



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

21

Comune di Vallo di Nera

### 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)	89.421 €	91.881 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	74.292 €	80.903 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	8,90%	8,40%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	20,36%	13,57%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	80.903 €	87.698 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	8.518 €	4.183 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	80.903 €	87.698 €
	Costi Variabili PEF - Tv	43.295 €	51.312 €
	Costi Fissi PEF - Tf	37.608 €	36.386 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	80.903 €	87.698 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	56.193 €	62.179 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	24.710 €	25.519 €

  

	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	90,0%
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	161,2%

	2024			2025		
	Comune di Vallo di Nera			Comune di Vallo di Nera		
	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	19.561	-	19.561	20.737	-	20.737
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	22.241	-	22.241	25.712	-	25.712
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	4.635	-	4.635	4.637	-	4.637
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	2.018	-	2.018	905	-	905
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	417	-	417	411	-	411
Fattore di Sharing b	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	250	-	250	247	-	247
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	4.393	-	4.393	4.537	-	4.537
Fattore di Sharing ω	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	3.427	-	3.427	3.539	-	3.539
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtoI <sub>TV</sub>	1.581	- 986	595	1.581	-	1.581
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE VARIABILE	-	4.025	4.025	-	4.664	4.664
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	46.359	3.039	49.398	49.787	4.664	54.451
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	13.644	13.644	-	13.056	13.056
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	25	5.685	5.710	14	5.440	5.454
Costi generali di gestione CGG	9.791	751	10.542	8.638	719	9.357
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	885	-	885	957	-	957
Costi comuni CC	10.700	6.436	17.136	9.609	6.159	15.767
Ammortamenti Amm	4.735	-	4.735	4.944	-	4.944
Accantonamenti Acc	235	-	235	63	-	63
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	235	-	235	63	-	63
- di cui per crediti	-	-	-	-	-	-
- 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	1.661	-	1.661	1.750	-	1.750
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UIC</sub>	3	-	3	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	6.634	-	6.634	6.758	-	6.758
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 RCtoI <sub>TF</sub>	208	- 89	119	210	-	210
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE FISSA	-	1.680	1.680	-	1.640	1.640
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	810	-	810	-	-	-
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	18.353	21.671	40.024	16.574	20.855	37.430
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	64.711	25.175	89.887	66.362	25.965	92.327
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	64.711	24.710	89.421	66.362	25.519	91.881
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			19%			14%
q <sub>o-2</sub> ton			198,98			198,98
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			37,70			37,34
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			36,10			36,10
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>			-0,10			-0,10
Totale γ			-0,50			-0,50
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,50			0,50
Verifica del limite di crescita						
IPI <sub>o</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>o</sub>			0,30%			0,30%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>o</sub>			1,00%			3,50%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>o</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>o</sub>			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			8,90%			8,40%
(1+ρ)			1,0890			1,0840
ΣT <sub>o</sub>			89.421			91.881
ΣTV <sub>o-1</sub>			37.842			43.295
ΣTF <sub>o-1</sub>			36.450			37.608
ΣT <sub>o-1</sub>			74.292			80.903
ΣT <sub>o</sub> / ΣT <sub>o-1</sub>			1,2034			1,1357
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			80.903			87.698
delta (ΣT <sub>o</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			8.518			4.183
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	40.257	3.039	43.295	46.648	4.664	51.312
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	15.937	21.671	37.608	15.531	20.855	36.386
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	56.193	24.710	80.903	62.179	25.519	87.698
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			270			270
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			282			282
ΣTV <sub>o</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			43.025			51.042
ΣTF <sub>o</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			37.326			36.104
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			80.351			87.146
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,90			0,90
Calcolo H di partenza						
AR <sup>agg</sup> <sub>sc</sub> si			4,258			
CRD <sup>agg</sup> <sub>sc</sub> si			2,641			
H di partenza			161,2%			
Classe di partenza H			A			
Obiettivi						
Classe obiettivo			161,2% A			161,2% A