PEF 2026-2029

	2026			2027			2028			2029		
	Comune di Rosta			Comune di Rosta			Comune di Rosta			Comune di Rosta		
	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 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***	54.059	-	54.059	52.999	-	52.999	52.999	-	52.999	52.999	-	52.999
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani ***CTS***	31.767	-	31.767	31.144	-	31.144	31.144	-	31.144	31.144	-	31.144
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani ***CTR***	170.746	-	170.746	167.398	-	167.398	167.398	-	167.398	167.398	-	167.398
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate ***CRD***	242.338	-	242.338	237.586	-	237.586	237.586	-	237.586	237.586	-	237.586
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 $CTS\,\Delta^{exp}{}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{116.TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 $CQ^{EXP}{}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ANT.TV}$	6.320	-	6.320	9.480	-	9.480	9.480	-	9.480	9.480	-	9.480
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{EXP}{}_{TV}$	4.600	-	4.600	5.010	-	5.010	5.010	-	5.010	5.010	-	5.010
Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COI^{EXP}{}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing ***b***	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti ***AR***	22.899	-	22.899	15.739	-	15.739	15.739	-	15.739	15.739	-	15.739
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	20.864	-	20.864	21.915	-	21.915	21.915	-	21.915	21.915	-	21.915
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_a + AR_{sc,a})$	24.070	-	24.070	20.709	-	20.709	20.709	-	20.709	20.709	-	20.709
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtot_{TV}$	-	-	-	3.729	-	3.729	-	-	-	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TV.a}$	-	-	-	3.729	-	3.729	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		48.203	48.203		48.664	48.664		48.291	48.291		48.291	48.291
∑TVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**485.761**	**48.203**	**533.964**	**486.637**	**48.664**	**535.301**	**482.909**	**48.291**	**531.199**	**482.909**	**48.291**	**531.199**
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio ***CSL***	66.217	1.844	68.060	64.918	1.544	66.462	64.918	1.544	66.462	64.918	1.544	66.462
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti ***CARC***	11.226	31.305	42.532	11.006	30.980	41.986	11.006	30.980	41.986	11.006	30.980	41.986
Costi generali di gestione ***CGG***	62.456	13.425	75.881	61.231	17.045	78.276	61.231	17.045	78.276	61.231	17.045	78.276
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili ***CCD***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	197	8.810	9.007	193	9.502	9.695	193	9.502	9.695	193	9.502	9.695
Costi comuni ***CC***	73.879	53.541	127.420	72.430	57.527	129.958	72.430	57.527	129.958	72.430	57.527	129.958
Ammortamenti ***Amm***	19.099	18.456	37.554	25.022	8.872	33.894	19.947	8.872	28.819	17.832	8.872	26.704
Accantonamenti ***Acc***	-	44.683	44.683	-	46.622	46.622	-	46.622	46.622	-	46.622	46.622
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	44.683	44.683	-	46.622	46.622	-	46.622	46.622	-	46.622	46.622
- 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***	13.197	-	13.197	17.999	-	17.999	16.273	-	16.273	14.897	-	14.897
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{IUC}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 $CK_{proprietari}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale ***CK***	32.295	63.138	95.433	43.021	55.495	98.516	36.220	55.495	91.715	32.728	55.495	88.223
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{EXP}{}_{116.TF}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 $CQ^{EXP}{}_{TF}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ANT.TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{EXP}{}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COI^{EXP}{}_{TF}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi $RCtot_{TF}$	1.077	-	1.077	1.899	-	1.899	-	-	-	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TF.a}$	-	-	-	871	-	871	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		17.260	17.260		18.227	18.227		17.357	17.357		17.008	17.008
∑TFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**173.468**	**135.782**	**309.250**	**182.269**	**132.793**	**315.062**	**173.569**	**131.923**	**305.492**	**170.077**	**131.574**	**301.650**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**659.229**	**183.985**	**843.214**	**668.906**	**181.457**	**850.363**	**656.477**	**180.214**	**836.691**	**652.985**	**179.865**	**832.850**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**659.229**	**183.985**	**843.214**	**668.906**	**181.457**	**850.363**	**656.477**	**180.214**	**836.691**	**652.985**	**179.865**	**832.850**
Grandezze fisico-tecniche												
raccolta differenziata % - (a-2)			70%			70%			70%			70%
q_{a-2} *t on*			2.493			2.493			2.493			2.493
costo unitario effettivo - Cueff *€cent/kg* - (a-2)			31,65			31,16			32,62			34,11
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			29,99			29,99			29,99			29,99
Coefficiente di gradualità												
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1			-0,22			-0,22			-0,22			-0,22
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2			-0,15			-0,15			-0,15			-0,15
Totale γ			**-0,37**			**-0,37**			**-0,37**			**-0,37**
Coefficiente di gradualità *(1+ γ)*			**0,63**			**0,63**			**0,63**			**0,63**
Verifica del limite di crescita												
rpi_a			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%
coefficiente di recupero di produttività X_a			0,20%			0,20%			0,20%			0,20%
coeff. Potenziamento del servizio K_a			3,00%			3,00%			3,00%			3,00%

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			**4,70%**			**4,70%**			**4,70%**			**4,70%**
(1+ρ)			**1,0470**			**1,0470**			**1,0470**			**1,0470**
$\sum T_a$			843.214			850.363			836.691			832.850
$\sum TV_{a-1}$			542.710			521.838			535.301			531.199
$\sum TF_{a-1}$			234.086			291.467			315.062			305.492
$\sum T_{a-1}$			**776.796**			**813.305**			**850.363**			**836.691**
$\sum T_a$ / $\sum T_{a-1}$			**1,0855**			**1,0456**			**0,9839**			**0,9954**
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**813.305**			**850.363**			**836.691**			**832.850**
delta ($\sum T_a$-$\sum T_{max}$)			29.909			-			-			-
TVa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**482.033**	**39.806**	**521.838**	**486.637**	**48.664**	**535.301**	**482.909**	**48.291**	**531.199**	**482.909**	**48.291**	**531.199**
TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**172.596**	**118.871**	**291.467**	**182.269**	**132.793**	**315.062**	**173.569**	**131.923**	**305.492**	**170.077**	**131.574**	**301.650**
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	654.629	158.677	**813.305**	668.906	181.457	**850.363**	656.477	180.214	**836.691**	652.985	179.865	**832.850**
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			12.091			18.528			18.528			18.528
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa			5.108			7.805			7.805			7.805
$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025			509.748			516.773			512.672			512.672
$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			286.359			307.257			297.687			293.845
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			**796.107**			**824.030**			**810.358**			**806.517**
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

QUALITA'		
Macro Indicatore R1		
R1 $_a$		**0,44**
Classe R1$_a$		**F**
Obiettivo R1$_{a+2}$		**0,51**
Classe obiettivo R1$_{a+2}$		**E**
Macro Indicatore R2		
R2$_a$		**0,91**
Classe R2$_a$		**B**
Obiettivo R2$_{a+2}$		**0,92**
Obiettivo R2$_{a+2}$		**B**
Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento		
AR^{agg}sc_si di partenza		28.739
CRD^{agg}sc_si di partenza		110.969
H di partenza		**25,9%**
Classe di partenza		**G**
H Target 2024		**29,4%**
Classe target 2024		**G**
Calcolo H effettivo		
AR^{agg}sc_si effettivo		39.412
CRD^{agg}sc_si effettivo		490.866
H effettivo effettivo		**8,0%**
Classe H effettivo		**I**
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2		**18,0%**
Classe H Target		**H**
Riclassificazione H		
AR^{agg}sc_si riclassificato		39.412
CRD^{agg}sc_si riclassificato		134.062
H$_a$ riclassificato		**29,4%**
Componente *COrdTV.a*		**356.803**