

|                                                                                                                                                                       | Input dati<br>Ciclo integrato RU | Ambito tariffario di             |                                      |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                                                                       |                                  | Gestore 1<br>Pienambiente<br>Spa | Gestore 2 Comune<br>di Roccafluvione | Ciclo integrato<br>RU (TOT PEF) |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati <i>CRF</i>                                                                             | G                                | 22.909                           | -                                    | 22.909                          |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <i>CTS</i>                                                                                        | G                                | -                                | 38.579                               | 38.579                          |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <i>CTR</i>                                                                                           | G                                | 27.454                           | -                                    | 27.454                          |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <i>CRD</i>                                                                                   | G                                | 71.209                           | -                                    | 71.209                          |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR <i>COV<sup>IMP</sup><sub>IV</sub></i>                                                            | G                                | -                                | -                                    | -                               |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti <i>AR</i>                                                                                         | G                                | 1.597                            | -                                    | 1.597                           |
| Fattore di Sharing <i>b</i>                                                                                                                                           | E                                | 0,60                             | 0,60                                 |                                 |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing <i>b(AR)</i>                                                                         | E                                | 958                              | -                                    | 958                             |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI <i>AR<sub>CONAI</sub></i>                                                                                   | G                                | 12.221                           | -                                    | 12.221                          |
| Fattore di Sharing <i>b(1+u)</i>                                                                                                                                      | E                                | 0,84                             | 0,84                                 |                                 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing <i>b(1+u)AR<sub>CONAI</sub></i>                                                                | E                                | 10.266                           | -                                    | 10.266                          |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <i>RC<sub>IV</sub></i>                                                                                            | E-G                              | - 50.635                         | - 25.549                             | - 76.184                        |
| Coefficiente di gradualità <i>(1+γ)</i>                                                                                                                               | E                                | 0,50                             | 0,25                                 |                                 |
| Numero di rate <i>r</i>                                                                                                                                               | E                                | 1                                | 1                                    |                                 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta <i>(1+γ)RC<sub>IV</sub>/r</i>                                                                        | E                                | - 25.317                         | - 6.387                              | - 31.705                        |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile                                                                                                                                   | G                                | -                                | 16.209                               | 16.209                          |
| <b>ΣTV<sub>1</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile</b>                                                                    | <b>C</b>                         | <b>85.091</b>                    | <b>48.401</b>                        | <b>133.431</b>                  |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <i>CSL</i>                                                                                                           | G                                | -                                | 3.542                                | 3.542                           |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <i>CARC</i>                                                                              | G                                | 6.093                            | 10.369                               | 16.462                          |
| Costi generali di gestione <i>CGG</i>                                                                                                                                 | G                                | 12.893                           | 1.538                                | 14.432                          |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <i>CCD</i>                                                                                                           | G                                | -                                | -                                    | -                               |
| Altri costi <i>CO<sub>AL</sub></i>                                                                                                                                    | G                                | -                                | -                                    | -                               |
| Costi comuni <i>CC</i>                                                                                                                                                | C                                | 18.987                           | 11.907                               | 30.894                          |
| Ammortamenti <i>Amm</i>                                                                                                                                               | G                                | 24.675                           | -                                    | 24.675                          |
| Accantonamenti <i>Acc</i>                                                                                                                                             | G                                | -                                | 18.170                               | 18.170                          |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche                                                                                                            | G                                | -                                | -                                    | -                               |
| - di cui per crediti                                                                                                                                                  | G                                | -                                | 18.170                               | 18.170                          |
| - 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 <i>R</i>                                                                                                                   | G                                | 16.548                           | -                                    | 16.548                          |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <i>R<sub>LC</sub></i>                                                                                                   | G                                | -                                | -                                    | -                               |
| Costi d'uso del capitale <i>OK</i>                                                                                                                                    | C                                | 41.223                           | 18.170                               | 59.393                          |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR <i>COV<sup>IMP</sup><sub>IV</sub></i>                                                                | G                                | -                                | -                                    | -                               |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi <i>RC<sub>IF</sub></i>                                                                                                | E-G                              | 14.440                           | 16.970                               | 31.410                          |
| Coefficiente di gradualità <i>(1+γ)</i>                                                                                                                               | C                                | 0,50                             | 0,25                                 | -                               |
| Numero di rate <i>r</i>                                                                                                                                               | C                                | 1,00                             | 1,00                                 | -                               |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta <i>(1+γ)RC<sub>IF</sub>/r</i>                                                                            | E                                | 7.220                            | 4.243                                | 11.462                          |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile                                                                                                                                   | G                                | -                                | 2.254                                | 2.254                           |
| <b>ΣTF<sub>1</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso</b>                                                                        | <b>C</b>                         | <b>87.438</b>                    | <b>48.116</b>                        | <b>107.548</b>                  |
| Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/inf                                                                                                     | E                                | -                                | -                                    | -                               |
| <b>ΣT<sub>1</sub> = ΣTV<sub>1</sub> + ΣTF<sub>1</sub></b>                                                                                                             | <b>C</b>                         | <b>152.460</b>                   | <b>88.516</b>                        | <b>240.977</b>                  |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRF/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 <i>COV<sup>IMP</sup><sub>IV</sub> 2021</i>                                                   | E                                | 2.897                            | -                                    | 2.897                           |
| Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR <i>COG<sup>IMP</sup><sub>IV</sub> 2021</i>                                      | E                                | -                                | -                                    | -                               |
| Numero di rate <i>r'</i>                                                                                                                                              | E                                | 0                                | 0                                    | 0                               |
| Rata annuale RCND <sub>IV</sub> <i>RCND<sub>IV</sub>/r'</i>                                                                                                           | E                                | 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                                | -120.143,84                      | 39.958,75                            | - 80.185                        |
| 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 <i>RCU<sub>IV</sub></i>                                                   | E                                | - 120.144                        | 39.959                               | - 80.185                        |
| Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021                                   | E                                | -11887,01                        | 3410,69                              | - 8.476                         |
| - di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 <i>(1+γ<sub>2021</sub>)RC<sub>IV</sub> 2020 / r<sub>2020</sub> [(1+γ<sub>2021</sub>) &gt; 1]</i>             | E                                | -11887,01                        | 3410,69                              | - 8.476                         |
| Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) <i>r<sub>2020</sub></i> (da PEF 2020)                                                                  | E                                | 4                                | 4                                    |                                 |
| <b>ΣTV<sub>2</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> | <b>C</b>                         | <b>44.103</b>                    | <b>91.770</b>                        | <b>47.667</b>                   |
| Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR <i>COV<sup>IMP</sup><sub>IF</sub> 2021</i>                                                       | E                                | 915                              | -                                    | 915                             |
| 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                                | 62.673                           | 9.073                                | 71.747                          |
| 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 <i>RCU<sub>IF</sub></i>                                                       | E                                | 62.673                           | 9.073                                | 71.747                          |
| Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021                                       | E                                | 1.843                            | 2.089                                | 3.932                           |
| - di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 <i>(1+γ<sub>2021</sub>)RC<sub>IF</sub> 2020 / r<sub>2020</sub> [(1+γ<sub>2021</sub>) &gt; 1]</i>             | E                                | 1.843                            | 2.089                                | 3.932                           |
| Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) <i>r<sub>2020</sub></i> (da PEF 2020)                                                                  | C                                | 4                                | 4                                    |                                 |
| <b>ΣTF<sub>2</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>     | <b>C</b>                         | <b>132.861</b>                   | <b>51.278</b>                        | <b>184.139</b>                  |
| <b>ΣT<sub>2</sub> = ΣTV<sub>2</sub> + ΣTF<sub>2</sub> (ex deliberazioni 443/2019/R/inf, 238/2020/R/inf e 493/2020/R/inf)</b>                                          | <b>C</b>                         | <b>88.758</b>                    | <b>143.048</b>                       | <b>231.806</b>                  |
| <b>Grandezze fisico-tecniche</b>                                                                                                                                      |                                  |                                  |                                      |                                 |
| raccolta differenziata %                                                                                                                                              | G                                |                                  |                                      | 59,51                           |
| q <sub>RD</sub> kg                                                                                                                                                    | G                                |                                  |                                      | 779.624,00                      |
| costo unitario effettivo - Coeff. <i>Ecent/kg</i>                                                                                                                     | G                                |                                  |                                      | 0,03                            |
| fabbisogno standard <i>Ecent/kg</i>                                                                                                                                   | E                                |                                  |                                      | 0,03                            |
| costo medio settore <i>Ecent/kg</i>                                                                                                                                   | E                                |                                  |                                      |                                 |
| <b>Coefficiente di gradualità</b>                                                                                                                                     |                                  |                                  |                                      |                                 |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <i>γ<sub>1</sub></i>                                                                                    | E                                | -0,25                            | -0,25                                | -0,25                           |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo <i>γ<sub>2</sub></i>                                                     | E                                | -0,2                             | -0,25                                | -0,25                           |
| valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio <i>γ<sub>3</sub></i>                                                                                | E                                | -0,05                            | -0,25                                | -0,25                           |
| Totale <i>γ</i>                                                                                                                                                       | C                                | -0,5                             | -0,75                                | -0,75                           |
| Coefficiente di gradualità <i>(1+γ)</i>                                                                                                                               | C                                | 0,5                              | 0,25                                 | 0,25                            |
| <b>Verifica del limite di crescita</b>                                                                                                                                |                                  |                                  |                                      |                                 |
| IP <sub>IS</sub>                                                                                                                                                      | MTR                              |                                  |                                      | 1,7%                            |
| coefficiente di recupero di produttività <i>X<sub>1</sub></i>                                                                                                         | E                                |                                  |                                      | 0,50%                           |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità <i>QL<sub>1</sub></i>                                                                                              | E                                |                                  |                                      | 0,00%                           |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale <i>PG<sub>1</sub></i>                                                                              | E                                |                                  |                                      | 0,00%                           |
| coeff. per l'emergenza COVID-19 <i>C19<sub>2021</sub></i>                                                                                                             | E                                |                                  |                                      | 3,00%                           |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe <i>ρ</i>                                                                                       | C                                |                                  |                                      | 4,2%                            |
| <i>(1+ρ)</i>                                                                                                                                                          | C                                |                                  |                                      | 1,042                           |
| ΣT <sub>1-1</sub>                                                                                                                                                     | C                                |                                  |                                      | 211.705                         |
| ΣT <sub>1-2</sub>                                                                                                                                                     | E                                |                                  |                                      | 139.423                         |
| ΣT <sub>1-3</sub>                                                                                                                                                     | E                                |                                  |                                      | 89.267                          |
| ΣT <sub>1-4</sub>                                                                                                                                                     | C                                |                                  |                                      | 228.690                         |
| ΣT <sub>1-5</sub> / ΣT <sub>1-4</sub>                                                                                                                                 | C                                |                                  |                                      | 1,0136                          |
| <b>ΣT<sub>lim</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>                                                                  |                                  |                                  |                                      |                                 |
| delta (ΣT <sub>1-5</sub> - ΣT <sub>lim</sub> )                                                                                                                        | C                                |                                  |                                      | -                               |
| <b>Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR</b>                                                                            |                                  |                                  |                                      |                                 |
| Riclassifica TV <sub>1</sub>                                                                                                                                          | E                                |                                  |                                      | 140.549                         |
| Riclassifica TF <sub>1</sub>                                                                                                                                          | E                                |                                  |                                      | 91.257                          |
| <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 COMPILABILE)</b>                              |                                  |                                  |                                      |                                 |
| Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2018 (come determinati nell'ambito del PEF 2020)                                                                   | C                                | - 20.088                         | 10.999                               | - 9.089                         |
| Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019                                                                                                               | C                                | -                                | -                                    | -                               |
| - di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019                                                    | C                                | -                                | -                                    | -                               |
| - di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019                                                        | C                                | -                                | -                                    | -                               |
| Quota residua recupero delle mancate entrate tariffarie 2020 per applicazione dei fattori di correzione ex del. 158/2020/R/inf (relativa a RCND <sub>IV</sub> )       | 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                                | -                                | -                                    | -                               |