

**ALLEGATO B - PIANO ECONOMICO FINANZIARIO 2020**

	Input dati Ciclo Integrato RU Input gestori (G) Input ETC (E) Dato calcolato (C) Dato MTR	Ambito Tariffario		Frontone
		Ciclo Integrato RU	Costi del Comune	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	G	45.519	-	45.519
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	G	15.347	-	15.347
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	G	38.098	-	38.098
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	G	100.599	-	100.599
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	G	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti - AR	G	31.055	-	31.055
Fattore di Sharing - b	E	0,6	0,6	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing - b(AR)	E	18.633	-	18.633
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR <sub>CONAI</sub>	G	2.506	-	2.506
Fattore di Sharing - b(1+w)	E	0,84	0,84	-
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing - b(1+w)AR <sub>CONAI</sub>	E	2.105	-	2.105
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC <sub>TV</sub>	G	89.131	346	89.477
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,7	0,7	-
Rateizzazione r	E	4	4	-
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+y)RC <sub>TV</sub> /r	E	15.598	61	15.658
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	-	11.196	11.196
<b>ΣTV<sub>v</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile</b>	<b>C</b>	<b>194.423</b>	<b>11.257</b>	<b>205.680</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	G	-	17.296	17.296
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	-	11.620	11.620
Costi generali di gestione - CGG	G	16.823	-	16.823
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	-	1.775	1.775
Costi comuni - CC	C	16.823	13.395	30.218
Ammortamenti - Amm	G	13.786	1.740	15.526
Accantonamenti - Acc	G	11.152	-	11.152
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	7.941	-	7.941
- di cui per crediti	G	3.211	-	3.211
- 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	2.061	-	2.061
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R <sub>bc</sub>	G	159	-	159
Costi d'uso del capitale - CK	C	27.157	1.740	28.897
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR - COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	G	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - RC <sub>TF</sub>	G	18.039	4.372	22.411
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,7	0,7	-
Rateizzazione r	E	4	4	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+y)RC <sub>TF</sub> /r	E	2.255	765	3.020
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	-	6.733	6.733
<b>ΣTF<sub>v</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse</b>	<b>C</b>	<b>46.235</b>	<b>39.929</b>	<b>86.164</b>
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RF	E	-	-	-
<b>ΣT<sub>v</sub> = ΣTV<sub>v</sub> + ΣTF<sub>v</sub></b>	<b>C</b>	<b>240.659</b>	<b>51.185</b>	<b>291.844</b>
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	E	-	202	202
<b>Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/RF</b>				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	facoltativo			
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR - COS <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	facoltativo			
<b>ΣTV<sub>v</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/RF)</b>	<b>C</b>			
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR - COV <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	facoltativo			
<b>ΣTF<sub>v</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/RF)</b>	<b>C</b>			
<b>ΣT<sub>v</sub> = ΣTV<sub>v</sub> + ΣTF<sub>v</sub> (ex Deliberazione 238/2020/R/RF al lordo della componente di rinvio RCND<sub>v</sub>)</b>	<b>C</b>			
<b>Valorizzazione della componente di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND<sub>v</sub></b>				
Componente di rinvio di cui all'art. 7 ter.2 del MTR - RCND <sub>v</sub>	facoltativo			
<b>ΣT<sub>v</sub> = ΣTV<sub>v</sub> + ΣTF<sub>v</sub> al netto della componente di rinvio RCND<sub>v</sub></b>				
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>				
% rd	G			74,0%
ga-2	G			723
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg	G			28,45
fabbisogno standard €/cent/kg	E			37,20
costo medio settore €/cent/kg	E			
<b>Coefficiente di gradualità</b>				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - y <sub>1</sub>	E	-0,155	-0,155	
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - y <sub>2</sub>	E	-0,115	-0,115	
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - y <sub>3</sub>	E	-0,03	-0,03	
<b>Totale y</b>	<b>C</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,3</b>	
<b>Coefficiente di gradualità (1+y)</b>	<b>C</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	
<b>Verifica del limite di crescita</b>				
rpl <sub>o</sub>	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X <sub>s</sub>	E			0,20%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL <sub>s</sub>	E			0,50%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG <sub>s</sub>	E			0,50%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 <sub>2020</sub>	facoltativo			0,00%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - p</b>	<b>C</b>			<b>2,5%</b>
(1+p)	C			1,025
ΣT <sub>v</sub>	C			291.844
ΣTV <sub>v+1</sub>	E			120.472
ΣTF <sub>v+1</sub>	E			85.141
ΣT <sub>v+1</sub>	C			205.613
ΣT <sub>v</sub> /ΣT <sub>v+1</sub>	C			1,4194
<b>ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>	<b>C</b>			<b>210.753</b>
<b>delta (ΣT<sub>v</sub>-ΣTmax)</b>	<b>C</b>			<b>81.091</b>
<b>Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR</b>				
riclassifica TV <sub>v</sub>	E			144.566
riclassifica TF <sub>v</sub>	E			147.278
<b>Attività esterne Ciclo Integrato RU</b>	<b>G</b>			