



PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Acquasparta

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)	1.096.721 €	1.021.503 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	844.674 €	901.170 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore)	6,69%	6,69%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	29,84%	13,35%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	901.170 €	961.445 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	195.551 €	60.058 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	901.170 €	961.445 €
	Costi Variabili PEF - Tv	644.576 €	649.362 €
	Costi Fissi PEF - Tf	256.595 €	312.084 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	901.170 €	961.445 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	791.275 €	855.832 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	109.895 €	105.613 €

	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	56,0%
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	34,8%

			2024			2025		
			Acquasparta			Acquasparta		
			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			63.603	-	63.603	60.972	-	60.972
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS			117.282	-	117.282	112.432	-	112.432
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR			78.455	-	78.455	75.210	-	75.210
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD			331.584	-	331.584	317.870	-	317.870
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{11&1TV}			-	-	-	-	-	-
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			33.908	-	33.908	33.908	-	33.908
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)			16.954	-	16.954	16.954	-	16.954
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{sc}			42.206	-	42.206	42.206	-	42.206
Fattore di Sharing ω			0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)			0,60	0,60	0,6	0,60	0,60	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{sc}			25.323	-	25.323	25.323	-	25.323
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtoI _{TV}			165.631	-	165.631	- 7.266	-	- 7.266
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE			-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE			62.720	-	62.720	132.422	-	132.422
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			776.998	-	776.998	649.362	-	649.362
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL			1.628	99.435	101.064	1.561	95.154	96.715
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC			45.027	-	45.027	43.165	-	43.165
Costi generali di gestione CGG			131.706	-	131.706	126.259	-	126.259
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD			-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}			0	-	0	0	-	0
Costi comuni CC			176.734	-	176.734	169.424	-	169.424
Ammortamenti Amm			12.435	-	12.435	14.344	-	14.344
Accantonamenti Acc			4.194	-	4.194	4.020	-	4.020
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche			-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti			4.194	-	4.194	4.020	-	4.020
- 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			15.924	-	15.924	17.243	-	17.243
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{uc}			-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari}			-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK			32.553	-	32.553	35.608	-	35.608
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{11&1TF}			-	-	-	-	-	-
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 RCtoI _{TF}			- 1.087	-	- 1.087	- 3.194	-	- 3.194
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA			-	10.460	10.460	-	10.460	10.460
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA			-	-	-	63.129	-	63.129
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			209.828	109.895	319.724	266.528	105.613	372.141
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif			1.014.928	109.895	1.124.823	947.881	105.613	1.053.494
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif			986.826	109.895	1.096.721	915.890	105.613	1.021.503
Grandezze fisico-tecniche								
raccolta differenziata %					74%			74%
q _{o-2} ton					1.993,00			1.993,00
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg					40,13			42,38
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)					39,47			39,47
Coefficiente di gradualità								
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁					-0,15			-0,15
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂					-0,17			-0,17
Totale γ					-0,32			-0,32
Coefficiente di gradualità (1+ γ)					0,68			0,68
Verifica del limite di crescita								
IPI _o					2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X _o					0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL _o					0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG _o					0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆					0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI _o					4,09%			4,09%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ					6,69%			6,69%
(1+ρ)					1,0669			1,0669
ΣT _o					1.096.721			1.021.503
ΣTV _{o-1}					585.665			644.576
ΣTF _{o-1}					259.008			256.595
ΣT _{o-1}					844.674			901.170
ΣT _o / ΣT _{o-1}					1,2984			1,1335
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)					901.170			961.445
delta (ΣT _o -ΣT _{max})					195.551			60.058
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)			644.576	-	644.576	649.362	-	649.362
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)			146.699	109.895	256.595	206.470	105.613	312.084
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)			791.275	109.895	901.170	855.832	105.613	961.445
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 _o 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					644.576			649.362
ΣTF _o 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					256.595			312.084
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021					901.170			961.445
Attività esterne Ciclo Integrato RU			-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1								
R1			0,56			0,56		
Calcolo H di partenza								
AR ⁹⁹ _{sc si}						51.314		
CRD ⁹⁹ _{sc si}						147.630		
H di partenza						34,8%		
Classe di partenza H						F		
Obiettivi			37,8%			40,8%		
Classe obiettivo			F			E		