

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		S3.04
Rif	Comune	Castel Ritaldi
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	463.775
	di cui Canone	308.269
	di cui CTS-CTR	155.506
	Quota parte Comune	51.968
A	Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	515.743

* 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	501.120
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	181.957
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	319.163
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	480.000
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,40%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	21.120
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	18.957
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	2.163

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 Castel Ritaldi		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	28.227	-	28.227
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	121.326	-	121.326
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	34.181	-	34.181
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	120.527	-	120.527
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}	G	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	G	4.417	-	4.417
Fattore di Sharing - b	E	0,6	0,6	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing - b(AR)	E	2.650	-	2.650
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	15.360	-	15.360
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	10.138	-	10.138
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	169.508	-	169.508
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E	0,9	0,9	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+γ)RC _{TV} /r	E	38.139	-	38.139
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	29.147	-	29.147
ΣTV_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	358.759	-	358.759
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	57.697	-	57.697
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	6.138	14.847	20.984
Costi generali di gestione - CGG	G	26.061	-	26.061
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	9.342	-	9.342
Costi comuni - CC	C	41.542	14.847	56.388
Ammortamenti - Amm	G	21.438	-	21.438
Accantonamenti - Acc	G	5.085	37.121	42.206
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	3.049	-	3.049
- di cui per crediti	G	2.035	37.121	39.157
- 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	307	-	307
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	26.830	37.121	63.951
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	135.996	-	135.996
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E	0,9	0,9	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+γ)RC _{TF} /r	E	30.599	-	30.599
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	9.547	-	9.547
ΣTF_s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	105.016	51.968	156.984
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s	C	463.775	51.968	515.743
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/ri/				
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/ri/)	C	358.759	-	358.759
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/ri/)	C	105.016	51.968	156.984
ΣT_s = ΣTV_s + ΣTF_s (ex Deliberazione 238/2020/R/ri/ al lordo della componente di rinvio RCND_{TV})	C	463.775	51.968	515.743
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}				515.743
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			44,45
q ₀₋₂	G			1.899,72
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			25,27
fabbisogno standard €/cent/kg	E			32,77
costo medio settore €/cent/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+γ)	C			0,90
Verifica del limite di crescita				
r _{PI}	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X ₁	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - Q ₁	E			2,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG ₁	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			515.743
ΣTV _{s-1}	E			151.631
ΣTF _{s-1}	E			328.369
ΣT _{s-1}	C			480.000
ΣT _s / ΣT _{s-1}	C			107,4%
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			501.120
delta (ΣT_s - ΣTmax)	C			14.623
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV _s	E			181.957
riclassifica TF _s	E			319.163
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	71.814	71.814	28.227
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	120.364	120.364	121.326
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	29.410	29.410	34.181
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	70.363	70.363	120.527
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	6.893	6.893	4.417
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	2.068	2.068	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	9.510	9.510	15.360
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	2.853	2.853	
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	27.555	27.555	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	314.586	314.586	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	57.972	57.972	57.697
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	20.652	20.652	6.138
G	Costi generali di gestione - CGG	34.402	34.402	26.061
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	8.650	8.650	9.342
G	Costi comuni – CC	63.704	63.704	41.542
G	Ammortamenti - Amm	28.919	28.919	21.438
G	Accantonamenti - Acc	33.719	33.719	5.085
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	3.064	3.064	3.049
G	- di cui per crediti	30.655	30.655	2.035
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	647	647	307
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	63.285	63.285	26.830
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	13.966	13.966	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	198.926	198.926	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a = ΣTV _a + ΣTF _a	513.512	513.512	

C	TOT PEF	513.512	513.512	
---	---------	---------	---------	--

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 Castel Ritaldi

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		

28.227	-	-	28.227
121.326	-	-	121.326
34.181	-	-	34.181
120.527	-	-	120.527
-			-
4.417		-	
0,6	0,60	0,60	
2.650	-	-	2.650
15.360		-	
0,66	0,66	0,66	
10.138	-	-	10.138
169.508		-	
0,9		0,90	
4,0		4,00	
38.139		-	38.139
29.147		-	29.147
358.759		-	358.759

57.697	-	-	57.697
6.138	14.847		20.984
26.061	-	-	26.061
-	-	-	-
9.342	-	-	9.342
41.542	14.847		56.388
21.438	-	-	21.438
5.085	37.121		42.206
3.049	-	-	3.049
2.035	37.121		39.157
-	-	-	-
307	-	-	307
-	-	-	-
26.830	37.121		63.951
-	-	-	-
135.996	-	-	
0,90	0,90		
4,00	4,00		
30.599,09	-	-	30.599
9.547	-	-	9.547
105.016	51.968		156.984
	Vedi delibera		-
463.775	51.968		515.743

463.775	51.968	515.743
---------	--------	---------

44,45	44,45
1,900	1,900
25,27	25,27
32,77	32,77

-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		Min	Valori Applicabili	Max
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	Applicato				
Fattore di Sharing – b	0,60		0,3	< b <	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Applicato				
Fattore ω	0,10		0,1	< ω <	0,4
Fattore di Sharing – b(1+ω)	0,66				

Art 15,4 -15,7	
Sharing b per proventi per Conguaglio Calcolato dai costi 2017 riattualizzati al 2018- entrate var 2018	0,30

Art 12,6	Remunerazione del capitale 2017		Min	Valori Applicabili	Max
SLIC a	5,30%		2,60%	< SLIC a <	5,80%
Art 12,6	Remunerazione del capitale 2018		Min	Valori Applicabili	Max
SLIC a	5,80%		2,60%	< SLIC a <	5,80%

Art 2,3	Entrate tariffarie di Riferimento		Min	Valori Applicabili	Max
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,90				
Rateizzazione r	4		1	< r <	4
Totale Conguaglio (fisso+variabile)	33.512	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	Castel Ritaldi	C252	
			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)	2.126,13	1.899,72	
	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		0,65	0,65
Fattori di contesto			0,000		76,22	76,22
					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	%	33,01	0,00	44,45	71,52	53,49
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				327,73	304,37
Costo Standard Complessivo	Euro				622.598	647.124

**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	Castel Ritaldi	S3.04
	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	71.814	28.227
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	120.364	121.326
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	29.410	34.181
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	70.363	120.527
	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	6.893	4.417
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	9.510	15.360
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	27.555	28.448
B	Costi Fissi		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	57.972	57.697
	Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	5.561	6.138
	Costi generali di gestione - CGG	34.402	26.061
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	8.650	9.342
	Costi comuni – CC	48.613	41.542
	Ammortamenti - Amm	28.919	21.438
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	3.064	3.049
	- di cui per crediti	445	2.035
	- 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	647	307
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	33.075	27.819
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	13.966	12.706
		Flussi 18	1.899.724
		Fissi 18	334.922
		Variabili 18	145.078
		Totale 18	480.000

**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:

S3.04

Dati in Euro	Castel Ritaldi	
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	14.986	14.554
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	30.000	36.390
- 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	328.369	
Totale Variabile	151.631	
TOTALE 2019, netto rettifiche	480.000	
TOTALE 2019 ufficiale approvato	480.000	
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%	