

## Allegato alla relazione - PEF 2021 MTR ARERA

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

Rif. interno AURI n°

**S3.21**

Rif	Comune	Vallo di Nera
	Quota parte Gestore	56.645
	Quota parte Comune (compresa IVA del Gestore)	26.953
A	<b>Totale "Costi Efficienti " MTR 2021 prima dell'applicazione del tetto</b>	<b>83.599</b>
	<b>PEF 2020 - Approvato</b>	<b>66.207</b>
	di cui costi variabili	37.860
	di cui costi fissi	28.347
	Fattore rho - Incremento % del PEF2021 sul PEF2020 (per definizione "tetto alle entrate tariffarie")	4,53%
B	<b>Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita. E' il c.d. "Tetto ai costi ammissibili del PEF"</b>	<b>69.207</b>
A-B	Delta costi "MTR 2021" e "Tetto Entrate Tariffarie": costi sopra-tetto, non riconosciuti	14.392
C	<b>PEF 2021 FINALE, Iva compresa</b>	<b>69.207</b>
	Costi Variabili PEF2021 - Tv	40.532
	Costi Fissi PEF2021 - Tf	28.675

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.

<b>Nei fogli seguenti sono disponibili i seguenti approfondimenti:</b>	
<b>Foglio 1</b>	Schema di sintesi PEF2021 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 443, come modificato dalla Del. 493-2019
<b>Foglio 2</b>	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo conguagli e altri parametri
<b>Foglio 3</b>	Prospetto con evidenza delle scelte dei parametri ETC
<b>Foglio 4</b>	Prospetto con "Costi Standard"
<b>Foglio 5</b>	Prospetto con sintesi dei costi del "Gestore" - Fonti contabili obbligatorie.
<b>Foglio 6</b>	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune" - Fonti contabili obbligatorie.

	Input dati Ciclo integrale RU	Ambito tariffario/Comune di Vallo di Nera	
	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 <b>CRT</b>	<b>G</b>		
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	<b>G</b>		
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	<b>G</b>		
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	<b>G</b>		
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TV</sub></b>	<b>G</b>		
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti <b>AR</b>	<b>G</b>		
Fattore di Sharing <b>b</b>	<b>E</b>		
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing <b>b(AR)</b>	<b>E</b>		
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI <b>AR<sub>CONAI</sub></b>	<b>G</b>		
Fattore di Sharing <b>b(1+ω)</b>	<b>E</b>		
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>CONAI</sub></b>	<b>E</b>		
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RC<sub>TV</sub></b>	<b>E-G</b>		
Coefficiente di gradualità <b>(1+y)</b>	<b>E</b>		
Numero di rate <b>r</b>	<b>E</b>		
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta <b>(1+y)RC<sub>TV</sub>/r</b>	<b>E</b>		
Oneri relativi all'IVA indetraibile	<b>G</b>		
<b>ΣTV<sub>a</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	<b>C</b>		
	<b>43.041</b>	<b>4.304</b>	<b>47.345</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	<b>G</b>		
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	<b>G</b>		
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	<b>G</b>		
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	<b>G</b>		
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	<b>G</b>		
Costi comuni <b>CC</b>	<b>C</b>		
Ammortamenti <b>Amm</b>	<b>G</b>		
Accantonamenti <b>Acc</b>	<b>G</b>		
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	<b>G</b>		
- di cui per crediti	<b>G</b>		
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	<b>G</b>		
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	<b>G</b>		
Remunerazione del capitale investito netto <b>R</b>	<b>G</b>		
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>LIC</sub></b>	<b>G</b>		
Costi d'uso del capitale <b>CK</b>	<b>C</b>		
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TF</sub></b>	<b>G</b>		
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi <b>RC<sub>TF</sub></b>	<b>E-G</b>		
Coefficiente di gradualità <b>(1+y)</b>	<b>C</b>		
Numero di rate <b>r</b>	<b>C</b>		
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta <b>(1+y)RC<sub>TF</sub>/r</b>	<b>E</b>		
Oneri relativi all'IVA indetraibile	<b>G</b>		
<b>ΣTF<sub>a</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso	<b>C</b>		
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	<b>E</b>		
<b>ΣT<sub>a</sub> = ΣTV<sub>a</sub> + ΣTF<sub>a</sub></b>	<b>C</b>		
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
<b>Ulteriori componenti ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF</b>			
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR <b>COV<sup>EXP</sup><sub>TV 2021</sub></b>	<b>E</b>		
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR <b>COS<sup>EXP</sup><sub>TV 2021</sub></b>	<b>E</b>		
Numero di rate <b>r'</b>	<b>E</b>		
Rate annuale <b>RCND<sub>TV</sub> RCND<sub>TV/r'</sub></b>	<b>E</b>		
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	<b>E</b>		
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	<b>E</b>		
Rate annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 <b>RCU<sub>TV</sub></b>	<b>E</b>		
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	<b>E</b>		
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 <b>(1+y<sub>2020</sub>)RC<sub>TV,2020/r<sub>2020</sub></sub></b> (se $r_{2020} > 1$ )	<b>E</b>		
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) <b>r<sub>2020</sub></b> (da PEF 2020)	<b>E</b>		
<b>ΣTV<sub>a</sub></b> 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)	<b>C</b>		
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR <b>COV<sup>EXP</sup><sub>TF 2021</sub></b>	<b>E</b>		
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	<b>E</b>		
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	<b>C</b>		
Rate annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 <b>RCU<sub>TF</sub></b>	<b>E</b>		
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	<b>E</b>		
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 <b>(1+y<sub>2020</sub>)RC<sub>TF,2020/r<sub>2020</sub></sub></b> (se $r_{2020} > 1$ )	<b>E</b>		
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) <b>r<sub>2020</sub></b> (da PEF 2020)	<b>C</b>		
<b>ΣTF<sub>a</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	<b>C</b>		
<b>ΣT<sub>a</sub> = ΣTV<sub>a</sub> + ΣTF<sub>a</sub></b> (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	<b>C</b>		

Grandezze fisico-tecniche		
raccolta differenziata %	G	13,13
$q_{o-2}$ kg	G	170,22
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg	G	37,26
fabbisogno standard €cent/kg	E	31,33
costo medio settore €cent/kg	E	0,00
Coefficiente di gradualità		
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata $\gamma_1$	E	-0,30
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo $\gamma_2$	E	-0,15
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio $\gamma_3$	E	-0,10
<b>Totale <math>\gamma</math></b>	<b>C</b>	<b>-0,55</b>
<b>Coefficiente di gradualità <math>(1+\gamma)</math></b>	<b>C</b>	<b>0,45</b>
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	0,27%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale $PG_a$	E	2,60%
coeff. per l'emergenza COVID-19 $C19_{2021}$	E	0,06%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe <math>\rho</math></b>	<b>C</b>	<b>4,53%</b>
$(1+\rho)$	C	1,0453
$\sum T_a$	C	83.599
$\sum TV_{a-1}$	E	37.860
$\sum TF_{a-1}$	E	28.347
$\sum T_{a-1}$	C	66.207
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$	C	1,263
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C	69.207
delta ( $\sum T_a - \sum T_{max}$ )	C	14.392
Ri classificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR		
Ri classifica $TV_a$	E	40.532
Ri classifica $TF_a$	E	28.675
<b>Attività esterne Ciclo integrato RU</b>	<b>G</b>	<b>0</b>
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	3.185
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019	C	5.080
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	5.125
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	-45
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
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

## Foglio 2 - Calcoli per la costruzione del conguaglio 2019

Input dati Ciclo integrato RU	VOCI DI PEF	Per Conguaglio 2019		2019 Gestore
		BILANCIO CONSOLIDATO 2017 Sogg. Gestore + COMUNE	Costi efficienti per 2019 da 2017 per conguaglio + Sogg. Gestore + COMUNE	BILANCIO 2019 Sogg. Gestore

Input gestore (G), Input Ente territorialmente competente (E), Dato calcolato (C), Dato MTR (MTR)

G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	20.834	21.168	13.754
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	19.375	19.686	19.678
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	-	-	3.288
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	1.626	1.652	2.552
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – $COI_{TV}^{EXP}$			1.719
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	159	162	110
E	Fattore di Sharing – b		1	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	159	162	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR <sub>CONAI</sub>	220	223	291
E	Fattore di Sharing – b(1+w)		1,0	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+w)AR <sub>CONAI</sub>	220	223	
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC <sub>TV</sub>			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+γ)RC <sub>TV</sub> /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	4.146	4.212	
C	$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	45.601	46.334	43.041
G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	12.167	12.363	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	8.945	9.089	129
G	Costi generali di gestione - CGG	4.374	4.444	6.682
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	1.037	1.054	518
G	Costi comuni – CC	14.356	14.566	7.329
G	Ammortamenti - Amm	3.875	3.875	3.702
G	Accantonamenti - Acc	421	427	164
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	367	373	164
G	- di cui per crediti	53	54	-
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 - R	87	87	523
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R <sub>IC</sub>	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	4.383	4.390	4.388
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – $COI_{TF}^{EXP}$			180
G	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC <sub>TF</sub>			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – (1+γ)RC <sub>TF</sub> /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	3.091	3.134	
C	$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fissi	33.996	34.473	13.087
C	$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$	79.597	80.806	55.013

PEF2019 totale 63.417

C	TOT PEF	79.597	80.806	#RIF!
---	---------	--------	--------	-------

## Comune di Vallo di Nera

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	

13.919	-	-	13.919
19.915	-	-	19.915
3.327	-	-	3.327
2.582	-	-	2.582
1.719	-	-	1.719
1.141	-	-	
0,30			
33.32			
0,33			
97			
0,33			
4,00			
1.708,31			
43.041			
-			
12.144			12.144
5.082			5.213
6.762			6.762
524			524
5.082			12.499
3.702			3.702
4.226			4.392
166			166
4.226			4.226
-			-
523			523
4.226			8.616
180			180
132			
0,45			0,45
4,00			4,00
15			15
21.452			33.424
21.452			76.465

55.013		21.452	76.465
--------	--	--------	--------

Esclusa IVA, Conguagli e altre poste straordinarie

G	% rd			
G	$q_{a-2}$			
G	costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			
E	fabbisogno standard €cent/kg			
E	costo medio settore €cent/kg			

13,13			13,13
170			170
37,26			37,26
31,33			31,33

E	valutazione rispetto agli obiettivi di rd - $\gamma_1$			
E	valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - $\gamma_2$			
E	valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - $\gamma_3$			
C	Totale $\gamma$			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			

-0,30			
-0,15			
-0,10			
-0,55			
0,45			

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%	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%	

## Prospetti con evidenza delle scelte dei parametri ETC

1

9

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 $\omega$	0,10		0,1	< $\omega$ <	0,4
Fattore di Sharing – $b(1+\omega)$	0,33				
Art 15,4 -15,7					
Sharing b proventi per Conguaglio MTR Anno 2019		1,00			

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+ $\gamma$ )	0,45		Min	Valori Applicabili	Max
Rateizzazione r	4		1	< r <	4
Conguaglio totale		15.053	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	$RC_{V1} + RC_{V2} > 0$	$RC_{V1} + RC_{V2} < 0$	$RC_{V1} + RC_{V2} > 0$	$RC_{V1} + RC_{V2} < 0$	$RC_{V1} + RC_{V2} < 0$
VALUTAZIONE RISPEZIO OBIETTIVI % RD	-0,25 < $\gamma_1$ < -0,06	-0,45 < $\gamma_1$ < -0,25	-0,45 < $\gamma_1$ < -0,30	-0,25 < $\gamma_1$ < -0,06	
VALUTAZIONE PERFORMANCE RUTTIZZO/RCICLO	-0,20 < $\gamma_2$ < -0,03	-0,30 < $\gamma_2$ < -0,20	-0,30 < $\gamma_2$ < -0,15	-0,20 < $\gamma_2$ < -0,03	
VALUTAZIONE SODDISFAZIONE UTENTI	-0,05 < $\gamma_3$ < -0,01	-0,15 < $\gamma_3$ < -0,05	-0,15 < $\gamma_3$ < -0,05	-0,05 < $\gamma_3$ < -0,01	

Art 16		GRADUALITÀ'			
Casistica		COSTO SUPERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO			
Valori $\gamma_1$ Applicati	-0,30	Valori $\gamma_1$ Applicabili	-0,45	< $\gamma_1$ <	-0,30
Valori $\gamma_2$ Applicati	-0,15	Valori $\gamma_2$ Applicabili	-0,30	< $\gamma_2$ <	-0,15
Valori $\gamma_3$ Applicati	-0,10	Valori $\gamma_3$ Applicabili	-0,15	< $\gamma_3$ <	-0,05
Coefficiente di gradualità (1+ $\gamma$ )	0,45				

GIUSTIFICATIVI SCELTA DEI PARAMETRI GAMMA	
$\gamma_1$	Valorizza i risultati conseguiti in termini di percentuale di raccolta differenziata. Il Comune ha performance superiori ai dati medi di settore
$\gamma_2$	Valorizza la capacità della gestione di massimizzare le performance in termini di riutilizzo e riciclo. Prod. Procapite indifferenziato ridotta.
$\gamma_3$	Viene considerato un valore medio connesso a un servizio soddisfacente

## Foglio 4

## Calcolo del Costo Standard

Dati Comune		Vallo di Nera		L627			
		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		
			199,65	170,22	170,22		
		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				47,277		47,28	
Economie/diseconomie di scala				0,000		6,74	
Fattori di contesto				0,000		86,24	
						A*B	
<i>Dotazione regionale infrastrutture</i>							
Impianti regionali di Incenerimento e coincenerimento	n.	0	-1,881		0	0,00	0,00
Impianti regionali di trattamento meccanico biologico	n.	5	4,169		5	20,85	5,00
Discariche	n.	5	-2,531		5	-12,66	5,00
% ton smaltite in impianti regionali di compostaggio, digestione anaerobica e trattamento integrato	%	21,57	1,038		7,57	7,86	7,57
% ton smaltite in impianti regionali di incenerimento e coincenerimento	%	0,00	-0,130		0,00	0,00	0,00
% ton smaltite in discariche regionali	%	38,78	-0,216		0,54	-0,12	0,54
<i>Forma di gestione del servizio</i>							
Presenza di gestione associata	Si/No	No	5,82		No	0,00	
<i>Modalità di gestione del servizio</i>							
Presenza di raccolta domiciliare	Si/No	No	14,71		No	0,00	
Presenza di centri di raccolta	Si/No	No	-31,95		No	0,00	
Presenza di raccolta su chiamata	Si/No	No	10,49		No	0,00	
<i>Contesto domanda/offerta</i>							
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	16,37	0,00		13,13	21,28	13,13
Distanza tra il comune e gli impianti	Km	30,42	0,18		30,42	5,36	
Costi Standard Unitario ©	€ per ton					313,28	
Costo Standard Complessivo	€					53.327	

fabbisogno standard €cent/kg

31,33

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

<b>Foglio 5</b>		Dati da utilizzare:	
	<b>Dati in Euro</b>	<b>Vallo di Nera</b>	<b>S3.21</b>
	<b>Parte 1 - Info da Schede Check - List</b>	<b>Consuntivo 2017</b>	<b>Consuntivo 2019</b>
<b>A</b>	<b>Costi Variabili</b>		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – <b>CRT</b>	0002432 DEL N. 0002432 PROT.	20.834 13.754
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – <b>CTS</b>		19.375 19.678
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – <b>CTR</b>		0 3.288
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – <b>CRD</b>		1.626 2.552
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – <b>AR</b>	A.U.R.I.	159 110
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – <b>ARconai</b>		220 291
<b>B</b>	<b>Costi Fissi</b>		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – <b>CSL</b>		0 0
	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - <b>CARC</b>		129 129
	Costi generali di gestione - <b>CGG</b>		4.124 6.682
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - <b>CCD</b>		0 0
	Altri costi - <b>COal</b>		1.037 518
	Costi comuni – <b>CC</b>		
	Ammortamenti - <b>Amm</b>		3.875 3.702
	Accantonamenti - <b>Acc</b>		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche		367 164
	- di cui per crediti		53 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 - <b>R</b>		87 523
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - <b>R<sub>lic</sub></b>		0 0
	Totale, Escluso CONAI-AR (IVA Esclusa)		51.506 50.989
<b>C</b>	<b>Parte COI</b>		
	COI - Variabile		0 1.719
	COI - Fissa		0 180

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

<b>Foglio 6</b>		Dati da utilizzare:	
Dati in Euro		Vallo di Nera	
	Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2019
<b>A</b>	<b>Costi Variabili</b>		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – <b>CRT</b>	0	0
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – <b>CTS</b>	0	0
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – <b>CTR</b>	0	0
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – <b>CRD</b>	0	0
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – <b>AR</b>	0	0
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – <b>AR<sub>CONAI</sub></b>	0	0
	IVA	0	0
<b>B</b>	<b>Costi Fissi</b>		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – <b>CSL</b>	12.167	12.000
	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - <b>CARC</b>	8.817	5.022
	Costi generali di gestione - <b>CGG</b>	250	0
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - <b>CCD</b>	0	0
	Altri costi - <b>COal</b>	243	0
	Costi comuni - <b>CC</b>	0	0
	Ammortamenti - <b>Amm</b>	0	0
	Accantonamenti - <b>Acc</b>	0	0
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	0	0
	- di cui per crediti	4.175	4.175
	- 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 - <b>R</b>	0	0
	Total colonna	21.234	21.197
<b>PEF 2019</b>			
	<b>Totale Fissa</b>	31.867	
	<b>Totale Variabile</b>	31.550	
	<b>TOTALE 2019, netto rettifiche</b>	63.417	
	<b>TOTALE 2019 ufficiale approvato</b>	0	
	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	0	
<b>PEF 2020</b>			
	<b>Totale Variabile</b>	37.860	
	<b>Totale Fissa</b>	28.347	
	<b>TOTALE 2020</b>	66.207	0,00
	<b>Conguaglio determinato nel PEF2020 per Anno 2018</b>	1.592	
	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – <b>RCTV</b>	1.581	
	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – <b>RCTF</b>	11	
	Rateizzazione r	4	
	<b>Casistica comma 5 (se "0", non rientra)</b>	0	
	<b>Conguaglio determinato nel PEF2020 per comma 5</b>	0	
	Rateizzazione r	0	
	<b>Scelte ETC per PEF2021</b>		
	coefficiente di recupero di produttività - <b>X<sub>a</sub></b>	0,10%	
	coeff. per il miglioramento previsto della qualità - <b>QL<sub>a</sub></b>	0,27%	
	coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - <b>PG<sub>a</sub></b>	2,60%	
	coeff. per l'emergenza COVID-19 C19	0,06%	
	Rateizzazione Conguagli "r"	4,00	