

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		S3.09
Rif	Comune	Montefalco
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	969.862
	di cui Canone	759.538
	di cui CTS-CTR	210.324
	Quota parte Comune	160.427
A	Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	1.130.288

* 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	1.062.898
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	686.902
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	375.997
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	1.018.102
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,40%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	44.796
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	38.214
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	6.583

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 Montefalco		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	136.656	-	136.656
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	164.976	-	164.976
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	45.348	-	45.348
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	345.189	-	345.189
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	12.651	-	12.651
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	7.591	-	7.591
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	43.991	-	43.991
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	29.034	-	29.034
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	74.825	-	74.825
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	9.353	-	9.353
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	65.554	-	65.554
ΣTV₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	730.453	-	730.453
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	65.405	-	65.405
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	17.579	37.747	55.326
Costi generali di gestione - CGG	G	56.495	-	56.495
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	20.252	-	20.252
Costi comuni - CC	C	94.327	37.747	132.074
Ammortamenti - Amm	G	36.482	-	36.482
Accantonamenti - Acc	G	10.911	122.680	133.591
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	6.544	-	6.544
- di cui per crediti	G	4.367	122.680	127.047
- 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	592	-	592
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	47.985	122.680	170.665
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	79.424	-	79.424
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	9.928	-	9.928
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	21.764	-	21.764
ΣTF₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	239.409	160.427	399.836
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂	C	969.862	160.427	1.130.288
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	E	-	-	-
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	-	-	-
ΣTV₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	730.453	-	730.453
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TF}	facoltativo	-	-	-
ΣTF₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	239.409	160.427	399.836
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂ (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND_{TV})	C	969.862	160.427	1.130.288
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	-	-	-
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂ al netto della componente di rinvio RCND_{TV}				1.130.288
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			42,50
q ₀₋₂	G			2.490,51
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			36,54
fabbisogno standard €/cent/kg	E			34,13
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 ₂	C			1.130.288
ΣTV ₀₋₁	E			610.328
ΣTF ₀₋₁	E			407.774
ΣT ₂₋₁	C			1.018.102
ΣT₂ / ΣT₂₋₁	C			111,0%
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			1.062.898
delta (ΣT₂ - ΣTmax)	C			67.390
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV ₂	E			686.902
riclassifica TF ₂	E			375.997
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	115.739	115.739	136.656
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	139.722	139.722	164.976
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	37.220	37.220	45.348
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	306.306	306.306	345.189
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	30.007	30.007	12.651
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	9.002	9.002	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	41.399	41.399	43.991
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	12.420	12.420	
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	52.758	52.758	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	630.325	630.325	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	65.716	65.716	65.405
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	55.599	55.599	17.579
G	Costi generali di gestione - CGG	64.896	64.896	56.495
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	16.318	16.318	20.252
G	Costi comuni – CC	136.813	136.813	94.327
G	Ammortamenti - Amm	49.507	49.507	36.482
G	Accantonamenti - Acc	157.962	157.962	10.911
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	5.780	5.780	6.544
G	- di cui per crediti	152.182	152.182	4.367
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	1.091	1.091	592
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	208.560	208.560	47.985
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	22.836	22.836	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	433.924	433.924	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a =ΣTV _a +ΣTF _a	1.064.249	1.064.249	

C	TOT PEF	1.064.249	1.064.249	
---	---------	-----------	-----------	--

Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	q _{a-2} (litro/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 Montefalco

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		

136.656	-	-	136.656
164.976	-	-	164.976
45.348	-	-	45.348
345.189	-	-	345.189
-			-
12.651		-	
0,6	0,60	0,60	
7.591	-	-	7.591
43.991		-	
0,66	0,66	0,66	
29.034	-	-	29.034
74.825		-	
0,5		0,50	
4,0		4,00	
9.353		-	9.353
65.554		-	65.554
730.453		-	730.453

65.405		-	65.405
17.579		37.747	55.326
56.495		-	56.495
-		-	-
20.252		-	20.252
94.327		37.747	132.074
36.482		-	36.482
10.911		122.680	133.591
6.544		-	6.544
4.367		122.680	127.047
-		-	-
-		-	-
592		-	592
-		-	-
47.985		122.680	170.665
-		-	-
79.424		-	
0,50		0,50	
4,00		4,00	
9.928,06		-	9.928
21.764		-	21.764
239.409		160.427	399.836
		Vedi delibera	-
969.862		160.427	1.130.288

969.862		160.427	1.130.288
---------	--	---------	-----------

42,50			42,50
2,491			2,491
36,54			36,54
34,13			34,13

-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				
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)	0,50		Min	Valori Applicabili	Max
Rateizzazione r	4		1	< r <	4
Totale Conguaglio (fisso+variabile)	154.249	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	Montefalco	F492	
			Regione	Umbria	Anno 2018	Anno 2016
			Cluster di Riferimento	3 - Comuni con basso livello di benessere con localizzazione in zone pianeggianti lungo tutto il territorio nazionale	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)	2.404,75	2.490,51	
	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			22,603		22,60	22,60
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,45	0,45
Fattori di contesto			0,000		91,24	91,24
					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	%	36,09	0,00	42,50	70,25	58,48
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				341,28	324,18
Costo Standard Complessivo	Euro				849.968	779.566

**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	Montefalco	S3.09
	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	115.739	136.656
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	139.722	164.976
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	37.220	45.348
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	306.306	345.189
	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	30.007	12.651
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	41.399	43.991
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	52.758	63.553
B	Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	65.716	65.405
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	24.209	17.579
	Costi generali di gestione - CGG	64.896	56.495
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	16.318	20.252
	Costi comuni – CC	105.422	94.327
	Ammortamenti - Amm	49.507	36.482
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	5.780	6.544
	- di cui per crediti	839	4.367
	- 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	1.091	592
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	57.217	50.106
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	22.836	20.984
		Flussi 18	2.490.508
		Fissi 18	354.500
		Variabili 18	555.500
		Totale 18	910.000

**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:

S3.09

Dati in Euro	Montefalco	
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	31.172	37.003
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	0	0
- di cui per crediti	150.291	120.263
- 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	407.774	
Totale Variabile	610.328	
TOTALE 2019, netto rettifiche	1.018.102	
TOTALE 2019 ufficiale approvato	1.024.602	

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

coefficiente di recupero di produttività - X_a	0,1%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL_a	2,0%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG_a	0,8%

Range parametri da metodo

0,10%	< X_a <	0,50%
0%	< QL_a <	2%
0%	< PG_a <	3%

Coefficiente rho totale align="right">**4,40%**