



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

### ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Città della Pieve

### 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)	2.354.556 €	2.239.285 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.842.088 €	1.986.170 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,82%	7,82%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	27,82%	12,74%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.986.169 €	2.141.520 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	368.387 €	97.765 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.986.170 €	2.141.520 €
	Costi Variabili PEF - Tv	1.198.818 €	1.393.677 €
	Costi Fissi PEF - Tf	787.352 €	747.843 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.986.170 €	2.141.520 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.684.118 €	1.822.348 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	302.052 €	319.172 €

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	28,6%

			2024			2025		
			Città della Pieve			Città della Pieve		
			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			88.026	-	88.026	84.235	-	84.235
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS			219.689	-	219.689	210.228	-	210.228
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR			212.711	-	212.711	203.551	-	203.551
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD			833.929	-	833.929	798.018	-	798.018
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 COEXP116,TV			-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQEXPIV			-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COIEXPIV			-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR			22.293	-	22.293	21.333	-	21.333
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)			8.917	-	8.917	8.533	-	8.533
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance ARsc			162.753	-	162.753	155.744	-	155.744
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)ARsc			91.142	-	91.142	87.217	-	87.217
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtoIIV			-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE				108.983	108.983		126.698	126.698
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE			-	-	-	164.461	-	164.461
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			1.254.295	108.983	1.363.279	1.364.744	126.698	1.491.442
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL			210.437	-	210.437	201.375	-	201.375
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC			4.329	69.797	74.126	4.143	75.256	79.399
Costi generali di gestione CGG			101.926	3.678	105.604	97.539	3.965	101.504
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD			-	-	-	-	-	-
Altri costi COAL			281.670	-	281.670	74.396	-	74.396
Costi comuni CC			387.925	73.474	461.399	176.078	79.221	255.299
Ammortamenti Amm			122.838	-	122.838	107.837	-	107.837
Accantonamenti Acc			24.064	56.903	80.967	23.028	54.452	77.480
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche			24.064	-	24.064	23.028	-	23.028
- di cui per crediti			-	56.903	56.903	-	54.452	54.452
- 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			53.738	-	53.738	47.188	-	47.188
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso Ruc			210	-	210	324	-	324
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CKproprietari			-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK			200.849	56.903	257.752	178.376	54.452	232.829
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 COEXP116,TF			-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQEXPTF			-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COIEXPTF			-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtoITF			- 1.003	-	- 1.003	- 460	-	- 460
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA				62.692	62.692		58.800	58.800
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA			-	-	-	-	-	-
ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif			798.209	193.069	991.277	555.370	192.474	747.843
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif			2.160.714	329.088	2.489.803	1.963.896	336.133	2.300.029
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif			2.052.504	302.052	2.354.556	1.920.114	319.172	2.239.285
Grandezze fisico-tecniche								
raccolta differenziata %					62%			62%
qo2 ton					3.961,95			3.961,95
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg					51,17			46,49
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)					39,81			39,81
Coefficiente di gradualità								
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ1					-0,34			-0,34
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ2					-0,15			-0,15
Totale γ					-0,49			-0,49
Coefficiente di gradualità (1+ γ)					0,51			0,51
Verifica del limite di crescita								
rpiα					2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività Xα					0,18%			0,18%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QLα					0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PGα					1,00%			1,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C116					0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRIα					4,30%			4,30%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ					7,82%			7,82%
(1+ρ)					1,0782			1,0782
ΣTα					2.354.556			2.239.285
ΣTVα-1					1.071.348			1.198.818
ΣTFα-1					770.740			787.352
ΣTα-1					1.842.088			1.986.170
ΣTα / ΣTα-1					1,2782			1,1274
ΣTmax (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)					1.986.169			2.141.520
delta (ΣTα-ΣTmax)					368.387			97.765
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)			1.089.834	108.983	1.198.818	1.266.979	126.698	1.393.677
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)			594.283	193.069	787.352	555.370	192.474	747.843
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)			1.684.118	302.052	1.986.170	1.822.348	319.172	2.141.520
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile					3.600			3.600
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa					3.500			3.500
ΣTVα 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					1.195.218			1.390.077
ΣTFα 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					783.852			744.343
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021					1.979.070			2.134.420
Attività esterne Ciclo integrato RU			-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1								
R1					0,85			0,85
Calcolo H di partenza								
AR999sc si								148.034
CRD999sc si								518.466
H di partenza								28,6%
Classe di partenza H								G
Obiettivi					32,1%			35,1%
Classe obiettivo					F			F