

	Input dati Ciclo integrato RU	Comune di Boca		
		Medio Novarese Ambiente	Comune + Consorzio	TOT PEF
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	G	14.092	735	14.827
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	G	-	31.246	31.246
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	G	2.833	8.704	11.537
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	G	44.130	5.970	50.101
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	4.406	-	4.406
Fattore di Sharing – b	E	0,6	0,3	
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	E	2.644	-	2.644
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	G	10.774	-	10.774
Fattore di Sharing – b(1+ω)	E	0,84		
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	E	9.050	-	9.050
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV}	G	4.498	-	4.498
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E	0,100	1,000	
Rateizzazione r	E	1	1	
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+γ)RC _{TV} /r	E	450	-	450
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	-	9.647	9.647
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	49.812	56.302	106.114
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	G	6.883	-	6.883
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G	-	9.500	9.500
Costi generali di gestione - CGG	G	13.877	19.586	33.463
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G	-	-	-
Altri costi - COal	G	421	1.482	1.903
Costi comuni – CC	C	14.298	30.568	44.866
Ammortamenti - Amm	G	2.623	-	2.623
Accantonamenti - Acc	G	-	-	-
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	-	-	-
- di cui per crediti	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	G	2.536	712	3.248
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _{ic}	G	5	-	5
Costi d'uso del capitale - CK	C	5.163	712	5.875
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	4.436	-	4.436
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E	0,10	1	
Rateizzazione r	E	1	1	
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – (1+γ)RC _{TF} /r	E	444	-	444
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G	-	2.857	2.857
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C	25.900	34.137	60.037
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E	5.230	4.213	9.442
ΣT_a = ΣTV_a + ΣTF_a	C	70.482	86.227	156.709
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	E	-	529	529

Legenda celle

compilazione libera
non compilabile
celle contenenti formule
celle contenenti formule/totali

Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	Gestore	Comune
Detrazioni su quota VARIABILE	2.615	3.951
Detrazioni su quota FISSA	2.615	261
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	5.230	4.213

Rimodulazione costi per rispetto limite di crescita (inserire il costi da decurtare con segno positivo)

	Costi da detrarre al gestore per rispetto vincolo alla crescita	Costi da detrarre al comune per rispetto vincolo alla crescita	PEF con rispetto del limite alla crescita
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT			14.827
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS			31.246
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR			11.537
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD			50.101
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI_{TV}^{EXP}			-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR			4.406
Fattore di Sharing – b			-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – $b(AR)$			2.644
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR_{CONAI}			10.774
Fattore di Sharing – $b(1+\omega)$			-
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – $b(1+\omega)AR_{CONAI}$			9.050
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC_{TV}			4.498
Coefficiente di gradualità $(1+y)$			-
Rateizzazione r			-
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – $(1+y)RC_{TV}/r$			450
Oneri relativi all'IVA indetraibile			9.647
ΣTV_n totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile			106.114

Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL			6.883
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti – CARC			9.500
Costi generali di gestione – CGG			33.463
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili – CCD			-
Altri costi – COal			1.903
Costi comuni – CC			44.856
Ammortamenti – Amm			2.623
Accantonamenti – Acc			-
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche			-
- di cui per crediti			-
- 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			3.248
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso – R_{IIC}			5
Costi d'uso del capitale – CK			5.875
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – COI_{TF}^{EXP}			-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC_{TF}			4.436
Coefficiente di gradualità $(1+y)$			-
Rateizzazione r			-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – $(1+y)RC_{TF}/r$			444
Oneri relativi all'IVA indetraibile			2.857
ΣTF_n totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse			60.037
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF			9.442
$\Sigma T_n = \Sigma TV_n + \Sigma TF_n$			156.709

Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/rif

Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR- COV_{TV}^{EXP}	facoltativo			
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR- COS_{TV}^{EXP}	facoltativo			
ΣTV_n totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	47.197	52.351	99.548
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR- COV_{TF}^{EXP}	facoltativo			
ΣTF_n totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C	23.285	33.876	57.161
$\Sigma T_n = \Sigma TV_n + \Sigma TF_n$ (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND _{TV})	C	70.482	86.227	156.709
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			
$\Sigma T_n - \Sigma TV_n + \Sigma TF_n$ al netto della componente di rinvio RCND _{TV}				156.709
Grandezze fisico-tecniche				
% rd	G			
q_{a-2}	G	498.087		
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G	0,31		
fabbisogno standard €/cent/kg	E			
costo medio settore €/cent/kg	E			
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ_1	E	-0,45		
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ_2	E	-0,3		
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ_3	E	0,15		
Totale γ	C	-0,9	0	
Coefficiente di gradualità (1+ γ)	C	0,1	1	
Verifica del limite di crescita				
$I_{pl,a}$	MTR			1,7%
coefficiente di recupero di produttività - X_a	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL_a	E			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG_a	E			0,00%
coeff. per l'emergenza COVID-19 - $C19_{2020}$	facoltativo			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - ρ	C			1,6%
(1+ ρ)	C			1,0160
ΣT_n	C			156.709
ΣTV_{n-1}	E			81.332
ΣTF_{n-1}	E			74.433
ΣT_{n-1}	C			155.764
$\Sigma T_n / \Sigma T_{n-1}$	C			1,006
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			156.709
delta ($\Sigma T_n - \Sigma T_{max}$)	C			
Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR				
riclassifica TV_n	E			97.598
riclassifica TF_n	E			59.111
Attività esterne Ciclo integrato RU	G			

La componente è al lordo delle detrazioni MIUR, recupero avasione, agevolazioni
 La componente è al lordo delle detrazioni MIUR, recupero avasione, agevolazioni
 La componente è al lordo delle detrazioni MIUR, recupero avasione, agevolazioni

Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/rif

Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR- COV_{TV}^{EXP}			
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR- COS_{TV}^{EXP}			
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)			99.548
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR- COV_{TF}^{EXP}			
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)			57.161
$\Sigma T_a = \Sigma TV_a + \Sigma TF_a$ (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio $RCND_{TV}$)			156.709

includere detrazioni 4.5 per parte variabile
includere detrazioni 4.5 parte fissa

Verifica rispetto del limite alla crescita delle entrate tariffarie post rimodulazione in caso di sovra-cap.		Rispetto del vincolo di crescita alle entrate tariffarie
--	--	--

Controllo vincolo crescita quota variabile (art 3 MTR)

Quota di TV che supera il vincolo da imputare a TF (e sottrarre a quota variabile)		1.950
Quota di TF da imputare a TV per raggiungere il vincolo (e sottrarre quota fissa)		0

Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR

riclassifica TV_a		97.598
riclassifica TF_a		59.111

TOTALE PEF (ante Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020)

156.709

Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina 2/DRIF/2020

contributi MIUR

€	528,91

Totale detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina 2/DRIF/2020

529

TOTALE PEF

156.180

RISULTATO PEF APPLICAZIONE METODO ARERA

MNA
Consorzio

Ricavi netto IVA	IVA	Totale
75.712	7.571	83.283
48.402	4.840	53.242
124.114	12.411	136.525

TOTALE MNA+Consorzio
Detrazioni comma 4.5

	Detrazione con IVA	Detrazioni netto IVA	IVA	Totale
MNA	5.752	5.230	523	5.752
Consorzio	3.690	3.355	335	3.690
TOTALE MNA+Consorzio	9.442	8.584	858	9.442

		Detrazioni netto IVA	IVA	Totale
MNA quota variabile		2615	261	2.876
MNA quota fissa		2615	261	2.876

		Detrazioni netto IVA	IVA	Totale
consorzio quota variabile		3.355	335	3.690
consorzio quota fissa				-

Risultato post detrazioni comma 4.5				
		Ricavo netto IVA	IVA	Totale
MNA		70.482	7.048	77.530
Consorzio		45.048	4.505	49.552
TOTALE				127.083

				Costo Comune
Costi del comune				29.626

TOTALE

TOTALE PEF				156.709
-------------------	--	--	--	----------------

TOTALE PEF (ante Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020)

TOTALE PEF (ante Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020)

PEF finale con IVA sul Comune			
	MNA	CBMN	COMUNE
Boca	70.482	45.048	41.179
			TOT PEF
			156.709

<i>Dettaglio IVA (inserita nei costi del Comune)</i>	
IVA MNA	IVA Consorzio
7.048	4.505