



## Allegato alla relazione - PEF 2021 MTR ARERA

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

Rif. interno n°

41

Rif	Comune	LIVORNO FERRARIS
	Quota parte Gestore	527.040
	Quota parte Comune (compresa IVA del Gestore)	103.520
A	<b>Totale "Costi Efficienti" MTR 2021 prima dell'applicazione del tetto</b>	<b>630.559</b>
	Il Comune rientra nella casistica di cui alla deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20	
	<b>PEF 2019 - Approvato</b>	<b>608.268</b>
	di cui costi variabili	344.122
	di cui costi fissi	264.145
	Fattore rho - Incremento % del PEF2021 sul PEF2019 (per definizione "tetto alle entrate tariffarie")	2,40%
B	Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita. E' il c.d. "Tetto ai costi ammissibili del PEF"	622.866
A-B	Delta costi "MTR 2021" e "Tetto Entrate Tariffarie": costi sopra-tetto, non riconosciuti	7.693
C	<b>PEF 2021 FINALE, Iva compresa</b>	<b>622.866</b>
	Costi Variabili PEF2021 - Tv	412.947
	Costi Fissi PEF2021 - Tf	209.919

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 nella delibera di approvazione e successivamente comunicate ad ARERA unitamente al PEF2021.

Il PEF Finale 2021 è pari all'importo definito nella voce - riga "C" sopraffacente. 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:		
<b>Foglio 1</b>	Schema di sintesi PEF2021 - Rif. Allegato 1 alla Determinazione n. 443, come modificato dalla Del. 493-2019	E' il prospetto ufficiale per ARERA
<b>Foglio 2</b>	Prospetto con evidenza dei passaggi per calcolo conguagli e altri parametri	Evidenza dei calcoli effettuati
<b>Foglio 3</b>	Prospetto con evidenza delle scelte dei parametri ETC	Approfondimento sui parametri di sharing, coeff. Gamma e altri parametri ETC
<b>Foglio 4</b>	Prospetto con "Costi Standard"	Dettaglio del Costo Standard anno 2019
<b>Foglio 5</b>	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
<b>Foglio 6</b>	Prospetto con sintesi dei costi del "Comune" - Fonti contabili obbligatorie.	Sintesi dati di base del Comune da fonte contabile obbligatoria anno 2017 e 2019

		Input dati Ciclo integrale RU	Ambito tariffario/Comune di LIVORNO FERRARIS	
		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 <b>CRT</b>	<b>G</b>	81.836	0	81.836
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	<b>G</b>	44.848	0	44.848
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	<b>G</b>	87.553	0	87.553
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	<b>G</b>	274.395	1.518	275.913
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TV</sub></b>	<b>G</b>	0	0	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti <b>AR</b>	<b>G</b>	0	0	0
Fattore di Sharing <b>b</b>	<b>E</b>	0,3	0,3	
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing <b>b(AR)</b>	<b>E</b>	0	0	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI <b>AR<sub>CONAI</sub></b>	<b>G</b>	33.586	0	33.586
Fattore di Sharing <b>b(1+ω)</b>	<b>E</b>	0,33	0,33	
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>CONAI</sub></b>	<b>E</b>	11.083	0	11.083
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RC<sub>TV</sub></b>	<b>E-G</b>	0	0	0
Coefficiente di gradualità <b>(1+y)</b>	<b>E</b>	0,15	0,15	0,15
Numeri di rate <b>r</b>	<b>E</b>	4,0	4,0	4
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta <b>(1+y)RC<sub>TV</sub>/r</b>	<b>E</b>	0	0	0
Oneri relativi all'IVA indetraibile	<b>G</b>		47.755	47.755
<b>ΣTV<sub>a</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	<b>C</b>	<b>477.548</b>	<b>49.273</b>	<b>526.821</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSI</b>	<b>G</b>	20.515	1.518	22.033
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	<b>G</b>	0	30.360	30.360
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	<b>G</b>	21.295	0	21.295
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	<b>G</b>	0	10.120	10.120
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	<b>G</b>	7.682	0	7.682
Costi comuni <b>CC</b>	<b>C</b>	28.977	40.480	69.457
Ammortamenti <b>Amm</b>	<b>G</b>	0	0	0
Accantonamenti <b>Acc</b>	<b>G</b>	0	0	0
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	<b>G</b>	0	0	0
- di cui per crediti	<b>G</b>	0	0	0
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	<b>G</b>	0	0	0
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	<b>G</b>	0	0	0
Remunerazione del capitale investito netto <b>R</b>	<b>G</b>	0	0	0
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>LIC</sub></b>	<b>G</b>	0	0	0
Costi d'uso del capitale <b>CK</b>	<b>C</b>	0	0	0
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TF</sub></b>	<b>G</b>	0	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi <b>RC<sub>TF</sub></b>	<b>E-G</b>	0	0	0
Coefficiente di gradualità <b>(1+y)</b>	<b>C</b>	0,15	0,15	0,15
Numeri di rate <b>r</b>	<b>C</b>	4,0	4	4
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta <b>(1+y)RC<sub>TF</sub>/r</b>	<b>E</b>	0	0	0
Oneri relativi all'IVA indetraibile	<b>G</b>		4.949	4.949
<b>ΣTF<sub>a</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso	<b>C</b>	<b>49.491</b>	<b>46.948</b>	<b>96.439</b>
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	<b>E</b>			0
<b>ΣT<sub>a</sub></b> = <b>ΣTV<sub>a</sub></b> + <b>ΣTF<sub>a</sub></b>	<b>C</b>	<b>527.040</b>	<b>96.220</b>	<b>623.260</b>
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020				
			Detrazioni al gettito	Vedi delibera comunale
<b>Ulteriori componenti ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF</b>				
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR <b>COV<sup>EXP</sup><sub>TV 2021</sub></b>	<b>E</b>	0	0	0
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR <b>COS<sup>EXP</sup><sub>TV,2021</sub></b>	<b>E</b>	0	0	0
Numeri di rate <b>r'</b>	<b>E</b>	0	0	0
Rata annuale <b>RCND<sub>TV</sub></b> <b>RCND<sub>TV</sub>/r'</b>	<b>E</b>	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	<b>E</b>		68.824	68.824
Numeri di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	<b>E</b>		1	1
Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 <b>RCU<sub>TV</sub></b>	<b>E</b>		68.824	68.824
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	<b>E</b>	0		0
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 <b>(1+y<sub>2020</sub>)RC<sub>TV,2020</sub>/r<sub>2020</sub></b> (se $r_{2020} > 1$ )	<b>E</b>	0		0
Numeri di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) <b>r<sub>2020</sub></b> (da PEF 2020)	<b>E</b>	4	0	0
<b>ΣTV<sub>a</sub></b> 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)	<b>C</b>	<b>477.548</b>	<b>118.097</b>	<b>595.646</b>
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR <b>COV<sup>EXP</sup><sub>TF 2021</sub></b>	<b>E</b>	0	0	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	<b>E</b>		-61.525	-61.525
Numeri di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	<b>C</b>		1	1
Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 <b>RCU<sub>TF</sub></b>	<b>E</b>		-61.525	-61.525
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	<b>E</b>	0		0
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 <b>(1+y<sub>2020</sub>)RC<sub>TF,2020</sub>/r<sub>2020</sub></b> (se $r_{2020} > 1$ )	<b>E</b>	0		0
Numeri di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) <b>r<sub>2020</sub></b> (da PEF 2020)	<b>C</b>	4	0	0
<b>ΣTF<sub>a</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	<b>C</b>	<b>49.491</b>	<b>-14.578</b>	<b>34.914</b>
<b>ΣT<sub>a</sub></b> = <b>ΣTV<sub>a</sub></b> + <b>ΣTF<sub>a</sub></b> (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	<b>C</b>	<b>527.040</b>	<b>103.520</b>	<b>630.559</b>

Grandezze fisico-tecniche		
raccolta differenziata %	G	71,15
$q_{a-2}$ kg	G	2.068,75
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg	G	29,40
fabbisogno standard €cent/kg	E	32,43
costo medio settore €cent/kg	E	0,00
Coefficiente di gradualità		
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata $\gamma_1$	E	-0,45
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo $\gamma_2$	E	-0,30
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio $\gamma_3$	E	-0,10
<b>Totale <math>\gamma</math></b>	<b>C</b>	<b>-0,85</b>
<b>Coefficiente di gradualità <math>(1+\gamma)</math></b>	<b>C</b>	<b>0,15</b>
Verifica del limite di crescita		
$rpi_a$	MTR	1,7%
coefficiente di recupero di produttività $X_a$	E	0,50%
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 $C19_{2021}$	E	1,20%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe <math>\rho</math></b>	<b>C</b>	<b>2,40%</b>
$(1+\rho)$	C	1,0240
$\sum T_a$	C	630.559
$\sum TV_{a-1}$	E	344.122
$\sum TF_{a-1}$	E	264.145
$\sum T_{a-1}$	C	608.268
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$	C	1,037
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C	622.866
delta ( $\sum T_a - \sum T_{max}$ )	C	7.693
Ri classificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR		
Ri classifica $TV_a$	E	412.947
Ri classifica $TF_a$	E	209.919
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	0 0 0
Quota residua dei conguagli relativi all'annualità 2019	C	0 0 0
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi variabili riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	0 0 0
di cui quota residua della componente a conguaglio dei costi fissi riconosciuta, relativa all'annualità 2019	C	0 0 0
Quota residua recupero delle mancate entrate tariffarie 2020 per applicazione dei fattori di correzione ex del. 158/2020/R/RIF (relativa a $RCND_{TV}$ )	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 componenti RCU)	C	0 0 0

## Foglio 2 - Calcoli per la costruzione del conguaglio 2019

Input 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	-	-	80.864
G	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	-	-	44.316
G	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	-	-	86.513
G	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	-	-	271.139
G	Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – $COI_{TV}^{EXP}$			0
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 <sub>CONAI</sub>	-	-	33.187
E	Fattore di Sharing – b(1+w)			-
C	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+w)AR <sub>CONAI</sub>	-	-	-
G	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC <sub>TV</sub>			-
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			-
E	Rateizzazione r			-
C	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+γ)RC <sub>TV</sub> /r			-
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	-	-	-
C	$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	-	-	400.000
G	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	-	-	20.271
G	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	-	-	-
G	Costi generali di gestione - CGG	-	-	21.042
G	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	-	-	-
G	Altri costi - Coal (compreso ARERA 2018)	-	-	7.591
G	Costi comuni – CC	-	-	28.633
G	Ammortamenti - Amm	-	-	-
G	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	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R <sub>IC</sub>	-	-	-
G	Costi d'uso del capitale – CK	-	-	-
G	Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – $COI_{TF}^{EXP}$			-
G	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC <sub>TF</sub>			-
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			-
E	Rateizzazione r			-
C	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – (1+γ)RC <sub>TF</sub> /r			-
G	Oneri relativi all'IVA e altre imposte	-	-	-
C	$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso	-	-	48.904
C	$\sum T_a = \sum TV_a + \sum TF_a$	-	-	527.040

PEF2019 totale 608.268

C	TOT PEF	-	-	#RIF!
---	---------	---	---	-------

## Grandezze fisico-tecniche

G	% rd			
G	$q_{a-2}$			
G	costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			
E	fabbisogno standard €cent/kg			
E	costo medio settore €cent/kg			

## Comune di LIVORNO FERRARIS

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

81.836	-	-	81.836
44.848	-	-	44.848
87.553	-	-	87.553
274.395	-	1.518	275.913
0		-	0
-		-	-
0,3		0,30	
-		-	-
33.586		-	
0,33		0,3	
11.083		-	11.083
-		-	-
0,15		0,15	
4,0		4,00	
-		-	-
		-	-
477.548	1.518	479.066	

20.515	1.518	22.033
-	30.360	30.360
21.295	-	21.295
-	10.120	10.120
7.682	-	7.682
28.977	40.480	69.457
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
0,15	0,15	
4,00	4,00	
-	-	-
		-
49.491	41.998	91.490
527.040	43.516	570.556

527.040	43.516	570.556
---------	--------	---------

Esclusa IVA, Conguagli e altre poste straordinarie

71,15			71,15
2.069			2.069
29,40			29,40
32,43			32,43

Coefficiente di gradualità				
E	valutazione rispetto agli obiettivi di rd - $\gamma_1$			
E	valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - $\gamma_2$			
E	valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - $\gamma_3$			
C	Totale $\gamma$			
C	Coefficiente di gradualità (1+γ)			

-0,45			
-0,30			
-0,10			
-0,85			
0,15			

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%	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%	

## Prospetti con evidenza delle scelte dei parametri ETC

1

9

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 $\omega$	0,10		0,1	< $\omega$ <	0,4
Fattore di Sharing – $b(1+\omega)$	0,33				
Art 15,4 -15,7					
Sharing b proventi per Conguaglio MTR Anno 2019	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:

9

Art 2,3		Entrate tariffarie di Riferimento																																
Coefficiente di gradualità (1+ $\gamma$ )	0,15		Min	Valori Applicabili	Max																													
Rateizzazione r	4		1	< r <	4																													
Conguaglio totale																																		
- Cueff su costi standard INFERIORE																																		
Sintesi dei 4 Casi di riferimento del metodo																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>INDICATORI DI COSTI INFERIORI O UGUALI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO</th> <th colspan="3">COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO</th> </tr> <tr> <th>QUALITÀ</th> <th>Caso A</th> <th>Caso B</th> <th>Caso C</th> <th>Caso D</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PRESTAZIONI</td> <td>RC<sub>IV</sub> + RC<sub>IV</sub> &gt; 0</td> <td>RC<sub>IV</sub> + RC<sub>IV</sub> &lt; 0</td> <td>RC<sub>IV</sub> + RC<sub>IV</sub> &gt; 0</td> <td>RC<sub>IV</sub> + RC<sub>IV</sub> &lt; 0</td> </tr> <tr> <td>VALUTAZIONE RISPETTO OBIETTIVI % RD</td> <td>-0,25 &lt; <math>\gamma_1</math> &lt; -0,06</td> <td>-0,45 &lt; <math>\gamma_1</math> &lt; -0,25</td> <td>-0,45 &lt; <math>\gamma_1</math> &lt; -0,30</td> <td>-0,25 &lt; <math>\gamma_1</math> &lt; -0,06</td> </tr> <tr> <td>VALUTAZIONE PERFORMANCE RUTTIZZO/RICICLO</td> <td>-0,20 &lt; <math>\gamma_2</math> &lt; -0,03</td> <td>-0,30 &lt; <math>\gamma_2</math> &lt; -0,20</td> <td>-0,30 &lt; <math>\gamma_2</math> &lt; -0,15</td> <td>-0,20 &lt; <math>\gamma_2</math> &lt; -0,03</td> </tr> <tr> <td>VALUTAZIONE SODDISFAZIONE UTENTI</td> <td>-0,05 &lt; <math>\gamma_3</math> &lt; -0,01</td> <td>-0,15 &lt; <math>\gamma_3</math> &lt; -0,05</td> <td>-0,15 &lt; <math>\gamma_3</math> &lt; -0,05</td> <td>-0,05 &lt; <math>\gamma_3</math> &lt; -0,01</td> </tr> </tbody> </table>						INDICATORI DI COSTI INFERIORI O UGUALI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO	COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO			QUALITÀ	Caso A	Caso B	Caso C	Caso D	PRESTAZIONI	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> > 0	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> < 0	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> > 0	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> < 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 RUTTIZZO/RICICLO	-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
INDICATORI DI COSTI INFERIORI O UGUALI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO	COSTI SUPERIORI AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO																																	
QUALITÀ	Caso A	Caso B	Caso C	Caso D																														
PRESTAZIONI	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> > 0	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> < 0	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> > 0	RC <sub>IV</sub> + RC <sub>IV</sub> < 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 RUTTIZZO/RICICLO	-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		GRADUALITÀ'			
Casistica		COSTO INFERIORE AL BENCHMARK DI RIFERIMENTO			
Valori $\gamma_1$ Applicati	-0,45	Valori $\gamma_1$ Applicabili	-0,45	< $\gamma_1$ <	-0,25
Valori $\gamma_2$ Applicati	-0,30	Valori $\gamma_2$ Applicabili	-0,30	< $\gamma_2$ <	-0,20
Valori $\gamma_3$ Applicati	-0,10	Valori $\gamma_3$ Applicabili	-0,15	< $\gamma_3$ <	-0,05
Coefficiente di gradualità (1+ $\gamma$ )	0,15				

GIUSTIFICATIVI SCELTA DEI PARAMETRI GAMMA	
$\gamma_1$	Valorizza i risultati conseguiti in termini di percentuale di raccolta differenziata. Il Comune ha performance superiori rispetto ai dati medi di settore
$\gamma_2$	Valorizza la capacità della gestione di massimizzare le performance in termini di riutilizzo e riciclo. Prod. Procapite indifferenziato ridotta.
$\gamma_3$	Viene considerato un valore medio connesso a un servizio soddisfacente

Foglio 4

Calcolo del Costo Standard

Dati Comune	LIVORNO FERRARIS		E626			
	Piemonte		Anno 2019			
	3 - Comuni con basso livello di benessere con localizzazione in zone pianeggianti lungo tutto il territorio nazionale		Fabbisogni Standard Art16, all.A Mtr			
	Valori di Origine Origine		Per Applicazione	Valori di Origine ISPRA 2018		
	1.979,88		2.068,75	2.068,75		
	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
Costante			130,454		130,45	
Cluster			22,334		22,33	
Economie/diseconomie di scala			0,000		0,67	
Fattori di contesto			0,000		50,46	
<i>Dotazione regionale infrastrutture</i>						
Impianti regionali di Incenerimento e coincenerimento	n.	2	-1.881	2	-3,76	2,00
Impianti regionali di trattamento meccanico biologico	n.	10	4,169	10	41,69	10,00
Discariche	n.	14	-2,531	12	-30,37	12,00
% ton smaltite in impianti regionali di compostaggio, digestione anaerobica e trattamento integrato	%	21,08	1,038	31,39	32,58	31,39
% ton smaltite in impianti regionali di incenerimento e coincenerimento	%	28,57	-0,130	36,64	-4,77	36,64
% ton smaltite in discariche regionali	%	23,08	-0,216	0,42	-0,09	0,42
<i>Forma di gestione del servizio</i>						
Presenza di gestione associata	Si/No	Si	5,82	Si	5,82	
<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	Si	10,49	Si	10,49	
<i>Contesto domanda/offerta</i>						
Raccolta differenziata nell'anno in corso	%	70,04	0,00	71,15	80,92	71,15
Distanza tra il comune e gli impianti	Km	28,81	0,18	28,81	5,08	
<b>Costi Standard Unitario ©</b>	<b>€ per ton</b>				<b>324,28</b>	
<b>Costo Standard Complessivo</b>	<b>€</b>				<b>670.849</b>	
<b>fabbisogno standard €cent/kg</b>					<b>32,43</b>	

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

<b>Foglio 5</b>		Dati da utilizzare:	
	<b>Dati in Euro</b>	<b>LIVORNO FERRARIS</b>	<b>41</b>
	<b>Parte 1 - Info da Schede Check - List</b>	<b>Consuntivo 2017</b>	<b>Consuntivo 2019</b>
<b>A</b>	<b>Costi Variabili</b>		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – <b>CRT</b>	0	80.864
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – <b>CTS</b>	0	44.316
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – <b>CTR</b>	0	86.513
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – <b>CRD</b>	0	271.139
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – <b>AR</b>	0	0
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – <b>AR<sub>CONAI</sub></b>	0	33.187
<b>B</b>	<b>Costi Fissi</b>		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – <b>CSL</b>	0	20.271
	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - <b>CARC</b>	0	0
	Costi generali di gestione - <b>CGG</b>	0	21.042
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - <b>CCD</b>	0	0
	Altri costi - <b>COal</b>	0	7.591
	Costi comuni – <b>CC</b>		
	Ammortamenti - <b>Amm</b>	0	0
	Accantonamenti - <b>Acc</b>		
	- 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	0	0
	Remunerazione del capitale investito netto - <b>R</b>	0	0
	Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - <b>R<sub>lic</sub></b>	0	0
	Totale, Escluso CONAI-AR (IVA Esclusa)	0	531.736
<b>C</b>	<b>Parte COI</b>		
	COI - Variabile	0	0
	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:	41
	Dati in Euro	LIVORNO FERRARIS	
	Parte 1 - Info da Schede Check - List	Consuntivo 2017	Consuntivo 2019
<b>A</b>	<b>Costi Variabili</b>		
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – <b>CRT</b>	0	0
	Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – <b>CTS</b>	0	0
	Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – <b>CTR</b>	0	0
	Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – <b>CRD</b>	0	1.500
	Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – <b>AR</b>	0	0
	Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – <b>AR<sub>CONAI</sub></b>	0	0
	IVA	0	0
<b>B</b>	<b>Costi Fissi</b>		
	Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – <b>CSL</b>	0	1.500
	Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - <b>CARC</b>	0	30.000
	Costi generali di gestione - <b>CGG</b>	0	0
	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - <b>CCD</b>	0	10.000
	Altri costi - <b>COal</b>	0	0
	Costi comuni – <b>CC</b>	0	0
	Ammortamenti - <b>Amm</b>	0	0
	Accantonamenti - <b>Acc</b>	0	0
	- 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	0	0
	Remunerazione del capitale investito netto - <b>R</b>	0	0
	Totale colonna	0	43.000
<b>PEF 2019</b>			
	<b>Totale Fissa</b>	264.145	
	<b>Totale Variabile</b>	344.122	
	<b>TOTALE 2019, netto rettificate</b>	<b>608.268</b>	
	<b>TOTALE 2019 ufficiale approvato</b>	<b>0</b>	
	<b>Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020</b>	<b>0</b>	
<b>PEF 2020</b>			
	<b>Totale Variabile</b>	412.947	
	<b>Totale Fissa</b>	202.620	
	<b>TOTALE 2020</b>	<b>615.567</b>	0,00
	<b>Conguaglio determinato nel PEF2020 per Anno 2018</b>	0	
	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – <b>RCTV</b>	0	
	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – <b>RCTF</b>	0	
	Rateizzazione r	4	
	<b>Casistica comma 5 (se "0", non rientra)</b>	<b>SI</b>	
	<b>Conguaglio determinato nel PEF2020 per comma 5</b>	7.299	
	Rateizzazione r	1	
	<b>Scelte ETC per PEF2021</b>		
	coefficiente di recupero di produttività - <b>X<sub>a</sub></b>	0,50%	
	coeff. per il miglioramento previsto della qualità - <b>QL<sub>a</sub></b>	0,00%	
	coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - <b>PG<sub>a</sub></b>	0,00%	
	coeff. per l'emergenza COVID-19 <b>C19 (comprende Conguaglio)</b>	1,20%	
	Rateizzazione Conguagli "r"	4,00	