PEF 2026-2029

	2026			2027			2028			2029		
	Comune di Sangano			Comune di Sangano			Comune di Sangano			Comune di Sangano		
	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***	74.737	24.425	99.162	73.272	23.909	97.181	73.272	23.909	97.181	73.272	23.909	97.181
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani ***CTS***	17.623	-	17.623	17.277	-	17.277	17.277	-	17.277	17.277	-	17.277
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani ***CTR***	122.728	-	122.728	120.322	-	120.322	120.322	-	120.322	120.322	-	120.322
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate ***CRD***	229.513	3.884	233.398	225.013	2.642	227.655	225.013	2.642	227.655	225.013	2.642	227.655
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 $CO_{ANT.TV}$	5.416	-	5.416	8.125	-	8.125	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{EXP}{}_{TV}$	4.356	-	4.356	4.745	-	4.745	4.745	-	4.745	4.745	-	4.745
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***	15.161	-	15.161	10.882	-	10.882	10.882	-	10.882	10.882	-	10.882
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	14.450	-	14.450	14.221	-	14.221	14.221	-	14.221	14.221	-	14.221
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_a + AR_{sc,a})$	16.286	-	16.286	13.806	-	13.806	13.806	-	13.806	13.806	-	13.806
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtot_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TV.a}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		43.809	43.809		43.495	43.495		42.682	42.682		42.682	42.682
∑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	**438.088**	**72.118**	**510.206**	**434.947**	**70.046**	**504.993**	**426.823**	**69.233**	**496.056**	**426.823**	**69.233**	**496.056**
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio ***CSL***	28.018	-	28.018	27.469	-	27.469	27.469	-	27.469	27.469	-	27.469
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti ***CARC***	8.087	42.842	50.929	7.929	48.455	56.384	7.929	48.455	56.384	7.929	48.455	56.384
Costi generali di gestione ***CGG***	53.528	2.121	55.650	52.479	2.019	54.497	52.479	2.019	54.497	52.479	2.019	54.497
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili ***CCD***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	169	6.662	6.831	165	7.184	7.349	165	7.184	7.349	165	7.184	7.349
Costi comuni ***CC***	61.784	51.625	113.409	60.573	57.657	118.230	60.573	57.657	118.230	60.573	57.657	118.230
Ammortamenti ***Amm***	16.367	-	16.367	21.443	-	21.443	17.094	-	17.094	15.281	-	15.281
Accantonamenti ***Acc***	-	36.645	36.645	-	42.621	42.621	-	42.621	42.621	-	42.621	42.621
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	36.645	36.645	-	42.621	42.621	-	42.621	42.621	-	42.621	42.621
- 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***	10.904	-	10.904	15.028	-	15.028	13.549	-	13.549	12.369	-	12.369
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{UC}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 $CK_{proprietari}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale ***CK***	27.271	36.645	63.915	36.472	42.621	79.093	30.643	42.621	73.264	27.650	42.621	70.271
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 $RCtot_{TF}$	1.592	-	1.592	1.962	-	1.962	-	-	-	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC_a(T\text{-}Tmax)_{pre.TF.a}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		11.866	11.866		12.647	12.647		11.868	11.868		11.569	11.569
∑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	**118.665**	**100.136**	**218.801**	**126.475**	**112.926**	**239.401**	**118.684**	**112.147**	**230.832**	**115.692**	**111.848**	**227.540**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**556.753**	**172.254**	**729.006**	**561.422**	**182.972**	**744.394**	**545.507**	**181.381**	**726.888**	**542.514**	**181.081**	**723.595**
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**556.753**	**172.254**	**729.006**	**561.422**	**182.972**	**744.394**	**545.507**	**181.381**	**726.888**	**542.514**	**181.081**	**723.595**
Grandezze fisico-tecniche												
raccolta differenziata % - (a-2)			57%			57%			57%			57%
q_{a-2} *t on*			1.823			1.823			1.823			1.823
costo unitario effettivo - Cueff *€cent/kg* - (a-2)			38,07			41,32			39,99			40,83
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			30,05			30,05			30,05			30,05
Coefficiente di gradualità												
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1			-0,30			-0,30			-0,30			-0,30
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			**-0,45**			**-0,45**			**-0,45**			**-0,45**
Coefficiente di gradualità *(1+ γ)*			**0,55**			**0,55**			**0,55**			**0,55**
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%**
$(1+\rho)$			**1,0470**			**1,0470**			**1,0470**			**1,0470**
$\sum T_a$			729.006			744.394			726.888			723.595
$\sum TV_{a-1}$			486.217			510.206			504.993			496.056
$\sum TF_{a-1}$			267.133			218.801			239.401			230.832
$\sum T_{a-1}$			**753.350**			**729.006**			**744.394**			**726.888**
$\sum T_a / \sum T_{a-1}$			**0,9677**			**1,0211**			**0,9765**			**0,9955**
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**729.006**			**744.394**			**726.888**			**723.595**
delta ($\sum T_a$-$\sum T_{max}$)			-			-			-			-
TVa dopo distribuzione delta ($\sum$Ta-$\sum$Tmax)	**438.088**	**72.118**	**510.206**	**434.947**	**70.046**	**504.993**	**426.823**	**69.233**	**496.056**	**426.823**	**69.233**	**496.056**
TFa dopo distribuzione delta ($\sum$Ta-$\sum$Tmax)	**118.665**	**100.136**	**218.801**	**126.475**	**112.926**	**239.401**	**118.684**	**112.147**	**230.832**	**115.692**	**111.848**	**227.540**
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\sum$Ta-$\sum$Tmax)	556.753	172.254	**729.006**	561.422	182.972	**744.394**	545.507	181.381	**726.888**	542.514	181.081	**723.595**
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			-			-			-			-
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa			5.512			5.190			5.190			5.190
$\sum TV_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025			510.206			504.993			496.056			496.056
$\sum TF_a$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			213.289			234.211			225.642			222.350
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			**723.494**			**739.204**			**721.698**			**718.406**
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			13.824
$CRD^{agg}sc_si$ di partenza			90.380
H di partenza			**15,3%**
Classe di partenza			**H**
H Target 2024			**19,3%**
Classe target 2024			**H**
Calcolo H effettivo			
$AR^{agg}sc_si$ effettivo			28.853
$CRD^{agg}sc_si$ effettivo			542.781
H effettivo effettivo			**5,3%**
Classe H effettivo			**I**
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2			**15,3%**
Classe H Target			**H**
Riclassificazione H			
$AR^{agg}sc_si$ riclassificato			28.853
$CRD^{agg}sc_si$ riclassificato			149.538
H_a riclassificato			**19,3%**
Componente $C0rdTV.a$			**393.243**