

Appendice 1 al MTR (versione integrata con la Deliberazione 238/2020/R/rif)

Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	G
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	G
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	G
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	G
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
Fattore di Sharing – b	E
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing – b(AR)	E
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR _{CONAI}	G
Fattore di Sharing – b(1+ω)	E
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing – b(1+ω)AR _{CONAI}	E
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV}	G
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E
Rateizzazione r	E
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – (1+γ)RC _{TV} /r	E
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G
ΣTV _s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C

Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	G
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	G
Costi generali di gestione - CGG	G
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	G
Altri costi - COal	G
Costi comuni – CC	C
Ammortamenti - Amm	G
Accantonamenti - Acc	G
- di cui costi di gestione post-operativa delle scariche	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 _{ilc}	G
Costi d'uso del capitale - CK	C
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
Coefficiente di gradualità (1+γ)	E
Rateizzazione r	E
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – (1+γ)RC _{TF} /r	E
Oneri relativi all'IVA indetraibile	G
ΣTF _s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	C
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/RIF	E
ΣT _s = ΣTV _s + ΣTF _s	C
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	E

Componenti facoltative Deliberazione 238/2020/R/rif

Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR– COV ^{EXP} _{TV}	facoltativo
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR– COS ^{EXP} _{TV}	facoltativo
ΣTV _s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR– COV ^{EXP} _{TF}	facoltativo
ΣTF _s totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse (ex Deliberazione 238/2020/R/rif)	C
ΣT _s = ΣTV _s + ΣTF _s (ex Deliberazione 238/2020/R/rif al lordo della componente di rinvio RCND _{TV})	C
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
ΣT _s = ΣTV _s + ΣTF _s al netto della componente di rinvio RCND _{TV}	

Grandezze fisico-tecniche

% rd	G
q ₀₋₂	G
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	G
fabbisogno standard €/cent/kg	E
costo medio settore €/cent/kg	E

Coefficiente di gradualità

valutazione rispetto agli obiettivi di rd - γ ₁	E
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo - γ ₂	E
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio - γ ₃	E
Totale γ	C
Coefficiente di gradualità (1+γ)	C

Verifica del limite di crescita

r _{PI a}	MTR
coefficiente di recupero di produttività - X _a	E
coeff. per il miglioramento previsto della qualità - QL _a	E
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG _a	E
coeff. per l'emergenza COVID-19 - C19 ₂₀₂₀	facoltativo
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - ρ	C
(1+p)	C
ΣT _a	C
ΣTV _{a-1}	E
ΣTF _{a-1}	E
ΣT _{a-1}	C
ΣT _a / ΣT _{a-1}	C

ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	C
delta (ΣTa-ΣTmax)	C

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

riclassifica TV _a	E
riclassifica TF _a	E

Attività esterne Ciclo integrato RU	G
-------------------------------------	---

Gestore SEI Toscana iva esclusa	IMPIANTI iva esclusa	COMUNI iva inclusa	TOTALE
34.113		-	34.113
2.308	21.232		23.540
22.685	6.263		28.948
97.977		6.533	104.510
			-
5.963			5.963
0,60			0,60
3.578			3.578
11.045			11.045
0,73			
8.035			8.035
117.441			117.441
0,36			
1			
42.582			42.582
		21.555	21.555
188.051	27.495	28.088	243.634

35.032		9.051	44.083
-		27.959	27.959
31.080		-	31.080
-		-	-
113		8.380	8.493
31.193		36.339	67.532
4.954			4.954
453		18.212	18.666
-			-
-		15.500	15.500
-			-
-		2.712	2.712
2.286			2.286
160			160
7.854		18.212	26.066
-			-
- 105.343		-	105.343
0,36			
1			
- 38.196		-	38.196
		3.588	3.588
35.883	-	67.191	103.073
			-
223.934	27.495	95.279	346.708
- 4.846		- 2.032	6.878

* Gli oneri relativi all'IVA dei finanziamenti ATS riconosciuti al Gestore sono computati nella relativa voce della componente comunale

			61
			527
			753
			444

			-	0,319
			-	0,230
			-	0,089
			-	0,637
				0,363

					171.625
					175.082

			-	-
--	--	--	---	---

ULTERIORI ELEMENTI ESPLICATIVI AD INTEGRAZIONE DELLA TABELLA DI CUI NELL'APPENDICE 1 DEL MTR						
SINTESI PEF 2020 (ante riclassificazione parte Variabile ai sensi dell'art.3.3 del MTR)						
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	A		188.051	27.495	28.088	243.634
ΣTF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	B		35.883	-	67.191	103.073
$\Sigma T_a = \Sigma TV_a + \Sigma TF_a$	C = A+ B		223.934	27.495	95.279	346.708
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2020	D	-	4.846	-	2.032	6.878
TOTALE PEF 2020	E = C + D		219.088	27.495	93.247	339.830
VERIFICA RISPETTO DEL LIMITE DI VARIAZIONE DELLA PARTE VARIABILE RISPETTO ALL'ANNO PRECEDENTE (con attribuzione alla parte fissa dell'eventuale eccedenza rispetto al limite di variazione della parte variabile)						
Limite di variazione pari al 20% (ai sensi dell'art.3.3 del MTR)						
ΣTV_{a-1} (Costi di parte Variabile esercizio 2019)						143.021
ΣTF_{a-1} (Costi di parte Fissa esercizio 2019)						257.356
ΣT_{a-1} (Totale Costi Parte fissa e variabile 2019)						400.377
ΣTV_a (Costi di parte Variabile 2020)						243.634
$\Sigma TV_a / \Sigma TV_{a-1}$ (rapporto tra costi di parte variabile PEF 2020 su costi parte variabile PEF 2019)						1,70
Eccedenza rispetto al limite del 20% di variazione della parte variabile rispetto all'anno precedente						0,50
Attribuzione alla parte Fissa dell'eventuale eccedenza rispetto al limite di variazione della parte variabile ai sensi dell'art. 3.3. del MTR						
riclassifica TVa (costi di parte variabile dopo la detrazione dell'eccedenza rispetto al limite del 20%)						171.625,46
riclassifica Tfa (costi di parte fissa dopo l'attribuzione dell'eccedenza rispetto al limite del 20%)						175.082,27