

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

Rev
17/7/2020

Rif. CEM n° 63

Rif	Comune	VIGNATE
	Quota parte Gestore-CEM	1.085.627
	di cui Canone	828.735
	di cui CTS-CTR	256.892
	Quota parte Comune	601.898
A	Totale "Costi Efficienti " MTR 2020 prima dell'applicazione del tetto	1.687.525
	PEF 2019 - Approvato	1.035.787
	PEF 2019 al netto rettifiche per MIUR, Proventi extra gestione caratteristica, Riduzioni/Agevolazioni (vedi determina 2/20 ARERA)	1.097.302
	Incremento % per tetto PEF2020	1,20%
B	Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita). E' il c.d. "Tetto"	1.110.469
A-B	Delta costi MTR2020 e Tetto Entrate Tariffarie	577.056
C	PEF 2020 FINALE CEM-Comune, ove presenti - Iva compresa	1.110.469
	Costi Variabili PEF2020 - Tv	585.625
	Costi Fissi PEF2020 - Tf	524.844

Nei fogli seguenti sono disponibili i seguenti approfondimenti:

Foglio 1	Schema di sintesi PEF2020 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 443	E' il prospetto ufficiale per ARERA
Foglio 2	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo congruagli e altri parametri	Analisi ad uso interno
Foglio 3	Prospetto con 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 CEM da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Gestore
Foglio 6	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune". Contiene sintesi da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Comune	Sintesi dati di base CEM da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2018 del Comune

Foglio 1	Input dati Ciclo integrato RU	Ambito tariffario/Comune di VIGNATE		
		Ciclo integrato RU	Costi del Comune/i	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	66.450	-	66.450
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	91.580	-	91.580
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	165.312	-	165.312
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	378.922	-	378.922
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{EXP} _{TV}	G	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	G	-	-	-
Fattore di Sharing - b	E	0,6	0,6	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing - b(AR)	E	-	-	-
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	G	65.082	-	65.082
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	42.954	-	42.954
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	G	- 53.825	-	- 53.825
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	- 6.728	-	- 6.728
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	65.931	-	65.931
ΣTV₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	718.513	-	718.513
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	135.723	-	135.723
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	33.143	66.137	99.280
Costi generali di gestione - CGG	G	48.218	-	48.218
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	24.701	24.701
Altri costi - COal	G	303	-	303
Costi comuni - CC	C	81.664	90.838	172.502
Ammortamenti - Amm	G	23.354	-	23.354
Accantonamenti - Acc	G	413	511.061	511.474
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	-	-	-
- di cui per crediti	G	-	511.061	511.061
- 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	413	-	413
Remunerazione del capitale investito netto - R	G	31.567	-	31.567
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	541	-	541
Costi d'uso del capitale - CK	C	55.876	511.061	566.937
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	532.192	-	532.192
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	66.524	-	66.524
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	27.326	-	27.326
ΣTF₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	367.114	601.898	969.012
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂	C	1.085.627	601.898	1.687.525
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
Detrazioni al gettito				Vedi delibera
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			-
ΣTV₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	718.513	-	718.513
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV ^{EXP} _{TF}	facoltativo			-
ΣTF₂ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	367.114	601.898	969.012
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂ (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND_{TV})	C	1.085.627	601.898	1.687.525
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			
ΣT₂ = ΣTV₂ + ΣTF₂ al netto della componente di rinvio RCND_{TV}				1.687.525
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			77,92
q ₀₋₂	G			4.165,65
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G			24,16
fabbisogno standard €/cent/kg	E			21,16
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 _{PI}	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X ₁	E			0,50%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL ₀	E			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG ₀	E			0,00%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 ₂₀₂₀	facoltativo			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - p	C			1,2%
(1+p)	C			1,012
ΣT ₂	C			1.687.525
ΣTV ₀₋₁	E			732.031
ΣTF ₀₋₁	E			365.270
ΣT ₂₋₁	C			1.097.302
ΣT ₂ / ΣT ₂₋₁	C			153,8%
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			1.110.469
delta (ΣT ₂ - ΣTmax)	C			577.056
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV ₂	E			585.625
riclassifica TF ₂	E			524.844
Attività esterne Ciclo integrato RU				



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	75.154	75.680	65.141
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	70.579	71.073	89.776
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	135.515	136.463	162.055
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	377.875	380.520	371.456
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI ^{EXP} _{TV}			-
G	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	-	-	-
E	Fattore di Sharing – b		-	
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}	105.020	105.755	63.800
E	Fattore di Sharing – b(1+ω)		0,3	
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	31.506	31.727	
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	55.410	55.798	
C	ΣTV _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	683.027	687.808	

G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	125.792	126.672	133.049
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti – CARC	89.740	90.369	32.490
G	Costi generali di gestione - CGG	52.000	52.364	47.268
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	38.000	38.266	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	297	299	298
G	Costi comuni – CC	180.037	181.297	80.055
G	Ammortamenti - Amm	26.607	26.607	22.894
G	Accantonamenti - Acc	403.395	406.219	405
G	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-
G	- di cui per crediti	402.493	405.310	-
G	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidament	-	-	-
G	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	903	909	405
G	Remunerazione del capitale investito netto - R	29.507	29.507	30.945
G	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	-	-	531
G	Costi d'uso del capitale – CK	459.509	462.333	54.775
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+Y)			
E	Rateizzazione r			
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – (1+Y)RC _{TF} /r			
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	26.472	26.657	
C	ΣTF _a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	791.810	796.960	
E	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020			
C	ΣT _a = ΣTV _a + ΣTF _a	1.474.836	1.484.767	

C	TOT PEF	1.474.836	1.484.767	
---	---------	-----------	-----------	--

Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	q _{a-z}			
G	costo unitario effettivo - CUEff €/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+Y)			

Comune di VIGNATE

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		

66.450	-	-	66.450
91.580	-	-	91.580
165.312	-	-	165.312
378.922	-	-	378.922
-	-	-	-
0,6	0,60	0,60	
-	-	-	-
65.082	-	-	
0,66	0,66	0,66	
42.954	-	-	42.954
53.825	-	-	
0,5	-	0,50	
4,0	-	4,00	
6.728	-	-	6.728,11
65.931	-	-	65.931
718.513	-	-	718.513

135.723	-	-	135.723
33.143	-	66.137	99.280
48.218	-	-	48.218
-	-	24.701	24.701
303	-	-	303
81.664	-	90.838	172.502
23.354	-	-	23.354
413	-	511.061	511.474
-	-	-	-
-	-	511.061	511.061
-	-	-	-
413	-	-	413
31.567	-	-	31.567
541	-	-	541
55.876	-	511.061	566.937
-	-	-	-
532.192	-	-	
0,50	-	0,50	
4,00	-	4,00	
66.524	-	-	66.524
27.326	-	-	27.326
367.114	-	601.898	969.012
1.085.627	-	601.898	1.687.525

1.085.627	-	601.898	1.687.525
-----------	---	---------	-----------

77,92			77,92
4,166			4,166
24,16			24,16
21,16			21,16

-0,30			
-0,15			
-0,05			
-0,50			
0,50			



Foglio 3

Art 6.5		Costi riconosciuti		Min	Valori Applicabili	Max
Valori inseriti in Pef Definitivo Arera	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				
A- Anno di esercizio Corrente a-2 Anno di esercizio consolidato (2018) Cui Costi operativi	Tasso di Inflazione A -2 (2018)	0,70%		0,70%	Tasso di Inf A-2	0,70%
a-2						
a-2		1				
a-2						
a-2						

Art 2.2		Entrate tariffarie di Riferimento		Min	Valori Applicabili	Max
a-2	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	Applicato				
	Fattore di Sharing - b	0,60		0,3	< b <	0,6
a-2	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - ARCONAI	Applicato				
	Fattore ω	0,10		0,1	< ω <	0,4
a-2	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

a-2
a-2
a-2

a-2

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%

0

Art 2.3		Entrate tariffarie di Riferimento		Min	Valori Applicabili	Max
Coefficiente di gradualità (1+γ)	0,50					
Rateizzazione r	4			1	< r <	4

Conguaglio totale 478.367 478.367 Cuffi su costi standard SUPERIORE

Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo

INDICATORI DI	COSTI INFERIORI O UGUALI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO		COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO	
	Caso A	Caso B	Caso C	Caso D
QUALITÀ				
PRESTAZIONI				
VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD	$RC_{TV} + RC_{TV} > 0$	$RC_{TV} + RC_{TV} \leq 0$	$RC_{TV} + RC_{TV} > 0$	$RC_{TV} + RC_{TV} \leq 0$
VALUTAZIONE PERFORMANCE RUTILIZZO/RICICLO	$-0,25 < \gamma_1 < -0,06$	$-0,45 < \gamma_1 < -0,25$	$-0,45 < \gamma_1 < -0,30$	$-0,25 < \gamma_1 < -0,06$
VALUTAZIONE SODDISFAZIONE UTENTI	$-0,20 < \gamma_2 < -0,03$	$-0,30 < \gamma_2 < -0,20$	$-0,30 < \gamma_2 < -0,15$	$-0,20 < \gamma_2 < -0,03$
	$-0,05 < \gamma_3 < -0,01$	$-0,15 < \gamma_3 < -0,05$	$-0,15 < \gamma_3 < -0,05$	$-0,05 < \gamma_3 < -0,01$

Art 16		GRADUALITA'		COSTO SUPERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO	
Valori γ_1 Applicati	-0,30	Valori 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				



Dati Comune			Comune	VIGNATE	L883	
			Regione	Lombardia	Anno 2018	Anno 2016
			Cluster di Riferimento	4 – Comuni con medio-alto livello di benessere e attrazione economica localizzati nelle zone pianeggianti del nord-est	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)	3.970,29	4.165,65	
	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			0,000		0,00	0,00
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,32	0,32
Fattori di contesto			0,000		6,66	6,66
					A*B	A*B
<i>Dotazione regionale infrastrutture</i>						
Impianti regionali di Incenerimento e coincenerimento	n.	19	-1,881	18	-33,86	-35,74
Impianti regionali di trattamento meccanico biologico	n.	8	4,169	8	33,35	33,35
Discariche	n.	5	-2,531	8	-20,25	-12,66
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di compostaggio, digestione anaerobica e trattamento integrato	%	33,26	1,038	38,52	39,99	34,52
Percentuale di tonnellate smaltite in impianti regionali di incenerimento e coincenerimento	%	49,80	-0,130	47,87	-6,23	-6,48
Percentuale di tonnellate smaltite in discariche regionali	%	5,05	-0,216	4,85	-1,05	-1,09
<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	No	10,49	No	0,00	0,00
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	77,99	0,00	77,92	75,89	75,84
Distanza tra il comune e gli impianti	Km	20,00	0,18	20,00	3,53	3,53
Costi Standard Unitario ©	Euro per ton				211,57	211,47
Costo Standard Complessivo	Euro				881.318	839.604

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	VIGNATE	63
Parte 1 - Info da Schede Check - List		Consuntivo 2017	Consuntivo 2018
A Costi Variabili			
x	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	75.154	65.141
x	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	70.579	89.776
x	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	135.515	162.055
x	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	377.875	371.456
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	0	0
x	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	105.020	63.800
	IVA - 10%	55.410	62.463
B Costi Fissi			
x	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	125.792	133.049
x	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	29.508	32.490
x	Costi generali di gestione - CGG	52.000	47.268
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	0	0
x	Altri costi - COaI	297	298
	Costi comuni – CC		
x	Ammortamenti - Amm	26.607	22.894
	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	903	405
	Remunerazione del capitale investito netto - R	29.507	30.945
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso -L _{IC}		531
	IMNA	468.979	453.776
	IVA - 10%	26.472	26.788
C Parte COI			
	COI - Variabile	0	0
	COI - Fissa	0	0
D Entrate			
	Entrate Fissa Domestiche	0	0
	Entrate Variabile Domestiche	0	0
	Entrate Fissa Non Domestiche	0	0
	Entrate Variabile Non Domestiche	0	0
	Totale Entrate Fissa		264.767
	Totale Entrate Variabile		741.633
	DATI DA PEF 2018 PER CONGUAGLIO 18		1.006.400
	TOTALE RIFIUTI	3.970.287	4.165.646

**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:	63
Dati in Euro		VIGNATE	
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	€ -	€ -
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	€ -	€ -
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	€ -	€ -
x	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	€ -	€ -
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	€ -	€ -
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}	€ -	€ -
	IVA - 10%	€ -	€ -
B Costi Fissi			
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	€ -	€ -
x	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	€ 60.232,00	€ 64.834,00
x	Costi generali di gestione - CGG	€ -	€ -
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	€ 38.000,00	€ 24.214,00
	Altri costi - COal	€ -	€ -
	Costi comuni – CC	€ -	€ -
	Ammortamenti - Amm	€ -	€ -
	Accantonamenti - Acc	€ -	€ -
	- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	€ -	€ -
x	- di cui per crediti	€ 402.492,59	€ 500.991,23
	- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	€ -	€ -
	- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	€ -	€ -
	Remunerazione del capitale investito netto - R	€ -	€ -
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - L_{ic}	€ -	€ -
	IMNA	€ -	€ -
	IVA - 10%	€ -	€ -
PEF 2019			
	Totale Fissa	€ 365.270,49	
	Totale Variabile	€ 732.031,16	
	TOTALE 2019, netto rettifiche	€ 1.097.301,65	
	TOTALE 2019 ufficiale approvato	€ 1.035.786,71	
	Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	0,00	
Scelte ETC per PEF2020			
	coefficiente di recupero di produttività - X_a	0,5%	
	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	