



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

22

Comune di Valtopina

### 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)	321.723 €	336.061 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	283.424 €	308.646 €
	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 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	13,51%	8,88%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	308.646 €	334.570 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	13.077 €	1.491 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	308.646 €	334.570 €
	Costi Variabili PEF - Tv	176.529 €	202.140 €
	Costi Fissi PEF - Tf	132.117 €	132.430 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	308.646 €	334.570 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	221.999 €	248.081 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	86.647 €	86.489 €

  

	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	19,9%

	2024			2025		
	Comune di Valloppina			Comune di Valloppina		
	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	32.721	-	32.721	34.815	-	34.815
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	53.222	-	53.222	61.193	-	61.193
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	24.253	-	24.253	24.265	-	24.265
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	58.515	-	58.515	63.445	-	63.445
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	1.555	-	1.555	1.542	-	1.542
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)	777	-	777	771	-	771
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	6.401	-	6.401	6.525	-	6.525
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>	4.161	-	4.161	4.241	-	4.241
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtoI <sub>TV</sub>	6.163	0	6.163	6.163	-	6.163
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE VARIABILE	-	16.046	16.046	-	18.375	18.375
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	169.936	16.046	185.982	184.869	18.375	203.245
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	4.667	9.887	14.555	7.826	9.462	17.287
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	716	25.873	26.589	1.002	24.758	25.761
Costi generali di gestione CGG	36.495	-	36.495	32.394	-	32.394
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	3.298	-	3.298	3.587	-	3.587
Costi comuni CC	40.510	25.873	66.382	36.983	24.758	61.742
Ammortamenti Amm	11.696	-	11.696	12.167	-	12.167
Accantonamenti Acc	1.231	28.506	29.736	329	27.278	27.607
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	1.231	1.256	2.486	329	1.202	1.530
- di cui per crediti	-	27.250	27.250	-	26.077	26.077
- 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	3.160	-	3.160	3.517	-	3.517
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UIC</sub>	7	-	7	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	16.093	28.506	44.598	16.013	27.278	43.291
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>	1.584	-	1.584	1.595	-	1.595
Oneri relativi all'IVA indestraibile - PARTE FISSA	-	6.335	6.335	-	6.615	6.615
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	2.287	-	2.287	2.287	-	2.287
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	65.140	70.601	135.741	64.703	68.113	132.816
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	235.076	88.090	323.166	249.572	87.870	337.442
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	235.076	86.647	321.723	249.572	86.489	336.061
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			34%			33%
q <sub>o2</sub> ton			580,81			580,81
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			45,02			48,80
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			38,51			38,51
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>a</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>a</sub>			0,30%			0,30%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>a</sub>			1,00%			3,50%
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			8,90%			8,40%
(1+ρ)			1,0890			1,0840
ΣT <sub>a</sub>			321.723			336.061
ΣTV <sub>a-1</sub>			156.128			176.529
ΣTF <sub>a-1</sub>			127.296			132.117
ΣT <sub>a-1</sub>			283.424			308.646
ΣT <sub>a</sub> / ΣT <sub>a-1</sub>			1,1351			1,0888
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			308.646			334.570
delta (ΣT <sub>a</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			13.077			1.491
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	160.483	16.046	176.529	183.765	18.375	202.140
TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	61.517	70.601	132.117	64.316	68.113	132.430
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	221.999	86.647	308.646	248.081	86.489	334.570
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			650			650
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			175.879			201.490
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			132.117			132.430
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			307.996			333.919
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1			0,90			0,90
R1						
Calcolo H di partenza						
AR <sup>99sc</sup> si			5,742			
CRD <sup>99sc</sup> si			28,803			
H di partenza			19,9%			
Classe di partenza H			H			
Obiettivi			23,9%			27,4%
Classe obiettivo			G			G