



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

### Tuoro sul Trasimeno

### 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)	1.189.664 €	1.217.143 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	863.854 €	933.573 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	8,07%	8,07%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	37,72%	30,37%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	933.573 €	1.008.919 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	256.091 €	208.224 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	933.573 €	1.008.918 €
	Costi Variabili PEF - Tv	682.486 €	737.581 €
	Costi Fissi PEF - Tf	251.087 €	271.338 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	933.573 €	1.008.918 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	713.143 €	783.765 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	220.430 €	225.153 €

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	22,0%

	2024			2025		
	Tuoro sul Trasimeno			Tuoro sul Trasimeno		
	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 <b>CRT</b>	43.881	-	43.881	41.992	-	41.992
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	93.173	-	93.173	89.160	-	89.160
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	112.488	-	112.488	107.644	-	107.644
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	443.463	-	443.463	424.366	-	424.366
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>	11.407	-	11.407	10.916	-	10.916
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>	5.704	-	5.704	5.458	-	5.458
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>sc</sub></b>	61.249	-	61.249	58.612	-	58.612
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>	42.875	-	42.875	41.028	-	41.028
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RCfoI<sub>IV</sub></b>	37.877	-	37.877	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		62.044	62.044		67.053	67.053
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE		-	-		-	61.862
$\Sigma TVa$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	682.304	62.044	744.348	678.539	67.053	745.592
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	44.169	-	44.169	42.267	-	42.267
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	2.157	22.666	24.823	2.064	22.666	24.730
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	50.589	2.298	52.887	48.412	2.199	50.610
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	52.021	52.021	-	49.781	49.781
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	129.875	-	129.875	37.021	-	37.021
Costi comuni <b>CC</b>	182.621	76.985	259.606	87.496	74.646	162.142
Ammortamenti <b>Amm</b>	55.583	-	55.583	49.191	-	49.191
Accantonamenti <b>Acc</b>	12.091	71.990	84.081	11.570	71.990	83.560
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	12.091	-	12.091	11.570	-	11.570
- di cui per crediti	-	71.990	71.990	-	71.990	71.990
- 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>	22.033	-	22.033	19.224	-	19.224
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>UC</sub></b>	997	-	997	854	-	854
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>	90.704	71.990	162.694	80.839	71.990	152.829
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>	- 30.564	-	- 30.564	- 192	-	- 192
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		9.411	9.411		11.464	11.464
Recupero delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ ) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA		-	-		103.040	103.040
$\Sigma Ta$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	286.930	158.386	445.316	313.451	158.100	471.551
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.022.254	239.262	1.261.516	1.013.845	239.098	1.252.944
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	969.234	220.430	1.189.664	991.990	225.153	1.217.143
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			59%			59%
$q_{o2} \cdot f_{on}$			1.993,93			1.993,93
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			42,73			43,32
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,63			39,63
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>Y<sub>1</sub></b>			-0,40			-0,40
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>			-0,55			-0,55
Coefficiente di gradualità <b>(1+ y)</b>			0,45			0,45
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
$rpi_{\alpha}$			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività <b>X<sub>α</sub></b>			0,32%			0,32%
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>			4,69%			4,69%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe <b>ρ</b>			8,07%			8,07%
<b>(1+ρ)</b>			1,0807			1,0807
$\Sigma T_{\alpha}$			1.189.664			1.217.143
$\Sigma TV_{\alpha-1}$			631.695			682.486
$\Sigma TF_{\alpha-1}$			232.158			251.087
$\Sigma T_{\alpha-1}$			863.854			933.573
$\Sigma T_{\alpha} / \Sigma T_{\alpha-1}$			1,3772			1,3037
$\Sigma T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			933.573			1.008.919
delta ( $\Sigma T_{\alpha} - \Sigma T_{max}$ )			256.091			208.224
TVa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	620.442	62.044	682.486	670.528	67.053	737.581
Tfa dopo distribuzione delta ( $\Sigma Ta - \Sigma Tmax$ )	92.702	158.386	251.087	113.237	158.100	271.338
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (<math>\Sigma Ta - \Sigma Tmax</math>)</b>	713.143	220.430	933.573	783.765	225.153	1.008.918
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			951			951
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			349			349
$\Sigma TV_{\alpha}$ 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			681.535			736.630
$\Sigma TF_{\alpha}$ 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			250.738			270.988
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			932.273			1.007.618
Affività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
<b>Macro indicatore R1</b>						
R1			0,85			0,85
<b>Calcolo H di partenza</b>						
AR <sup>999</sup> <sub>sc si</sub>			60.540			
CRD <sup>999</sup> <sub>sc si</sub>			275.715			
H di partenza			22,0%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi			25,5%			29,0%
Classe obiettivo			G			G