    |                                |                        | 0      |
| Costi d'uso proprietari (11.12)        |                                |                        | 0      |
| Acc (Inflazionato)                     |                                |                        | 0      |
| R (in tariffa)                         |                                |                        | 0      |
| RLIC                                   |                                |                        | 0      |
| $COI^{exp}_{TF}$                       |                                |                        | 0      |
| $(1+\gamma_a)RC_{TF,a}/r(2021)$        |                                |                        | 0      |
| $(1+\gamma_a)RC_{TF,a}/r(2020)$        |                                |                        | 0      |
| $RCUTF/r(2021)$                        |                                |                        | 0      |
| Oneri relativi all'IVA e altre imposte |                                |                        | 0      |
| $\Sigma TF_a$                          | 0                              | 48.698                 | 48.698 |

|              |   |         |         |
|--------------|---|---------|---------|
| $\Sigma T_a$ | 0 | 171.220 | 171.220 |
|--------------|---|---------|---------|

| Limite alla crescita annuale     | PEF          |
|----------------------------------|--------------|
| $T_{2020}^{old}$                 | 802.771      |
| $\Sigma T_a$                     | 812.406      |
| $\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$    | <b>1,012</b> |
| Variazione annuale calcolata (%) | 1,20%        |

Per quanto attiene al limite di crescita di cui all'art. 3, del MTR, ovvero alla condizione tale per cui:

$$0,8 \leq \frac{\Sigma TV_a}{\Sigma TV_{a-1}} \leq 1,2$$

Si riportano di seguito l'esplicitazione numerica della formula sopra riportata:



## Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4

Viale Trento 113 63900 Fermo

| $TV_a$                          | PEF - Rimodulato |
|---------------------------------|------------------|
| $\Sigma TV_{2020}^{old}$        | 472.333          |
| $\Sigma TV_a$                   | 370.862          |
| $\Sigma TV_a / \Sigma TV_{a-1}$ | <b>0,79</b>      |

Per tale motivo è stato necessario procedere alla riclassificazione dei costi fissi e variabili.

| $TV_a$   | PEF - Rimodulato |
|--|------------------|
| $\Sigma TV_a$  | 370.862          |
| <b><math>\Sigma TV_a</math> dopo riclassificazione</b> | <b>377.866</b>   |
| $\Sigma TV_a / \Sigma TV_{a-1}$ dopo riclassificazione | <b>0,80</b>      |

| $TF_a$   | PEF - Rimodulato |
|--|------------------|
| $\Sigma TF_a$  | 441.543          |
| <b><math>\Sigma TF_a</math> dopo riclassificazione</b> | <b>434.540</b>   |
| <b><math>\Sigma T_a</math> dopo riclassificazione</b>  | <b>812.406</b>   |

### 2.3 Costi operativi incentivanti

Le componenti  $COI_{TV,a}^{exp}$  e  $COI_{TF,a}^{exp}$  non sono state valorizzate.

### 2.4 Eventuale superamento del limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie

Per il Comune di MONTEGIORGIO non si registra il superamento del limite di crescita ammissibile, quantificato nel paragrafo 2.2.

### 2.5 Focus sulla gradualità per le annualità 2018 e 2019

I valori del  $Cu_{cfa-2}$  sono stati ricavati all'interno del Portale Ispra del Catasto rifiuti (q a-2), mentre il *benchmark* è stato calcolato sulla base delle procedure di calcolo dei fabbisogni *standard*.



## Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4

Viale Trento 113 63900 Fermo

| <b><math>CUeff_{a-2}</math></b>       | <b>2019</b>   |
|---------------------------------------|---------------|
| $\Sigma TV_{a-2}^{old}$ (IVA Inclusa) | 571.474       |
| $\Sigma TF_{a-2}^{old}$ (IVA Inclusa) | 244.323       |
| $q_{a-2}$                             | 2.641         |
| <b><math>CUeff_{a-2}</math></b>       | <b>308,88</b> |

| <b>Benchmark</b> | <b>2019</b>   |
|------------------|---------------|
| Montegiorgio     | <b>311,80</b> |

| <b><math>RC_a</math></b> | <b>2021</b>     |
|--------------------------|-----------------|
| $RC_{TV,a}$              | -56.554         |
| $RC_{TF,a}$              | -46.863         |
| <b><math>RC_a</math></b> | <b>-103.417</b> |

Il Comune di MONTEGIORGIO risulta avere un Cueffa-2 inferiore rispetto al *benchmark*. Per tale motivo il *range* della componente  $\gamma_a$  è il seguente:

| INDICATORI DI<br>QUALITÀ<br>PRESTAZIONI | VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD         | -0,45 < $\gamma_1$ < -0,25 |
|---|---|----------------------------|
|   | VALUTAZIONE PERFORMANCE RIUTILIZZO /RICICLO | -0,30 < $\gamma_2$ < -0,20 |
|   | VALUTAZIONE SODDISFAZIONE UTENTI            | -0,15 < $\gamma_3$ < -0,05 |

Tenuto conto delle *performances* raggiunti nei 3 ambiti contenuti all'interno del Mtr, è stato ritenuto di porre il componente  $\gamma_a$  a -0,50, determinando un coefficiente di gradualità 1-  $\gamma_a$  pari a 0,50. I 3 indicatori sono stati così determinati:

- $\gamma_1$ : -0,25, tenuto conto dell'andamento della percentuale di raccolta differenziata;
- $\gamma_2$ : -0,20, preso atto dell'efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo;
- $\gamma_3$ : -0,05, in quanto non sono pervenute istanze di reclamo con riguardo all'effettuazione del servizio di raccolta dei rifiuti.
- 

Le componenti RCTV e RCTF sono state calcolate con riguardo alla parte del Comune posto che il gestore non ha fornito i dati di consuntivo 2017, necessari per il calcolo delle predette componenti. Il recupero dei predetti conguagli avverrà in n. 2 annualità.

### 2.6 Focus sulla valorizzazione dei fattori di sharing



## **Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4**

Viale Trento 113 63900 Fermo

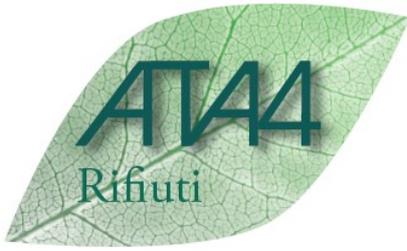
| <b>Benchmark</b>     | <b>Min</b> | <b>PEF</b> | <b>Max</b> |
|----------------------|------------|------------|------------|
| b [0,3 - 0,6]        | 0,3        | 0,6        | 0,6        |
| $\omega$ [0,1 - 0,4] | 0,1        | 0,4        | 0,4        |

ATA ha ritenuto opportuno porre i coefficienti di *sharing* ai livelli sopra riportati per valorizzare la raccolta differenziata e, al contempo, per calmierare l'aumento tariffario rispetto all'anno 2020.

### **2.7 Scelta degli ulteriori parametri**

Non è stata esercitata da parte del gestore e dell'Ente la facoltà di valorizzare le componenti di costo introdotte dalla Deliberazione Arera n. 238/2020.

Di seguito si riportano le risultanze finali del Pef Tari 2021 del Comune in oggetto.



# Assemblea Territoriale D'Ambito n. 4

Viale Trento 113 63900 Fermo

PEF 2021 Appendice 1 al MTR (versione integrata con la deliberazione 493/2020/)

|  | Input dati<br>Ciclo integrato RU | Ambito tariffario di          |                         |                                 |
|--|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
|  |                                  | Operatore Soc.<br>Cooperativa | Comune di<br>Montegorio | Ciclo integrato<br>RU (TOT PEF) |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani (indefinito): <b>CR1</b>  | G                                | 76.979                        | -                       | 76.979                          |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani: <b>CR2</b>  | G                                | -                             | 136.682                 | 136.682                         |
| Costi dell'attività di raccolta e recupero dei rifiuti urbani: <b>CR3</b>  | G                                | -                             | 12.650                  | 12.650                          |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate: <b>CRD</b>   | G                                | 179.175                       | 179.244                 | 348.419                         |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR: <b>CRD<sup>inv</sup></b>   | G                                | -                             | -                       | -                               |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti: <b>AR</b>   | E                                | 24.759                        | -                       | 24.759                          |
| Fattore di Sharing: <b>S</b>   | E                                | 0,96                          | 0,96                    | -                               |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing: <b>BIARI</b>   | E                                | 14.855                        | -                       | 14.855                          |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI: <b>AR<sub>CONAI</sub></b>   | E                                | -                             | -                       | -                               |
| Fattore di Sharing: <b>BI<sub>CONAI</sub></b>  | E                                | 0,94                          | 0,94                    | -                               |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing: <b>BI<sub>CONAI</sub>AR<sub>CONAI</sub></b>  | E                                | -                             | -                       | -                               |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili: <b>RC<sub>CV</sub></b>  | E-G                              | -                             | 56.554                  | 56.554                          |
| Coefficiente di gradualità: <b>(1+y)</b>   | E                                | 0,50                          | 0,50                    | -                               |
| Numero di rate: <b>r</b>   | E                                | 2                             | 2                       | -                               |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta: <b>(1+y)RC<sub>CV</sub>/r</b>  | E                                | -                             | 14.138                  | 14.138                          |
| Oneri relativi all'IVA indettabile   | G                                | -                             | 51.952                  | 51.952                          |
| <b>2TV<sub>CV</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile</b>  | C                                | 136.699                       | 362.989                 | 509.687                         |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio: <b>CSL</b>   | G                                | 86.939                        | 48.096                  | 135.035                         |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti: <b>CAR</b>   | G                                | -                             | 62.316                  | 62.316                          |
| Costi generali di gestione: <b>CGG</b>   | G                                | 63.309                        | 24.935                  | 88.244                          |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili: <b>CCD</b>   | G                                | -                             | 58.594                  | 58.594                          |
| Altri costi: <b>CD<sub>alt</sub></b>   | G                                | -                             | -                       | -                               |
| Costi comuni: <b>CC</b>  | C                                | 63.309                        | 145.441                 | 208.750                         |
| Adempimenti: <b>Am</b>   | G                                | 16.589                        | 49.899                  | 66.488                          |
| Accantonamenti: <b>Az</b>  | G                                | -                             | -                       | -                               |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche   | G                                | -                             | -                       | -                               |
| - di cui per crediti   | G                                | -                             | -                       | -                               |
| - di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento  | G                                | -                             | -                       | -                               |
| - di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie  | G                                | -                             | -                       | -                               |
| Remunerazione del capitale investito netto: <b>R</b>   | G                                | -                             | -                       | -                               |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso: <b>R<sub>inc</sub></b>  | G                                | -                             | -                       | -                               |
| Costi d'uso del capitale: <b>CR</b>  | C                                | 16.589                        | 49.899                  | 66.488                          |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR: <b>CR<sup>inv</sup></b>  | G                                | -                             | -                       | -                               |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi: <b>RC<sub>CF</sub></b>  | E-G                              | -                             | 46.863                  | 46.863                          |
| Coefficiente di gradualità: <b>(1+y)</b>   | E                                | 0,50                          | 0,50                    | -                               |
| Numero di rate: <b>r</b>   | E                                | 2,00                          | 2,00                    | -                               |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta: <b>(1+y)RC<sub>CF</sub>/r</b>  | E                                | -                             | 11.716                  | 11.716                          |
| Oneri relativi all'IVA indettabile   | G                                | -                             | 4.870                   | 4.870                           |
| <b>2TF<sub>CF</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso</b>  | C                                | 166.837                       | 237.523                 | 404.360                         |
| Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/inf  | E                                | -                             | 171.220                 | 171.220                         |
| <b>2T<sub>CF</sub> = 2TF<sub>CF</sub> - 2T<sub>CF</sub></b>  | C                                | 166.837                       | 48.303                  | 215.140                         |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DNEF/2020  | E                                | -                             | -                       | -                               |
| <b>Ulteriori componenti ex deliberazioni 443/2019/R/inf, 238/2020/R/inf e 493/2020/R/inf</b>   |                                  |                               |                         |                                 |
| Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR: <b>COV<sup>att</sup><sub>CV,2020</sub></b>   | E                                | -                             | -                       | -                               |
| Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR: <b>COV<sup>inv</sup><sub>CV,2020</sub></b>                                      | E                                | -                             | -                       | -                               |
| Numero di rate: <b>r</b>   | E                                | 0                             | 0                       | 0                               |
| Rata annuale RCN: <b>RCN<sub>CV,2020</sub></b>   | 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                                | -121.630,45                   | 22.488,97               | 99.141                          |
| Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR   | E                                | 1                             | 1                       | -                               |
| Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: <b>RCV<sub>CV</sub></b>   | E                                | 121.630                       | 22.489                  | 99.141                          |
| Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021                                    | E                                | 0                             | 6561,636021             | 6.562                           |
| - di cui quota dei conguagli relativa all'annualità 2018: <b>(1+y)RCV<sub>CV,2020</sub>/r<sub>2020</sub></b> (inf r <sub>2020</sub> > 2)                               | E                                | 0                             | 6561,636021             | 6.562                           |
| Numero di rate conguagli relative all'annualità 2018: <b>r<sub>2020</sub></b> (inf r <sub>2020</sub> > 2)  | E                                | 4                             | 4                       | -                               |
| <b>2TV<sub>CV</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex deliberazioni 443/2019/R/inf, 238/2020/R/inf e 493/2020/R/inf)</b> | C                                | 115.006                       | 378.316                 | 493.322                         |
| Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR: <b>COV<sup>att</sup><sub>CF,2020</sub></b>   | E                                | -                             | -                       | -                               |
| 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                                | 119.007                       | 32.891                  | 86.116                          |
| Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR   | E                                | 1                             | 1                       | -                               |
| Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: <b>RCV<sub>CF</sub></b>   | E                                | 119.007                       | 32.891                  | 86.116                          |
| Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021  | E                                | 0                             | 96                      | 96                              |
| - di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018: <b>(1+y)RCV<sub>CF,2020</sub>/r<sub>2020</sub></b> (inf r <sub>2020</sub> > 2)                               | E                                | 0                             | 96                      | 96                              |
| Numero di rate conguagli relative all'annualità 2018: <b>r<sub>2020</sub></b> (inf r <sub>2020</sub> > 2)  | E                                | 4                             | 4                       | -                               |
| <b>2TF<sub>CF</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso (ex deliberazioni 443/2019/R/inf, 238/2020/R/inf e 493/2020/R/inf)</b>     | C                                | 285.844                       | 204.397                 | 490.241                         |
| <b>2T<sub>CF</sub> = 2TV<sub>CF</sub> + 2TF<sub>CF</sub> (ex deliberazioni 443/2019/R/inf, 238/2020/R/inf e 493/2020/R/inf)</b>  | C                                | 400.912                       | 411.493                 | 812.405                         |
| <b>Grandezze fisico-tecniche</b>   |                                  |                               |                         |                                 |
| raccolta differenziata %   | G                                | -                             | -                       | 72,72                           |
| g <sub>u</sub> kg  | G                                | -                             | -                       | 2.843.177,00                    |
| costo unitario effettivo - C <sub>u</sub> eff €/cent/kg  | E                                | -                             | -                       | 0,091                           |
| fabbricazione standard - C <sub>st</sub> eff €/cent/kg   | E                                | -                             | -                       | 0,091                           |
| costo medio settore - C <sub>ms</sub> eff/kg   | E                                | -                             | -                       | -                               |
| <b>Coefficiente di gradualità</b>  |                                  |                               |                         |                                 |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata: <b>y<sub>1</sub></b>  | E                                | -0,25                         | -0,25                   | -0,25                           |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo: <b>y<sub>2</sub></b>   | E                                | -0,2                          | -0,2                    | -0,2                            |
| valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio: <b>y<sub>3</sub></b>  | E                                | -0,05                         | -0,05                   | -0,05                           |
| <b>Totale: <b>y</b></b>  | C                                | -0,5                          | -0,5                    | -0,5                            |
| <b>Coefficiente di gradualità: <b>(1+y)</b></b>  | C                                | 0,5                           | 0,5                     | 0,5                             |
| <b>Verifica del limite di crescita</b>   |                                  |                               |                         |                                 |
| q <sub>1</sub>   | MTR                              | -                             | -                       | 1,76                            |
| coefficiente di recupero di produttività: <b>K<sub>r</sub></b>   | E                                | -                             | -                       | 0,50%                           |
| coefficiente per il miglioramento previsto della qualità: <b>Q<sub>1</sub></b>   | E                                | -                             | -                       | 0,00%                           |
| coefficiente per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale: <b>PG<sub>1</sub></b>  | E                                | -                             | -                       | 0,00%                           |
| coefficiente per l'emergenza COVID-19: <b>C19<sub>2020</sub></b>   | E                                | -                             | -                       | 0,00%                           |
| <b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe: <b>p</b></b>  | C                                | -                             | -                       | 1,76                            |
| <b>(1+p)</b>   | C                                | -                             | -                       | 1,76                            |
| <b>2TV<sub>CF</sub></b>  | E                                | -                             | -                       | 472.333                         |
| <b>2TF<sub>CF</sub></b>  | E                                | -                             | -                       | 330.440                         |
| <b>2T<sub>CF</sub></b>   | C                                | -                             | -                       | 802.773                         |
| <b>2T<sub>CF</sub> / 2TV<sub>CF</sub></b>  | C                                | -                             | -                       | 1,698                           |
| <b>2T<sub>CF</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>  | C                                | -                             | -                       | 812.405                         |
| delta (2T <sub>CF</sub> - 2T <sub>CF</sub> )   | C                                | -                             | -                       | 0                               |
| <b>Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR</b>   |                                  |                               |                         |                                 |
| Riclassifica TV <sub>1</sub>   | E                                | -                             | -                       | 377.868                         |
| Riclassifica TV <sub>2</sub>   | E                                | -                             | -                       | 434.540                         |
| <b>Attività esterne Ciclo integrato RU</b>   | G                                | -                             | -                       | -                               |
| <b>Riepilogo delle componenti a conguaglio il cui recupero in tariffa è rinviato alle annualità successive al 2021 (non computabile)</b>                               |                                  |                               |                         |                                 |
| Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2018 (come determinati nell'ambito del PEF 2020)  | C                                | -                             | 12.891                  | 12.891                          |
| - di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019   | C                                | -                             | 23.864                  | 23.864                          |
| - di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019   | C                                | -                             | 14.138                  | 14.138                          |
| - di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019   | C                                | -                             | 11.716                  | 11.716                          |
| Quota residua recupero delle mancate entrate tariffarie 2020 per applicazione dei fattori di correzione ex del. 158/2020/R/inf (relativa a RCN)                        | C                                | -                             | -                       | -                               |
| Quota residua conguaglio per recupero derivante da tariffe in deroga ex art. 107 c. 5 d.l. 18/20 (relativa alle componenti RCU)  | C                                | -                             | -                       | -                               |