



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Magione

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)	4.848.001 €	4.922.436 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	3.556.168 €	3.837.036 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,90%	7,90%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	36,33%	28,29%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	3.837.036 €	4.140.087 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	1.010.965 €	782.349 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	3.837.036 €	4.140.087 €
	Costi Variabili PEF - Tv	2.762.118 €	2.644.978 €
	Costi Fissi PEF - Tf	1.074.918 €	1.495.109 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	3.837.036 €	4.140.087 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	3.079.958 €	3.332.372 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	757.078 €	807.714 €

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	27,7%

	2024			2025		
	Magione			Magione		
	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)
	170.969	-	170.969	163.606	-	163.606
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	522.496	-	522.496	499.996	-	499.996
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	387.242	-	387.242	370.566	-	370.566
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	1.564.248	-	1.564.248	1.496.888	-	1.496.888
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{116,IV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ^{EXP}_{IV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI^{EXP}_{IV}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	42.588	-	42.588	40.754	-	40.754
Fattore di Sharing 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(AR)	17.035	-	17.035	16.302	-	16.302
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	272.307	-	272.307	260.581	-	260.581
Fattore di Sharing ω	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56	0,56
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc}	152.492	-	152.492	145.925	-	145.925
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCfoI_{IV}	129.636	-	129.636	-	-	58.352
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		251.102	251.102		240.453	240.453
Recupero delta (ΣTa-ΣI _{max}) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	-		-	94.047
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	2.605.063	251.102	2.856.165	2.404.525	240.453	2.644.978
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	247.995	-	247.995	237.316	-	237.316
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	8.490	109.804	118.294	8.124	106.962	115.086
Costi generali di gestione CGG	180.174	29.004	209.178	172.419	32.906	205.325
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	488.595	-	488.595	132.381	-	132.381
Costi comuni CC	677.259	138.808	816.067	312.924	139.868	452.792
Ammortamenti Amm	426.337	-	426.337	400.940	-	400.940
Accantonamenti Acc	42.593	308.124	350.718	40.759	332.460	373.220
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	42.593	-	42.593	40.759	-	40.759
- di cui per crediti	-	308.124	308.124	-	332.460	332.460
- 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	178.007	-	178.007	151.759	-	151.759
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{uc}	390	-	390	605	-	605
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	647.328	308.124	955.452	594.063	332.460	926.523
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 RCfoI_{TF}	-	-	86.721	-	-	768
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		59.043	59.043		94.934	94.934
Recupero delta (ΣTa-ΣI _{max}) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA		-	-		566.662	566.662
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.485.860	505.976	1.991.837	1.710.196	567.262	2.277.458
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	4.293.193	847.223	5.140.416	4.200.474	849.336	5.049.810
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	4.090.923	757.078	4.848.001	4.114.722	807.714	4.922.436
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			64%			64%
Q _{o2} f _{on}			7.014,23			7.014,23
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			47,48			50,70
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,95			39,95
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ₁			-0,29			-0,29
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ₂			-0,15			-0,15
Totale γ			-0,44			-0,44
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,56			0,56
Verifica del limite di crescita						
r _{pi α}			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X_α			0,15%			0,15%
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 C₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRl_α			4,35%			4,35%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			7,90%			7,90%
(1+ρ)			1,0790			1,0790
ΣI _α			4.848.001			4.922.436
ΣTV _{α-1}			2.565.125			2.762.118
ΣTF _{α-1}			991.043			1.074.918
ΣI _{α-1}			3.556.168			3.837.036
ΣT _α / ΣT _{α-1}			1,3633			1,2829
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			3.837.036			4.140.087
delta (ΣT _α -ΣT _{max})			1.010.965			782.349
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣT _{max})	2.511.016	251.102	2.762.118	2.404.525	240.453	2.644.978
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣT _{max})	568.942	505.976	1.074.918	927.847	567.262	1.495.109
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣT _{max})	3.079.958	757.078	3.837.036	3.332.372	807.714	4.140.087
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			5.706			5.706
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			2.382			2.382
ΣTV _α 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			2.756.412			2.639.271
ΣTF _α 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			1.072.536			1.492.727
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			3.828.948			4.131.998
Affività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro indicatore R1						
R1			0,85			0,85
Calcolo H di partenza						
AR ⁹⁹⁹ _{sc si}			252.949			
CRD ⁹⁹⁹ _{sc si}			912.220			
H di partenza			27,7%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi			31,2%			34,2%
Classe obiettivo			F			F