



**CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE**

Consorzio Unico di Bacino 17 – Legge Regionale 24 Ottobre 2002 n. 24

Gentile Sindaca/Egregio Sindaco,

trasmettiamo in allegato il Piano Finanziario relativo all'2021. Il Piano è stato elaborato sulla base delle disposizioni della delibera 443/2019 e s.m.i. dell'ARERA.

Il Piano recepisce i costi del gestore e quelli del Comune relativi all'anno 2019, anno di riferimento per la determinazione dei costi riconosciuti per l'anno 2021.

Il costo determinato dalla metodologia MTR definisce "il costo efficiente di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti per ciascun comune per l'anno 2021".

Questo è un costo massimo, ma sta nelle facoltà dei ogni Comune, rispettando quando dovuto al gestore, applicare un costo inferiore.

Il Presidente

	Input dati Ciclo Integrato RU	Comune di VIALFRE'		
		Costi del/ gestore/ diverso/ dal Comune	Costi del/ Comune/	Ciclo Integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	G	4.775	0	4.775
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	G	4.198	0	4.198
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	G	2.057	0	2.057
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CBD	G	9.423	0	9.423
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>IMP</sup> <sub>TV</sub>	G	0	0	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	G	1.183	0	1.183
Fattore di Sharing b	E	0,30	0,30	0,30
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b[AR]	E	355	0	355
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI AR <sub>CONAI</sub>	G	2.289	0	2.289
Fattore di Sharing b[1+u]	E	0,33	0,33	0,33
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing b[1+u]AR <sub>CONAI</sub>	E	755	0	755
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC <sub>TV</sub>	E-G	-976	-3.834	-4.810
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	0,50	0,50	0,50
Numero di rate r	E	1	1	1
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta (1+y)RC <sub>TV</sub> /r	E	-488	-1.917	-2.405
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		2.044	2.044
<b>ΣTV<sub>1</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	18.851	227	19.078
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSI	G	0	0	0
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	G	0	2.700	2.700
Costi generali di gestione CGG	G	3.586	0	3.586
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	G	0	0	0
Altri costi CO <sub>AI</sub>	G	0	0	0
Costi comuni CC	C	3.586	2.700	6.286
Ammortamenti Amm	G	1.251	0	1.251
Accantonamenti Acc	G	683	973	1.656
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	683	0	683
- di cui per crediti	G	0	973	973
- 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	0	0	0
Remunerazione del capitale investito netto R	G	134	0	134
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>LC</sub>	G	0	0	0
Costi d'uso del capitale CK	C	2.067	973	3.040
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>IMP</sup> <sub>TF</sub>	G	0	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC <sub>TF</sub>	E-G	1.036	3.774	4.810
Coefficiente di gradualità (1+y)	C	0,50	0,50	0,50
Numero di rate r	C	1	1	1
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta (1+y)RC <sub>TF</sub> /r	E	518	1.887	2.405
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G		1.143	1.143
<b>ΣTF<sub>1</sub></b> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso	C	6.171	6.703	12.874
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E	0	0	0
<b>ΣT<sub>1</sub></b> = ΣTV <sub>1</sub> + ΣTF <sub>1</sub>	C	25.021	6.831	31.852
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	E	0	0	0
<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 COV <sup>IMP</sup> <sub>TV 2021</sub>	E	0	0	0
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR COS <sup>IMP</sup> <sub>TV 2021</sub>	E	0	0	0
Numero di rate r'	E	1	1	1
Rata annuale RCND <sub>TV</sub> RCND <sub>TV</sub> /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	796	-5.739	-4.943
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E	1	1	1
Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCNU <sub>TV</sub>	E	796	-5.739	-4.943
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	0	0	0
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y <sub>2018</sub> )RC <sub>TV 2020</sub> /r' 2020 (se r' <sub>2020</sub> > 1)	E	0	0	0
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r <sub>2020</sub> (da PEF 2020)	E	2	2	2
<b>ΣTV<sub>2</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)	C	19.610	5.913	25.523
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COV <sup>IMP</sup> <sub>TF 2021</sub>	E	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	E	226	5.232	5.458
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E	1	1	1
Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCNU <sub>TF</sub>	E	226	5.232	5.458
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	0	0	0
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y <sub>2018</sub> )RC <sub>TF 2020</sub> /r' 2020 (se r' <sub>2020</sub> > 1)	E	0	0	0
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) r <sub>2020</sub> (da PEF 2020)	E	2	2	2
<b>ΣTF<sub>2</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)	C	6.378	31.983	38.361
<b>ΣT<sub>2</sub></b> = ΣTV <sub>2</sub> + ΣTF <sub>2</sub> (ex deliberazioni 443/2019/R/RIF, 238/2020/R/RIF e 493/2020/R/RIF)	C	26.048	6.322	32.370
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>				
raccolta differenziata %	G			0,724
q <sub>a2</sub> kg	G	132,511		132,511
costo unitario effettivo - Cuffi Ccent/kg	E	24,31	24,31	24,31
fabbisogno standard Ccent/kg	E			32,32
costo medio settore Ccent/kg	E			0,00
<b>Coefficiente di gradualità</b>				
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y <sub>2</sub>	E	-0,25	-0,25	-0,25
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y <sub>2</sub>	E	-0,20	-0,20	-0,20
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio y <sub>3</sub>	E	-0,05	-0,05	-0,05
Totale y	C	-0,50	-0,50	-0,50
Coefficiente di gradualità (1+y)	C	0,50	0,50	0,50
<b>Verifica del limite di crescita</b>				
rpl <sub>a</sub>	MTR			1,70%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>a</sub>	E			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QI <sub>a</sub>	E			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>a</sub>	E			0,00%
coeff. per l'emergenza COVID-19 C19 <sub>2021</sub>	E			1,60%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe r	C			3,70%
(1+r)	C			109,20%
ΣT <sub>1</sub>	C			32,370
ΣTV <sub>2</sub>	E			18,920
ΣTF <sub>2</sub>	E			18,810
ΣT <sub>2</sub>	C			32,710
ΣT <sub>2</sub> /ΣT <sub>1</sub>	C			98,60%
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C			32,370
delta (ΣT <sub>2</sub> -ΣT <sub>max</sub> )	C			0
<b>Riclassificazione dei costi fissi e variabili per il rispetto condizione art. 3 MTR</b>				
Riclassifica TV <sub>a</sub>	E			1,09%
Riclassifica TF <sub>a</sub>	E			-1,09%
<b>Attività esterne Ciclo Integrato RU</b>				
<b>Riepilogo delle componenti a conguaglio il cui recupero in tariffa è rinviato alle annualità successive al 2021 (NON COMPILABILE)</b>				
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 <sub>TV</sub> )	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
Componente a conguaglio relativa all'annualità 2019 RC = RCTV+RCTF	C	60	-60	0
Numero di rate residue della componente a conguaglio RC relativa all'annualità 2019	C	0	0	0
<b>Informazioni aggiuntive PEF 2021 - Definizione TV<sub>a</sub> e TF<sub>a</sub> per articolazione tariffaria con riclassifica art. 3 MTR</b>				
<b>Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020</b>				
- di cui contributo del MIUR per le iniziative strutturali statali ai sensi dell'articolo 33 bis del decreto-legge 248/07				In TV 0
- di cui entrate effettivamente conseguite a seguito dell'attività di recupero dell'evulsione				In TF 0
- di cui entrate derivanti da procedure sanzionatorie				In TF 0
- di cui ulteriori partite approvate dall'Ente territorialmente competente (Comune)				In TF 0
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF				0
- di cui Tariffa Variabile				0
- di cui Tariffa Fissa				0
<b>Valori da considerare per l'articolazione della tariffa (TARI)</b>				
TV <sub>a</sub> per articolazione tariffaria (comprensiva detrazioni MIUR)				15,136
TF <sub>a</sub> per articolazione tariffaria (comprensiva altre detrazioni)				17,234
ΣT <sub>a</sub> (comprensiva detrazioni di cui al comma 1.4)				32,370