



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Lugnano in Teverina

### 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)	353.246 €	340.096 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	309.495 €	329.397 €
	Parametro $p = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore)	6,43%	6,43%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	14,14%	3,25%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	329.397 €	340.096 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	23.849 €	- €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	329.397 €	340.096 €
	Costi Variabili PEF - Tv	219.408 €	204.890 €
	Costi Fissi PEF - Tf	109.989 €	135.206 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	329.397 €	340.096 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	273.841 €	286.932 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	55.556 €	53.164 €

  

	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	57,0%
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	28,5%

	2024			2025		
	Lugnano in Teverina			Lugnano in Teverina		
	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	33.724	-	33.724	32.329	-	32.329
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	34.091	-	34.091	32.681	-	32.681
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	22.217	-	22.217	21.298	-	21.298
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	114.848	-	114.848	110.098	-	110.098
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>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	10.475	-	10.475	10.475	-	10.475
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)	5.238	-	5.238	5.238	-	5.238
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	13.181	-	13.181	13.181	-	13.181
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 <sub>sc</sub>	7.909	-	7.909	7.909	-	7.909
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCiof <sub>TV</sub>	27.675	-	27.675	21.631	-	21.631
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
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	219.408	-	219.408	204.890	-	204.890
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	-	55.556	55.556	-	53.164	53.164
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	20.596	-	20.596	19.745	-	19.745
Costi generali di gestione CGG	41.726	-	41.726	40.001	-	40.001
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>AL</sub>	0	-	0	0	-	0
Costi comuni CC	62.323	-	62.323	59.745	-	59.745
Ammortamenti Amm	7.255	-	7.255	8.369	-	8.369
Accantonamenti Acc	1.329	-	1.329	1.274	-	1.274
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	1.329	-	1.329	1.274	-	1.274
- 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	7.957	-	7.957	8.756	-	8.756
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	16.541	-	16.541	18.398	-	18.398
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>	582	-	582	1.202	-	1.202
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	5.100	-	5.100
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	78.282	55.556	133.838	82.042	53.164	135.206
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	307.552	55.556	363.108	298.038	53.164	351.202
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	297.690	55.556	353.246	286.932	53.164	340.096
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			74%			74%
q <sub>o-2</sub> ton			596,14			596,14
costo unitario effettivo - Cueff €/cent/kg			47,81			51,92
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,40			39,40
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,14			-0,14
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,16			-0,16
Totale γ			-0,30			-0,30
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,70			0,70
Verifica del limite di crescita						
ipi <sub>o</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>o</sub>			0,14%			0,14%
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>			3,87%			3,87%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			6,43%			6,43%
(1+ρ)			1,0643			1,0643
ΣT <sub>o</sub>			353.246			340.096
ΣTV <sub>o-1</sub>			198.983			219.408
ΣTF <sub>o-1</sub>			110.512			109.989
ΣT <sub>o-1</sub>			309.495			329.397
ΣT <sub>o</sub> / ΣT <sub>o-1</sub>			1,1414			1,0325
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			329.397			340.096
delta (ΣT <sub>o</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			23.849			-
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	219.408	-	219.408	204.890	-	204.890
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	54.432	55.556	109.989	82.042	53.164	135.206
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	273.841	55.556	329.397	286.932	53.164	340.096
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			219.408			204.890
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			109.989			135.206
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			329.397			340.096
Attività esterne Ciclo Integrato RU	-	-	-	-	-	-
Macro Indicatore R1						
R1			0,57			0,57
Calcolo H di partenza						
AR <sup>99sc</sup> si			15.615			
CRD <sup>99sc</sup> si			54.851			
H di partenza			28,5%			
Classe di partenza H			G			
Obiettivi			32,0%			35,0%
Classe obiettivo			F			F