



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

### ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

#### San Venanzo

#### 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)	581.204 €	610.545 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	443.581 €	479.565 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	8,11%	8,11%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	31,03%	27,31%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	479.566 €	518.469 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	101.638 €	92.076 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	479.565 €	518.469 €
	Costi Variabili PEF - Tv	323.695 €	377.624 €
	Costi Fissi PEF - Tf	155.870 €	140.845 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	479.565 €	518.469 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	402.762 €	438.129 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	76.803 €	80.340 €

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	84,6%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	38,8%

	2024			2025		
	San Venanzo			San Venanzo		
	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)
	53.394	-	53.394	51.095	-	51.095
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati <b>CRT</b>	71.581	-	71.581	68.498	-	68.498
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	48.260	-	48.260	46.182	-	46.182
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	170.834	-	170.834	163.477	-	163.477
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>116,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>	5.016	-	5.016	4.800	-	4.800
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>	2.508	-	2.508	2.400	-	2.400
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>sc</sub></b>	34.513	-	34.513	33.027	-	33.027
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>	0,70	0,70	0,7	0,70	0,70	0,7
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>sc</sub></b>	24.159	-	24.159	23.119	-	23.119
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RCfoI<sub>TV</sub></b>	16.426	-	16.426	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		29.427	29.427		34.329	34.329
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	-		-	39.560
$\Sigma TVa$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	333.829	29.427	363.255	343.294	34.329	377.624
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	30.325	-	30.325	29.019	-	29.019
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	2.523	29.848	32.371	2.414	29.848	32.262
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	37.326	-	37.326	35.718	-	35.718
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	-	-	-	-	-
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	63.946	-	63.946	61.193	-	61.193
Costi comuni <b>CC</b>	103.795	29.848	133.643	99.325	29.848	129.173
Ammortamenti <b>Amm</b>	30.532	-	30.532	26.048	-	26.048
Accantonamenti <b>Acc</b>	6.200	6.500	12.700	5.933	6.500	12.433
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	6.200	-	6.200	5.933	-	5.933
- di cui per crediti	-	6.500	6.500	-	6.500	6.500
- 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>	13.532	-	13.532	11.534	-	11.534
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>uc</sub></b>	29	-	29	39	-	39
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>	50.294	6.500	56.794	43.555	6.500	50.055
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>	- 13.842	-	- 13.842	- 1.693	-	- 1.693
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		11.029	11.029		9.663	9.663
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA		-	-		16.704	16.704
$\Sigma Ta$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	170.572	47.376	217.949	186.911	46.010	232.921
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	522.314	104.068	626.382	531.198	104.865	636.064
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	504.401	76.803	581.204	530.206	80.340	610.545
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			66%			66%
$q_{o2} \cdot f_{on}$			1.006,04			1.006,04
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			43,53			44,09
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,99			39,99
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>Y<sub>1</sub></b>			-0,22			-0,22
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo <b>Y<sub>2</sub></b>			-0,16			-0,16
<b>Totale Y</b>			-0,38			-0,38
<b>Coefficiente di gradualità (1+ y)</b>			0,62			0,62
<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>			4,54%			4,54%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			8,11%			8,11%
<b>(1+ρ)</b>			1,0811			1,0811
$\Sigma T_{\alpha}$			581.204			610.545
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			298.099			323.695
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			145.483			155.870
$\Sigma T_{\alpha-1}$			443.581			479.565
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,3103			1,2731
$\Sigma T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			479.566			518.469
delta ( $\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$ )			101.638			92.076
TVa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	294.268	29.427	323.695	343.294	34.329	377.624
Tfa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	108.494	47.376	155.870	94.835	46.010	140.845
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (<math>\Sigma Ta - \Sigma Tmax</math>)</b>	402.762	76.803	479.565	438.129	80.340	518.469
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			768			768
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			634			634
$\Sigma TV_{\alpha}$ 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			322.927			376.856
$\Sigma TF_{\alpha}$ 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			155.236			140.211
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			478.163			517.067
<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>			32.856			
<b>CRD<sup>999</sup><sub>sc si</sub></b>			84.730			
<b>H di partenza</b>			38,8%			
<b>Classe di partenza H</b>			F			
<b>Obiettivi</b>			41,8%			44,3%
<b>Classe obiettivo</b>			E			E