

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 | | S3.22 |
|------------------|--|----------------|
| Rif | Comune | Valtopina |
| | Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale) | 179.972 |
| | di cui Canone | 125.433 |
| | di cui CTS-CTR | 54.538 |
| | Quota parte Comune | 74.349 |
| A | Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto * | 254.321 |

* 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 | 236.151 |
| | Costi Variabili PEF2020 - Tv | 142.365 |
| | Costi Fissi PEF2020 - Tf | 93.786 |
| | PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA) | 226.198 |
| C | Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %) | 4,40% |
| | Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro) | 9.953 |
| | di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale) | 6.968 |
| | di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale) | 2.985 |

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 Valtupina | | |
|---|----------------------------------|--|-----------------------|-------------------------------|
| | | Ciclo integrato RU | Costi del Comune/i | TOT PEF |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT | G | 27.489 | 8.986 | 36.475 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS | G | 40.773 | - | 40.773 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR | G | 13.765 | 71 | 13.837 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD | G | 52.368 | - | 52.368 |
| 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 | 1.919 | - | 1.919 |
| 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 | 1.152 | - | 1.152 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI} | G | 6.674 | - | 6.674 |
| 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 | 4.405 | - | 4.405 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV} | G | 20.310 | - | 20.310 |
| 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 | 2.539 | - | 2.539 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile | G | 12.884 | - | 12.884 |
| ΣTV_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile | C | 144.261 | 9.057 | 153.319 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL | G | 5.310 | 17.513 | 22.823 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC | G | 2.667 | 39.759 | 42.426 |
| Costi generali di gestione - CGG | G | 10.564 | 8.019 | 18.583 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD | G | - | - | - |
| Altri costi - COal | G | 3.787 | - | 3.787 |
| Costi comuni - CC | C | 17.018 | 47.778 | 64.797 |
| Ammortamenti - Amm | G | 7.303 | - | 7.303 |
| Accantonamenti - Acc | G | 2.059 | - | 2.059 |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | G | 1.235 | - | 1.235 |
| - di cui per crediti | G | 824 | - | 824 |
| - 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 | 110 | - | 110 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic} | G | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale - CK | C | 9.472 | - | 9.472 |
| 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 | 5.311 | - | 5.311 |
| 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 | 664 | - | 664 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile | G | 3.246 | - | 3.246 |
| ΣTF_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse | C | 35.711 | 65.291 | 101.002 |
| Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF | E | - | - | - |
| ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s | C | 179.972 | 74.349 | 254.321 |
| 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 | 144.261 | 9.057 | 153.319 |
| 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 | 35.711 | 65.291 | 101.002 |
| ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND_{TV}) | C | 179.972 | 74.349 | 254.321 |
| 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} | | | | 254.321 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | |
| % rd | G | | | 35,07 |
| q ₀₋₂ | G | | | 543,03 |
| costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg | G | | | 41,65 |
| fabbisogno standard €/cent/kg | E | | | 40,47 |
| 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 _{PI₀} | 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 | | | 254.321 |
| ΣTV _{s-1} | E | | | 121.566 |
| ΣTF _{s-1} | E | | | 104.632 |
| ΣT _{s-1} | C | | | 226.198 |
| ΣT_s / ΣT_{s-1} | C | | | 112,4% |
| ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | C | | | 236.151 |
| delta (ΣT_s - ΣTmax) | C | | | 18.170 |
| Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR | | | | |
| riclassifica TV ₀ | E | | | 142.365 |
| riclassifica TF ₀ | E | | | 93.786 |
| 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 | 35.881 | 35.881 | 27.489 |
| G | Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS | 37.660 | 37.660 | 40.773 |
| G | Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR | 12.468 | 12.468 | 13.765 |
| G | Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD | 47.492 | 47.492 | 52.368 |
| 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 | 4.551 | 4.551 | 1.919 |
| E | Fattore di Sharing – b | | 0,30 | |
| C | Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR) | 1.365 | 1.365 | |
| G | Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI} | 6.278 | 6.278 | 6.674 |
| E | Fattore di Sharing – b(1+ω) | | 0,30 | |
| C | Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI} | 1.883 | 1.883 | |
| G | Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV} | | | |
| C | Coefficiente di gradualità (1+γ) | | | |
| E | Rateizzazione r | | | |
| C | Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+γ)RC _{TV} /r | | | |
| G | Oneri relativi all'IVA e altre imposte | 11.623 | 11.623 | |
| C | ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile | 141.876 | 141.876 | |

| | | | | |
|---|---|---------|---------|--------|
| G | Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL | 32.480 | 32.480 | 5.310 |
| G | Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC | 38.766 | 38.766 | 2.667 |
| G | Costi generali di gestione - CGG | 20.543 | 20.543 | 10.564 |
| G | Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD | - | - | - |
| G | Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018) | 3.205 | 3.205 | 3.787 |
| G | Costi comuni – CC | 62.514 | 62.514 | 17.018 |
| G | Ammortamenti - Amm | 9.795 | 9.795 | 7.303 |
| G | Accantonamenti - Acc | 1.300 | 1.300 | 2.059 |
| G | - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | 1.135 | 1.135 | 1.235 |
| G | - di cui per crediti | 165 | 165 | 824 |
| 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 | 226 | 226 | 110 |
| G | Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic} | - | - | - |
| G | Costi d'uso del capitale – CK | 11.321 | 11.321 | 9.472 |
| 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 | 3.628 | 3.628 | |
| C | ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse | 109.943 | 109.943 | |
| E | Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020 | | | |
| C | ΣT _a =ΣTV _a +ΣTF _a | 251.818 | 251.818 | |

| | | | | |
|---|---------|---------|---------|--|
| C | TOT PEF | 251.818 | 251.818 | |
|---|---------|---------|---------|--|

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 Valtopina

| 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 | | |

| | | | |
|---------|------|-------|---------|
| 27.489 | - | 8.986 | 36.475 |
| 40.773 | - | - | 40.773 |
| 13.765 | - | 71 | 13.837 |
| 52.368 | - | - | 52.368 |
| - | | | - |
| 1.919 | | - | |
| 0,6 | 0,60 | 0,60 | |
| 1.152 | - | - | 1.152 |
| 6.674 | | - | |
| 0,66 | 0,66 | 0,66 | |
| 4.405 | - | - | 4.405 |
| 20.310 | | - | |
| 0,5 | | 0,50 | |
| 4,0 | | 4,00 | |
| 2.539 | | - | 2.539 |
| 12.884 | | - | 12.884 |
| 144.261 | | 9.057 | 153.319 |

| | | | |
|---------|--|---------------|---------|
| 5.310 | | 17.513 | 22.823 |
| 2.667 | | 39.759 | 42.426 |
| 10.564 | | 8.019 | 18.583 |
| - | | - | - |
| 3.787 | | - | 3.787 |
| 17.018 | | 47.778 | 64.797 |
| 7.303 | | - | 7.303 |
| 2.059 | | - | 2.059 |
| 1.235 | | - | 1.235 |
| 824 | | - | 824 |
| - | | - | - |
| - | | - | - |
| 110 | | - | 110 |
| - | | - | - |
| 9.472 | | - | 9.472 |
| - | | - | - |
| 5.311 | | - | |
| 0,50 | | 0,50 | |
| 4,00 | | 4,00 | |
| 663,82 | | - | 664 |
| 3.246 | | - | 3.246 |
| 35.711 | | 65.291 | 101.002 |
| | | Vedi delibera | - |
| 179.972 | | 74.349 | 254.321 |

| | | | |
|---------|--|--------|---------|
| 179.972 | | 74.349 | 254.321 |
|---------|--|--------|---------|

| | | | |
|-------|--|--|-------|
| 35,07 | | | 35,07 |
| 543 | | | 543 |
| 41,65 | | | 41,65 |
| 40,47 | | | 40,47 |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| -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) | 25.620 | 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 | Valtopina | L653 | |
|---|---------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--|--|--|
| | | | 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) | 543,19 | 543,03 | |
| | 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 | | 2,46 | 2,46 |
| Fattori di contesto | | | 0,000 | | 98,98 | 98,98 |
| | | | | | 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 | No | -31,95 | No | 0,00 | 0,00 |
| 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 | % | 34,20 | 0,00 | 35,07 | 56,83 | 55,42 |
| Distanza tra il Comune e gli impianti | Km | 24,14 | 0,18 | 24,14 | 4,26 | 4,26 |
| | | | | | | |
| Costi Standard Unitario © | Euro per ton | | | | 404,75 | 398,00 |
| Costo Standard Complessivo | Euro | | | | 219.789 | 216.189 |

**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 | Valtopina | S3.22 |
| | 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 | 30.479 | 27.489 |
| | Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS | 37.660 | 40.773 |
| | Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR | 12.468 | 13.765 |
| | Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD | 46.453 | 52.368 |
| | 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 | 4.551 | 1.919 |
| | Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI} | 6.278 | 6.674 |
| | Oneri relativi all'IVA e altre imposte | 11.623 | 12.580 |
| | | | |
| B | Costi Fissi | | |
| | Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL | 5.335 | 5.310 |
| | Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC | 3.671 | 2.667 |
| | Costi generali di gestione - CGG | 12.746 | 10.564 |
| | Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD | 0 | 0 |
| | Altri costi - COal | 3.205 | 3.787 |
| | Costi comuni – CC | 19.622 | 17.018 |
| | Ammortamenti - Amm | 9.795 | 7.303 |
| | Accantonamenti - Acc | | |
| | - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | 1.135 | 1.235 |
| | - di cui per crediti | 165 | 824 |
| | - 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 | 226 | 110 |
| | Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic} | 0 | 0 |
| | Costi d'uso del capitale - CK | 11.321 | 9.872 |
| | Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF} | 0 | 0 |
| | Oneri relativi all'IVA e altre imposte | 3.628 | 3.220 |
| | | | |
| | | Flussi 18 | 543.031 |
| | | | |
| | | Fissi 18 | 104.632 |
| | | Variabili 18 | 121.566 |
| | | Totale 18 | 226.198 |

**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:

S3.22

| Dati in Euro | Valtopina | |
|--|------------------------|---|
| 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 | 5.365 | 8.809 |
| 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 | 70 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD | 1.032 | 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 | 26.956 | 17.168 |
| Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC | 34.851 | 38.976 |
| Costi generali di gestione - CGG | 7.743 | 7.861 |
| 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 | 104.632 | |
| Totale Variabile | 121.566 | |
| TOTALE 2019, netto rettifiche | 226.198 | |
| TOTALE 2019 ufficiale approvato | 226.198 | |
| 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% | |