

CALCOLO PIANO FINANZIARIO 2021

Totale entrate tariffarie	$\Sigma T_a = \Sigma TV_a + \Sigma TF_a$	632.010,65 €
Totale componenti costo variabile	$\Sigma TV_a = CRT_a + CTS_a + CTR_a + CRD_a + COI^{exp}_{TV,a} - b(AR_a) - b(1 + \omega_a)AR_{CONAI,a} + (1 + \gamma_a)RC_{TV,a}/r$	323.690,76 €
Totale componenti costo fisso	$\Sigma TF_a = CSL_a + CC_a + CK_a + COI^{exp}_{TF,a} + (1 + \gamma_a)RC_{TF,a}/r$	308.319,89 €

TV	COMPONENTI COSTO VARIABILE	
CRT _a	Costo raccolta e trasporto rifiuti indifferenziati	82.765,26 €
CTS _a	Costo trattamento e smaltimento	116.965,02 €
CTR _a	Costo trattamento e recupero	56.087,24 €
CRD _a	Costo raccolta e trasporto rifiuti differenziati	110.209,79 €
COI ^{exp} _{TV,a}	Copertura oneri variabili attesi relativi al conseguimento di target di miglioramento dei livelli QL e PG	- €
b(AR _a)	Proventi vendita materiale (AR), fattore di sharing (b) con valore tra 0,3 e 0,6	(6.023,65) €
b(1+ω _a)AR _{CONAI,a}	Ricavi derivanti dai corrispettivi CONAI	(34.961,34) €
	Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV} (annualità precedenti)	(625,06) €
(1+γ _a)RC _{TV,a} /r	Conguaglio relativo ai costi variabili	(726,50) €
...	Riclassificazione costi fissi e variabili (art. 3)	- €

TF	COMPONENTI COSTO FISSO	
CSL _a	Costo spazzamento e lavaggio	58.008,56 €
CC _a	Costi comuni	130.935,43 €
CK _a	Costi di capitale	124.240,51 €
COI ^{exp} _{TF,a}	Copertura oneri fissi attesi relativi al conseguimento di target di miglioramento dei livelli QL e PG	- €
	Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC _{TF} (annualità precedenti)	(7.550,18) €
(1+γ _a)RC _{TF,a} /r	Conguaglio relativo ai costi fissi	2.685,57 €
...	Riclassificazione costi fissi e variabili (art. 3)	- €

CC	COSTI COMUNI	$CC_a = CARC_a + CGG_a + CCD_a + CO_{AL,a}$
CARC _a	Costi attività di gestione tariffe e rapporti con l'utente	47.705,33 €
CGG _a	Costi generali di gestione	83.008,07 €
CCD _a	Costi relativi alla quota di crediti inesigibili	- €
CO _{AL,a}	Quota oneri di funzionamento EGATO, ARERA, oneri tributari locali	222,03 €

CK	COSTI D'USO DEL CAPITALE	$CK_a = Amm_a + Acc_a + R_a + R_{LIC,a}$
AMM _a	$AMM_a = \Sigma_c \Sigma_t \min(CI_{c,t} * dflt^{a_t} / VU_c ; (CI_{c,t} - FA^{a-2_{CI,c,t}}) * dflt^{a_t})$	42.595,35 €
ACC _a	Accantonamenti	67.972,73 €
R _a	Ramuneratione del capitale investito	13.672,43 €
R _{LIC,a}	Ramuneratione delle immobilizzazioni in corso	- €

i ²⁰¹⁹	Tasso di inflazione per aggiornamento dei costi operativi	1,10%
i ²⁰²⁰	Tasso di inflazione per aggiornamento dei costi operativi	0,10%

FATTORE DI SHARING		
b	Fattore di sharing dei proventi, che può assumere un valore compreso nell'intervallo tra 0,3 e 0,6	0,60
ω _a	Fattore di sharing dei proventi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI, compreso nell'intervallo tra 0,1 e 0,4	0,40
r	Rate per il recupero della componente a conguaglio	1

Totale entrate concesse

589.343,00 €

Componenti ricalcolati

323.690,76 €

265.652,24 €

Differenza costi non tariffabili

42.667,65 €

Litri

-

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Sharing nel

0,60	Fattore di sharing
0,84	Fattore di sharing

Dati da fogli Grado e CostiE

Dati da foglio Cond_ARERA

Inserimento manuale

Somma tabella CC in calce

Somma tabella CK in calce

Inserimento manuale

Dati da fogli Grado e CostiE

Dati da foglio Cond_ARERA

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Inserimento manuale

Dati da foglio R(a)

Dati da foglio R(a)

Inserimento manuale

Determinato da ARERA

Inserimento manuale

Determinato da ARERA

Inserimento manuale

DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Inserimento manuale

DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Inserimento manuale

DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Y _a	COEFFICIENTE DI GRADUALITA' NEL RICONOSCIMENTO DEI COSTI EFFICIENTI	$\gamma_a = \gamma_{1,a} + \gamma_{2,a} + \gamma_{3,a}$	-	0,55	
Y _{1,a}	Obiettivi di raccolta differenziata da raggiungere		-	0,30	DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE
Y _{2,a}	Efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo		-	0,20	DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE
Y _{3,a}	Risultanze di indagini di soddisfazione degli utenti del servizio		-	0,05	DETERMINATO DALL'ENTE TERRITORIALE

Cueff _{a-2}	COSTO UNITARIO EFFETTIVO	$CUEff_{a-2} = (\sum TV^{old}_{a-2} + \sum TF^{old}_{a-2})/q_{a-2}$	0,2910 €	
TV ^{old} _{a-2}			352.396,44 €	Dati da foglio CostiE
TF ^{old} _{a-2}			304.286,45 €	Dati da foglio CostiE
q _{a-2}	Quantità di RU prodotti all'anno (kg)		2.256.784	Inserimento manuale
	Benchmark di riferimento (rapporto ISPRA di settore)		0,2759 €	Inserimento manuale (RAPPORTO ISPRA 2020)

RC _{TV,a} + RC _{TF,a}		4.353,49 €	Dati da foglio CostiE
---	--	------------	-----------------------

Cueff _{a-2} > Benchmark		RC _{TV,a} + RC _{TF,a} > 0	RC _{TV,a} + RC _{TF,a} <= 0
Y ₁	Valutazione rispetto obiettivi % raccolta differenziata	Intervallo tra -0,45 e -0,30	Intervallo tra -0,25 e -0,06
Y ₂	Valutazione performance riutilizzo e/o riciclo	Intervallo tra -0,30 e -0,15	Intervallo tra -0,20 e -0,03
Y ₃	Valutazione soddisfazione degli utenti	Intervallo tra -0,15 e -0,05	Intervallo tra -0,05 e -0,01

Cueff _{a-2} <= Benchmark		RC _{TV,a} + RC _{TF,a} > 0	RC _{TV,a} + RC _{TF,a} <= 0
Y ₁	Valutazione rispetto obiettivi % raccolta differenziata	Intervallo tra -0,25 e -0,06	Intervallo tra -0,45 e -0,25
Y ₂	Valutazione performance riutilizzo e/o riciclo	Intervallo tra -0,20 e -0,03	Intervallo tra -0,30 e -0,2
Y ₃	Valutazione soddisfazione degli utenti	Intervallo tra -0,05 e -0,01	Intervallo tra -0,15 e -0,05

Condizione di mitigazione impatti TV

$$0,8 \leq \Sigma TV_a / \Sigma TV_{a-1} \leq 1,2$$

TV _a	323.690,76 €
TV _{a-1}	344.379,35 €
Rapporto TV _a /TV _{a-1}	0,9399
Quota TV mancante	- €
Quota TV eccedente	- €

Condizione limite annuale di crescita

$$\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1} \leq (1 + \rho_a)$$

T _a	632.010,65 €
T _{a-1}	560.745,00 €
ρ_a (non può superare il valore di 6,6%)	5,100%
Limite di crescita annuale	1,0510
Rapporto T _a /T _{a-1}	1,1271
Limite massimo T_a	589.343,00 €
Costi ammessi T_a	589.343,00 €

 ρ_a

$$\rho_a = rpi_a - X_a + QL_a + PG_a$$

rpi _a	Tasso di inflazione programmata	1,7%
X _a	Fattore di miglioramento efficienza (da 0,1 a 0,5%)	-0,1%
QL _a	Coefficiente miglioramento qualità prestazioni (da 0 a 2%)	2,0%
PG _a	Fattore modifiche perimetro gestionale (da 0 a 3%)	1,5%