

PEF 2026-2029

	2026			2027			2028			2029			Post 2029		
	SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO		
	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 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 <b>CRF</b>	65.566	-	65.566	65.745	-	65.745	64.461	-	64.461	65.612	-	65.612	-	-	-
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <b>CTS</b>	69.401	-	69.401	68.582	-	68.582	67.221	-	67.221	68.422	-	68.422	-	-	-
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <b>CTR</b>	66.342	-	66.342	66.543	-	66.543	65.223	-	65.223	66.389	-	66.389	-	-	-
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <b>CRD</b>	296.192	-	296.192	297.089	-	297.089	291.197	-	291.197	296.399	-	296.399	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 <b>CTV<sup>17.2</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 <b>CO<sup>17.3</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 <b>CO<sup>17.4</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 <b>CO<sup>17.5</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 <b>CO<sup>10</sup></b>	34.175	-	34.175	73.292	-	73.292	144.364	-	144.364	165.923	-	165.923	-	-	-
Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 <b>CO<sup>10</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing <b>b</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	0,40	0,40	0,40
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti <b>AR</b>	214.333	-	214.333	214.333	-	214.333	214.333	-	214.333	214.333	-	214.333	-	-	-
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <b>AR<sub>cc</sub></b>	71.856	-	71.856	71.856	-	71.856	71.856	-	71.856	71.856	-	71.856	-	-	-
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <b>b(AR<sub>cc</sub> + AR<sub>cc,s</sub>)</b>	114.476	-	114.476	114.476	-	114.476	114.476	-	114.476	114.476	-	114.476	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <b>RC<sub>tot</sub></b>	3.557	-	3.557	3.568	-	3.568	-	-	-	2.270	-	2.270	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile <b>RC<sub>v</sub>(1-Tmax)<sub>tot</sub></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.270	-	2.270	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE	-	69.366	69.366	-	70.821	70.821	-	76.431	76.431	-	77.943	77.943	-	-	-
<b>ΣT<sub>Va</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RII</b>	<b>420.758</b>	<b>69.366</b>	<b>490.124</b>	<b>460.344</b>	<b>70.821</b>	<b>531.164</b>	<b>517.991</b>	<b>76.431</b>	<b>594.422</b>	<b>550.541</b>	<b>77.943</b>	<b>628.484</b>			
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <b>CSL</b>	58.030	-	58.030	58.206	-	58.206	57.051	-	57.051	58.070	-	58.070	-	-	-
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <b>CARC</b>	26.829	42.170	68.999	26.910	57.116	84.027	26.377	57.116	83.493	26.848	57.116	83.964	-	-	-
Costi generali di gestione <b>CGG</b>	123.854	-	123.854	124.229	-	124.229	121.765	-	121.765	123.940	-	123.940	-	-	-
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <b>CCD</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi <b>CO<sub>AL</sub></b>	4.439	-	4.439	4.452	-	4.452	4.364	-	4.364	4.442	-	4.442	-	-	-
Costi comuni <b>CC</b>	155.121	42.170	197.292	155.591	57.116	212.707	152.505	57.116	209.621	155.230	57.116	212.346	-	-	-
Ammortamenti <b>Amm</b>	54.917	-	54.917	53.488	-	53.488	48.013	-	48.013	44.478	-	44.478	-	-	-
Accantonamenti <b>Acc</b>	24.383	14.134	38.517	24.457	25.448	49.904	23.972	25.448	49.419	24.400	25.448	49.848	-	-	-
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	14.134	14.134	-	25.448	25.448	-	25.448	25.448	-	25.448	25.448	-	-	-
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	24.383	-	24.383	24.457	-	24.457	23.972	-	23.972	24.400	-	24.400	-	-	-
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remunerazione del capitale investito netto <b>R</b>	33.817	-	33.817	30.269	-	30.269	26.179	-	26.179	23.405	-	23.405	-	-	-
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <b>R<sub>UC</sub></b>	178	-	178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 <b>CK<sub>proprietari</sub></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale <b>CK</b>	113.294	14.134	127.429	108.213	25.448	133.661	98.163	25.448	123.611	92.282	25.448	117.730	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 <b>CO<sup>17.3</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 <b>CO<sup>17.4</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 <b>CO<sup>17.5</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 <b>CO<sup>10</sup></b>	4.119	-	4.119	9.315	-	9.315	34.047	-	34.047	19.148	-	19.148	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 <b>CO<sup>10</sup></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi <b>RC<sub>tot</sub></b>	4.037	512	4.548	4.958	512	5.470	-	-	-	1.498	-	1.498	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa <b>RC<sub>f</sub>(1-Tmax)<sub>tot</sub></b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.498	-	1.498	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA	-	6.169	6.169	-	8.844	8.844	-	9.545	9.545	-	9.733	9.733	-	-	-
<b>ΣT<sub>Fa</sub> totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RII</b>	<b>334.601</b>	<b>62.986</b>	<b>397.587</b>	<b>336.282</b>	<b>91.920</b>	<b>428.202</b>	<b>341.767</b>	<b>92.109</b>	<b>433.875</b>	<b>326.229</b>	<b>92.297</b>	<b>418.526</b>			
<b>ΣT<sub>0a</sub> = ΣT<sub>Va</sub> + ΣT<sub>Fa</sub> prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RII</b>	<b>755.359</b>	<b>132.353</b>	<b>887.711</b>	<b>796.646</b>	<b>162.741</b>	<b>959.387</b>	<b>859.758</b>	<b>168.540</b>	<b>1.028.297</b>	<b>876.769</b>	<b>170.241</b>	<b>1.047.010</b>			
<b>ΣT<sub>0a</sub> = ΣT<sub>Va</sub> + ΣT<sub>Fa</sub> dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RII</b>	<b>755.358</b>	<b>132.353</b>	<b>887.711</b>	<b>796.646</b>	<b>162.741</b>	<b>959.387</b>	<b>859.758</b>	<b>168.540</b>	<b>1.028.297</b>	<b>876.769</b>	<b>170.241</b>	<b>1.047.010</b>			
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>															
raccolta differenziata % - (a <sub>2</sub> )			84%			84%			84%			84%			
a <sub>2</sub> - ton			2.613			2.613			2.613			2.613			
costo unitario effettivo - C <sub>ueff</sub> [cent€/kg] - (a-2)			31,22			31,22			33,97			36,71			
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			31,22			31,22			31,22			31,22			
<b>Coefficiente di gradualità</b>															
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata <b>γ<sub>1</sub></b>			0,00			0,00			0,00			0,00			
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo <b>γ<sub>2</sub></b>			0,00			0,00			0,00			0,00			
Totale <b>γ</b>			0,00			0,00			0,00			0,00			
Coefficiente di gradualità <b>(1+γ)</b>			1,00			1,00			1,00			1,00			
<b>Verifica del limite di crescita</b>															
coefficiente di recupero di produttività <b>X<sub>0</sub></b>			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%			
coefficiente di potenziamento del servizio <b>K<sub>0</sub></b>			0,11%			0,11%			0,11%			0,11%			
coefficiente per recupero inflazione <b>CR<sub>0</sub></b>			7,00%			7,00%			5,00%			5,00%			
coefficiente per recupero inflazione <b>CR<sub>0</sub></b>			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe <b>p</b>			8,79%			8,79%			6,79%			6,79%			
<b>(1+p)</b>			1,0879			1,0879			1,0679			1,0679			
<b>ΣT<sub>0a</sub></b>			887.711			959.387			1.028.297			1.047.010			
<b>ΣT<sub>0a-1</sub></b>			516.123			490.124			531.184			592.152			
<b>ΣT<sub>Fa-1</sub></b>			299.877			397.587			428.202			432.377			
<b>ΣT<sub>0a-1</sub> / ΣT<sub>Fa-1</sub></b>			1,690			1,235			1,235			1,235			
<b>ΣT<sub>0a-1</sub> / ΣT<sub>0a</sub></b>			0,581			0,511			0,511			0,565			
<b>ΣT<sub>0a-1</sub> / ΣT<sub>0a-1</sub></b>			1,0879			1,0807			1,0718			1,0219			
<b>ΣT<sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>			887.711			959.387			1.028.297			1.047.010			
<b>delta (ΣT<sub>0a</sub> - ΣT<sub>max</sub>)</b>			-			-			3.768			-			
<b>T<sub>Va</sub> dopo distribuzione della (ΣT<sub>0a</sub> - ΣT<sub>max</sub>)</b>	<b>420.758</b>	<b>69.366</b>	<b>490.124</b>	<b>460.344</b>	<b>70.821</b>	<b>531.164</b>	<b>517.991</b>	<b>76.431</b>	<b>594.422</b>	<b>550.541</b>	<b>77.943</b>	<b>628.484</b>			
<b>T<sub>Fa</sub> dopo distribuzione della (ΣT<sub>0a</sub> - ΣT<sub>max</sub>)</b>	<b>334.601</b>	<b>62.986</b>	<b>397.587</b>	<b>336.282</b>	<b>91.920</b>	<b>428.202</b>	<b>341.767</b>	<b>92.109</b>	<b>433.875</b>	<b>326.229</b>	<b>92.297</b>	<b>418.526</b>			
<b>T<sub>0a</sub> = T<sub>Va</sub> + T<sub>Fa</sub> dopo distribuzione della (ΣT<sub>0a</sub> - ΣT<sub>max</sub>)</b>	<b>755.358</b>	<b>132.353</b>	<b>887.711</b>	<b>796.646</b>	<b>162.741</b>	<b>959.387</b>	<b>859.758</b>	<b>168.540</b>	<b>1.028.297</b>	<b>876.769</b>	<b>170.241</b>	<b>1.047.010</b>			
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			20.044			21.850			-			-			</

PEF 2026-2029

	2026			2027			2028			2029			Post 2029		
	SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO			SOMMARIVA DEL BOSCO		
	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 del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)
<b>377</b> Totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			397.587			428.202			432.377			418.526			418.526
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			867.667			937.537			1.024.529			1.047.010			1.047.010
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>QUALITA'</b>															
<b>Macro Indicatore R1</b>															
R1 <sub>a</sub>			1,28			1,28			1,28			1,28			1,28
Classe R1 <sub>a</sub>			A			A			A			A			A
Obiettivo R1 <sub>a+2</sub>			0,85			0,85			0,85			0,85			0,85
Classe obiettivo R1 <sub>a+2</sub>			A			A			A			A			A
<b>Macro Indicatore R2</b>															
R2 <sub>a</sub>			1,00			1,00			1,00			1,00			1,00
Classe R2 <sub>a</sub>			A			A			A			A			A
Obiettivo R2 <sub>a+2</sub>			0,95			0,95			0,95			0,95			0,95
Classe obiettivo R2 <sub>a+2</sub>			A			A			A			A			A
<b>Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento</b>															
AR <sup>2025</sup> sc_sl di partenza			147.226			147.226			147.226			147.226			147.226
CRD <sup>2025</sup> sc_sl di partenza			213.089			213.089			213.089			213.089			213.089
H di partenza			70,0%			70,0%			70,0%			70,0%			70,0%
Classe di partenza			B			B			B			B			B
H target 2024			71,0%			71,0%			71,0%			71,0%			71,0%
Classe target 2024			B			B			B			B			B
<b>Calcolo H effettivo</b>															
AR <sup>2025</sup> sc_sl effettivo			144.153			144.153			144.153			144.153			144.153
CRD <sup>2025</sup> sc_sl effettivo			291.072			291.072			291.072			291.072			291.072
H effettivo effettivo			49,5%			49,5%			49,5%			49,5%			49,5%
Classe H effettivo			E			E			E			E			E
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2			54,5%			54,5%			54,5%			54,5%			54,5%
Classe H target			D			D			D			D			D
<b>Riclassificazione H</b>															
AR <sup>2025</sup> sc_sl riclassificato			144.153			144.153			144.153			144.153			144.153
CRD <sup>2025</sup> sc_sl riclassificato			202.948			202.948			202.948			202.948			202.948
H <sub>a</sub> riclassificato			71,0%			71,0%			71,0%			71,0%			71,0%
Componente <b>CORRETTA</b>			88.125			88.125			88.125			88.125			88.125