

Allegato alla relazione - PEF 2021 MTR ARERA

Approfondimento dei parametri tecnico-economici relativi alla costruzione del PEF 2021

Rev
14/02/202
1

Rif. interno CEM n° 33

Rif	Comune	CESSATE
	Quota parte Gestore	858.805
	Quota parte Comune	311.424
A	Totale "Costi Efficienti " MTR 2021 prima dell'applicazione del tetto	1.170.229
	PEF 2020 - Approvato	1.014.907
	di cui costi variabili	666.123
	di cui costi fissi	348.785
	Fatto rho - Incremento % del PEF2021 sul PEF2020 (per definizione "tetto alle entrate tariffarie")	1,60%
B	Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita). E' il c.d. "Tetto"	1.031.146
A-B	Delta costi MTR2020 e il "Tetto Entrate Tariffarie" - Costi sopra-tetto	139.083
C	PEF 2021 FINALE, Iva compresa	1.031.146
	Costi Variabili PEF2021 - Tv	626.005
	Costi Fissi PEF2021 - Tf	405.141

Il PEF Finale 2021 è pari all'importo definito nella voce - riga "C" soprastante. 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. 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 ad ARERA unitamente al PEF2021.

Nei fogli seguenti sono disponibili i seguenti approfondimenti:		
Foglio 1	Schema di sintesi PEF2021 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 443, come modificato dalla Del. 493-2019	E' il prospetto ufficiale per ARERA
Foglio 2	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo conguagli e altri parametri	Evidenza dei calcoli effettuati
Foglio 3	Prospetto con con evidenza delle scelte dei parametri ETC	Approfondimento sui parametri di sharing, coeff. Gamma e altri parametri ETC
Foglio 4	Prospetto con "Costi Standard"	Dettaglio del Costo Standard anno 2019
Foglio 5	Prospetto con sintesi dei costi del "Gestore" - Fonti contabili obbligatorie.	Sintesi dati di base del gestore da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2019 del Gestore
Foglio 6	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune" - Fonti contabili obbligatorie.	Sintesi dati di base del Comune da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2019

Comune di Gessate, Prot. n. 0002627 del 15-02-2021 in arrivo Cat. 6 Cl. 9

	Input dati Ciclo integrato RU	Ambito tariffario/Comune di GESSATE		
		Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	G	63.287	0	63.287
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	G	97.755	0	97.755
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	G	194.720	0	194.720
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	G	323.182	0	323.182
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TV}	G	0	0	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	G	0	0	0
Fattore di Sharing b	E	0,3	0,3	
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	E	0	0	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI AR_{CONAI}	G	111.435	0	111.435
Fattore di Sharing b(1+w)	E	0,33	0,33	
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing b(1+w)AR_{CONAI}	E	36.774	0	36.774
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC_{TV}	E-G	-16.998	0	-16.998
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,5	0,5	0,50
Numero di rate r	E	4,0	4,0	4
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta (1+y)RC_{TV}/r	E	-2.125	0	-2.125
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		64.217	64.217
ΣTV_v totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	640.046	64.217	704.263
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	G	83.211	34.175	117.385
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	G	4.987	71.164	76.150
Costi generali di gestione CGG	G	55.588	18.028	73.617
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	G	0	0	0
Altri costi CO_{AL}	G	296	0	296
Costi comuni CC	C	60.870	89.192	150.063
Ammortamenti Amm	G	25.770	0	25.770
Accantonamenti Acc	G	86	103.225	103.311
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	0	0	0
- di cui per crediti	G	0	103.225	103.225
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	G	0	0	0
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	G	86	0	86
Remunerazione del capitale investito netto R	G	35.447	0	35.447
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{UC}	G	765	0	765
Costi d'uso del capitale CK	C	62.069	103.225	165.294
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TF}	G	0	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC_{TF}	E-G	21.256	0	21.256
Coefficiente di gradualità (1+y)	C	0,5		0,50
Numero di rate r	C	4,0		4
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta (1+y)RC_{TF}/r	E	2.657	0	2.657
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		20.615	20.615
ΣTF_v totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	208.807	247.207	456.014
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E			0
ΣT_v = ΣTV_v + ΣTF_v	C	848.853	311.424	1.160.277
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
		Detrazioni al gettito		Vedi delibera comunale
Ulteriori componenti ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{EXP}_{TV,2021}	E	0	0	0
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR COS^{EXP}_{TV,2021}	E	0	0	0
Numero di rate r'	E	0	0	0
Rata annuale RCND_{TV} RCND_{TV}/r'	E	0	0	0
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi variabili 2019 e costi variabili da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		0	0
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		0	0
Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{TV}	E		0	0
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	6.179		6.179
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TV,2020}/r₂₀₂₀ (se r₂₀₂₀ > 1)	E	6.179		6.179
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r₂₀₂₀ (da PEF 2020)	E	4	0	0
ΣTV_v totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	646.224	64.217	710.442
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{EXP}_{TF,2021}	E			0
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi fissi 2019 e costi fissi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E		0	0
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	C		0	0
Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{TF}	E		0	0
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	3.774		3.774
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y₂₀₂₀)RC_{TF,2020}/r₂₀₂₀ (se r₂₀₂₀ > 1)	E	3.774		3.774
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r₂₀₂₀ (da PEF 2020)	C	4	0	0
ΣTF_v totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	212.581	247.207	459.788
ΣT_v = ΣTV_v + ΣTF_v (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	858.805	311.424	1.170.229

Grandezze fisico-tecniche				
raccolta differenziata %	G			75,99
q_{o-2} kg	G			4.040,89
costo unitario effettivo - Ccoeff €cent/kg	G			25,38
fabbisogno standard €cent/kg	E			23,64
costo medio settore €cent/kg	E			0,00
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1	E	-0,25	-0,25	-0,25
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2	E	-0,20	-0,20	-0,20
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio γ_3	E	-0,05	-0,05	-0,05
Totale γ	C	-0,50	-0,50	-0,50
Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$	C	0,50	0,50	0,50
Verifica del limite di crescita				
rpi_o	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività X_o	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_o	E			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_o	E			0,00%
coeff. per l'emergenza COVID-19 $C19_{2021}$	E			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ	C			1,60%
$(1+\rho)$	C			1,01600
$\sum T_o$	C			1.170.229
$\sum TV_{o-1}$	E			666.123
$\sum TF_{o-1}$	E			348.785
$\sum T_{o-1}$	C			1.014.907
$\sum T_o / \sum T_{o-1}$	C			1,153
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			1.031.146
delta ($\sum T_o - \sum T_{max}$)	C			139.083
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
Riclassifica TV_o	E			626.005
Riclassifica TF_o	E			405.141
Attività esterne Ciclo integrato RU	G			0
Riepilogo delle componenti a conguaglio il cui recupero in tariffa è rinviato alle annualità successive al 2021 (NON COMPILABILE)				
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2018 (come determinati nell'ambito del PEF 2020)	C	19.905	0	19.905
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019	C	1.597	0	1.597
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	-6.374	0	-6.374
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	7.971	0	7.971
Quota residua recupero delle mancate entrate tariffarie 2020 per applicazione dei fattori di correzione ex del. 158/20	C	0	0	0
Quota residua conguaglio per recupero derivante da tariffe in deroga ex art. 107 c. 5 d.l. 18/20 (relativa alle componen	C	0	0	0

Foglio 2 - Calcoli per la costruzione del conguaglio 2019

Imput dati Ciclo integrato RU	VOCI DI PEF	Per Conguaglio 2019		2019 Gestore
		BILANCIO CONSOLIDATO 2017 Sogg. Gestore + COMUNE	Costi efficienti per 2019 da 2017 per conguaglio + Sogg. Gestore + COMUNE	BILANCIO 2019 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	96.283	97.830	62.536
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	75.017	76.222	96.595
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	128.543	130.608	192.409
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	348.643	354.243	319.347
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}			1
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	-	-	-
E	Fattore di Sharing - b			
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}	134.696	136.859	110.113
E	Fattore di Sharing - b(1+ω)		0,3	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing - b(1+ω)AR _{CONAI}	40.409	41.058	
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	51.379	52.204	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	659.456	670.049	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	99.243	100.838	82.223
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	67.077	68.155	4.927
G	Costi generali di gestione - CGG	64.821	65.862	54.928
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	282	287	292
G	Costi comuni - CC	132.180	134.304	60.148
G	Ammortamenti - Amm	21.953	21.953	25.770
G	Accantonamenti - Acc	21.834	22.185	85
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-
G	- di cui per crediti	20.975	21.312	-
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	859	873	85
G	Remunerazione del capitale investito netto - R	27.058	27.058	35.447
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{lic}	101	101	765
G	Costi d'uso del capitale - CK	70.946	71.297	62.068
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	30.237	30.644	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	332.607	337.082	224.883
C	ΣT _a =ΣTV _a +ΣTF _a	992.063	1.007.131	848.853

PEF2019 totale 1.002.873

C	TOT PEF	992.063	1.007.131	#RIFI
---	---------	---------	-----------	-------

Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	q _{a2}			
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 GESSATE

DEFINIZIONE COSTI GESTORE IN MODALITA' MTR DA INSERIRE IN PEF	ADEGUAMENTO SU PREZZI 2020 QUANTITATIVI 2020	Costi del Comune DA CONSOLIDATO 2019 AGGIORNATI ISTAT	COSTI DEFINITIVI DA INSERIRE IN PEF

63.287	-	-	63.287
97.755	-	-	97.755
194.720	-	-	194.720
323.182	-	-	323.182
0,3		0,30	
111.435		-	
0,33		0,33	
36.774		-	36.774
- 16.998		-	
0,5		0,50	
4,0		4,00	
- 2.125		-	2.124,73
640.046		-	640.046

83.211		34.175	117.385
4.987		71.164	76.150
55.588		18.028	73.617
296		-	296
60.870		89.192	150.063
25.770		-	25.770
86		103.225	103.311
		103.225	103.225
86		-	86
35.447		-	35.447
765		-	765
62.069		103.225	165.294
21.256		-	
0,50		0,50	
4,00		4,00	
2.657		-	2.657
208.807		226.592	435.399
848.853		226.592	1.075.445

848.853		226.592	1.075.445
---------	--	---------	-----------

75,99			75,99
4,041			4,041
25,38			25,38
23,64			23,64

-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 (2021)	0,10%		0,10%	Tasso di Inf A	0,10%
Tasso di Inflazione A -1 (2020)	1,10%		1,10%	Tasso di Inf A-1	1,10%
Art 15	Componente a conguaglio istat				
Tasso di Inflazione A -2 (2017-2019)	1,61%		1,606%	Tasso di Inf A-2	1,606%

1

Prospetti con con evidenza delle scelte dei parametri ETC

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	0,30		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)	0,33				
Art 15,4 -15,7					
Sharing b per proventi per Conguaglio Calcolato dai costi 2017 riattualizzati al 2018- entrate var 2018	0,30				

15.7 Il fattore di sharing dei proventi, \bar{b} , assume i seguenti valori:

- a) nel caso in cui si abbia

$$CRT_{a-2}^{new} + CTS_{a-2}^{new} + CTR_{a-2}^{new} + CRD_{a-2}^{new} - \sum TV_{a-2}^{old} + RC_{TF,a} > 0$$
 allora:

$$\bar{b} = \min \left\{ 1; \max \left[\frac{CRT_{a-2}^{new} + CTS_{a-2}^{new} + CTR_{a-2}^{new} + CRD_{a-2}^{new} - \sum TV_{a-2}^{old} + RC_{TF,a}}{AR_{a-2}^{new} + AR_{CONAI,a-2}^{new}}; 0,3 \right] \right\}$$
- b) nel caso in cui si abbia

$$CRT_{a-2}^{new} + CTS_{a-2}^{new} + CTR_{a-2}^{new} + CRD_{a-2}^{new} - \sum TV_{a-2}^{old} + RC_{TF,a} \leq 0$$
 allora:

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
Conguaglio totale	4,258	-	Coeff su costi standard	SUPERIORE	

Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo

INDICATORI DI QUALITÀ	COSTI INFERIORI O UGUALI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO		COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO	
	Caso A	Caso B	Caso C	Caso D
PRESTAZIONI	$RC_{T1} + RC_{T2} > 0$	$RC_{T1} + RC_{T2} < 0$	$RC_{T1} + RC_{T2} > 0$	$RC_{T1} + RC_{T2} < 0$
VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD	$-0,25 < \gamma_1 < -0,06$	$-0,45 < \gamma_1 < -0,25$	$-0,45 < \gamma_1 < -0,30$	$-0,25 < \gamma_1 < -0,06$
VALUTAZIONE PERFORMANCE RIUTILIZZORICICLO	$-0,20 < \gamma_2 < -0,03$	$-0,30 < \gamma_2 < -0,20$	$-0,30 < \gamma_2 < -0,15$	$-0,20 < \gamma_2 < -0,03$
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'				
Casistica	COSTO SUPERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO				
Valori γ_1 Applicati	-0,30	Valori γ_1 Applicabili	-0,45	< γ_1 <	-0,30
Valori γ_2 Applicati	-0,15	Valori γ_2 Applicabili	-0,30	< γ_2 <	-0,15
Valori γ_3 Applicati	-0,05	Valori γ_3 Applicabili	-0,15	< γ_3 <	-0,05
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,50				

GIUSTIFICATIVI SCELTA DEI PARAMETRI GAMMA	
γ_1	Valorizza i risultati conseguiti in termini di percentuale di raccolta differenziata. Il Comune ha performance superiori rispetto ai dati medi di settore
γ_2	Valorizza la capacità della gestione di massimizzare le performance in termini di riutilizzo e riciclo. Prod. Procapite indifferenziato ridotta.
γ_3	L'indagine di soddisfazione citata in relazione attesta l'elevato gradimento degli utenti per il servizio erogato; pertanto è stato utilizzato il valore connesso a un servizio soddisfacente

Dati Comune				CESSATE	D995	
				Lombardia	Anno 2019	
				4 – Comuni con medio-alto livello di benessere e attrazione economica localizzati nelle zone pianeggianti del nord-est	Fabbisogni Standard Art16, all.A Mtr	
				Valori di Origine Origine	Per Applicazione	Valori di Origine ISPRA 2018
				3.863,67	4.040,89	4.040,89
	Unità di misura	Valori di Origine ISPRA 2017- 2016	Coefficiente € per Ton (A)	Valore del comune (B)	Componente del Costo Standard	Valori di Origine ISPRA 2018
					A	
Costante			130,454		130,45	
Cluster			1,204		1,20	
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,35	
Fattori di contesto			0,000		20,10	
					A*B	
<i>Dotazione regionale infrastrutture</i>						
Impianti regionali di Incenerimento e coincenerimento	n.	19	-1,881	17	-31,98	17,00
Impianti regionali di trattamento meccanico biologico	n.	8	4,169	10	41,69	10,00
Discariche	n.	8	-2,531	10	-25,31	10,00
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di compostaggio, discariche anaerobiche e trattamento	%	36,40	1,038	41,79	43,37	41,79
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di incenerimento e coincenerimento	%	46,89	-0,130	46,06	-6,00	46,06
Percentuale di tonnellate smaltite in discariche regionali	%	5,76	-0,216	0,12	-0,03	0,12
<i>Forma di gestione del servizio</i>						
Presenza di gestione associata	Si/No	No	5,82	No	0,00	
<i>Modalità di gestione del servizio</i>						
Presenza di raccolta domiciliare	Si/No	Si	14,71	Si	14,71	
Presenza di centri di raccolta	Si/No	Si	-31,95	Si	-31,95	
Presenza di raccolta su chiamata	Si/No	No	10,49	No	0,00	
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	75,67	0,00	75,99	77,33	75,99
Distanza tra il comune e gli impianti	Km	13,88	0,18	13,88	2,45	
Costi Standard Unitario ©					236,40	
Costo Standard Complessivo					955.263	

fabbisogno standard €/cent/kg

23,64

Dati di base Gestore per componente di costo - Costi 2017-2019 da fonte contabile obbligatoria, IVA Esclusa

Foglio 5

Dati da utilizzare:

GESSATE

33

Dati in Euro		
Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2019
A Costi Variabili		
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	61.751	62.536
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	75.017	96.595
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	128.543	192.409
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	345.993	319.347
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	0	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	134.696	110.113
B Costi Fissi		
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	99.243	82.223
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	4.374	4.927
Costi generali di gestione - CGG	48.453	54.928
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
Altri costi - COal	282	292
Costi comuni – CC		
Ammortamenti - Amm	21.953	25.770
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 normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	0	0
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	859	85
Remunerazione del capitale investito netto - R	27.058	35.447
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{lic}	101	765
Totale, Escluso CONAI-AR (IVA Esclusa)	813.626	875.325
C Parte COI		
COI - Variabile	0	1
COI - Fissa	0	0

**Dati di base del COMUNE per componente di costo -
Costi 2017-2019 da fonte contabile obbligatoria**

Foglio 6		Dati da utilizzare:		33
Dati in Euro		GESSATE		
Parte 1 - Info da Schede Check - List		Consuntivo 2017	Consuntivo 2019	
A Costi Variabili				
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT		34.533	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		2.650	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	
IVA		1.104	0	
B Costi Fissi				
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL		0	33.769	
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti – CARC		62.703	70.319	
Costi generali di gestione - CGG		16.368	17.815	
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		0	0	
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche		0	0	
- di cui per crediti		20.975	102.000	
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento		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 - L _{IC}		0	0	
IVA		774	0	
Totale colonna		139.108	223.903	
PEF 2019				
Totale Fissa		315.826		
Totale Variabile		687.047		
TOTALE 2019, netto rettifiche		1.002.873		
TOTALE 2019 ufficiale approvato		998.331		
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020		0		
PEF 2020				
Totale Variabile		666.123		
Totale Fissa		348.785		
TOTALE 2020		1.014.907	0,00	
Conguaglio determinato nel PEF2020 per Anno 2018				
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RCTV		6.179		
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RCTF		3.774		
Rateizzazione r		4		
Casistica comma 5 (se "0", non rientra)				
Conguaglio determinato nel PEF2020 per comma 5		0		
Rateizzazione r		0		
		0		
		0		
Scelte ETC per PEF2021				
coefficiente di recupero di produttività - X _a		0,1%		
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL _a		0,0%		
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG _a		0,0%		
Rateizzazione Conguagli "r"		4,00		