



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

### ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

#### Panicale

#### 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)	1.762.892 €	1.732.024 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.403.708 €	1.509.506 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,54%	7,54%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	25,59%	14,74%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.509.506 €	1.623.278 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	253.386 €	108.746 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.509.506 €	1.623.278 €
	Costi Variabili PEF - Tv	970.940 €	1.025.598 €
	Costi Fissi PEF - Tf	538.566 €	597.679 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.509.506 €	1.623.278 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.156.393 €	1.262.302 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	353.113 €	360.976 €

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	31,5%

	2024			2025		
	Panicale			Panicale		
	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)
	62.275	-	62.275	59.593	-	59.593
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati <b>CRT</b>	199.783	-	199.783	191.180	-	191.180
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	120.807	-	120.807	115.605	-	115.605
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	589.933	-	589.933	564.529	-	564.529
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,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>	18.175	-	18.175	17.392	-	17.392
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>	7.270	-	7.270	6.957	-	6.957
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>sc</sub></b>	102.609	-	102.609	98.190	-	98.190
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>	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <b>b(1+ω)AR<sub>sc</sub></b>	49.252	-	49.252	47.131	-	47.131
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RCfoI<sub>IV</sub></b>	41.721	-	41.721	-	-	19.781
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		88.267	88.267		93.236	93.236
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	-		-	75.324
$\Sigma TVa$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	957.996	88.267	1.046.264	932.362	93.236	1.025.598
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	86.228	-	86.228	82.515	-	82.515
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	3.068	63.358	66.426	2.936	60.630	63.566
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	71.844	19.167	91.011	68.752	19.167	87.919
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	-	-	-	-	-
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	144.281	-	144.281	46.812	-	46.812
Costi comuni <b>CC</b>	219.194	82.525	301.719	118.500	79.797	198.297
Ammortamenti <b>Amm</b>	100.372	-	100.372	97.314	-	97.314
Accantonamenti <b>Acc</b>	14.879	154.363	169.243	14.239	154.363	168.602
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	14.879	-	14.879	14.239	-	14.239
- di cui per crediti	-	154.363	154.363	-	154.363	154.363
- 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>	46.253	-	46.253	42.969	-	42.969
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>uc</sub></b>	139	-	139	216	-	216
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>	161.643	154.363	316.006	154.738	154.363	309.101
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>	-	-	15.283	234	-	234
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		27.958	27.958		33.579	33.579
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA		-	-		-	82.699
$\Sigma Ta$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	451.782	264.846	716.628	438.686	267.740	706.426
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.484.318	371.525	1.855.843	1.402.052	371.122	1.773.174
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.409.778	353.113	1.762.892	1.371.049	360.976	1.732.024
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			70%			70%
$Q_{\alpha 2} \cdot f_{on}$			2.445,22			2.445,22
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			56,56			57,41
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,76			39,76
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>Y<sub>1</sub></b>			-0,18			-0,18
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo <b>Y<sub>2</sub></b>			-0,15			-0,15
Totale <b>Y</b>			-0,33			-0,33
Coefficiente di gradualità <b>(1+ y)</b>			0,67			0,67
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
$rpi_{\alpha}$			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività <b>X<sub>α</sub></b>			0,22%			0,22%
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>			4,05%			4,05%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe <b>ρ</b>			7,54%			7,54%
<b>(1+ρ)</b>			1,0754			1,0754
$\Sigma T_{\alpha}$			1.762.892			1.732.024
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			900.400			970.940
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			503.308			538.566
$\Sigma T_{\alpha-1}$			1.403.708			1.509.506
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,2559			1,1474
$\Sigma T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.509.506			1.623.278
delta ( $\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$ )			253.386			108.746
TVa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	882.672	88.267	970.940	932.362	93.236	1.025.598
TFa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	273.720	264.846	538.566	329.940	267.740	597.679
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (<math>\Sigma Ta - \Sigma Tmax</math>)</b>	1.156.393	353.113	1.509.506	1.262.302	360.976	1.623.278
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			1.772			1.772
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			1.153			1.153
$\Sigma TV_{\alpha}$ 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			969.168			1.023.826
$\Sigma TF_{\alpha}$ 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			537.413			596.526
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.506.581			1.620.353
<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>			100.530			
<b>CRD<sup>999</sup><sub>sc si</sub></b>			319.195			
<b>H di partenza</b>			31,5%			
<b>Classe di partenza H</b>			F			
<b>Obiettivi</b>			34,5%			37,5%
<b>Classe obiettivo</b>			F			F