

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		S3.03
Rif	Comune	Cascia
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	682.775
	di cui Canone	525.509
	di cui CTS-CTR	157.266
	Quota parte Comune	145.263
A	Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	828.038

* 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	792.187
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	458.004
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	334.183
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	758.800
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,40%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	33.387
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	27.493
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	5.894

Note metodologiche:

L'incremento del PEF2020 sul PEF2019 è ripartito tra Gestore e Comune in proporzione all'incidenza dei costi MTR - Arera del PEF2020

Le Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020 (contributo al gettito da parte di MIUR, recupero evasione ed elusione, ecc) saranno indicate dal Comune in delibera di approvazione e successivamente comunicate da AURI ad ARERA unitamente al PEF2020.

Con riferimento alle "Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF": In attuazione dell'articolo 2, comma 17, della legge 481/95, le entrate tariffarie determinate ai sensi del MTR sono considerate come valori massimi.

Nei fogli seguenti sono disponibili i seguenti approfondimenti:

Foglio 1	Schema di sintesi PEF2020 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 02/DRIF/2020, modificato dalla Del_238_2020	E' il prospetto ufficiale per ARERA
Foglio 2	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo conguagli e altri parametri	Analisi ad uso interno
Foglio 3	Prospetto con evidenza delle scelte dei parametri ETC	Sintesi parametri ETC
Foglio 4	Prospetto con "Costi Standard"	Dettaglio del Costo Standard
Foglio 5	Prospetto con sintesi dei costi del "Gestore"	Sintesi dati di base gestore da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Gestore
Foglio 6	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune". Contiene sintesi dei dati di base da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Comune	Rispetto ai dati inviati dai Comuni sono stati rettificati in coerenza a MTR Arera

Foglio 1	Input dati Ciclo integrato RU	Ambito tariffario/Comune di Cascia		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	259.435	-	259.435
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	132.665	15.924	148.589
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	24.601	-	24.601
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	112.613	-	112.613
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	4.127	-	4.127
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	2.476	-	2.476
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	14.351	-	14.351
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	9.472	-	9.472
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	39.217	-	39.217
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	4.902	-	4.902
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	51.737	-	51.737
ΣTV_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	574.005	15.924	589.929
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	-	93.826	93.826
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	5.735	22.017	27.752
Costi generali di gestione - CGG	G	39.734	9.380	49.114
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	14.244	-	14.244
Costi comuni - CC	C	59.712	31.397	91.109
Ammortamenti - Amm	G	33.022	425	33.447
Accantonamenti - Acc	G	7.897	3.692	11.589
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	4.736	-	4.736
- di cui per crediti	G	3.161	3.692	6.853
- 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	554	-	554
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	41.473	4.117	45.590
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	18.429	-	18.429
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	2.304	-	2.304
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	9.888	-	9.888
ΣTF_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	108.770	129.339	238.109
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s	C	682.775	145.263	828.038
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/rif				
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/rif)	C	574.005	15.924	589.929
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/rif)	C	108.770	129.339	238.109
ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND_{TV})	C	682.775	145.263	828.038
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}				828.038
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			34,03
q ₀₋₂	G			1.751,28
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			46,08
fabbisogno standard €/cent/kg	E			34,38
costo medio settore €/cent/kg	E			
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - Y ₁	E			-0,30
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - Y ₂	E			-0,15
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 _{Di}	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X ₁	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL ₀	E			2,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG ₀	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			828.038
ΣTV _{s-1}	E			381.670
ΣTF _{s-1}	E			377.130
ΣT _{s-1}	C			758.800
ΣT _s / ΣT _{s-1}	C			109,1%
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			792.187
delta (ΣT_s - ΣTmax)	C			35.851
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV _s	E			458.004
riclassifica TF _s	E			334.183
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	262.434	262.434	259.435
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	147.298	147.298	132.665
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	14.856	14.856	24.601
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	95.730	95.730	112.613
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	9.378	9.378	4.127
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	2.813	2.813	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	12.938	12.938	14.351
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	3.882	3.882	
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV}			
C	Coefficiente di gradualità (1+Y)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+Y)RC _{TV} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	47.815	47.815	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	561.438	561.438	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	94.395	94.395	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	35.867	35.867	5.735
G	Costi generali di gestione - CGG	58.712	58.712	39.734
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	12.553	12.553	14.244
G	Costi comuni – CC	107.132	107.132	59.712
G	Ammortamenti - Amm	43.193	43.193	33.022
G	Accantonamenti - Acc	8.736	8.736	7.897
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	4.447	4.447	4.736
G	- di cui per crediti	4.289	4.289	3.161
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	908	908	554
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	52.837	52.837	41.473
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	11.923	11.923	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	266.286	266.286	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a = ΣTV _a + ΣTF _a	827.724	827.724	

C	TOT PEF	827.724	827.724	
---	---------	---------	---------	--

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 Cascia

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		

259.435	-	-	259.435
132.665	-	15.924	148.589
24.601	-	-	24.601
112.613	-	-	112.613
-			-
4.127		-	
0,6	0,60	0,60	
2.476	-	-	2.476
14.351		-	
0,66	0,66	0,66	
9.472	-	-	9.472
39.217		-	
0,5		0,50	
4,0		4,00	
4.902		-	4.902
51.737		-	51.737
574.005		15.924	589.929

-		93.826	93.826
5.735		22.017	27.752
39.734		9.380	49.114
-		-	-
14.244		-	14.244
59.712		31.397	91.109
33.022		425	33.447
7.897		3.692	11.589
4.736		-	4.736
3.161		3.692	6.853
-		-	-
-		-	-
554		-	554
-		-	-
41.473		4.117	45.590
-		-	-
18.429		-	-
0,50		0,50	
4,00		4,00	
2.303,65		-	2.304
9.888		-	9.888
108.770		129.339	238.109
		Vedi delibera	-
682.775		145.263	828.038

682.775		145.263	828.038
---------	--	---------	---------

34,03			34,03
1,751			1,751
46,08			46,08
34,38			34,38

-0,30			
-0,15			
-0,05			
-0,50			
0,50			

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		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+γ)	0,50											
Rateizzazione r	4		1	< r <	4							
Totale Conguaglio (fisso+variabile)	20.788	VERO		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	-0,30	Valori g ₁ Applicabili	-0,45	< g ₁ <	-0,30
Valori γ ₂ Applicati	-0,15	Valori g ₂ Applicabili	-0,30	< g ₂ <	-0,15
Valori γ ₃ Applicati	-0,05	Valori g ₃ Applicabili	-0,15	< g ₃ <	-0,05
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,50				

Dati Comune			Comune	Cascia	B948	
			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)	1.767,62	1.751,28	
	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		0,72	0,72
Fattori di contesto			0,000		94,39	94,39
					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	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	No	10,49	No	0,00	0,00
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	32,54	0,00	34,03	55,14	52,73
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				343,77	336,03
Costo Standard Complessivo	Euro				602.047	593.968

**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	Cascia	S3.03
	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	262.434	259.435
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	127.445	132.665
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	14.856	24.601
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	95.730	112.613
	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	9.378	4.127
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	12.938	14.351
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	47.815	51.084
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	7.566	5.735
	Costi generali di gestione - CGG	49.922	39.734
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	12.553	14.244
	Costi comuni – CC	70.041	59.712
	Ammortamenti - Amm	43.193	33.022
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	4.447	4.736
	- di cui per crediti	645	3.161
	- 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	908	554
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	49.192	43.009
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	11.923	10.272
		Flussi 18	1.751.282
		Fissi 18	284.716
		Variabili 18	522.220
		Totale 18	806.936

**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:

S3.03

Dati in Euro	Cascia		
Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	
A Costi Variabili			
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	0	0	
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	19.715	15.610	
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	93.739	91.977	
Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	28.104	21.583	
Costi generali di gestione - CGG	8.729	9.195	
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0	
Altri costi - COal	0	0	
Costi comuni – CC	0	0	
Ammortamenti - Amm	425	425	
Accantonamenti - Acc			
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	0	0	
- di cui per crediti	3.619	3.619	
- 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	377.130		
Totale Variabile	381.670		
TOTALE 2019, netto rettifiche	758.800		
TOTALE 2019 ufficiale approvato	520.432		
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%		