



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Allerona

### 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)	458.653 €	462.993 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	421.280 €	442.434 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore)	5,02%	5,02%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	8,87%	4,65%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	442.434 €	462.993 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	16.219 €	- €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	442.434 €	462.993 €
	Costi Variabili PEF - Tv	264.461 €	285.938 €
	Costi Fissi PEF - Tf	177.974 €	177.054 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	442.434 €	462.993 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	247.369 €	266.058 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	195.066 €	196.935 €

Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	52,0%
Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	24,9%

	2024			2025		
	Allerona			Allerona		
	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	30.707	-	30.707	29.437	-	29.437
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	25	44.846	44.870	24	44.846	44.869
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	2.594	17.871	20.466	2.487	17.871	20.358
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	161.733	-	161.733	155.044	-	155.044
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;1V</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>IV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI <sup>EXP</sup> <sub>IV</sub>	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	17.737	-	17.737	17.737	-	17.737
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)	8.868	-	8.868	8.868	-	8.868
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	2.337	-	2.337	2.337	-	2.337
Fattore di Sharing ω	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,70	0,70	0,7	0,70	0,70	0,7
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	1.636	-	1.636	1.636	-	1.636
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCiof <sub>IV</sub>	15.067	-	15.067	10.222	-	10.222
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	18.340	18.340	-	20.293	20.293
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	16.219	-	16.219
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	199.622	81.057	280.680	202.929	83.010	285.938
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	83.807	83.807	-	83.807	83.807
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	3.370	15.956	19.327	3.231	15.956	19.187
Costi generali di gestione CGG	48.253	-	48.253	46.258	-	46.258
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	0	-	0	0	-	0
Costi comuni CC	51.624	15.956	67.580	49.488	15.956	65.445
Ammortamenti Amm	5.351	-	5.351	6.172	-	6.172
Accantonamenti Acc	1.537	-	1.537	1.473	-	1.473
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	1.537	-	1.537	1.473	-	1.473
- 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	6.024	-	6.024	6.599	-	6.599
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UC</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	12.911	-	12.911	14.244	-	14.244
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;1F</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 RCiof <sub>TF</sub>	570	-	570	603	-	603
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	14.245	14.245	-	14.161	14.161
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	63.965	114.008	177.974	63.129	113.925	177.054
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	273.117	208.514	481.631	276.324	202.807	479.131
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	263.588	195.066	458.653	266.058	196.935	462.993
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			65%			65%
q <sub>o2</sub> ton			693,10			693,10
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			57,66			60,78
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			40,01			40,01
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,32			-0,32
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,22			-0,22
Totale γ			-0,54			-0,54
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,46			0,46
Verifica del limite di crescita						
ipi <sub>o</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>o</sub>			0,39%			0,39%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>o</sub>			0,00%			0,00%
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>			2,71%			2,71%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ (1+ρ)			5,02%			5,02%
ΣT <sub>o</sub>			1,0502			1,0502
ΣTV <sub>o-1</sub>			458.653			462.993
ΣTF <sub>o-1</sub>			267.384			264.461
ΣT <sub>o-1</sub>			153.896			177.974
ΣT <sub>o</sub> / ΣT <sub>o-1</sub>			421.280			442.434
			1,0887			1,0465
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			442.434			462.993
delta (ΣT <sub>o</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			16.219			-
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	183.403	81.057	264.461	202.929	83.010	285.938
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	63.965	114.008	177.974	63.129	113.925	177.054
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	247.369	195.066	442.434	266.058	196.935	462.993
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			1.544			1.544
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			262.916			284.394
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			177.974			177.054
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			440.890			461.448
Attività esterne Ciclo Integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,52			0,52
Calcolo H di partenza						
AR <sup>agg</sup> <sub>sc</sub> si			14.566			
CRD <sup>agg</sup> <sub>sc</sub> si			58.451			
H di partenza			24,9%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi			28,4%			31,9%
Classe obiettivo			G			F