

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		S3.14
Rif	Comune	Preci
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	129.133
	di cui Canone	93.114
	di cui CTS-CTR	36.018
	Quota parte Comune	61.461
A	Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	190.594

* 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	183.735
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	96.535
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	87.199
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	175.991
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,40%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	7.744
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	5.278
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	2.465

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

Comune di PRECI Prot. n. 0006421 del 21-09-2020 arrivo Cat. 5 Cl. 4

Foglio 1	Input dati Ciclo integrato RU	Ambito tariffario/Comune di Preci		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	29.803	-	29.803
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	32.873	-	32.873
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	3.146	-	3.146
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	37.461	-	37.461
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}	G	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	G	1.373	-	1.373
Fattore di Sharing - b	E	0,6	0,6	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing - b(AR)	E	824	-	824
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	4.774	-	4.774
Fattore di Sharing - b(1+ω)	E	0,66	0,66	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing - b(1+ω)AR _{CONAI}	E	3.151	-	3.151
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	1.110	-	1.110
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+y)RC _{TV} /r	E	139	-	139
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	9.931	-	9.931
ΣTV_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	109.099	-	109.099
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	-	38.764	38.764
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	1.908	4.080	5.988
Costi generali di gestione - CGG	G	7.948	5.049	12.998
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	13.567	13.567
Altri costi - COal	G	2.849	-	2.849
Costi comuni - CC	C	12.705	22.697	35.402
Ammortamenti - Amm	G	4.959	-	4.959
Accantonamenti - Acc	G	1.554	-	1.554
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	932	-	932
- di cui per crediti	G	622	-	622
- 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	G	84	-	84
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	6.597	-	6.597
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TF}	G	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - RC _{TF}	G	8.716	-	8.716
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+y)RC _{TF} /r	E	1.089	-	1.089
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	1.821	-	1.821
ΣTF_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	20.034	61.461	81.495
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s	C	129.133	61.461	190.594
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
Detrazioni al gettito				Vedi delibera comunale
Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/ri				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TV}	facoltativo	-	-	-
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR - COS ^{EXP} _{TV}	facoltativo	-	-	-
ΣTV_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/ri)	C	109.099	-	109.099
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TF}	facoltativo	-	-	-
ΣTF_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/ri)	C	20.034	61.461	81.495
ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s (ex Deliberazione 238/2020/R/ri)	C	129.133	61.461	190.594
Valorizzazione della componente di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND_{TV}				
Componente di rinvio di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND _{TV}	facoltativo	-	-	-
ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s al netto della componente di rinvio RCND_{TV}				190.594
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			27,55
q ₀₋₂	G			395,76
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			46,75
fabbisogno standard €/cent/kg	E			33,67
costo medio settore €/cent/kg	E			
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - Y ₁	E			-0,25
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - Y ₂	E			-0,20
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - Y ₃	E			-0,05
Totale γ	C			-0,50
Coefficiente di gradualità (1+y)	C			0,50
Verifica del limite di crescita				
r _{PI}	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X ₁	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - Q ₁	E			2,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG ₁	E			0,80%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 ₂₀₂₀	facoltativo			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - p	C			4,40%
(1+p)	C			1,0440
ΣT_s	C			190.594
ΣTV _{s-1}	E			80.446
ΣTF _{s-1}	E			95.545
ΣT _{s-1}	C			175.991
ΣT_s / ΣT_{s-1}	C			108,3%
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			183.735
delta (ΣT_s - ΣTmax)	C			6.859
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV _s	E			96.535
riclassifica TF _s	E			87.199
Attività esterne Ciclo integrato RU	G			-

Foglio 2

Imput 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	30.147	30.147	29.803
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	16.913	16.913	32.873
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	3.558	3.558	3.146
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	35.149	35.149	37.461
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}	-	-	-
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	3.443	3.443	1.373
E	Fattore di Sharing - b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing - b(AR)	1.033	1.033	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	4.751	4.751	4.774
E	Fattore di Sharing - b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing - b(1+ω)AR _{CONAI}	1.425	1.425	
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+γ)RC _{TV} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	7.757	7.757	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	91.065	91.065	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	38.266	38.266	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	6.806	6.806	1.908
G	Costi generali di gestione - CGG	13.685	13.685	7.948
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	13.393	13.393	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	2.188	2.188	2.849
G	Costi comuni - CC	36.072	36.072	12.705
G	Ammortamenti - Amm	6.614	6.614	4.959
G	Accantonamenti - Acc	887	887	1.554
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	775	775	932
G	- di cui per crediti	112	112	622
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	143	143	84
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{inc}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale - CK	7.645	7.645	6.597
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TF}	-	-	-
G	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - RC _{TF}			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+γ)RC _{TF} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	2.131	2.131	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	84.114	84.114	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a = ΣTV _a + ΣTF _a	175.179	175.179	

C	TOT PEF	175.179	175.179	
---	---------	---------	---------	--

Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	q _{a-2} (t/anno)			
G	costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg			
E	fabbisogno standard €/cent/kg			
E	costo medio settore €/cent/kg			

Coefficiente di gradualità

E	valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ ₁			
E	valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ ₂			
E	valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ ₃			
C	Totale γ			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			

Comune di Preci

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		

29.803	-	-	29.803
32.873	-	-	32.873
3.146	-	-	3.146
37.461	-	-	37.461
-			-
1.373		-	
0,6	0,60	0,60	
824	-	-	824
4.774		-	
0,66	0,66	0,66	
3.151	-	-	3.151
- 1.110		-	
0,5		0,50	
4,0		4,00	
- 139		-	139
9.931		-	9.931
109.099		-	109.099

-		38.764	38.764
1.908		4.080	5.988
7.948		5.049	12.998
-		13.567	13.567
2.849		-	2.849
12.705		22.697	35.402
4.959		-	4.959
1.554		-	1.554
932		-	932
622		-	622
-		-	-
-		-	-
84		-	84
-		-	-
6.597		-	6.597
-		-	-
- 8.716		-	
0,50		0,50	
4,00		4,00	
- 1.089,48		-	1.089
1.821		-	1.821
20.034		61.461	81.495
		Vedi delibera	-
129.133		61.461	190.594

129.133		61.461	190.594
---------	--	--------	---------

27,55			27,55
396			396
46,75			46,75
33,67			33,67

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

Foglio 3

Comune di PRECI Prot. n. 0006421 del 21-09-2020 arrivo Cat. 5 Cl. 4

Art 6.5	Costi riconosciuti		Min	Valori Applicabili	Max
Tasso di Inflazione A (2020)		1,10%	1,10%	Tasso di Inf A	1,10%
Tasso di Inflazione A -1 (2019)		0,90%	0,90%	Tasso di Inf A-1	0,90%
Art15	Componente a conguaglio istat				
Tasso di Inflazione A -2 (2018)		0,70%	0,70%	Tasso di Inf A-2	0,70%

Art 2,2	Entrate tariffarie di Riferimento		Min	Valori Applicabili	Max
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	Applicato				
Fattore di Sharing - b	0,60		0,3	< b <	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - ARCONAI	Applicato				
Fattore ω	0,10		0,1	< ω <	0,4
Fattore di Sharing - b(1+ω)	0,66				

Art 15,4 -15,7	
Sharing b per proventi per Conguaglio Calcolato dai costi 2017 riattualizzati al 2018- entrate var 2018	0,30

Art 12,6	Remunerazione del capitale 2017		Min	Valori Applicabili	Max
SLIC a	5,30%		2,60%	< SLIC a <	5,80%
Art 12,6	Remunerazione del capitale 2018		Min	Valori Applicabili	Max
SLIC a	5,80%		2,60%	< SLIC a <	5,80%

Art 2,3	Entrate tariffarie di Riferimento		Min	Valori Applicabili	Max
Coefficiente di gradualità (1+r)	0,50				
Rateizzazione r	4		1	< r <	4
Totale Conguaglio (fisso+variabile)	- 9.826	FALSO		Cueff su costo standard	
Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo				SUPERIORE	

INDICATORI DI	COSTI INFERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO				COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO							
QUALITA'	Caso_A		Caso_B		Caso_C		Caso_D					
PRESTAZIONI	R _{Ctv,a} +R _{Ctf,a} >0		R _{Ctv,a} +R _{Ctf,a} <=0		R _{Ctv,a} +R _{Ctf,a} >0		R _{Ctv,a} +R _{Ctf,a} <=0					
VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD	-0,25	< gamma_1 <	-0,06	-0,45	< gamma_1 <	-0,25	-0,45	< gamma_1 <	-0,3	-0,25	< gamma_1 <	-0,06
VALUTAZIONE PERFORMANCE RIUTILIZZO/RICICLO	-0,2	< gamma_2 <	-0,03	-0,3	< gamma_2 <	-0,2	-0,3	< gamma_2 <	-0,15	-0,2	< 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	GRADUALITA'		COSTO SUPERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO		
Valori γ ₁ Applicati	-0,25	Valori g ₁ Applicabili	-0,25	< g ₁ <	-0,06
Valori γ ₂ Applicati	-0,20	Valori g ₂ Applicabili	-0,20	< g ₂ <	-0,03
Valori γ ₃ Applicati	-0,05	Valori g ₃ Applicabili	-0,05	< g ₃ <	-0,01
Coefficiente di gradualità (1+r)	0,50				

Foglio 4

Calcolo del Costo Standard

Dati Comune			Comune	Preci	H015	
			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)	393,76	395,76	
	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		2,86	2,86
Fattori di contesto			0,000		110,43	110,43
					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	No	5,82	No	0,00	0,00
<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	%	31,04	0,00	27,55	44,64	50,30
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				336,73	337,06
Costo Standard Complessivo	Euro				133.265	132.717

Dati di base Gestore per Comune e per componente di costo - Costi 2017-2018 da fonte contabile obbligatoria, senza IVA (evidenziata a parte)

Foglio 5		Dati da utilizzare:	
CEM	Dati in Euro	Preci	S3.14
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	30.147	29.803
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	16.913	32.873
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	3.558	3.146
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	35.149	37.461
	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	3.443	1.373
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	4.751	4.774
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	7.757	9.713
B	Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	0	0
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	2.778	1.908
	Costi generali di gestione - CGG	8.701	7.948
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	2.188	2.849
	Costi comuni – CC	13.667	12.705
	Ammortamenti - Amm	6.614	4.959
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	775	932
	- di cui per crediti	112	622
	- 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	143	84
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	7.645	6.899
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	2.131	1.960
		Flussi 18	395.760
		Fissi 18	92.830
		Variabili 18	92.176
		Totale 18	185.006

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:

S3.14

Dati in Euro	Preci	
	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018
Parte 1 - Info da Schede Check - List		
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	38.000	38.000
Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	4.000	4.000
Costi generali di gestione - CGG	4.950	4.950
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	13.300	13.300
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 conguaglio relativa ai costi variabili – RCTV		0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC_{TF}		0
PEF 2019		
Totale Fissa	95.545	
Totale Variabile	80.446	
TOTALE 2019, netto rettifiche	175.991	
TOTALE 2019 ufficiale approvato	175.991	
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		Range parametri da metodo
coefficiente di recupero di produttività - X_a	0,1%	0,10% < X_a < 0,50%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL_a	2,0%	0% < QL_a < 2%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG_a	0,8%	0% < PG_a < 3%
Coefficiente rho totale	4,40%	