

**PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio 2022-2025 - aggiornamento anno 2023**

Istanze di revisione infra periodo ex art. 8.5 della deliberazione ARERA n. 363/2021/R/rif

**ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO**

**Comune di Torgiano**

**Prospetto riepilogativo del PEF 2023**

<b>A</b>	$\Sigma Ta = \Sigma Tva + \Sigma Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" 2023 prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	<b>1.208.980 €</b>
	Valore PEF Finale 2022 - Approvato da AURI	<b>1.191.114 €</b>
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento % del valore del PEF 2023 sul PEF 2022)	<b>1,50%</b>
<b>B</b>	$\Sigma Tmax$ - Entrate tariffarie massime 2023 applicabili nel rispetto del limite di crescita	<b>1.208.980 €</b>
<b>A-B</b>	Delta costi ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	<b>- €</b>
<b>C</b>	Valore PEF Finale 2023 (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	<b>1.208.980 €</b>
	Costi Variabili - Tv	<b>740.011 €</b>
	Costi Fissi - Tf	<b>468.970 €</b>
<b>D</b>	Valore PEF Finale 2023 (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	<b>1.208.980 €</b>
	Costi del gestore (IVA esclusa)	<b>1.064.791 €</b>
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	<b>144.189 €</b>

	2022			2023			2024			2025		
	Ambito tariffario: Torgiano			Ambito tariffario: Torgiano			Ambito tariffario: Torgiano			Ambito tariffario: Torgiano		
	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	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 CRT	45.543	-	45.543	14.729	-	14.729	14.729	-	14.729	14.729	-	14.729
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	116.561	-	116.561	130.062	-	130.062	130.062	-	130.062	130.062	-	130.062
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	213.693	-	213.693	200.928	-	200.928	200.928	-	200.928	200.928	-	200.928
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	263.020	-	263.020	328.221	-	328.221	328.221	-	328.221	328.221	-	328.221
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TV</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI <sup>EXP</sup> <sub>IV</sub>	26.874	-	26.874	58.491	-	58.491	58.491	-	58.491	58.491	-	58.491
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	443	-	443	2.063	-	2.063	2.063	-	2.063	2.063	-	2.063
Fattore di Sharing b	0	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	177	-	177	825	-	825	825	-	825	825	-	825
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	45.931	-	45.931	74.482	-	74.482	74.482	-	74.482	74.482	-	74.482
Fattore di Sharing ω	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44	0,44
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	20.210	-	20.210	32.772	-	32.772	32.772	-	32.772	32.772	-	32.772
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCto <sub>IV</sub>	- 21.463	-	21.463	3.362	-	3.362	- 3.348	-	3.348	-	-	3.348
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE		62.384	62.384		67.274	67.274		66.603	66.603		66.937	66.937
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE												
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	623.841	62.384	686.226	672.737	67.274	740.011	666.027	66.603	732.630	669.375	66.937	736.312
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSI	135.368	-	135.368	65.897	-	65.897	65.897	-	65.897	65.897	-	65.897
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	14.642	20.955	35.597	43.296	37.710	81.006	43.296	37.710	81.006	43.296	37.710	81.006
Costi generali di gestione CGG	127.152	-	127.152	75.011	-	75.011	102.181	-	102.181	118.436	-	118.436
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	32.959	-	32.959	42.402	-	42.402	42.402	-	42.402	42.402	-	42.402
Costi comuni CC	174.753	20.955	195.708	160.709	37.710	198.419	187.879	37.710	225.589	204.134	37.710	241.843
Ammortamenti Amm	21.157	-	21.157	108.273	-	108.273	106.848	-	106.848	89.416	-	89.416
Accantonamenti Acc	14.530	10.464	24.995	12.302	-	12.302	12.302	-	12.302	12.302	-	12.302
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	14.530	-	14.530	12.302	-	12.302	12.302	-	12.302	12.302	-	12.302
- di cui per crediti	-	10.464	10.464	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 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	30.499	-	30.499	36.960	-	36.960	34.592	-	34.592	31.053	-	31.053
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UC</sub>	16.775	-	16.775	2.670	-	2.670	104	-	104	999	-	999
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	82.961	10.464	93.425	160.206	-	160.206	153.846	-	153.846	133.771	-	133.771
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TF</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	31.617	-	31.617	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC <sub>TF</sub>	5.242	534	5.776	5.242	-	5.242	7.628	-	7.628	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA		42.994	42.994		39.205	39.205		41.525	41.525		40.380	40.380
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA												
ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	429.942	74.947	504.888	392.055	76.915	468.970	415.250	79.235	494.485	403.802	78.090	481.891
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.131.871	137.331	1.269.202	1.108.216	144.189	1.252.405	1.097.532	145.837	1.243.369	1.073.177	145.027	1.218.204
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.053.783	137.331	1.191.114	1.064.791	144.189	1.208.980	1.081.278	145.837	1.227.115	1.073.177	145.027	1.218.204
Grandezze fisico-tecniche												
raccolta differenziata %			74%			74%			74%			74%
q <sub>02</sub> ton			2.918,57			2.936,00			2.936,00			2.936,00
costo unitario effettivo - C <sub>ueff</sub> €/cent/kg			39,60			41,69			40,57			41,18
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (tabbisogno standard/costo medio settore)			33,58			33,58			33,58			33,58
Coefficiente di gradualità												
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,10			-0,10			-0,10			-0,10
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,20			-0,20			-0,20			-0,20
Totale γ			-0,30			-0,30			-0,30			-0,30
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,70			0,70			0,70			0,70
Verifica del limite di crescita												
P <sub>0</sub>			1,7%			1,7%			1,7%			1,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>0</sub>			0,20%			0,20%			0,20%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>0</sub>			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>0</sub>			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			1,50%			1,50%			1,50%			1,60%
(1+ρ)			1,0150			1,0150			1,0150			1,0160
ΣT <sub>0</sub>			1.191.114			1.208.980			1.227.115			1.218.204
ΣTV <sub>0-1</sub>			433.077			686.226			740.011			732.630
ΣTF <sub>0-1</sub>			790.980			504.888			468.970			494.485
ΣT <sub>0-1</sub>			1.224.057			1.191.114			1.208.980			1.227.115
ΣTa/ ΣT <sub>0-1</sub>			0,9731			1,0150			1,0150			0,9927
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.191.114			1.208.980			1.227.115			1.218.204
delta (ΣTa-ΣT <sub>max</sub> )			-			-			-			-
Iva dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	623.841	62.384	686.226	672.737	67.274	740.011	666.027	66.603	732.630	669.375	66.937	736.312
I <sub>fa</sub> dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	429.942	74.947	504.888	392.055	76.915	468.970	415.250	79.235	494.485	403.802	78.090	481.891
Ta=TVa+I <sub>fa</sub> dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.053.783	137.331	1.191.114	1.064.791	144.189	1.208.980	1.081.278	145.837	1.227.115	1.073.177	145.027	1.218.204
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			3.305			-			-			-
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-			-			-
ΣTV <sub>0</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			682.920			740.011			732.630			736.312
ΣTF <sub>0</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			504.888			468.970			494.485			481.891
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.187.809			1.208.980			1.227.115			1.218.204
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-