

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		S3.06
Rif	Comune	Foligno
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	10.649.683
	di cui Canone	7.930.245
	di cui CTS-CTR	2.719.438
	Quota parte Comune	1.725.246
A	Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	12.374.929

* 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	11.341.274
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	6.770.774
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	4.570.500
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	10.816.666
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,85%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	524.608
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	450.412
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	74.196

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/Comuni di Foligno		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	783.340	-	783.340
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	1.430.971	-	1.430.971
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	1.288.467	-	1.288.467
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	3.549.439	-	3.549.439
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}	G	258.857	-	258.857
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	G	130.088	-	130.088
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	78.053	-	78.053
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	452.338	-	452.338
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	298.543	-	298.543
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	1.393.460	-	1.393.460
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 _{TV} /r	E	313.528	-	313.528
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	693.448	-	693.448
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	7.941.454	-	7.941.454
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	1.126.704	-	1.126.704
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	180.759	364.176	544.935
Costi generali di gestione - CGG	G	588.331	-	588.331
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	210.905	-	210.905
Costi comuni - CC	C	979.994	364.176	1.344.170
Ammortamenti - Amm	G	390.081	-	390.081
Accantonamenti - Acc	G	113.575	1.361.070	1.474.645
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	68.113	73.368	141.481
- di cui per crediti	G	45.462	1.287.702	1.333.164
- 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	6.334	-	6.334
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	509.990	1.361.070	1.871.059
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	687.385	-	687.385
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 _{TF} /r	E	154.662	-	154.662
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	246.203	-	246.203
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	2.708.229	1.725.246	4.433.475
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a	C	10.649.683	1.725.246	12.374.929
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_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	7.941.454	-	7.941.454
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TF}	facoltativo	-	-	-
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	2.708.229	1.725.246	4.433.475
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND_{TV})	C	10.649.683	1.725.246	12.374.929
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_a = ΣTV_a + ΣTF_a al netto della componente di rinvio RCND_{TV}				12.374.929
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			61,74
q _{a-2}	G			32.921,39
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			31,90
fabbisogno standard C _{std} /kg	E			37,16
costo medio settore C _{med} /kg	E			
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - Y ₁	E			-0,06
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - Y ₂	E			-0,03
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - Y ₃	E			-0,01
Totale γ	C			-0,10
Coefficiente di gradualità (1+y)	C			0,90
Verifica del limite di crescita				
r _{PI_a}	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X _a	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL _a	E			2,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG _a	E			1,25%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 ₂₀₂₀	facoltativo			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - p	C			4,85%
(1+p)	C			1,0485
ΣT _a	C			12.374.929
ΣTV _{a-1}	E			5.642.312
ΣTF _{a-1}	E			5.174.354
ΣT _{a-1}	C			10.816.666
ΣT _a / ΣT _{a-1}	C			114,4%
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			11.341.274
delta (ΣT _a - ΣT _{max})	C			1.033.655
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV _a	E			6.770.774
riclassifica TF _a	E			4.570.500
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	920.809	920.809	783.340
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	1.386.047	1.386.047	1.430.971
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	1.078.109	1.078.109	1.288.467
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	3.129.634	3.129.634	3.549.439
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI ^{EXP} _{TV}	-	-	258.857
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	306.589	306.589	130.088
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	91.977	91.977	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	422.985	422.985	452.338
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	126.895	126.895	
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	578.503	578.503	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	6.874.230	6.874.230	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	1.150.932	1.150.932	1.126.704
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	608.187	608.187	180.759
G	Costi generali di gestione - CGG	714.029	714.029	588.331
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	179.542	179.542	210.905
G	Costi comuni – CC	1.501.758	1.501.758	979.994
G	Ammortamenti - Amm	536.603	536.603	390.081
G	Accantonamenti - Acc	842.685	842.685	113.575
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	140.468	140.468	68.113
G	- di cui per crediti	702.217	702.217	45.462
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	11.881	11.881	6.334
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	1.391.168	1.391.168	509.990
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	291.316	291.316	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	4.335.175	4.335.175	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a =ΣTV _a +ΣTF _a	11.209.404	11.209.404	

C	TOT PEF	11.209.404	11.209.404	
---	---------	------------	------------	--

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 Foligno

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		

783.340	-	-	783.340
1.430.971	-	-	1.430.971
1.288.467	-	-	1.288.467
3.549.439	-	-	3.549.439
258.857			258.857
130.088		-	
0,6	0,60	0,60	
78.053	-	-	78.053
452.338		-	
0,66	0,66	0,66	
298.543	-	-	298.543
1.393.460		-	
0,9		0,90	
4,0		4,00	
313.528		-	313.528
693.448		-	693.448
7.941.454		-	7.941.454

1.126.704	-	1.126.704
180.759	364.176	544.935
588.331	-	588.331
-	-	-
210.905	-	210.905
979.994	364.176	1.344.170
390.081	-	390.081
113.575	1.361.070	1.474.645
68.113	73.368	141.481
45.462	1.287.702	1.333.164
-	-	-
6.334	-	6.334
-	-	-
509.990	1.361.070	1.871.059
-	-	-
687.385	-	-
0,90	0,90	
4,00	4,00	
154.661,63	-	154.662
246.203	-	246.203
2.708.229	1.725.246	4.433.475
	Vedi delibera	-
10.649.683	1.725.246	12.374.929

10.649.683	1.725.246	12.374.929
------------	-----------	------------

61,74	61,74
32,921	32,921
31,90	31,90
37,16	37,16

-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)	706.075	VERO		Cueff su costo standard	
Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo				INFERIORE	

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 INFERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO					
Valori γ ₁ Applicati	-0,06	Valori g ₁ Applicabili	-0,25	< g ₁ <	-0,06
Valori γ ₂ Applicati	-0,03	Valori g ₂ Applicabili	-0,20	< g ₂ <	-0,03
Valori γ ₃ Applicati	-0,01	Valori g ₃ Applicabili	-0,05	< g ₃ <	-0,01
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,90				

Dati Comune			Comune	Foligno	D653	
			Regione	Umbria	Anno 2018	Anno 2016
			Cluster di Riferimento	1 – POLI URBANI	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)	33.219,92	32.921,39	
	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			38,492		38,49	38,49
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,04	0,04
Fattori di contesto			0,000		93,57	93,57
					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	Si	10,49	Si	10,49	10,49
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	61,06	0,00	61,74	82,77	82,32
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				371,60	365,83
Costo Standard Complessivo	Euro				12.233.621	12.152.712

**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	Foligno	S3.06
	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	920.809	783.340
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	1.386.047	1.430.971
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	1.078.109	1.288.467
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	3.129.634	3.549.439
	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI^{EXP}_{TV}	0	258.857
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	306.589	130.088
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	422.985	452.338
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	578.503	672.865
B	Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	1.150.932	1.126.704
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	247.349	180.759
	Costi generali di gestione - CGG	714.029	588.331
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	179.542	210.905
	Costi comuni – CC	1.140.920	979.994
	Ammortamenti - Amm	536.603	390.081
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	63.599	68.113
	- di cui per crediti	9.227	45.462
	- 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	11.881	6.334
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	621.310	532.072
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	291.316	263.877
		Flussi 18	32.921.388
		Fissi 18	5.022.560
		Variabili 18	5.480.770
		Totale 18	10.503.330

**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:

S3.06

Dati in Euro	Foligno			
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	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	0	0		
Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	358.330	357.001		
Costi generali di gestione - CGG	0	0		
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0		
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	76.334	71.922		
- di cui per crediti	688.173	1.262.330		
- 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	5.174.354			
Totale Variabile	5.642.312			
TOTALE 2019, netto rettifiche	10.816.666			
TOTALE 2019 ufficiale approvato	10.503.332			
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	0,10%	0,10%	< X_a <	0,50%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL_a	2,00%	0%	< QL_a <	2%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG_a	1,25%	0%	< PG_a <	3%
Coefficiente rho totale	4,85%			