



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

### ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Assisi

### Prospetto riepilogativo del PEF

		Anno 2024	Anno 2025
A	$\sum Ta = \sum Tva + \sum Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" 2024 prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	9.901.191 €	9.202.715 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	8.511.383 €	9.136.451 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,34%	7,34%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	16,33%	0,73%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	9.136.450 €	9.202.715 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	764.740 €	- €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	9.136.451 €	9.202.715 €
	Costi Variabili PEF - Tv	6.196.103 €	5.413.882 €
	Costi Fissi PEF - Tf	2.940.347 €	3.788.833 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	9.136.451 €	9.202.715 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	8.218.701 €	8.280.182 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	917.749 €	922.533 €

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	85,0%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	32,8%

	2024			2025		
	Assisi			Assisi		
	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)
	353.078	-	353.078	337.873	-	337.873
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati <b>CRT</b>	1.041.018	-	1.041.018	996.190	-	996.190
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	794.313	-	794.313	760.108	-	760.108
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	3.394.428	-	3.394.428	3.248.256	-	3.248.256
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	-	-	-	-	-	-
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>TV</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti <b>AR</b>	64.803	-	64.803	62.013	-	62.013
Fattore di Sharing <b>b</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>b(AR)</b>	32.402	-	32.402	31.006	-	31.006
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>sc</sub></b>	644.608	-	644.608	616.849	-	616.849
Fattore di Sharing <b>ω</b>	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing <b>b(1+ω)</b>	0,60	0,60	0,6	0,60	0,60	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>sc</sub></b>	386.765	-	386.765	370.110	-	370.110
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RCfoI<sub>TV</sub></b>	265.726	-	265.726	-	-	97.102
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		563.282	563.282		492.171	492.171
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	280.927		-	77.502
$\Sigma TVa$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	5.710.323	563.282	6.273.605	4.921.711	492.171	5.413.882
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	682.973	-	682.973	653.562	-	653.562
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	58.191	64.193	122.384	55.685	64.193	119.878
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	1.306.068	31.686	1.337.754	1.249.846	30.321	1.280.167
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	-	-	-	-	-
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	967.628	-	967.628	290.756	-	290.756
Costi comuni <b>CC</b>	2.331.887	95.879	2.427.766	1.596.286	94.515	1.690.801
Ammortamenti <b>Amm</b>	250.714	-	250.714	197.406	-	197.406
Accantonamenti <b>Acc</b>	95.067	-	95.067	90.974	-	90.974
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	95.067	-	95.067	90.974	-	90.974
- di cui per crediti	-	-	-	-	-	-
- 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>	173.048	-	173.048	154.249	-	154.249
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>uc</sub></b>	440	-	440	588	-	588
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>	519.269	-	519.269	443.217	-	443.217
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>RCfoI<sub>TF</sub></b>	-	-	261.010	-	-	21.832
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		258.588	258.588		335.847	335.847
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA		-	-		-	687.238
$\Sigma Ta$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	3.273.118	354.467	3.627.585	3.358.471	430.362	3.788.833
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	9.875.652	921.412	10.797.064	8.842.595	923.274	9.765.869
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	8.983.441	917.749	9.901.191	8.280.182	922.533	9.202.715
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			73%			73%
$Q_{\alpha 2} \quad f_{on}$			15.548,90			15.548,90
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			52,89			54,74
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,51			39,51
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>Y<sub>1</sub></b>			-0,12			-0,12
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo <b>Y<sub>2</sub></b>			-0,15			-0,15
<b>Totale Y</b>			-0,27			-0,27
<b>Coefficiente di gradualità (1+ y)</b>			0,73			0,73
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
$rpi_{\alpha}$			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività <b>X<sub>α</sub></b>			0,19%			0,19%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità <b>QL<sub>α</sub></b>			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale <b>PG<sub>α</sub></b>			1,00%			1,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 <b>C<sub>116</sub></b>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione <b>CRl<sub>α</sub></b>			3,84%			3,84%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			7,34%			7,34%
<b>(1+ρ)</b>			1,0734			1,0734
$\Sigma T_{\alpha}$			9.901.191			9.202.715
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			5.347.849			6.196.103
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			3.163.534			2.940.347
$\Sigma T_{\alpha-1}$			8.511.383			9.136.451
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,1633			1,0073
$\Sigma T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			9.136.450			9.202.715
delta ( $\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$ )			764.740			-
TVa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	5.632.821	563.282	6.196.103	4.921.711	492.171	5.413.882
TFa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	2.585.880	354.467	2.940.347	3.358.471	430.362	3.788.833
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (<math>\Sigma Ta - \Sigma Tmax</math>)</b>	8.218.701	917.749	9.136.451	8.280.182	922.533	9.202.715
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			27.313			27.313
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			12.233			12.233
$\Sigma TV_{\alpha}$ 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			6.168.790			5.386.569
$\Sigma TF_{\alpha}$ 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			2.928.115			3.776.600
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			9.096.905			9.163.169
<b>Attività esterne Ciclo integrato RU</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Macro indicatore R1</b>						
<b>R1</b>			0,85			0,85
<b>Calcolo H di partenza</b>						
<b>AR<sup>999</sup><sub>sc si</sub></b>			567.568			
<b>CRD<sup>999</sup><sub>sc si</sub></b>			1.731.616			
<b>H di partenza</b>			32,8%			
<b>Classe di partenza H</b>			F			
<b>Obiettivi</b>			35,8%			38,8%
<b>Classe obiettivo</b>			F			F