



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Paciano

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)	333.724 €	375.114 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	239.314 €	259.036 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	8,24%	8,24%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	39,45%	44,81%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	259.037 €	280.384 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	74.687 €	94.729 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	259.036 €	280.384 €
	Costi Variabili PEF - Tv	184.905 €	217.362 €
	Costi Fissi PEF - Tf	74.132 €	63.022 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	259.036 €	280.384 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	203.040 €	213.573 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	55.996 €	66.811 €

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	32,2%

	2024			2025		
	Paciano			Paciano		
	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	11.299	-	11.299	10.812	-	10.812
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	38.791	-	38.791	37.121	-	37.121
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	22.074	-	22.074	21.124	-	21.124
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	120.332	-	120.332	115.151	-	115.151
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{116 TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ^{EXP}_{TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI^{EXP}_{TV}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	2.663	-	2.663	2.549	-	2.549
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)	1.332	-	1.332	1.274	-	1.274
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	15.312	-	15.312	14.653	-	14.653
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 dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc}	9.187	-	9.187	8.792	-	8.792
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot_{TV}	9.577	-	9.577	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABLE		16.810	16.810		19.760	19.760
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABLE	-	-	-	23.460	-	23.460
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	191.555	16.810	208.365	197.601	19.760	217.362

Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	31.087	-	31.087	29.749	-	29.749
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	557	18.341	18.898	533	18.229	18.762
Costi generali di gestione CGG	12.962	8.467	21.429	18.022	8.467	26.490
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	25.577	-	25.577	9.015	-	9.015
Costi comuni CC	39.096	26.808	65.904	27.571	26.696	54.267
Ammortamenti Amm	12.974	-	12.974	11.360	-	11.360
Accantonamenti Acc	2.912	8.467	11.379	2.786	18.341	21.127
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	2.912	-	2.912	2.786	-	2.786
- di cui per crediti	-	8.467	8.467	-	18.341	18.341
- 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	4.739	-	4.739	4.175	-	4.175
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{IUC}	26	-	26	40	-	40
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	20.651	8.467	29.118	18.362	18.341	36.702
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{116,TF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ^{EXP}_{TF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI^{EXP}_{TF}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtot_{TF}	- 4.662	-	4.662	- 51	-	51
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA		3.912	3.912		2.014	2.014
Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma T_{max}$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	35.071	-	35.071
ΣT_{Fa} totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	86.172	39.187	125.359	110.701	47.051	157.752
$\Sigma Ta = \Sigma T_{Va} + \Sigma T_{Fa}$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	292.064	84.351	376.415	308.303	82.664	390.967
$\Sigma Ta = \Sigma T_{Va} + \Sigma T_{Fa}$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	277.727	55.996	333.724	308.303	66.811	375.114

Grandezze fisico-tecniche					
raccolta differenziata %		71%			71%
q ₀₂ t/ton		482,37			482,37
costo unitario effettivo - CUEff €cent/kg		48,83			49,61
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)		39,67			39,67

Coefficiente di gradualità					
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y_1			-0,16		-0,16
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y_2			-0,15		-0,15
Totale y			-0,31		-0,31
Coefficiente di gradualità $(1 + y)$			0,69		0,69

Verifica del limite di crescita					
π_{α}		2,7%		2,7%	
coefficiente di recupero di produttività X_{α}		0,16%		0,16%	
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_{α}		0,00%		0,00%	
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_{α}		1,00%		1,00%	
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C_{116}		0,00%		0,00%	
coeff. per recupero inflazione CRI_{α}		4,70%		4,70%	
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ		8,24%		8,24%	
$(1+\rho)$		1,0824		1,0824	
$\sum T_{\alpha}$		333.724		375.114	
$\sum TV_{\alpha-1}$		171.163		184.905	
$\sum TF_{\alpha-1}$		68.152		74.132	
$\sum T_{\alpha-1}$		239.314		259.036	
$\sum T_{\alpha} / \sum T_{\alpha-1}$		1,3945		1,4481	
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)		259.037		280.384	
delta ($\sum T_{\alpha} - \sum T_{max}$)		74.687		94.729	

TVa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$)	168.095	16.810	184.905	197.601	19.760	217.362
TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$)	34.945	39.187	74.132	15.971	47.051	63.022
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\sum Ta - \sum Tmax$)	203.040	55.996	259.036	213.573	66.811	280.384
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			292			292
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			370			370

ΣTV_n 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			184.613		217.070
ΣTF_n 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			73.762		62.652
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			258.374		279.722

Attività esterne Ciclo Integrato RU	-	-	-	-	-	-
-------------------------------------	---	---	---	---	---	---

Macro Indicator R1			
R1		0.85	0.85

Calcolo H di partenza		
AR ^{agg} _{sc si}		14,381
CRD ^{agg} _{sc si}		44,653
H di partenza		32,2%
Classe di partenza H		F

Obiettivi		35,2%		38,2%
Classe obiettivo		F		F