



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

### ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Corciano

### 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)	6.122.531 €	5.893.453 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	4.750.721 €	5.131.155 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	8,01%	8,01%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	28,88%	14,86%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	5.131.155 €	5.542.053 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	991.376 €	351.400 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	5.131.155 €	5.542.054 €
	Costi Variabili PEF - Tv	3.199.504 €	3.471.282 €
	Costi Fissi PEF - Tf	1.931.651 €	2.070.772 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	5.131.155 €	5.542.054 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	4.166.455 €	4.536.232 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	964.700 €	1.005.821 €

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	35,0%

	2024			2025		
	Corciano			Corciano		
	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)
	212.225	-	212.225	203.086	-	203.086
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati <b>CRT</b>						
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	745.825	-	745.825	713.708	-	713.708
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	589.736	-	589.736	564.340	-	564.340
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	2.047.445	-	2.047.445	1.959.277	-	1.959.277
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 <b>CO<sup>EXP</sup><sub>116,IV</sub></b>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 <b>CQ<sup>EXP</sup><sub>IV</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>	83.514	-	83.514	79.917	-	79.917
Fattore di Sharing <b>b</b>	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing <b>b(AR)</b>	50.108	-	50.108	47.950	-	47.950
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>sc</sub></b>	436.955	-	436.955	418.138	-	418.138
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>	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84	0,84
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>sc</sub></b>	367.042	-	367.042	351.236	-	351.236
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RCfoI<sub>IV</sub></b>	43.047	-	43.047	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		290.864	290.864		315.571	315.571
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	-		-	312.487
$\Sigma TVa$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	3.221.127	290.864	3.511.991	3.353.713	315.571	3.669.284
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	282.458	-	282.458	270.295	-	270.295
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	147.696	43.983	191.678	147.417	47.505	194.922
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	290.354	19.892	310.246	277.855	19.036	296.891
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	-	-	-	-	-
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	772.776	-	772.776	210.253	-	210.253
Costi comuni <b>CC</b>	1.210.826	63.875	1.274.700	635.526	66.540	702.066
Ammortamenti <b>Amm</b>	362.450	-	362.450	325.661	-	325.661
Accantonamenti <b>Acc</b>	68.963	482.000	550.963	65.994	483.478	549.471
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	68.963	-	68.963	65.994	-	65.994
- di cui per crediti	-	482.000	482.000	-	483.478	483.478
- 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>	129.945	-	129.945	110.746	-	110.746
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>UC</sub></b>	603	-	603	930	-	930
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>	561.962	482.000	1.043.962	503.331	483.478	986.808
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 <b>CO<sup>EXP</sup><sub>116,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>	- 118.542	-	- 118.542	- 1.059	-	- 1.059
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		127.961	127.961		140.232	140.232
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA		-	-		-	125.827
$\Sigma Ta$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.936.703	673.836	2.610.539	1.533.919	690.250	2.224.169
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	5.448.501	1.005.453	6.453.953	5.014.038	1.017.169	6.031.207
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	5.157.831	964.700	6.122.531	4.887.632	1.005.821	5.893.453
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			65%			65%
$Q_{\alpha 2} \quad f_{on}$			11.346,70			11.346,70
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			42,74			41,87
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			40,08			40,08
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>Y<sub>1</sub></b>			-0,25			-0,25
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>			-0,40			-0,40
<b>Coefficiente di gradualità (1+ y)</b>			0,60			0,60
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
$rpi_{\alpha}$			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività <b>X<sub>α</sub></b>			0,12%			0,12%
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>			4,43%			4,43%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			8,01%			8,01%
<b>(1+ρ)</b>			1,0801			1,0801
$\Sigma T_{\alpha}$			6.122.531			5.893.453
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			3.034.500			3.199.504
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			1.716.221			1.931.651
$\Sigma T_{\alpha-1}$			4.750.721			5.131.155
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,2888			1,1486
$\Sigma T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			5.131.155			5.542.053
delta ( $\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$ )			991.376			351.400
TVa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	2.908.640	290.864	3.199.504	3.155.711	315.571	3.471.282
TFa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	1.257.815	673.836	1.931.651	1.380.522	690.250	2.070.772
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (<math>\Sigma Ta - \Sigma Tmax</math>)</b>	4.166.455	964.700	5.131.155	4.536.232	1.005.821	5.542.054
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			52.729			52.729
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			29.828			29.828
$\Sigma TV_{\alpha}$ 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			3.146.776			3.418.553
$\Sigma TF_{\alpha}$ 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			1.901.823			2.040.944
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			5.048.599			5.459.497
<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>			438.545			
<b>CRD<sup>999</sup><sub>sc si</sub></b>			1.253.692			
<b>H di partenza</b>			35,0%			
<b>Classe di partenza H</b>			F			
<b>Obiettivi</b>			38,0%			41,0%
<b>Classe obiettivo</b>			F			E