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	S3.13
Rif	Comune	Poggiodomo
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	57.780
	di cui Canone	50.391
	di cui CTS-CTR	7.389
	Quota parte Comune	24.761
A	**Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto ***	**82.542**

** 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**	**61.872**
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	32.247
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	29.625
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	**59.264**
C	**Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)**	**4,40%**
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	**2.608**
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	1.816
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	791

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 Poggiodomo		
	Input gestori (G) Input Ente territorialmente competente (E) Dato calcolato (C) Dato MTR	Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – **CRT**	G	32.536	-	32.536
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – **CTS**	G	7.389	-	7.389
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – **CTR**	G	-	-	-
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – **CRD**	G	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	G	-	-	-
Fattore di Sharing – **b(1+ω)**	E	0,66	0,66	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – $b(1+\omega)AR_{CONAI}$	E	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC_{TV}	G	- 7.179	-	- 7.179
Coefficiente di gradualità ***(1+γ)***	E	0,5	0,5	0
Rateizzazione **r**	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – $(1+\gamma)RC_{TV}/r$	E	- 897	-	- 897
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	3.992	-	3.992
$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	**43.020**	**-**	**43.020**
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – **CSL**	G	4.813	5.010	9.823
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - **CARC**	G	-	19.752	19.752
Costi generali di gestione - **CGG**	G	3.237	-	3.237
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - **CCD**	G	-	-	-
Altri costi - **COal**	G	1.161	-	1.161
Costi comuni – **CC**	C	4.398	19.752	24.149
Ammortamenti - **Amm**	G	2.143	-	2.143
Accantonamenti - **Acc**	G	659	-	659
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	395	-	395
- di cui per crediti	G	264	-	264
- 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	38	-	38
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - **CK**	C	2.840	-	2.840
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	10.945	-	10.945
Coefficiente di gradualità **(1+γ)**	E	0,5	0,5	0
Rateizzazione **r**	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – $(1+\gamma)RC_{TF}/r$	E	1.368	-	1.368
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	1.342	-	1.342
$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	**14.761**	**24.761**	**39.522**
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E			
$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$	C			**82.542**
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**	-		-
$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	**43.020**	**-**	**43.020**
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR– COV^{EXP}_{TF}	**facoltativo**	-		-
$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	**14.761**	**24.761**	**39.522**
$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$ (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio $RCND_{TV}$)	C	**57.780**	**24.761**	**82.542**
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**			-
$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$ al netto della componente di rinvio $RCND_{TV}$				**82.542**
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			0,00
q_{a-2}	G			63,56
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg	G			93,74
fabbisogno standard €cent/kg	E			38,87
costo medio settore €cent/kg	E			
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ_1	E			-0,30
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ_2	E			-0,15
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ_3	E			-0,05
Totale γ	C			**-0,50**
Coefficiente di gradualità (1+γ)	C			**0,50**
Verifica del limite di crescita				
rpi_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			0,80%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - $C19_{2020}$	**facoltativo**			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - ρ	C			**4,40%**
(1+ρ)	C			**1,0440**
$\sum T_a$	C			82.542
$\sum TV_{a-1}$	E			27.004
$\sum TF_{a-1}$	E			32.259
$\sum T_{a-1}$	C			59.264
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$	C			**139,3%**
∑Tmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			**61.872**
delta (∑Ta-∑Tmax)	C			**20.670**
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica **TV_a**	E			**32.247**
riclassifica **TF_a**	E			**29.625**
Attività esterne Ciclo integrato RU	G			-

Foglio 2

Comune di Poggiodomo

Imput dati Ciclo integrato RU	VOCI DI PEF	Per Conguaglio 2018: BILANCIO CONSOLIDATO 2017 Sogg. Gestore + COMUNE	Per Conguaglio 2018: Costi efficienti per 2018 da 2017 per conguaglio + Sogg. Gestore + COMUNE	2018 Gestore: BILANCIO CONSOLIDATO 2018 Sogg. Gestore	DEFINIZIONE COSTI GESTORE IN MODALITA' MTR DA INSERIRE IN PEF: COSTI DA CONSOLIDATO 2018 AGGIORNATI ISTAT	DEFINIZIONE COSTI GESTORE IN MODALITA' MTR DA INSERIRE IN PEF: ADEGUAMENTO SU PREZZI 2020 QUANTITATIVI 2020	Costi del Comune DA CONSOLIDATO 2018 AGGIORNATI ISTAT	COSTI DEFINITIVI DA INSERIRE IN PEF
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**	19.198	19.198	32.536	32.536	-	-	32.536
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – **CTS**	6.315	6.315	7.389	7.389	-	-	7.389
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – **CTR**	-	-	-	-	-	-	-
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – **CRD**	-	-	-	-	-	-	-
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**	-	-	-	-		-	
E	Fattore di Sharing – **b**		-		0,6	0,60	0,60	
C	*Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – **b(AR)***	-	-		-	-	-	-
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	-	-	-	-		-	
E	Fattore di Sharing – **b(1+ω)**		-		0,66	0,66	0,66	
C	*Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – $b(1+\omega)AR_{CONAI}$*	-	-		-	-	-	-
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili **– RC_{TV}**				- 7.179		-	
C	*Coefficiente di gradualità **(1+Y)***				0,5		0,50	
E	Rateizzazione **r**				4,0		4,00	
C	*Componente a conguaglio relativa ai costi variabili **– $(1+\gamma)RCtv/r$***				- 897		-	- 897
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	2.551	2.551		3.992		-	3.992
C	**$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile**	**28.065**	**28.065**		**43.020**		**-**	**43.020**
G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – **CSL**	**10.398**	**10.398**	**4.813**	**4.813**		**5.010**	**9.823**
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - **CARC**	17.332	17.332	-	-		19.752	19.752
G	Costi generali di gestione - **CGG**	2.784	2.784	3.237	3.237		-	3.237
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - **CCD**	-	-	-	-		-	-
G	Altri costi - **Coal** (compreso ARERA 2018)	700	700	1.161	1.161		-	1.161
G	Costi comuni – **CC**	**20.816**	**20.816**	**4.398**	**4.398**		**19.752**	**24.149**
G	Ammortamenti - **Amm**	2.787	2.787	**2.143**	2.143		-	2.143
G	Accantonamenti - **Acc**	284	284	**659**	659		-	659
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	*248*	*248*	**395**	*395*		-	*395*
G	- di cui per crediti	*36*	*36*	**264**	*264*		-	*264*
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**	54	54	38	38		-	38
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	-	-	-	-		-	-
G	Costi d'uso del capitale **– CK**	**3.124**	**3.124**	**2.840**	**2.840**		**-**	**2.840**
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}**				10.945		-	
C	Coefficiente di gradualità **(1+γ)**				0,50		*0,50*	
E	Rateizzazione **r**				4,00		4,00	
C	*Componente a conguaglio relativa ai costi fissi* **– $(1+\gamma)RC_{TF}/r$**				*1.368,10*		-	**1.368**
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	943	943		1.342		-	**1.342**
C	**$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse**	**35.281**	**35.281**		**14.761**		**24.761**	**39.522**
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020						**Vedi delibera**	**-**
C	**$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$**	**63.346**	**63.346**		**57.780**		**24.761**	**82.542**
C	**TOT PEF**	**63.346**	**63.346**		**57.780**		**24.761**	**82.542**
	Grandezze fisico-tecniche							
G	% rd				0,00			0,00
G	$q_{a-2\ (t/anno)}$				64			64
G	costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg				93,74			93,74
E	fabbisogno standard €cent/kg				38,87			38,87
E	costo medio settore €cent/kg							
	Coefficiente di gradualità							
E	valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ_1				-0,30			
E	valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ_2				-0,15			
E	valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ_3				-0,05			
C	**Totale γ**				**-0,50**			
C	**Coefficiente di gradualità (1+γ)**				**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 riattualizati al 2018- entrate var 2018	**#DIV/0!**

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)	**3.766**	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	**RCtv,a+RCtf,a >0**			**RCtv,a+RCtf,a <=0**			**RCtv,a+RCtf,a >0**			**RCtv,a+RCtf,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 PERFORMACE 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**				

Foglio 4

Calcolo del Costo Standard

Dati Comune						
			Comune	**Poggiodomo**	G758	
			Regione	Umbria	**Anno 2018**	**Anno 2016**
			Cluster di Riferimento	5 – Comuni a forte vocazione turistica con alto livello di benessere, bassa densità abitativa e con localizzazione prevalente in zone montane o litoranee	**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)	64,00	63,56	
	Unità di misura	**Valori di Origine ISPRA 2017- 2016**	**Coefficientie 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			78,941		78,94	78,94
Economie/diseconomie di scala			0,000		18,51	18,51
Fattori di contesto			0,000		159,72	159,72
					A*B	A*B
Dotazione regionale infrastrutture						
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
Forma di gestione del servizio						
Presenza di gestione associata	Si/No	No	5,82	No	0,00	0,00
Modalità di gestione del servizio						
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
Contesto domanda/offerta						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	**Euro per ton**				**388,69**	**383,36**
Costo Standard Complessivo	**Euro**				**24.705**	**24.535**

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	Poggiodomo	S3.13
	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**	19.198	32.536
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – **CTS**	6.315	7.389
	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	2.551	3.992
B	Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	**2.820**	**4.813**
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - **CARC**	0	0
	Costi generali di gestione - **CGG**	2.784	3.237
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - **CCD**	0	0
	Altri costi - **COal**	700	1.161
	Costi comuni – CC	**3.484**	**4.398**
	Ammortamenti - **Amm**	2.787	2.143
	Accantonamenti - **Acc**		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	248	395
	- di cui per crediti	36	264
	- 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**	54	38
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	**3.124**	**2.968**
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	**0**	**0**
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	943	1.218
		Flussi 18	63.560
		Fissi 18	24.336
		Variabili 18	35.244
		Totale 18	**59.580**

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 in Euro	Poggiodomo		S3.13
		Dati da utilizzare:		
	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**	7.524	4.911	
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - **CARC**	17.211	19.363	
	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	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	**32.259**		
	Totale Variabile	**27.004**		
	TOTALE 2019, netto rettifiche	**59.264**		
	TOTALE 2019 ufficiale approvato	**55.308**		
	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%**			