

# 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		S3.02
Rif	Comune	Campello sul Clitunno
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	351.673
	di cui Canone	228.038
	di cui CTS-CTR	123.634
	Quota parte Comune	31.150
<b>A</b>	<b>Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *</b>	<b>382.823</b>

\* 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>B</b>	<b>PEF 2020 FINALE su base COMUNALE, Iva compresa</b>	<b>323.626</b>
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	140.802
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	182.824
	<b>PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)</b>	<b>309.987</b>
<b>C</b>	<b>Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)</b>	<b>4,40%</b>
	<b>Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)</b>	<b>13.639</b>
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	12.454
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	1.185

### 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:

<b>Foglio 1</b>	Schema di sintesi PEF2020 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 02/DRIF/2020, modificato dalla Del_238_2020	E' il prospetto ufficiale per ARERA
<b>Foglio 2</b>	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo conguagli e altri parametri	Analisi ad uso interno
<b>Foglio 3</b>	Prospetto con evidenza delle scelte dei parametri ETC	Sintesi parametri ETC
<b>Foglio 4</b>	Prospetto con "Costi Standard"	Dettaglio del Costo Standard
<b>Foglio 5</b>	Prospetto con sintesi dei costi del "Gestore"	Sintesi dati di base gestore da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Gestore
<b>Foglio 6</b>	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 1	Input dati Ciclo integrato RU	Ambito tariffario/Comune di Campello sul Citunno		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	4.872	-	4.872
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	74.017	-	74.017
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	49.618	-	49.618
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	137.653	-	137.653
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	G	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	G	5.045	-	5.045
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	3.027	-	3.027
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR <sub>CONAI</sub>	G	17.542	-	17.542
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 <sub>CONAI</sub>	E	11.578	-	11.578
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC <sub>TV</sub>	G	188.904	-	188.904
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,9	0,9	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+y)RC <sub>TV</sub> /r	E	42.504	-	42.504
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	25.155	-	25.155
<b>ΣTV<sub>a</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile</b>	<b>C</b>	<b>319.214</b>	<b>-</b>	<b>319.214</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	-	-	-
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	7.010	18.209	25.219
Costi generali di gestione - CGG	G	18.819	-	18.819
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	2.040	2.040
Altri costi - COal	G	6.746	-	6.746
Costi comuni - CC	C	32.575	20.249	52.824
Ammortamenti - Amm	G	13.733	700	14.433
Accantonamenti - Acc	G	3.595	10.201	13.796
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	2.156	5.100	7.256
- di cui per crediti	G	1.439	5.100	6.539
- 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	205	-	205
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R <sub>ic</sub>	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	17.533	10.901	28.434
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR - COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	G	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - RC <sub>TF</sub>	G	91.552	-	91.552
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,9	0,9	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+y)RC <sub>TF</sub> /r	E	20.599	-	20.599
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	2.951	-	2.951
<b>ΣTF<sub>a</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse</b>	<b>C</b>	<b>32.459</b>	<b>31.150</b>	<b>63.609</b>
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
<b>ΣT<sub>a</sub> = ΣTV<sub>a</sub> + ΣTF<sub>a</sub></b>	<b>C</b>	<b>351.673</b>	<b>31.150</b>	<b>382.823</b>
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
<b>Detrazioni al gettito</b>				<b>Vedi delibera comunale</b>
<b>Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/rif</b>				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	facoltativo	-	-	-
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR - COS <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	facoltativo	-	-	-
<b>ΣTV<sub>a</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)</b>	<b>C</b>	<b>319.214</b>	<b>-</b>	<b>319.214</b>
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	facoltativo	-	-	-
<b>ΣTF<sub>a</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)</b>	<b>C</b>	<b>32.459</b>	<b>31.150</b>	<b>63.609</b>
<b>ΣT<sub>a</sub> = ΣTV<sub>a</sub> + ΣTF<sub>a</sub> (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND<sub>TV</sub>)</b>	<b>C</b>	<b>351.673</b>	<b>31.150</b>	<b>382.823</b>
<b>Valorizzazione della componente di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND<sub>TV</sub></b>				
Componente di rinvio di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND <sub>TV</sub>	facoltativo	-	-	-
<b>ΣT<sub>a</sub> = ΣTV<sub>a</sub> + ΣTF<sub>a</sub> al netto della componente di rinvio RCND<sub>TV</sub></b>				<b>382.823</b>
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>				
% rd	G			61,69
q <sub>a=2</sub>	G			1.725,57
costo unitario effettivo - C <sub>ueff</sub> €/cent/kg	G			17,99
fabbisogno standard €/cent/kg	E			38,46
costo medio settore €/cent/kg	E			
<b>Coefficiente di gradualità</b>				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - Y <sub>1</sub>	E			-0,06
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - Y <sub>2</sub>	E			-0,03
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - Y <sub>3</sub>	E			-0,01
<b>Totale γ</b>	<b>C</b>			<b>-0,10</b>
<b>Coefficiente di gradualità (1+y)</b>	<b>C</b>			<b>0,90</b>
<b>Verifica del limite di crescita</b>				
r <sub>PI<sub>a</sub></sub>	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X <sub>a</sub>	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL <sub>a</sub>	E			2,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG <sub>a</sub>	E			0,80%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 <sub>2020</sub>	facoltativo			
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - p</b>	<b>C</b>			<b>4,40%</b>
(1+p)	C			1,0440
ΣT <sub>a</sub>	C			382.823
ΣTV <sub>a-1</sub>	E			117.335
ΣTF <sub>a-1</sub>	E			192.652
ΣT <sub>a-1</sub>	C			309.987
ΣT <sub>a</sub> / ΣT <sub>a-1</sub>	C			123,5%
<b>ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>	<b>C</b>			<b>323.626</b>
<b>delta (ΣT<sub>a</sub> - ΣTmax)</b>	<b>C</b>			<b>59.196</b>
<b>Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR</b>				
riclassifica TV <sub>a</sub>	E			140.802
riclassifica TF <sub>a</sub>	E			182.824
<b>Attività esterne Ciclo integrato RU</b>	<b>G</b>			<b>-</b>

## 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	43.691	43.691	4.872
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	72.425	72.425	74.017
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	37.559	37.559	49.618
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	130.010	130.010	137.653
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	12.736	12.736	5.045
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	3.821	3.821	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR <sub>CONAI</sub>	17.571	17.571	17.542
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR <sub>CONAI</sub>	5.271	5.271	
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC <sub>TV</sub>			
C	Coefficiente di gradualità (1+Y)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+Y)RC <sub>TV</sub> /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	25.338	25.338	
C	ΣTV <sub>a</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	299.930	299.930	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	-	-	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	35.148	35.148	7.010
G	Costi generali di gestione - CGG	26.063	26.063	18.819
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	2.014	2.014	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	6.554	6.554	6.746
G	Costi comuni – CC	69.779	69.779	32.575
G	Ammortamenti - Amm	18.528	18.528	13.733
G	Accantonamenti - Acc	12.728	12.728	3.595
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	7.356	7.356	2.156
G	- di cui per crediti	5.372	5.372	1.439
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	450	450	205
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R <sub>ic</sub>	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	31.706	31.706	17.533
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-
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	6.453	6.453	
C	ΣTF <sub>a</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	107.937	107.937	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT <sub>a</sub> =ΣTV <sub>a</sub> +ΣTF <sub>a</sub>	407.867	407.867	

C	TOT PEF	407.867	407.867	
---	---------	---------	---------	--

## Grandezze fisico-tecniche

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

## Coefficiente di gradualità

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

## Comune di Campello sul Clitunno

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		

4.872	-	-	4.872
74.017	-	-	74.017
49.618	-	-	49.618
137.653	-	-	137.653
-			-
5.045		-	
0,6	0,60	0,60	
3.027	-	-	3.027
17.542		-	
0,66	0,66	0,66	
11.578	-	-	11.578
188.904		-	
0,9		0,90	
4,0		4,00	
42.504		-	42.504
25.155		-	25.155
319.214		-	319.214

-		-	-
7.010		18.209	25.219
18.819		-	18.819
-		2.040	2.040
6.746		-	6.746
32.575		20.249	52.824
13.733		700	14.433
3.595		10.201	13.796
2.156		5.100	7.256
1.439		5.100	6.539
-		-	-
205		-	205
-		-	-
17.533		10.901	28.434
-		-	-
91.552		-	-
0,90		0,90	
4,00		4,00	
20.599,17		-	20.599
2.951		-	2.951
32.459		31.150	63.609
		Vedi delibera	-
351.673		31.150	382.823

351.673		31.150	382.823
---------	--	--------	---------

61,69			61,69
1,726			1,726
17,99			17,99
38,46			38,46

-0,06			
-0,03			
-0,01			
-0,10			
0,90			

**Foglio 3**

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				
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
Fattore di Sharing – b	0,60		0,3	< b <	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
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				
SLIC a	5,30%		2,60%	< SLIC a <	5,80%
Art 12,6	Remunerazione del capitale 2018				
SLIC a	5,80%		2,60%	< SLIC a <	5,80%

Art 2,3	Entrate tariffarie di Riferimento											
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,90		Min	Valori Applicabili	Max							
Rateizzazione r	4		1	< r <	4							
Totale Conguaglio (fisso+variabile)	97.353	VERO		Cueff su costo standard								
<b>Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo</b>			<b>INFERIORE</b>									
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 <sub>Ctv,a</sub> +R <sub>Ctf,a</sub> >0		R <sub>Ctv,a</sub> +R <sub>Ctf,a</sub> <=0		R <sub>Ctv,a</sub> +R <sub>Ctf,a</sub> >0		R <sub>Ctv,a</sub> +R <sub>Ctf,a</sub> <=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 INFERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO					
Valori γ <sub>1</sub> Applicati	-0,06	Valori g <sub>1</sub> Applicabili	-0,25	< g <sub>1</sub> <	-0,06
Valori γ <sub>2</sub> Applicati	-0,03	Valori g <sub>2</sub> Applicabili	-0,20	< g <sub>2</sub> <	-0,03
Valori γ <sub>3</sub> Applicati	-0,01	Valori g <sub>3</sub> Applicabili	-0,05	< g <sub>3</sub> <	-0,01
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,90				

Dati Comune			Comune	Campello sul Clitunno	B504	
			Regione	Umbria	Anno 2018	Anno 2016
			Cluster di Riferimento	8 – Comuni montani localizzati prevalentemente lungo l'arco appenninico del centro-sud	Fabbisogni Standard Art. 16 All. A Mtr	Fabbisogni Standard C653 Art.1 L. 147/2013
				<i>Valori di Origine</i>	<i>Per Applicazione</i>	
			Quantità di Rifiuti in tonnellate (N)	1.753,67	1.725,57	
	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			57,788		57,79	57,79
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,82	0,82
Fattori di contesto			0,000		80,65	80,65
					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	Si	14,71	Si	14,71	14,71
Presenza di centri di raccolta	Si/No	Si	-31,95	Si	-31,95	-31,95
Presenza di raccolta su chiamata	Si/No	Si	10,49	Si	10,49	10,49
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	62,34	0,00	61,69	82,73	83,16
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
<b>Costi Standard Unitario ©</b>	<b>Euro per ton</b>				<b>384,56</b>	<b>379,65</b>
<b>Costo Standard Complessivo</b>	<b>Euro</b>				<b>663.578</b>	<b>665.772</b>

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

<b>Foglio 5</b>		Dati da utilizzare:	
<b>CEM</b>	<b>Dati in Euro</b>	<b>Campello sul Clitunno</b>	<b>S3.02</b>
	<b>Parte 1 - Info da Schede Check - List</b>	<b>Consuntivo 2017</b>	<b>Consuntivo 2018</b>
<b>A</b>	<b>Costi Variabili</b>		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – <b>CRT</b>	43.691	4.872
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – <b>CTS</b>	72.425	74.017
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – <b>CTR</b>	37.559	49.618
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – <b>CRD</b>	130.010	137.653
	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TV</sub></b>	0	0
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – <b>AR</b>	12.736	5.045
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – <b>AR<sub>CONAI</sub></b>	17.571	17.542
	<b>Oneri relativi all'IVA e altre imposte</b>	25.338	24.357
<b>B</b>	<b>Costi Fissi</b>		
	<b>Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - <b>CARC</b>	10.275	7.010
	Costi generali di gestione - <b>CGG</b>	26.063	18.819
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - <b>CCD</b>	0	0
	Altri costi - <b>COal</b>	6.554	6.746
	<b>Costi comuni – CC</b>	<b>42.892</b>	<b>32.575</b>
	Ammortamenti - <b>Amm</b>	18.528	13.733
	Accantonamenti - <b>Acc</b>		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	2.321	2.156
	- di cui per crediti	337	1.439
	- 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 - <b>R</b>	450	205
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - <b>R<sub>lic</sub></b>	0	0
	<b>Costi d'uso del capitale - CK</b>	<b>21.636</b>	<b>18.231</b>
	<b>Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI<sup>EXP</sup><sub>TF</sub></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Oneri relativi all'IVA e altre imposte</b>	6.453	5.081
		<b>Flussi 18</b>	1.725.570
		Fissi 18	199.489
		Variabili 18	111.026
		<b>Totale 18</b>	<b>310.515</b>

**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:

**S3.02**

Dati in Euro	Campello sul Clitunno	
	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018
<b>Parte 1 - Info da Schede Check - List</b>		
<b>A 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
Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TV</sub></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
<b>Oneri relativi all'IVA e altre imposte</b>	0	0
<b>B Costi Fissi</b>		
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – <b>CSL</b>	0	0
Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - <b>CARC</b>	24.700	17.850
Costi generali di gestione - <b>CGG</b>	0	0
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - <b>CCD</b>	2.000	2.000
Altri costi - <b>COal</b>	0	0
Costi comuni – <b>CC</b>	0	0
Ammortamenti - <b>Amm</b>	700	700
Accantonamenti - <b>Acc</b>		
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	5.000	5.000
- di cui per crediti	5.000	5.000
- 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 - <b>R</b>	0	0
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - <b>R<sub>lic</sub></b>	0	0
Costi d'uso del capitale - <b>CK</b>	0	0
Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TF</sub></b>	0	0
<b>Oneri relativi all'IVA e altre imposte</b>	0	0
		0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – <b>RCTV</b>		0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – <b>RC<sub>TF</sub></b>		0
<b>PEF 2019</b>		
Totale Fissa	192.652	
Totale Variabile	117.335	
<b>TOTALE 2019, netto rettifiche</b>	309.987	
<b>TOTALE 2019 ufficiale approvato</b>	313.887	
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	0,00	Da definire a cura del Comune in Delibera
<b>Scelte ETC</b>		<b>Range parametri da metodo</b>
coefficiente di recupero di produttività - <b>X<sub>a</sub></b>	0,1%	0,10% < <b>X<sub>a</sub></b> < 0,50%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - <b>QL<sub>a</sub></b>	2,0%	0% < <b>QL<sub>a</sub></b> < 2%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - <b>PG<sub>a</sub></b>	0,8%	0% < <b>PG<sub>a</sub></b> < 3%
<b>Coefficiente rho totale</b>	4,40%	