



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

10

Comune di Monteleone di Spoleto

### 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)	273.067 €	289.636 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	206.440 €	224.751 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF 2024 sul PEF 2023)	8,87%	8,37%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	32,27%	28,87%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	224.751 €	243.563 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	48.316 €	46.073 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	224.751 €	243.563 €
	Costi Variabili PEF - Tv	81.821 €	77.575 €
	Costi Fissi PEF - Tf	142.930 €	165.988 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	224.751 €	243.563 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	85.499 €	94.905 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	139.252 €	148.657 €

  

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	87,0%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	26,5%

	2024			2025		
	Comune di Monteleone di Spoleto			Comune di Monteleone di Spoleto		
	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	45.880	-	45.880	48.983	-	48.983
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	37.257	-	37.257	43.180	-	43.180
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	6.303	-	6.303	6.306	-	6.306
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	5.044	-	5.044	5.157	-	5.157
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	707	-	707	717	-	717
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)	353	-	353	358	-	358
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	822	-	822	2.295	-	2.295
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>	534	-	534	1.492	-	1.492
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtoI <sub>TV</sub>	2.989	13.944	16.933	2.989	-	2.989
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	6.164	6.164	-	7.048	7.048
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	96.586	20.109	116.694	104.765	7.048	111.813
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	27.654	27.654	-	26.463	26.463
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	62	34.944	35.006	81	33.440	33.521
Costi generali di gestione CGG	16.584	-	16.584	15.063	-	15.063
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	1.499	-	1.499	1.668	-	1.668
Costi comuni CC	18.145	34.944	53.089	16.812	33.440	50.252
Ammortamenti Amm	9.051	-	9.051	9.407	-	9.407
Accantonamenti Acc	320	82.107	82.427	85	78.571	78.656
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	320	-	320	85	-	85
- di cui per crediti	-	82.107	82.107	-	78.571	78.571
- 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	3.549	-	3.549	3.740	-	3.740
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UC</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	12.925	82.107	95.031	13.232	78.571	91.803
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>	409	- 28.637	- 28.228	420	-	420
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	3.075	3.075	-	3.135	3.135
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	5.750	-	5.750	5.750	-	5.750
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	37.229	119.143	156.372	36.213	141.609	177.823
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	133.815	140.932	274.747	140.978	150.265	291.243
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	133.815	139.252	273.067	140.978	148.657	289.636
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			21%			15%
q <sub>D2</sub> ton			341,40			341,40
costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg			55,78			60,47
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			36,37			36,37
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>			-0,13			-0,13
Totale γ			-0,53			-0,53
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,47			0,47
Verifica del limite di crescita						
IPI <sub>a</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>a</sub>			0,33%			0,33%
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			8,87%			8,37%
(1+ρ)			1,0887			1,0837
ΣT <sub>a</sub>			273.067			289.636
ΣTV <sub>a-1</sub>			75.910			81.821
ΣTF <sub>a-1</sub>			130.530			142.930
ΣT <sub>a-1</sub>			206.440			224.751
ΣT <sub>a</sub> / ΣT <sub>a-1</sub>			1,3227			1,2887
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			224.751			243.563
delta (ΣT <sub>a</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			48.316			46.073
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	61.712	20.109	81.821	70.527	7.048	77.575
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	23.787	119.143	142.930	24.379	141.609	165.988
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	85.499	139.252	224.751	94.905	148.657	243.563
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			20.727			20.727
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			81.821			77.575
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			122.203			145.261
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			204.024			222.836
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,87			0,87
Calcolo H di partenza						
AR <sup>99sc</sup> si			822			
CRD <sup>99sc</sup> si			3.102			
H di partenza			26,5%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi						
Classe obiettivo			30,0% G			33,5% F