



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

12

Comune di Norcia

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)	1.557.978 €	1.726.903 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	1.072.423 €	1.170.013 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	9,10%	8,40%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	45,28%	47,60%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	1.170.013 €	1.268.282 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	387.965 €	458.621 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.170.013 €	1.268.282 €
	Costi Variabili PEF - Tv	764.343 €	795.800 €
	Costi Fissi PEF - Tf	405.670 €	472.482 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	1.170.013 €	1.268.282 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	987.380 €	1.080.000 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	182.632 €	188.282 €
	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	42,8%	

	2024			2025		
	Comune di Norcia			Comune di Norcia		
	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	454.891	-	454.891	484.200	-	484.200
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	254.379	-	254.379	293.453	-	293.453
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	105.747	-	105.747	105.800	-	105.800
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	158.394	-	158.394	150.276	-	150.276
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{11&TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ ^{EXP} _{TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI ^{EXP} _{TV}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	10.652	-	10.652	7.563	-	7.563
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)	6.391	-	6.391	4.538	-	4.538
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}	39.961	-	39.961	39.172	-	39.172
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 _{sc}	31.170	-	31.170	30.554	-	30.554
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot _{TV}	32.033	-	32.033	32.033	-	32.033
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		69.486	69.486		72.345	72.345
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	967.883	69.486	1.037.369	1.030.669	72.345	1.103.015
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	24.148	-	24.148	160.065	-	160.065
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	1.939	26.974	28.913	2.374	25.813	28.187
Costi generali di gestione CGG	194.118	-	194.118	158.928	-	158.928
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	17.543	-	17.543	17.599	-	17.599
Costi comuni CC	213.601	26.974	240.575	178.901	25.813	204.714
Ammortamenti Amm	84.976	-	84.976	87.979	-	87.979
Accantonamenti Acc	5.366	56.920	62.286	1.433	54.469	55.902
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	5.366	-	5.366	1.433	-	1.433
- di cui per crediti	-	56.920	56.920	-	54.469	54.469
- 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	29.394	-	29.394	29.579	-	29.579
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{UIC}	37	-	37	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	119.773	56.920	176.693	118.991	54.469	173.460
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{11&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 RCtot _{TF}	6.025	-	6.025	6.079	-	6.079
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		29.252	29.252		35.655	35.655
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	43.916	-	43.916	43.916	-	43.916
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	407.462	113.147	520.609	507.953	115.936	623.889
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.375.346	183.476	1.558.822	1.538.622	189.089	1.727.711
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	1.375.346	182.632	1.557.978	1.538.622	188.282	1.726.903
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			29%			29%
q _{o-2} ton			2.699,81			2.699,81
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			37,09			39,72
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			37,44			37,44
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,40			-0,40
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,10			-0,10
Totale γ			-0,50			-0,50
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,50			0,50
Verifica del limite di crescita						
fPI _a			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _a			0,10%			0,30%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _a			1,00%			3,50%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG _a			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI _a			5,50%			2,50%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			9,10%			8,40%
(1+ρ)			1,0910			1,0840
ΣT _a			1.557.978			1.726.903
ΣTV _{a-1}			783.813			764.343
ΣTF _{a-1}			288.610			405.670
ΣT _{a-1}			1.072.423			1.170.013
ΣT _a / ΣT _{a-1}			1,4528			1,4760
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			1.170.013			1.268.282
delta (ΣT _a -ΣT _{max})			387.965			458.621
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	694.857	69.486	764.343	723.455	72.345	795.800
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	292.523	113.147	405.670	356.546	115.936	472.482
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	987.380	182.632	1.170.013	1.080.000	188.282	1.268.282
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			108.822			119.502
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			40.086			44.020
ΣTV _a 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			655.521			676.298
ΣTF _a 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			365.584			428.462
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			1.021.104			1.104.759
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,90			0,90
Calcolo H di partenza						
AR ^{99%} _{sc} si			33.175			
CRD ^{99%} _{sc} si			77.456			
H di partenza			42,8%			
Classe di partenza H			E			
Obiettivi			45,3%			47,8%
Classe obiettivo			E			E