



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

9

Comune di Montefalco

### 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)	1.841.898 €	1.923.500 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.320.018 €	1.437.367 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	8,89%	8,89%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	39,54%	33,82%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.437.367 €	1.565.149 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	404.531 €	358.351 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.437.367 €	1.565.149 €
	Costi Variabili PEF - Tv	828.793 €	937.223 €
	Costi Fissi PEF - Tf	608.574 €	627.926 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.437.367 €	1.565.149 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.094.543 €	1.219.706 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	342.824 €	345.443 €
	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	89,0%	
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	31,3%	

	2024			2025		
	Comune di Montefalco			Comune di Montefalco		
	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	173.207	-	173.207	184.231	-	184.231
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	245.119	-	245.119	283.057	-	283.057
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	154.189	-	154.189	154.266	-	154.266
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	413.641	-	413.641	433.347	-	433.347
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	10.777	-	10.777	8.710	-	8.710
Fattore di Sharing 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(AR)	5.388	-	5.388	4.355	-	4.355
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	65.958	-	65.958	64.975	-	64.975
Fattore di Sharing ω	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	42.873	-	42.873	42.234	-	42.234
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCto <sub>TV</sub>	94.058	-	94.058	94.058	-	94.058
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE VARIABILE		75.317	75.317		85.184	85.184
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
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	1.031.952	75.317	1.107.270	1.102.369	85.184	1.187.553
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	59.863	-	59.863	95.294	-	95.294
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	5.064	38.776	43.840	6.847	37.106	43.953
Costi generali di gestione CGG	221.451	-	221.451	183.033	-	183.033
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	20.013	-	20.013	20.268	-	20.268
Costi comuni CC	246.528	38.776	285.304	210.148	37.106	247.254
Ammortamenti Amm	59.305	-	59.305	61.483	-	61.483
Accantonamenti Acc	7.824	191.420	199.244	2.090	183.177	185.267
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	7.824	6.430	14.253	2.090	6.153	8.242
- di cui per crediti	-	184.990	184.990	-	177.024	177.024
- 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	13.727	-	13.727	14.585	-	14.585
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UIC</sub>	25	-	25	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	80.881	191.420	272.301	78.157	183.177	261.334
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCto <sub>TF</sub>	26.170	-	26.170	26.169	-	26.169
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE FISSA		37.311	37.311		39.976	39.976
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	53.680	-	53.680	65.920	-	65.920
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	467.122	267.507	734.629	475.688	260.259	735.947
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.499.074	344.900	1.843.974	1.578.057	347.430	1.925.487
ΣTa= ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.499.074	342.824	1.841.898	1.578.057	345.443	1.923.500
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			41%			43%
q <sub>o-2</sub> ton			3.037,78			3.037,78
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			40,09			43,45
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,96			39,96
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,40			-0,40
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,11			-0,11
Totale γ			-0,51			-0,51
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,49			0,49
Verifica del limite di crescita						
IPI <sub>a</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>a</sub>			0,31%			0,31%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>a</sub>			1,00%			4,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>a</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI <sub>a</sub>			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			8,89%			8,89%
(1+ρ)			1,0889			1,0889
ΣT <sub>a</sub>			1.841.898			1.923.500
ΣTV <sub>a-1</sub>			921.602			828.793
ΣTF <sub>a-1</sub>			398.415			608.574
ΣT <sub>a-1</sub>			1.320.018			1.437.367
ΣT <sub>a</sub> / ΣT <sub>a-1</sub>			1,3954			1,3382
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.437.367			1.565.149
delta (ΣT <sub>a</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			404.531			358.351
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	753.476	75.317	828.793	852.039	85.184	937.223
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	341.067	267.507	608.574	367.667	260.259	627.926
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.094.543	342.824	1.437.367	1.219.706	345.443	1.565.149
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			27.921			27.921
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
ΣTV <sub>a</sub> 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			800.872			909.302
ΣTF <sub>a</sub> 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			608.574			627.926
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.409.446			1.537.228
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,89			0,89
Calcolo H di partenza						
AR <sup>99sc</sup> si			58.975			
CRD <sup>99sc</sup> si			188.474			
H di partenza			31,3%			
Classe di partenza H			F			
Obiettivi						
Classe obiettivo			F			F