ALLEGATO "A"

- **PEF 2026-2029**

	2026			2027			2028			2029			Post 2029		
	COMUNE DI PIANSANO			COMUNE DI PIANSANO			COMUNE DI PIANSANO			COMUNE DI PIANSANO			COMUNE DI PIANSANO		
	Costi del(l gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del(l Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del(l gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del(l Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del(l gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del(l Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del(l gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del(l Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del(l gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del(l Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati **CRT**	14 390	-	14 390	14 837	-	14 837	14 991	-	14 991	14 991	-	14 991			
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani **CTS**	-	40 877	40 877	-	39 599	39 599	-	39 599	39 599	-	39 599	39 599			
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani **CTR**	24 469	-	24 469	25 930	-	25 930	25 930	-	25 930	25 930	-	25 930			
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate **CRD**	105 009	-	105 009	107 997	-	107 997	108 791	-	108 791	108 791	-	108 791			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 CTS,TR,TM_{vy}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 CO^{AGEV}_{vy}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 CG^{AMB}_{vy}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 CO_{NEWy}	4 867	-	4 867	7 469	-	7 469	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti (detraz/o) variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $CONew^{DET}_{vy}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti (sanz./premio) variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 CO^{SPR}_{vy}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Fattore di Sharing **b**	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40			
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante dai rifiuti **Ar**	22 161	-	22 161	21 727	-	21 727	21 727	-	21 727	21 727	-	21 727			
Ricavi detenuti collettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{vy}	4 652	-	4 652	4 545	-	4 545	4 545	-	4 545	4 545	-	4 545			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_{vy} + AR_{vy-2})$	14 074	-	14 074	15 741	-	15 741	15 741	-	15 741	15 741	-	15 741			
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtarv_{vy}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC_{vy}(\Sigma fixed_{conguaglio})$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Ones relativi alla componente - PARTE VARIABILE		17 764	17 764		18 211	18 211		18 211	18 211		18 211	18 211			
ΣTrv totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2023/R/RIF	136 660	58 630	195 290	142 511	57 810	200 321	135 961	57 810	193 771	135 961	57 810	193 771			
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio **CSL**	790	5 208	5 998	812	4 297	5 109	818	4 297	5 115	818	4 297	5 115			
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti **CARC**	-	10 917	10 917	-	18 617	18 617	-	18 617	18 617	-	18 617	18 617			
Costi generali di gestione **CGG**	23 513	9 023	32 536	23 032	13 343	36 416	23 032	13 343	36 416	23 032	13 343	36 416			
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili **CCD**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Altri costi CO_{gc}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi comuni **CC**	23 513	19 940	43 452	23 032	31 982	55 015	23 032	31 982	55 015	23 032	31 982	55 015			
Ammortamenti **Amm**	10 758	-	10 758	11 012	-	11 012	8 173	-	8 173	7 090	-	7 090			
Accantonamenti **Acc**	-	3 414	3 414	-	3 142	3 142	-	3 142	3 142	-	3 142	3 142			
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- di cui per crediti	-	3 414	3 414	-	3 142	3 142	-	3 142	3 142	-	3 142	3 142			
- di cui per rischi e oneri previsti dal 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**	5 029	405	5 435	4 748	443	5 413	4 011	443	4 454	3 449	443	4 092			
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{IIC}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 $CK_{esuberi}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi d'uso del capitale **CK**	15 788	4 042	19 829	15 780	3 805	19 585	12 184	3 805	15 989	10 539	3 805	14 350			
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{AGEV}_{fy,a}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 CG^{AMB}_{fy}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 CO_{NEWfy}	32	-	32	49	-	49	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $CONew^{DET}_{fy}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 CO^{SPR}_{fy}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi $RCtarf_{vy}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC_{vy}(\Sigma fixed_{conguaglio})$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Ones relativi alla componente - PARTE FISSA		5 470	5 470		8 410	8 410		8 410	8 410		8 410	8 410			
ΣTrf totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2023/R/RIF	40 181	34 007	74 188	39 692	48 896	88 588	36 004	48 896	84 900	36 418	48 896	85 314			
ΣTr= ΣTrv + ΣTrf *prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2023/R/RIF*	183 492	92 637	277 128	182 128	106 706	288 922	172 015	106 706	278 719	170 375	106 706	277 079			
ΣTr= ΣTrv + ΣTrf *dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2023/R/RIF*	176 761	92 637	270 398	182 203	106 706	288 909	172 015	106 706	278 719	170 375	106 706	277 079			
Grandezze fisico-tecniche															
raccolta differenziata $\%_{RD,a}$			74%			76%			76%			76%			
$q_{RD,a}$ - ton			752			754			754			754			
costo unitario effettivo - Cuef€/ton/kg - [a-2]			31,27			31,30			33,43			35,70			
Benchmark di riferimento [ceiv€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - [a-2]			34,80			34,80			38,80			38,80			
Coefficiente di gradualità															
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1			-0,10			-0,10			-0,10			-0,10			
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2			-0,20			-0,20			-0,20			-0,20			
Media γ			**-0,20**			**-0,20**			**-0,20**			**-0,20**			
Coefficiente di gradualità $(1+\gamma)$			**0,70**			**0,70**			**0,70**			**0,70**			
Verifica del limite di crescita															
ρ_a			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%			
coefficiente di recupero di produttività X_a			0,10%			0,10%			0,10%			0,10%			
coeff. Potenziamento del servizio K_a			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			
coeff. per recupero inflazione CRI_a			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			**4,80%**			**4,80%**			**1,80%**			**1,80%**			
$(1+\rho)$			**1,0480**			**1,0480**			**1,0180**			**1,0180**			
Σ_t			270 398			288 901			278 719			277 079			
ΣV_{a-1}			174 160			182 591			186 553			190 989			
ΣW_{a-1}			60 575			70 263			83 494			83 919			
Σ^*			**234 735**			**252 854**			**270 047**			**274 908**			
$\Sigma V_a/\Sigma^*_a$			**1,1414**			**1,1426**			**1,0321**			**1,0379**			
$\Sigma Tmax$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**252 854**			**270 048**			**278 908**			**277 079**			
delta($\Sigma_t/\Sigma Tmax$)			17 544			18 860			8 812			-			
Tetto dopo distribuzione delta (ΣTv-ΣTmax)	136 660	55 931	192 591	142 511	44 042	186 553	135 961	55 028	190 989	135 961	57 810	193 771			
Tv dopo distribuzione delta (ΣTv-ΣTmax)	40 101	30 162	70 263	39 692	43 802	83 494	36 054	47 865	83 919	36 418	48 896	85 314			
ΣrtVa+ΣTrf dopo distribuzione delta (ΣTv-ΣTmax)	176 761	92 637	252 854	182 203	87 844	270 047	172 015	103 893	274 908	170 375	106 706	277 079			
Detrazione di cui al comma 4.5 della Deliberna 1/DRAC/2025 - parte variabile			-			-			-			-			
Detrazione di cui al comma 4.5 della Deliberna 1/DRAC/2025 - parte fissa			7 536			12 707			12 707			12 707			
ΣTv totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Deliberna 1/DRAC/2025			192 591			186 553			190 989			193 771			
ΣTf totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberna 1/DRAC/2025			42 737			70 767			71 211			70 401			
totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberna 1/DRAC/2025			**245 328**			**257 345**			**262 201**			**264 172**			
Attività extreme Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
QUALITÀ															
Macro Indicatore R1															
$R1_a$			**0,70**			**0,70**			**0,70**			**0,70**			
Classe $R1_a$			**C**			**C**			**C**			**C**			
Obiettivo $R1_{a+1}$			**0,74**			**0,74**			**0,74**			**0,74**			
Classe obiettivo $R1_{a+1}$			**C**			**C**			**C**			**C**			
Macro Indicatore R2															
$R2_a$			-			-			-			-			
Classe $R2_a$			**G**			**G**			**G**			**G**			
Obiettivo $R2_{a+1}$			**0,10**			**0,10**			**0,10**			**0,10**			
Obiettivo $R2_{a+1}$			**G**			**G**			**G**			**G**			
Calcolo K di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento															
AR^{TOT}_{a-2} di partenza			-												
CSL^{TOT}_{a-2} di partenza			-												
K di partenza			**0,0%**												
Classe di partenza			**1**												
K Target 2024			**5,0%**												
Classe target 2024			**1**												
Calcolo K effettivo															
AR^{TOT}_{a-2} di effettivo			-												
CSL^{TOT}_{a-2} di effettivo			-												
K effettivo effettivo			**0,0%**												
Classe K effettivo			**1**												
K target biennale da conseguire nel triennio e da verificare nel PEF a+2			**10,0%**												
Classe K target			**X**												
Riclassificazione K															
AR^{TOT}_{a-2} di riclassificato			-												
CSL^{TOT}_{a-2} di riclassificato			-												
Riclassificato			**0,0%**												
Componente **Qrt RT a**															