

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		S3.17
Rif	Comune	Sellano
	Quota parte Gestore (comprende conguaglio totale a livello comunale)	143.217
	di cui Canone	85.063
	di cui CTS-CTR	58.154
	Quota parte Comune	58.981
A	Totale MTR 2020 (IVA Inclusa) prima dell'applicazione del tetto *	202.198

* 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	174.101
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	104.110
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	69.991
	PEF 2019 al netto rettifiche (vedi determina 2/20 ARERA)	166.763
C	Incremento PEF2020 su PEF2019 rettificato (in %)	4,40%
	Incremento PEF 2020 su PEF2019 rettificato (in euro)	7.338
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Gestore (riproporzione, netto conguaglio comunale)	5.111
	di cui incremento PEF2020 su 2019 per Comune (riproporzione, netto conguaglio comunale)	2.227

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 Sellano		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	41.886	-	41.886
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	55.571	-	55.571
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	2.583	-	2.583
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	5.308	-	5.308
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	195	-	195
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	117	-	117
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	676	-	676
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	446	-	446
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	29.916	-	29.916
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,9	0,9	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+y)RC _{TV} /r	E	6.731	-	6.731
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	10.479	-	10.479
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	121.996	-	121.996
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	-	33.873	33.873
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	270	25.108	25.378
Costi generali di gestione - CGG	G	7.818	-	7.818
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	2.803	-	2.803
Costi comuni - CC	C	10.891	25.108	35.998
Ammortamenti - Amm	G	6.426	-	6.426
Accantonamenti - Acc	G	1.578	-	1.578
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	946	-	946
- di cui per crediti	G	631	-	631
- 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	88	-	88
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	-	-	-
Costi d'uso del capitale - CK	C	8.091	-	8.091
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	1.378	-	1.378
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,9	0,9	0
Rateizzazione r	E	4	4	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+y)RC _{TF} /r	E	310	-	310
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	1.929	-	1.929
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	21.221	58.981	80.202
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a	C	143.217	58.981	202.198
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
Detrazioni al gettito				Vedi delibera comunale
Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/rif				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TV}	facoltativo	-	-	-
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR - COS ^{EXP} _{TV}	facoltativo	-	-	-
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	121.996	-	121.996
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TF}	facoltativo	-	-	-
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	21.221	58.981	80.202
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND_{TV})	C	143.217	58.981	202.198
Valorizzazione della componente di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND_{TV}				
Componente di rinvio di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND _{TV}	facoltativo	-	-	-
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a al netto della componente di rinvio RCND_{TV}				202.198
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			6,78
q ₀₋₂	G			516,42
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			28,19
fabbisogno standard €/cent/kg	E			31,87
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+y)	C			0,90
Verifica del limite di crescita				
r _{PI_a}	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X ₁	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 - p	C			4,40%
(1+p)	C			1,0440
ΣT _a	C			202.198
ΣTV _{a-1}	E			86.758
ΣTF _{a-1}	E			80.005
ΣT _{a-1}	C			166.763
ΣT _a / ΣT _{a-1}	C			121,2%
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			174.101
delta (ΣT_a - ΣTmax)	C			28.097
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV _a	E			104.110
riclassifica TF _a	E			69.991
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	42.371	42.371	41.886
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	44.141	44.141	55.571
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	1.212	1.212	2.583
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	3.472	3.472	5.308
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	340	340	195
E	Fattore di Sharing – b		0,30	
C	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	102	102	
G	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	469	469	676
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,30	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	141	141	
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	9.039	9.039	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	99.991	99.991	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	29.673	29.673	-
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	24.412	24.412	270
G	Costi generali di gestione - CGG	8.988	8.988	7.818
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	2.260	2.260	2.803
G	Costi comuni – CC	35.661	35.661	10.891
G	Ammortamenti - Amm	8.329	8.329	6.426
G	Accantonamenti - Acc	917	917	1.578
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	801	801	946
G	- di cui per crediti	116	116	631
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	191	191	88
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{inc}	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	9.436	9.436	8.091
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	2.096	2.096	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	76.866	76.866	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a =ΣTV _a +ΣTF _a	176.857	176.857	

C	TOT PEF	176.857	176.857	
---	---------	---------	---------	--

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 Sellano

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		

41.886	-	-	41.886
55.571	-	-	55.571
2.583	-	-	2.583
5.308	-	-	5.308
-			-
195		-	
0,6	0,60	0,60	
117	-	-	117
676			
0,66	0,66	0,66	
446	-	-	446
29.916			
0,9		0,90	
4,0		4,00	
6.731			6.731
10.479			10.479
121.996			121.996

-		33.873	33.873
270		25.108	25.378
7.818		-	7.818
-		-	-
2.803		-	2.803
10.891		25.108	35.998
6.426		-	6.426
1.578		-	1.578
946		-	946
631		-	631
-		-	-
-		-	-
88		-	88
-		-	-
8.091		-	8.091
-		-	-
1.378		-	
0,90		0,90	
4,00		4,00	
310,06		-	310
1.929		-	1.929
21.221		58.981	80.202
		Vedi delibera	-
143.217		58.981	202.198

143.217		58.981	202.198
---------	--	--------	---------

6,78			6,78
516			516
28,19			28,19
31,87			31,87

-0,06			
-0,03			
-0,01			
-0,10			
0,90			

Foglio 3

Art 6.5	Costi riconosciuti		Min	Valori Applicabili	Max
Tasso di Inflazione A (2020)		1,10%	1,10%	Tasso di Inf A	1,10%
Tasso di Inflazione A -1 (2019)		0,90%	0,90%	Tasso di Inf A-1	0,90%
Art15	Componente a conguaglio istat				
Tasso di Inflazione A -2 (2018)		0,70%	0,70%	Tasso di Inf A-2	0,70%

Art 2,2	Entrate tariffarie di Riferimento				
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
Fattore di Sharing – b	0,60		0,3	< b <	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – ARCONAI	Applicato		Min	Valori Applicabili	Max
Fattore ω	0,10		0,1	< ω <	0,4
Fattore di Sharing – b(1+ω)	0,66				

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

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

Art 2,3	Entrate tariffarie di Riferimento				
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,90		Min	Valori Applicabili	Max
Rateizzazione r	4		1	< r <	4
Totale Conguaglio (fisso+variabile)	31.294	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	Sellano	I585	
			Regione	Umbria	Anno 2018	Anno 2016
			Cluster di Riferimento	Z - Comuni con bassa numerosità e densità abitativa, elevato numero di famiglie, età media avanzata, localizzati in aree vaste di carattere interno montano	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)	509,59	516,42	
	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			47,276		47,28	47,28
Economie/diseconomie di scala			0,000		2,57	2,57
Fattori di contesto			0,000		110,04	110,04
					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	Si	5,82	Si	5,82	5,82
<i>Modalità di gestione del servizio</i>						
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	Si	10,49	Si	10,49	10,49
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	5,92	0,00	6,78	10,99	9,59
Distanza tra il Comune e gli impianti	Km	24,14	0,18	24,14	4,26	4,26
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				318,72	311,99
Costo Standard Complessivo	Euro				164.594	158.989

**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	Sellano	S3.17
	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	42.371	41.886
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	44.141	55.571
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	1.212	2.583
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	3.472	5.308
	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	340	195
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	469	676
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	9.039	10.448
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	274	270
	Costi generali di gestione - CGG	8.988	7.818
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
	Altri costi - COal	2.260	2.803
	Costi comuni – CC	11.523	10.891
	Ammortamenti - Amm	8.329	6.426
	Accantonamenti - Acc		
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	801	946
	- di cui per crediti	116	631
	- 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	191	88
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R_{lic}	0	0
	Costi d'uso del capitale - CK	9.436	8.398
	Costi operati incentivanti fissi di cui all'art. 8 del MTR – COI^{EXP}_{TF}	0	0
	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	2.096	1.929
		Flussi 18	516.420
		Fissi 18	75.488
		Variabili 18	70.075
		Totale 18	145.563

**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:

S3.17

Dati in Euro	Sellano	
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	29.467	33.206
Costi per l'attività di gestione tariffe e rapporti utenti - CARC	23.970	24.613
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	80.005	
Totale Variabile	86.758	
TOTALE 2019, netto rettifiche	166.763	
TOTALE 2019 ufficiale approvato	152.555	
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%	