



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Comune di Costacciaro

### 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)	337.992 €	357.366 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	295.854,87 €	312.779,38 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	5,72%	5,72%
	Variazione percentuale del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	14,24%	14,25%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	312.779 €	330.672 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	25.213 €	26.694 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	312.779 €	330.671 €
	Costi Variabili PEF - Tv	198.276 €	207.105 €
	Costi Fissi PEF - Tf	114.503 €	123.566 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	312.779 €	330.671 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	223.306 €	242.659 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	89.473 €	88.012 €

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 Costacciaro			Comune di Costacciaro		
	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 <b>CRT</b>	36.623	-	36.623	38.798	-	38.798
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	43.257	-	43.257	42.987	-	42.987
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	13.980	-	13.980	14.572	-	14.572
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	109.356	-	109.356	115.851	-	115.851
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 <b>CO<sup>EXP</sup><sub>11&amp;TV</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 <b>CQ<sup>EXP</sup><sub>TV</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 <b>COI<sup>EXP</sup><sub>IV</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti <b>AR</b>	3.171	-	3.171	3.035	-	3.035
Fattore di Sharing <b>b</b>	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>b(AR)</b>	1.268	-	1.268	1.214	-	1.214
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>sc</sub></b>	6.555	-	6.555	6.944	-	6.944
Fattore di Sharing <b>ω</b>	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Fattore di Sharing <b>b(1+ω)</b>	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>sc</sub></b>	3.671	-	3.671	3.889	-	3.889
Componente a congruaglio relativa ai costi variabili <b>RCtot<sub>TV</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		-	-		-	-
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
<b><math>\Sigma Ta</math> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>198.276</b>	<b>-</b>	<b>198.276</b>	<b>207.105</b>	<b>-</b>	<b>207.105</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	14.572	-	14.572	15.437	-	15.437
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	-	15.413	15.413	-	15.413	15.413
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	750	40.127	40.877	795	40.127	40.922
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	-	-	-	-	-
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi comuni <b>CC</b>	750	55.540	56.290	795	55.540	56.335
Ammortamenti <b>Amm</b>	18.109	-	18.109	25.710	-	25.710
Accantonamenti <b>Acc</b>	3.199	33.933	37.132	3.061	32.472	35.533
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	3.199	-	3.199	3.061	-	3.061
- di cui per crediti	-	33.933	33.933	-	32.472	32.472
- 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 <b>R</b>	14.584	-	14.584	18.132	-	18.132
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>UC</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 <b>CK<sub>proprietari</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale <b>CK</b>	35.891	33.933	69.824	46.903	32.472	79.375
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 <b>CO<sup>EXP</sup><sub>11&amp;TF</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 <b>CQ<sup>EXP</sup><sub>TF</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR <b>COI<sup>EXP</sup><sub>TF</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Componente a congruaglio relativa ai costi fissi <b>RCtot<sub>TF</sub></b>	- 970	-	- 970	- 886	-	- 886
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		-	-		-	-
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
<b><math>\Sigma Ta</math> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>50.242</b>	<b>89.473</b>	<b>139.716</b>	<b>62.248</b>	<b>88.012</b>	<b>150.261</b>
<b><math>\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa</math> prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>251.403</b>	<b>150.793</b>	<b>402.196</b>	<b>272.409</b>	<b>91.692</b>	<b>364.101</b>
<b><math>\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa</math> dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>248.519</b>	<b>89.473</b>	<b>337.992</b>	<b>269.354</b>	<b>88.012</b>	<b>357.366</b>
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			45%			45%
$q_{a-2} \text{ f on}$			537,17			537,17
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			51,33			55,08
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			38,72			38,72
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>γ<sub>1</sub></b>			-0,40			-0,40
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo <b>γ<sub>2</sub></b>			-0,30			-0,30
<b>Totale γ</b>			<b>-0,70</b>			<b>-0,70</b>
<b>Coefficiente di gradualità (1+ γ)</b>			<b>0,30</b>			<b>0,30</b>
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
<b>rpi<sub>a</sub></b>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività <b>X<sub>a</sub></b>			0,36%			0,36%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità <b>QL<sub>a</sub></b>			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale <b>PG<sub>a</sub></b>			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 <b>C<sub>116</sub></b>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione <b>CRI<sub>a</sub></b>			3,38%			3,38%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			<b>5,72%</b>			<b>5,72%</b>
<b>(1+ρ)</b>			<b>1,0572</b>			<b>1,0572</b>
<b><math>\Sigma T_a</math></b>			<b>337.992</b>			<b>357.366</b>
<b><math>\Sigma TV_{a-1}</math></b>			<b>222.242</b>			<b>198.276</b>
<b><math>\Sigma TF_{a-1}</math></b>			<b>73.613</b>			<b>114.503</b>
<b><math>\Sigma T_{a-1}</math></b>			<b>295.855</b>			<b>312.779</b>
<b><math>\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}</math></b>			<b>1,1424</b>			<b>1,1425</b>
<b><math>\Sigma T_{max}</math> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>			<b>312.779</b>			<b>330.672</b>
<b>delta (<math>\Sigma T_a - \Sigma T_{max}</math>)</b>			25.213			26.694
Iva dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	198.276	-	198.276	207.105	-	207.105
TFa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	25.030	89.473	114.503	35.554	88.012	123.566
<b>Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (<math>\Sigma Ta - \Sigma Tmax</math>)</b>	<b>223.306</b>	<b>89.473</b>	<b>312.779</b>	<b>242.659</b>	<b>88.012</b>	<b>330.671</b>
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			219			219
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			115			115
<b><math>\Sigma TV_a</math> 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</b>			198.058			206.887
<b><math>\Sigma TF_a</math> 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</b>			114.388			123.451
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			<b>312.446</b>			<b>330.338</b>
<b>Attività esterne Ciclo Integrato RU</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Macro indicatore R1</b>						
<b>R1</b>			-			-
<b>Calcolo H di partenza</b>						
<b>AR<sup>agg</sup><sub>sc si</sub></b>			-			-
<b>CRD<sup>agg</sup><sub>sc si</sub></b>			-			-
<b>H di partenza</b>			0,0%			
<b>Classe di partenza H</b>			I			
<b>Obiettivi</b>			5,0%			10,0%
<b>Classe obiettivo</b>			I			H