



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Comune di Scheggia e Pascelupo

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)	463.560 €	477.361 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	315.548,88 €	336.730,30 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	6,71%	6,71%
	Variazione percentuale del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	46,91%	41,76%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	336.731 €	359.334 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	126.829 €	118.027 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	336.730 €	359.333 €
	Costi Variabili PEF - Tv	224.716 €	232.811 €
	Costi Fissi PEF - Tf	112.015 €	126.523 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	336.730 €	359.333 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	206.184 €	223.557 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	130.546 €	135.776 €

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 Scheggia e Pascelupo			Comune di Scheggia e Pascelupo		
	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>	36.275	-	36.275	38.430	-	38.430
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	20.219	-	20.219	20.092	-	20.092
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	15.164	-	15.164	15.834	-	15.834
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	147.173	116.013	263.187	155.915	111.018	266.932
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>	1.482	-	1.482	1.418	-	1.418
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>	593	-	593	567	-	567
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>sc</sub></b>	5.797	7.595	13.392	6.141	7.268	13.409
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 dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>sc</sub></b>	3.246	4.253	7.499	3.439	4.070	7.509
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RCtot<sub>TV</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		17.253	17.253		17.626	17.626
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	7.540	-	7.540	-	-	-
<b><math>\Sigma TVa</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>222.532</b>	<b>129.013</b>	<b>351.545</b>	<b>226.265</b>	<b>124.574</b>	<b>350.839</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	14.430	-	14.430	15.287	-	15.287
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	-	25.374	25.374	-	25.010	25.010
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	750	19.995	20.745	795	19.995	20.790
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	-	-	-	-	-
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi comuni <b>CC</b>	750	45.369	46.119	795	45.005	45.799
Ammortamenti <b>Amm</b>	7.985	2.549	10.534	16.565	2.549	19.115
Accantonamenti <b>Acc</b>	1.495	14.799	16.294	1.431	14.799	16.229
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	1.495	-	1.495	1.431	-	1.431
- di cui per crediti	-	14.799	14.799	-	14.799	14.799
- 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>	9.566	133	9.699	13.712	-	13.712
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>	19.046	17.481	36.527	31.709	17.348	49.056
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 conguaglio relativa ai costi fissi <b>RCtot<sub>TF</sub></b>	- 574	-	- 574	- 497	-	- 497
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		15.513	15.513		16.877	16.877
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>33.652</b>	<b>78.363</b>	<b>112.015</b>	<b>47.293</b>	<b>79.230</b>	<b>126.523</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>258.735</b>	<b>273.759</b>	<b>532.494</b>	<b>276.259</b>	<b>265.098</b>	<b>541.357</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>256.184</b>	<b>207.376</b>	<b>463.560</b>	<b>273.557</b>	<b>203.804</b>	<b>477.361</b>
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			63%			63%
$q_{a-2} \text{ f on}$			360,29			360,29
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			84,30			87,58
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,89			39,89
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>γ<sub>1</sub></b>			-0,24			-0,24
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>-0,54</b>			<b>-0,54</b>
<b>Coefficiente di gradualità (1+ γ)</b>			<b>0,46</b>			<b>0,46</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>			0,50%			0,50%
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>			4,51%			4,51%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			<b>6,71%</b>			<b>6,71%</b>
<b>(1+ρ)</b>			<b>1,0671</b>			<b>1,0671</b>
<b><math>\Sigma T_a</math></b>			<b>463.560</b>			<b>477.361</b>
<b><math>\Sigma TV_{a-1}</math></b>			<b>226.342</b>			<b>224.716</b>
<b><math>\Sigma TF_{a-1}</math></b>			<b>89.207</b>			<b>112.015</b>
<b><math>\Sigma T_{a-1}</math></b>			<b>315.549</b>			<b>336.730</b>
<b><math>\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}</math></b>			<b>1,4691</b>			<b>1,4176</b>
<b><math>\Sigma T_{max}</math> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>			<b>336.731</b>			<b>359.334</b>
<b>delta (<math>\Sigma T_a - \Sigma T_{max}</math>)</b>			<b>126.829</b>			<b>118.027</b>
Iva dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	172.532	52.184	224.716	176.265	56.546	232.811
Tfa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	33.652	78.363	112.015	47.293	79.230	126.523
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (<math>\Sigma Ta - \Sigma Tmax</math>)</b>	<b>206.184</b>	<b>130.546</b>	<b>336.730</b>	<b>223.557</b>	<b>135.776</b>	<b>359.333</b>
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			-			-
<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>			<b>224.716</b>			<b>232.811</b>
<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>			<b>112.015</b>			<b>126.523</b>
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			<b>336.730</b>			<b>359.333</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>			<b>0,0%</b>			<b>I</b>
<b>Classe di partenza H</b>			<b>I</b>			
<b>Obiettivi</b>			<b>5,0%</b>			<b>10,0%</b>
<b>Classe obiettivo</b>			<b>I</b>			<b>H</b>