

Allegato A

Allegato alla relazione - PEF 2020 MTR ARERA

Approfondimento dei parametri tecnico-economici relativi alla costruzione del PEF 2020
con evidenza di tutti i passaggi di calcolo

Riferimento AURI		S3.15
Rif	Comune	Sant'Anatolia di Narco
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	75.478
	di cui Canone	49.826
	di cui CTS-CTR	25.652
	Quota parte Comune	35.297
A	Totale MTR 2020 (IVA inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	110.775

* Valore di costo teorico di applicazione nuovo Metodo Tariffario ARERA ex Del. 443/19 e ante applicazione dei parametri COVID ex Del 238/20

Segue quadro finale costi al netto del limite entrate tariffarie (comprende, ove previste, le variazioni ex Del 238-20)		
B	PEF 2020 FINALE su base COMUNALE, Iva compresa	86.204
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	49.135
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	37.069
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	82.571
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,40%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	3.633
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	2.555
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	1.079
Note metodologiche:		
L'incremento del PEF2020 sul PEF2019 è ripartito tra Gestore e Comune in proporzione all'incidenza dei costi MTR - Arera del PEF2020		
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 in delibera di approvazione e successivamente comunicate da AURI ad ARERA unitamente al PEF2020.		
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 PEF2020 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 02/DRIF/2020, modificato dalla Del_238_2020	E' il prospetto ufficiale per ARERA
Foglio 2	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo conguagli e altri parametri	Analisi ad uso interno
Foglio 3	Prospetto con evidenza delle scelte dei parametri ETC	Sintesi parametri ETC
Foglio 4	Prospetto con "Costi Standard"	Dettaglio del Costo Standard
Foglio 5	Prospetto con sintesi dei costi del "Gestore"	Sintesi dati di base gestore da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Gestore
Foglio 6	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune". Contiene sintesi dei dati di base da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Comune	Rispetto ai dati inviati dai Comuni sono stati rettificati in coerenza a MTR Arera

Foglio 2

Input dati Ciclo Integrato RU	VOCI DI PEF	Per Conguaglio 2018		2018 Gestore
		BILANCIO CONSOLIDATO 2017 Sogg. Gestore + COMUNE	Costi efficienti per 2018 da 2017 per conguaglio + Sogg. Gestore + COMUNE	BILANCIO CONSOLIDATO 2018 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	33.927	33.927	33.539
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	23.722	23.722	25.269
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	142	142	383
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	2.167	2.167	2.310
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 6 del MTR – COI_{IV}^{EXP}	-	-	-
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	212	212	85
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – $b(AR)$	64	64	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	293	293	294
E	Fattore di Sharing – $b(1+u)$		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – $b(1+u)AR_{CONAI}$	88	88	
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC_{IV}			
C	Coefficiente di gradualità $(1+y)$			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – $(1+y)RC_{IV}/r$			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	5.945	5.945	
C	ΣTV , totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	65.752	65.752	67.271

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	15.105	15.105	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti – CARC	2.185	2.185	118
G	Costi generali di gestione – CGG	20.288	20.288	4.529
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili – CCD	-	-	-
G	Altri costi – Coal (compreso ARERA 2018)	1.486	1.486	1.624
G	Costi comuni – CC	23.959	23.959	6.270
G	Ammortamenti – Amm	5.593	5.593	4.328
G	Accantonamenti – Acc	603	603	917
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	526	526	550
G	- di cui per crediti	76	76	367
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 inibitorie	-	-	-
G	Remunerazione del capitale investito netto – R	121	121	66
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso – R_{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	6.317	6.317	5.310
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 6 del MTR – COI_{FF}^{EXP}	-	-	-
G	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC_{FF}			
C	Coefficiente di gradualità $(1+y)$			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – $(1+y)RC_{FF}/r$			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	1.388	1.388	
C	ΣTF , totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	46.769	46.769	57.271
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	$\Sigma T_v + \Sigma T_v + \Sigma T_f$	112.522	112.522	124.575

C	TOT PEF	112.522	112.522	124.575
---	---------	---------	---------	---------

Grandezze fisico-tecniche				
G	% rd			
G	$q_{e+2,0km/m^2}$			
G	costo unitario effettivo - $Cueff_{Ecent/kg}$			
E	fabbisogno standard $Ecent/kg$			
E	costo medio settore $Ecent/kg$			

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 Sant'Anatolia di Narco

DEFINIZIONE COSTI GESTORE IN MODALITA' MTR DA INSERIRE IN PEF		Costi del Comune DA CONSOLIDATO 2018 AGGIORNATI ISTAT	COSTI DEFINITIVI DA INSERIRE IN PEF
COSTI DA CONSOLIDATO 2018 AGGIORNATI ISTAT	ADEGUAMENTO SU PREZZI 2020 QUANTITATIVI 2020		

33.539	-	-	33.539
25.269	-	-	25.269
383	-	-	383
2.310	-	-	2.310
-			-
85		-	
0,6	0,60	0,60	
51	-	-	51
294		-	
0,66	0,66	0,66	
194	-	-	194
14.008		-	
0,5		0,50	
4,0		4,00	
1.751		-	1.751
6.126		-	6.126
69.132		-	69.132

-		14.281	14.281
118		4.825	4.943
4.529		16.191	20.720
-		-	-
1.624		-	1.624
6.270		21.016	27.286
4.328		-	4.328
917		-	917
550		-	550
367		-	367
-		-	-
-		-	-
66		-	66
-		-	-
5.310		-	5.310
-		-	-
46.493		-	
0,50		0,50	
4,00		4,00	
5.811,58		-	5.812
577		-	577
6.346		35.297	41.643
		Vedi delibera	-
75.478		35.297	110.775

75.478		35.297	110.775
--------	--	--------	---------

13,13			13,13
250			250
57,95			57,95
29,54			29,54

-0,25			
-0,20			
-0,05			
-0,50			
0,50			

Dati Comune			Comune	Sant'Anatolia di Narco	I263	
			Regione	Umbria	Anno 2018	Anno 2016
			Cluster di Riferimento	Z - Comuni con bassa numerosità e densità abitativa, elevato numero di famiglie, età media avanzata, localizzati in aree vaste di carattere interno montano	Fabbisogni Standard Art. 16 All. A Mtr	Fabbisogni Standard C653 Art.1 L. 147/2013
				Valori di Origine	Per Applicazione	
			Quantità di Rifiuti in tonnellate (N)	235,05	250,21	
	Unità di misura	Valori di Origine ISPRA 2017- 2016	Coefficiente Euro per Ton (A)	Valore del Comune (B)	Componente del Costo Standard	Componente del Costo Standard
					A	A
Costante			130,454		130,45	130,45
Cluster			47,276		47,28	47,28
Economie/diseconomie di scala			0,000		5,33	5,33
Fattori di contesto			0,000		84,12	84,12
					A*B	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	20,85
Discariche	n.	5	-2,531	4	-10,12	-12,66
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di compostaggio, digestione anaerobica e trattamento integrato	%	22,98	1,038	25,44	26,40	23,85
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di incenerimento e coincenerimento	%	0,00	-0,130	0,00	0,00	0,00
Percentuale di tonnellate smaltite in discariche regionali	%	39,79	-0,216	38,62	-8,36	-8,61
<i>Forma di gestione del servizio</i>						
Presenza di gestione associata	Si/No	Si	5,82	Si	5,82	5,82
<i>Modalità di gestione del servizio</i>						
Presenza di raccolta domiciliare	Si/No	No	14,71	No	0,00	0,00
Presenza di centri di raccolta	Si/No	Si	-31,95	Si	-31,95	-31,95
Presenza di raccolta su chiamata	Si/No	No	10,49	No	0,00	0,00
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	10,04	0,00	13,13	21,28	16,27
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				295,35	285,01
Costo Standard Complessivo	Euro				73.899	66.993

Dati di base del COMUNE per componente di costo -
Costi 2017-2018 da fonte contabile obbligatoria, senza IVA (evidenziata a parte se info disponibile)

Foglio 6

Dati da utilizzare:

Dati in Euro	Sant'Anatolia di Narco		S3.15
Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	
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	
Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI ^{EXP} _{TV}	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	
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	0	0	
B Costi Fissi			
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	15.000	14.000	
Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	2.000	4.730	
Costi generali di gestione - CGG	14.279	15.872	
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0	
Altri costi - COal	0	0	
Costi comuni – CC	0	0	
Ammortamenti - Amm	0	0	
Accantonamenti - Acc			
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	0	0	
- di cui per crediti	0	0	
- di cui per rischi e oneri previsti da norme o dal contratto	0	0	
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	0	0	
Remunerazione del capitale investito netto - R	0	0	
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{lic}	0	0	
Costi d'uso del capitale - CK	0	0	
Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI ^{EXP} _{TF}	0	0	
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	0	0	
		0	
Componente a congruaggio relativa ai costi variabili – RCTV		0	
Componente a congruaggio relativa ai costi fissi – RC _{TF}		0	
PEF 2019			
Totale Fissa	41.625		
Totale Variabile	40.946		
TOTALE 2019, netto rettifiche	82.571		
TOTALE 2019 ufficiale approvato	82.571		

Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020

0,00 Da definire a cura del Comune in Delibera

Scelte ETC

coefficiente di recupero di produttività - X_a

0,1%

coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL_a

2,0%

coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG_a

0,8%

Coefficiente rho totale

4,40%

Range parametri da metodo

0,10%	$X_a <$	0,50%
0%	$QL_a <$	2%
0%	$PG_a <$	3%

