



## PEF MTR-2 secondo periodo regolatorio

Aggiornamento biennale (2024 - 2025)

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

### Deruta

### Prospetto riepilogativo del PEF

		Anno 2024	Anno 2025
<b>A</b>	$\sum Ta = \sum Tva + \sum Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" 2024 prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	2.801.758 €	2.720.662 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	2.232.533 €	2.397.771 €
	Parametro $\rho = rpi - X + QL + PG + (C116) + (CRI)$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore del PEF)	7,40%	7,40%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ( $\sum Ta / \sum Ta-1$ )	25,50%	13,47%
<b>B</b>	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	2.397.771 €	2.575.238 €
<b>A-B</b>	Delta costi o "costi cappati" ( $\sum Ta - \sum Tmax$ )	403.987 €	145.424 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	2.397.771 €	2.575.238 €
	Costi Variabili PEF - Tv	1.473.782 €	1.521.201 €
	Costi Fissi PEF - Tf	923.989 €	1.054.037 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021)	2.397.771 €	2.575.238 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	1.976.928 €	2.138.262 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	420.842 €	436.976 €

	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore",	85,0%
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	33,3%

	2024			2025		
	Deruta			Deruta		
	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	200.716	-	200.716	192.073	-	192.073
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	333.968	-	333.968	319.586	-	319.586
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	212.817	-	212.817	203.653	-	203.653
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	726.031	-	726.031	694.767	-	694.767
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116TV</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	21.425	-	21.425	20.503	-	20.503
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)	10.713	-	10.713	10.251	-	10.251
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	142.574	-	142.574	136.435	-	136.435
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 sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	99.802	-	99.802	95.504	-	95.504
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCfof <sub>TV</sub>	55.372	-	55.372	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	133.980	133.980	-	138.291	138.291
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	78.587	-	78.587
<b>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</b>	<b>1.418.389</b>	<b>133.980</b>	<b>1.552.369</b>	<b>1.382.910</b>	<b>138.291</b>	<b>1.521.201</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	203.337	-	203.337	194.580	-	194.580
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	94.458	108.220	202.678	94.456	108.220	202.676
Costi generali di gestione CGG	226.046	5.975	232.021	216.312	5.975	222.287
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	105.399	105.399	-	105.399	105.399
Altri costi CO <sub>AL</sub>	259.634	-	259.634	77.357	-	77.357
Costi comuni CC	580.139	219.593	799.732	388.126	219.593	607.719
Ammortamenti Amm	124.918	-	124.918	103.244	-	103.244
Accantonamenti Acc	26.886	-	26.886	25.729	-	25.729
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	26.886	-	26.886	25.729	-	25.729
- di cui per crediti	-	-	-	-	-	-
- 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	56.934	-	56.934	49.260	-	49.260
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>uc</sub>	126	-	126	172	-	172
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	208.865	-	208.865	178.406	-	178.406
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116TF</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 RCfof <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	29.813	-	29.813	6.940	-	6.940
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	67.269	67.269	-	79.092	79.092
<b>ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>962.526</b>	<b>286.862</b>	<b>1.249.389</b>	<b>900.776</b>	<b>298.685</b>	<b>1.199.461</b>
<b>ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>2.461.379</b>	<b>450.918</b>	<b>2.912.297</b>	<b>2.289.615</b>	<b>456.300</b>	<b>2.745.915</b>
<b>ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>2.380.915</b>	<b>420.842</b>	<b>2.801.758</b>	<b>2.283.686</b>	<b>436.976</b>	<b>2.720.662</b>
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			62%			62%
q <sub>o2</sub> ton			4.422,40			4.422,40
costo unitario effettivo - C <sub>ueff</sub> €/cent/kg			48,40			50,48
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			39,87			39,87
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,31			-0,31
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,15			-0,15
<b>Totale γ</b>			<b>-0,46</b>			<b>-0,46</b>
<b>Coefficiente di gradualità (1+γ)</b>			<b>0,54</b>			<b>0,54</b>
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
ipi <sub>a</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>a</sub>			0,16%			0,16%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>a</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>a</sub>			1,00%			1,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CR <sub>a</sub>			3,86%			3,86%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			<b>7,40%</b>			<b>7,40%</b>
(1+ρ)			1,0740			1,0740
ΣT <sub>a</sub>			2.801.758			2.720.662
ΣTV <sub>a-1</sub>			1.370.271			1.473.782
ΣTF <sub>a-1</sub>			862.263			923.989
ΣT <sub>a-1</sub>			2.232.533			2.397.771
ΣT <sub>a</sub> / ΣT <sub>a-1</sub>			1,2550			1,1347
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			2.397.771			2.575.238
delta (ΣT <sub>a</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			403.987			145.424
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.339.802	133.980	1.473.782	1.382.910	138.291	1.521.201
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	637.126	286.862	923.989	755.352	298.685	1.054.037
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)</b>	<b>1.976.928</b>	<b>420.842</b>	<b>2.397.771</b>	<b>2.138.262</b>	<b>436.976</b>	<b>2.575.238</b>
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			6,744			6,744
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			8,838			8,838
<b>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</b>			<b>1.467.038</b>			<b>1.514.457</b>
<b>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</b>			<b>915.150</b>			<b>1.045.199</b>
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			<b>2.382.188</b>			<b>2.559.656</b>
<b>Attività esterne Ciclo integrato RU</b>						
<b>Macro Indicatore R1</b>						
R1			0,85			0,85
<b>Calcolo H di partenza</b>						
AR <sup>990</sup> <sub>sc</sub> si			136.378			136.378
CRD <sup>990</sup> <sub>sc</sub> si			409.935			409.935
H di partenza			33,3%			33,3%
Classe di partenza H			F			F
<b>Obiettivi</b>			<b>36,3%</b>			<b>39,3%</b>
Classe obiettivo			F			F