



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

16

### Scheggino

### 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)	110.656 €	115.477 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	94.846 €	103.458 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	9,08%	8,58%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	16,67%	11,62%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	103.458 €	112.335 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	7.198 €	3.143 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	103.458 €	112.335 €
	Costi Variabili PEF - Tv	70.816 €	81.824 €
	Costi Fissi PEF - Tf	32.642 €	30.511 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	103.458 €	112.335 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	86.986 €	95.359 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	16.472 €	16.976 €

  

	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	88,0%
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	185,0%

	2024			2025		
	Scheggino			Scheggino		
	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	23.474	-	23.474	24.942	-	24.942
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	37.238	-	37.238	43.029	-	43.029
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	7.253	-	7.253	7.256	-	7.256
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	3.027	-	3.027	3.128	-	3.128
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	626	-	626	565	-	565
Fattore di Sharing b	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52	0,52
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	325	-	325	294	-	294
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	4.674	-	4.674	5.068	-	5.068
Fattore di Sharing ω	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,68	0,68	0,676	0,68	0,68	0,676
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	3.159	-	3.159	3.426	-	3.426
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCot <sub>TV</sub>	2.201	- 2	2.200	2.201	-	2.201
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	6.438	6.438	-	7.439	7.439
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	69.707	6.436	76.143	76.837	7.439	84.275
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	7.775	7.775	-	7.440	7.440
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	37	-	37	49	-	49
Costi generali di gestione CGG	14.692	-	14.692	11.877	-	11.877
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	1.328	-	1.328	1.315	-	1.315
Costi comuni CC	16.057	-	16.057	13.242	-	13.242
Ammortamenti Amm	5.754	-	5.754	6.018	-	6.018
Accantonamenti Acc	368	-	368	98	-	98
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	368	-	368	98	-	98
- 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	1.965	-	1.965	1.981	-	1.981
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UIC</sub>	5	-	5	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	8.091	-	8.091	8.097	-	8.097
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 RCot <sub>TF</sub>	330	-	330	325	-	325
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	2.261	2.261	-	2.097	2.097
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	24.478	10.035	34.513	21.665	9.537	31.202
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	94.185	16.825	111.010	98.502	17.314	115.815
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	94.185	16.472	110.656	98.502	16.976	115.477
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			18%			24%
q <sub>o-2</sub> ton			328,94			328,94
costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg			28,00			28,83
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			35,94			35,94
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>			-0,12			-0,12
Totale γ			-0,52			-0,52
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,48			0,48
Verifica del limite di crescita						
PI <sub>o</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>o</sub>			0,12%			0,12%
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			9,08%			8,58%
(1+ρ)			1,0908			1,0858
ΣT <sub>o</sub>			110.656			115.477
ΣTV <sub>o-1</sub>			55.497			70.816
ΣTF <sub>o-1</sub>			39.349			32.642
ΣT <sub>o-1</sub>			94.846			103.458
ΣT <sub>o</sub> / ΣT <sub>o-1</sub>			1,1667			1,1162
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			103.458			112.335
delta (ΣT <sub>o</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			7.198			3.143
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	64.379	6.436	70.816	74.385	7.439	81.824
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	22.607	10.035	32.642	20.974	9.537	30.511
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	86.986	16.472	103.458	95.359	16.976	112.335
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			-			-
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
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			70.816			81.824
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			32.642			30.511
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			103.458			112.335
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,88			0,88
Calcolo H di partenza						
AR <sup>99%</sup> <sub>sc</sub> si			4,669			
CRD <sup>99%</sup> <sub>sc</sub> si			2,524			
H di partenza			185,0%			
Classe di partenza H			A			
Obiettivi						
Classe obiettivo			185,0%			185,0%
			A			A