



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Comune di Umbertide

Prospetto riepilogativo del PEF

		Anno 2024	Anno 2025
A	$\sum Ta = \sum Tva + \sum Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	3.280.253 €	3.420.294 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	3.097.210,91 €	3.208.710,46 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	3,60%	6,60%
	Variazione percentuale del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	5,91%	6,59%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	3.208.711 €	3.420.294 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	71.543 €	- €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	3.208.710 €	3.420.294 €
	Costi Variabili PEF - Tv	1.835.748 €	1.909.699 €
	Costi Fissi PEF - Tf	1.372.963 €	1.510.595 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	3.208.710 €	3.420.294 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	2.418.812 €	2.628.130 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	789.899 €	792.164 €

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	0,0%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	0,0%

	2024			2025		
	Comune di Umbelide			Comune di Umbelide		
	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	287.279	-	287.279	304.342	-	304.342
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	361.964	-	361.964	359.702	-	359.702
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	290.813	-	290.813	298.592	-	298.592
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	903.507	-	903.507	957.172	-	957.172
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{ESP} _{14,IV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ ^{ESP} _{IV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI ^{ESP} _{IV}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	26.535	-	26.535	25.393	-	25.393
Fattore di Sharing b	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	13.268	-	13.268	12.696	-	12.696
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{IC}	269.057	-	269.057	285.038	-	285.038
Fattore di Sharing ω	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,60	0,60	0,6	0,60	0,60	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{IC}	161.434	-	161.434	171.023	-	171.023
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot _{IV}	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE	-	166.886	166.886	-	173.609	173.609
Recupero della (ΣIa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
ΣIVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.668.861	166.886	1.835.748	1.736.090	173.609	1.909.699
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	369.362	-	369.362	391.300	-	391.300
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	-	116.409	116.409	-	111.396	111.396
Costi generali di gestione CGG	154.433	54.949	209.382	163.606	56.540	220.146
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	-	11.813	11.813	-	12.155	12.155
Costi comuni CC	154.433	183.172	337.605	163.606	180.092	343.698
Ammortamenti Amm	152.866	-	152.866	149.969	-	149.969
Accantonamenti Acc	26.767	361.948	388.715	25.614	346.362	371.976
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	26.767	-	26.767	25.614	-	25.614
- di cui per crediti	-	361.948	361.948	-	346.362	346.362
- 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	131.443	-	131.443	124.182	-	124.182
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{IC}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	311.077	361.948	673.024	299.766	346.362	646.127
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{ESP} _{11A,IF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ ^{ESP} _{IF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI ^{ESP} _{IF}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtot _{IF}	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA	-	77.893	77.893	-	92.102	92.102
Recupero della (ΣIa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	47.600	-	47.600
ΣIfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	821.493	423.012	1.444.506	892.040	618.555	1.510.595
ΣTa= ΣIVa + ΣIfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	2.597.977	885.880	3.483.857	2.742.145	793.629	3.535.774
ΣTa= ΣIVa + ΣIfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	2.490.355	789.899	3.280.253	2.628.130	792.164	3.420.294
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %	70%			70%		
q _{D2} ton	8.759,35			8.759,35		
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/kg	33,17			35,36		
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)	39,71			39,71		
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁	-0,16			-0,16		
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂	-0,30			-0,30		
Totale γ	-0,46			-0,46		
Coefficiente di gradualità (1+ γ)	0,54			0,54		
Verifica del limite di crescita						
r _{PI}	2,7%			2,7%		
coefficiente di recupero di produttività X _D	0,10%			0,10%		
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _D	0,00%			0,00%		
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG _D	0,00%			0,00%		
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆	0,00%			0,00%		
coeff. per recupero inflazione CR _D	1,00%			4,00%		
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ	3,60%			6,60%		
(1+ρ)	1,0360			1,0660		
ΣT _D	3.280.253			3.420.294		
ΣTV _{D-1}	1.823.091			1.835.748		
ΣTF _{D-1}	1.274.120			1.372.963		
ΣT _{D-1}	3.097.211			3.208.710		
ΣT _D / ΣT _{D-1}	1,0591			1,0659		
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)	3.208.711			3.420.294		
delta (ΣT _D -ΣT _{max})	71.543			-		
Iva dopo distribuzione delta (ΣIa-ΣTmax)	1.668.861	166.886	1.835.748	1.736.090	173.609	1.909.699
Ifa dopo distribuzione delta (ΣIa-ΣTmax)	749.950	623.012	1.372.963	892.040	618.555	1.510.595
Ia=Iva+Ifa dopo distribuzione delta (ΣIa-ΣTmax)	2.418.812	789.899	3.208.710	2.628.130	792.164	3.420.294
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile	-			-		
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa	-			-		
ΣTV _D 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	1.835.748			1.909.699		
ΣTF _D totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021	1.372.963			1.510.595		
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021	3.208.710			3.420.294		
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1	-			-		
R1	-			-		
Calcolo H di partenza						
AR ²⁰²⁰ _{sc} si	-					
CAR ²⁰²⁰ _{sc} si	-					
H di partenza	0,0%					
Classe di partenza H	I					
Obiettivi	5,0%			10,0%		
Classe obiettivo	I			H		