

CLFE/2024/6 del 18 aprile 2024

CONSIGLIO LOCALE di FERRARA

Oggetto: **Servizio Gestione Rifiuti Urbani - Predisposizione del Piano economico – finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani per gli anni 2024-2025 del bacino territoriale dei comuni di Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda e Voghiera in gestione a CLARA S.p.A. consultazione ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. c) L.R. 23/2011.**

IL COORDINATORE
F.to Daniele Garuti

CLFE/2024/6

CONSIGLIO LOCALE di FERRARA

L'anno **2024** il giorno **9** del mese di **aprile** alle ore 12.30 mediante videoconferenza il Consiglio Locale di Ferrara, convocato con lettera PG.AT/2024/0004347 del 16/04/2024.

| Comune | Cognome e Nome | Qualifica | Presenti | Quote |
|----------------------|-------------------------|------------|----------|---------|
| Provincia di Ferrara | Padovani Gianni Michele | Presidente | SI | 10,0000 |
| Argenta | Borea Sauro | Assessore | SI | 5,4273 |
| Bondeno | Vincenzi Marco | Assessore | SI | 3,7260 |
| Cento | Salatiello Vito | Assessore | SI | 8,7902 |
| Codigoro | Fabbri Francesco | Assessore | SI | 3,0850 |
| Comacchio | Cardi Antonio | Assessore | SI | 5,6966 |
| Copparo | Grandi Simone | Assessore | SI | 4,1706 |
| Ferrara | Balboni Alessandro | Assessore | SI | 31,5899 |
| Fiscaglia | Tosi Fabio | Sindaco | SI | 2,4132 |
| Goro | Bugnoli Maria | Sindaco | SI | 1,2660 |
| Jolanda di Savoia | | | NO | 1,0521 |
| Lagosanto | Bertarelli Cristian | Sindaco | SI | 1,5527 |
| Masi Torello | | | NO | 0,9798 |
| Mesola | Padovani Gianni Michele | Sindaco | SI | 1,9677 |
| Ostellato | | | NO | 1,7890 |
| Poggio Renatico | Garuti Daniele | Sindaco | SI | 2,7377 |
| Portomaggiore | Bernardi Dario | Sindaco | SI | 3,1748 |
| Riva del Po | Zamboni Andrea | Sindaco | SI | 2,2121 |
| Terre del Reno | Lodi Roberto | Sindaco | SI | 2,7769 |
| Tresignana | Perelli Laura | Sindaco | SI | 2,0699 |
| Vigarano Mainarda | Bergamini Davide | Sindaco | SI | 2,2254 |
| Voghiera | Bandiera Dante | Assessore | SI | 1,2972 |

Presenti n. 19 quote 96,1792

Assenti n. 3 quote 3,8209

Riconosciuta la validità della seduta il Sindaco Daniele Garuti, in qualità di Coordinatore del Consiglio Locale, assume la presidenza della riunione ed invita a passare alla trattazione dell'o.d.g.

Oggetto: Servizio Gestione Rifiuti Urbani - Predisposizione del Piano economico – finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani per gli anni 2024-2025 del bacino territoriale dei comuni di Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda e Voghiera in gestione a CLARA S.p.A. consultazione ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. c) L.R. 23/2011.

Visti

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, recante “Testo unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”;
- il decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, recante “Norme in materia ambientale”;
- il decreto-legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 settembre 2011, n. 148, recante “Ulteriori misure urgenti per la stabilizzazione finanziaria e per lo sviluppo” e, in particolare, l’articolo 3-bis;
- la legge 27 dicembre 2013, n. 147, recante “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2014)” e, in particolare, l’articolo 1, commi 639-705;
- il decreto legislativo 3 settembre 2020, n. 116, recante “Attuazione della direttiva (UE) 2018/851 che modifica la direttiva 2008/98/CE relativa ai rifiuti e attuazione della direttiva (UE) 2018/852 che modifica la direttiva 1994/62/CE sugli imballaggi e i rifiuti di imballaggio”;
- il decreto legislativo 23 dicembre 2022, n. 201, recante “Riordino della disciplina dei servizi pubblici locali di rilevanza economica”;
- il decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158, avente ad oggetto “Regolamento recante norme per la elaborazione del metodo normalizzato per definire la tariffa del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani”;
- la L.R. 23/12/2011, n. 23 recante “Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell’ambiente” che, con decorrenza 1° gennaio 2012;

viste inoltre:

- la deliberazione dell’Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) n. 443/2019/r/rif del 31 ottobre 2019 ad oggetto “*Definizione dei criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti, per il periodo 2018-2021*” che ha approvato il Metodo Tariffario Rifiuti (MTR);
- la deliberazione dell’Autorità 3 agosto 2021, 363/2021/R/RIF, recante “Approvazione del metodo tariffario rifiuti (MTR-2) per il secondo periodo regolatorio 2022-2025” (di seguito: deliberazione 363/2021/R/RIF) e, specialmente, il suo Allegato A (MTR-2);
- la deliberazione dell’Autorità 18 gennaio 2022, 15/2022/R/RIF, recante “Regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani” (TQRIF);
- la deliberazione dell’Autorità 22 febbraio 2022, 68/2022/R/RIF, recante “Valorizzazione dei parametri finanziari alla base del calcolo dei costi d’uso del capitale in attuazione del metodo tariffario rifiuti (MTR-2), sulla base dei criteri recati dal TIWACC di cui alla deliberazione dell’Autorità 614/2021/R/COM”;
- la deliberazione dell’Autorità 3 agosto 2023, 385/2023/R/RIF, recante “Schema tipo di contratto di servizio per la regolazione dei rapporti fra enti affidanti e gestori del servizio dei rifiuti urbani”;

- la deliberazione dell'Autorità 3 agosto 2023, 386/2023/R/RIF, recante "Istituzione di sistemi di perequazione nel settore dei rifiuti urbani";
- la deliberazione dell'Autorità 3 agosto 2023, 387/2023/R/RIF, recante "Obblighi di monitoraggio e di trasparenza sull'efficienza della raccolta differenziata e sugli impianti di trattamento dei rifiuti urbani";
- la deliberazione dell'Autorità 3 agosto 2023, 389/2023/R/RIF, recante "Aggiornamento biennale (2024-2025) del metodo tariffario rifiuti (MTR-2)" (di seguito: deliberazione 389/2023/R/RIF);
- la deliberazione dell'Autorità 24 ottobre 2023, 487/2023/R/RIF, recante "Valorizzazione dei parametri alla base del calcolo dei costi d'uso del capitale, in attuazione della deliberazione dell'autorità 389/2023/R/RIF, di aggiornamento biennale (2024-2025) del metodo tariffario rifiuti (MTR-2)";
- la determinazione dell'Autorità 6 novembre 2023, 1/DTAC/2023, recante "Approvazione degli schemi tipo degli atti costituenti l'aggiornamento della proposta tariffaria per il biennio 2024-2025 e della modalità operative per la relativa trasmissione all'autorità, nonché chiarimenti su aspetti applicativi della disciplina tariffaria del servizio integrato dei rifiuti, ai sensi delle Deliberazioni 363/2021/R/RIF e 389/2023/R/Rif";
- la deliberazione dell'Autorità 28 novembre 2023, 556/2023/R/COM, recante "Aggiornamento del tasso di remunerazione del capitale investito per i servizi infrastrutturali dei settori elettrico e gas, per l'anno 2024" (di seguito: deliberazione 556/2023/R/COM);
- la deliberazione ARERA 23 gennaio 2024, 7/2024/r/rif, recante "ottemperanza alle sentenze del consiglio di stato, sezione seconda, nn. 10548, 10550, 10734, 10775 del 2023, in materia di regolazione tariffaria degli impianti di trattamento di rifiuti, di cui alla deliberazione dell'autorità 363/2021/r/rif, e ulteriori disposizioni attuative";

vista la Deliberazione di Consiglio d'Ambito n. 114 del 18/12/2023, recante "criteri per la definizione dei parametri di competenza dell'Ente Territorialmente Competente nell'attuazione del Metodo Tariffario Rifiuti (MTR-2). Aggiornamento per gli anni 2024 e 2025";

considerato che il servizio di gestione dei rifiuti urbani in 19 Comuni (Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda, Voghiera) sui 21 che compongono la Provincia di Ferrara è attualmente gestito in concessione da CLARA S.p.A. con decorrenza 01/01/2024 fino al 31/12/2038;

dato atto che le entrate tariffarie determinate ai sensi del MTR-2, come previsto dall'articolo 2, comma 17, della legge 481/95, sono considerate come valori massimi, e che pertanto il corrispettivo contrattuale spettante al gestore del servizio deve essere messo in relazione a tali entrate tariffarie, prevedendo detrazioni alle entrate tariffarie da MTR-2 quando il corrispettivo contrattuale è inferiore, e operando le necessarie rimodulazioni dei costi negli anni successivi quando il corrispettivo contrattuale è superiore;

preso atto che ai sensi dell'art. 7 comma 5, lettera c) della suddetta Legge Regionale 23/2011, la definizione dei costi totali del servizio rifiuti urbani e l'approvazione dei Piani Economico - Finanziari rientrano tra le competenze del Consiglio di Ambito, sentiti i rispettivi Consigli Locali;

dato atto che nel bacino gestionale oggetto della presente deliberazione, per il quale ATERSIR è Ente Territorialmente Competente ai sensi dell'art. 1 del MTR-2, opera il Gestore CLARA S.p.A. che svolge il servizio integrato comprensivo della gestione della tariffazione corrispettiva puntuale all'utenza in tutti i comuni gestiti;

richiamate:

- le note PG/AT/8143 del 22/08/2023 e PG/AT/8446 del 31/08/2023 indirizzate a tutti i gestori dell'Emilia-Romagna recanti: "raccolta dati per la predisposizione dei Piani Economico Finanziari 2024/2025 del Servizio di Gestione Rifiuti Urbani come da Delibere ARERA 363/2021/R/rif e 389/2023/R/rif"
- la nota PG/AT/8448 indirizzata a tutti i Comuni dell'Emilia-Romagna recante: "raccolta dati per l'aggiornamento dei Piani Economico Finanziari degli anni 2024 e 2025 per il Servizio di Gestione Rifiuti Urbani, ai sensi delle Deliberazioni ARERA n. 363/2021/R/rif e n. 389/2023/R/rif.
- la nota PG/AT/13390 del 28/12/2023 contenente la trasmissione di tutti i dati propedeutici alla validazione da parte del gestore Clara S.p.A. già oggetto di verifica e contraddittorio informale
- le note aventi per oggetto la trasmissione dei dati comunali custodite agli atti dell'Agenzia tra cui quelle dei Comuni di Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignano, Vigarano Mainarda, Voghiera
- la nota PG/AT/726 del 26/01/2024 indirizzata a tutti i Gestori dell'Emilia-Romagna recante "Indicazioni relative alla trasmissione dei PEF "grezzi" per gli anni 2024/25 del Servizio Rifiuti Urbani relativi ai bacini tariffari gestiti, ai fini della determinazione delle Entrate Tariffarie ai sensi del MTR-2", contenente, tra le altre, la richiesta dei dati per la determinazione dei parametri di competenza dell'ETC inclusi gli indicatori R1 e il fattore b;
- la nota acquisita a PG/AT/2554 del 08/03/2024 contenete i dati utili relativi alla gestione in parola per la valorizzazione degli indicatori R1 e b;
- la nota PG /AT/2525 del 07/03/2024 recante: "Trasmissione risultanze della validazione della raccolta dati e richiesta Pef grezzo" con cui l'Agenzia ha formalmente richiesto al gestore la proposta di PE;
- la nota PG/AT/3724 del 02/04/2024 e PG/AT/4397 del 18/04/2024 contenente la proposta di PEF del Gestore;

considerato che, sulla base dei criteri di cui alla succitata deliberazione, anche utilizzando i dati ricevuti dal gestore del servizio:

- all'ETC spetta la determinazione dei parametri propedeutici alla definizione delle entrate tariffarie riconoscibili ai sensi del MTR-2 ed in particolare dei parametri $\gamma_{1,a}$, $\gamma_{2,a}$, γ_a , ω_a , X_a , b_a e R1;
- spetta al gestore, nell'ambito della proposta dei PEF grezzi, valorizzare e motivare i parametri di definizione del limite alla crescita delle entrate tariffarie (QL, PG, CO116, CRI, CQ) coerenti con le previsioni di miglioramento dei servizi affidati, nonché valorizzare gli oneri previsionali eventualmente necessari ed esplicitare le detrazioni rispetto ai costi massimi riconosciuti per effetto di un corrispettivo contrattuale ad essi inferiore;

dato atto che la struttura tecnica dell'Agenzia, a seguito dell'attività di validazione dei costi operativi e di uso del capitale rendicontati, ha fornito al gestore dati tecnici ed economici necessari alla definizione dei PEF grezzi, ed in particolare:

- i parametri di competenza dell'ETC calcolati ai sensi della Deliberazione di Consiglio d'Ambito n. 114 del 18/12/2023;

- i valori dei corrispettivi previsti ai sensi della disciplina contrattuale, comprensivi di servizi integrativi e/o delle variazioni dei servizi concordate con i Comuni, nonché della stima relativa alle tariffe di smaltimento dei rifiuti indifferenziati, la cui definizione sarà successivamente prevista ai sensi del Titolo VI del MTR-2;
- gli ulteriori oneri definiti da ATERSIR, quali le quote funzionamento dell'Agenzia, le quote per i fondi perequativi regionali (fondo sisma, fondo eventi calamitosi, fondo costi gestione post-operativa delle discariche, fondo incentivante LR 16/2015), nonché gli incentivi eventualmente riconosciuti dal fondo incentivante per la riduzione dei rifiuti ex LR 16/2015, da computare tra le altre entrate a copertura del PEF ai sensi del comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021;

vista la proposta di Piano Economico Finanziario (PEF grezzo) anni 2024 – 2025 avanzata dal gestore CLARA S.p.A. trasmessa all'Agenzia con nota succitata, elaborata sulla base dei costi efficienti del servizio ai sensi del richiamato MTR2;

considerato che la struttura tecnica dell'Agenzia ha valutato la proposta di PEF pervenuta, nelle more della trasmissione delle relazioni di accompagnamento (allegato n. 2 della Determina ARERA n. 1/2023), ai sensi della disciplina regolatoria ARERA vigente:

- valutando la coerenza tra i dati utilizzati nella proposta di PEF e quelli risultanti dalla validazione;
- valutando la correttezza delle componenti di conguaglio metodologico previste rispetto ai PEF degli anni 2022 e 2023 (presenza di conguagli RC, verifica a consuntivo di costi riconosciuti per oneri previsionali quali COI, CQ, CO116, presenza di scostamenti tra entrate tariffarie riconosciute e fatturato effettivo, recupero del conguaglio sui costi d'uso del capitale per effetto delle modifiche del WACC e Slic riconosciuti, presenza di rettifiche disposte dall'Autorità relativamente a PEF pregressi);
- valutando la coerenza dei parametri, coefficienti e costi promossi da gestore rispetto ai criteri di cui alla Deliberazione di Consiglio d'Ambito n. 114 del 18/12/2023;
- ove necessario, integrando il PEF grezzo proposto dal gestore con i dati di costo comunale, forniti ad esito della raccolta dati succitata e sottoposti a specifica attività di verifica e validazione;
- verificando e modificando ove necessario le detrazioni dei costi riconoscibili ex art. 4.5 del MTR2 e le rimodulazioni delle eventuali eccedenze del limite alla crescita delle entrate tariffarie, in coerenza con gli importi contrattuali spettanti;

dato atto che per l'ETC non è stato possibile effettuare una completa verifica dei PEF grezzi presentati, data la mancanza di diversi elementi informativi richiesti a corredo e giustificazione dei piani presentati, meglio dettagliati in Relazione di accompagnamento, che sono stati assunti in ragione della dichiarazione di veridicità presentata, ma in merito ai quali l'ETC si riserva di effettuare ulteriori necessarie verifiche;

dato atto che l'Agenzia prevede di attuare ulteriori successive verifiche:

- sul conseguimento degli obiettivi sottesi alla quantificazione delle componenti di aumento del limite alla crescita delle entrate tariffarie (nonché degli eventuali relativi oneri previsionali) al fine di valutare la necessità di conguagli secondo quanto disciplinato dal Titolo V del MTR-2 e quanto previsto dalla Deliberazione di Consiglio d'Ambito n. 114 del 18/12/2023;
- un controllo della coerenza tra i valori di PEF approvati ed il montante tariffario considerato nell'applicazione delle tariffe all'utenza da parte del gestore;

- in stretta collaborazione con il gestore, sulla effettiva tenuta dell'equilibrio economico finanziario alla luce degli sviluppi delle annualità 2024, 2025, 2026, 2027;

considerato altresì:

- l'indirizzo politico espresso con nota del sindaco del Comune di Poggio Renatico, della quale risulta la condivisione di altri Comuni Soci di CLARA S.p.A., in particolare: Bondeno, Cento, Comacchio, Copparo, Goro, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda e Voghiera, avente ad oggetto "*Richiesta rimodulazione articolazione tariffaria PEF 2024/2025*", trasmessa alla società e allegata alla presente deliberazione, ove si chiede una rimodulazione dell'effetto tariffario (articolazione) spalmato in modo omogeneo su 4 anni, anziché 2;
- che con comunicazione n. 4397 del 18/04/2024, nella lettera di accompagnamento ai PEF grezzi trasmessi da CLARA S.p.A., in accoglimento della proposta di n. 15 Sindaci Soci, la società esprime preoccupazione paventando un potenziale rischio inerente al mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario della gestione a seguito dell'accoglimento dell'indirizzo politico espresso dai Comuni Soci e chiede garanzia di fatturabilità dei costi 2024, 2025 rinviati alle annualità 2026, 2027 a prescindere dall'applicazione delle norme sul limite alle entrate tariffarie del MTR2;

valutato da parte della struttura tecnica:

- che la lettera inviata dal gestore evidenzia chiare condizioni alla sostenibilità di tale nuova formulazione del PEF;
- che la pianificazione delle annualità 2026 e 2027 garantirà il principio del "full costs recovery" a cui l'Agenzia dovrà attenersi nel determinare le entrate tariffarie delle medesime annualità;
- che i costi di cui si chiede il rinvio saranno riconosciuti nei PEF 2026 e 2027 applicando gli strumenti ordinari previsti dalla regolazione in materia di limite alle entrate tariffarie o quelli straordinari che saranno stabiliti nel relativo periodo regolatorio da ARERA e che, pertanto, tali valutazioni sono rimandate anche in funzione della richiesta di utilizzo dello strumento dell'istanza di riequilibrio di cui agli artt. 11-12 e 13 del Contratto di servizio, da parte del gestore;
- che si renda necessaria un'attenta verifica da parte del gestore circa il soddisfacimento delle condizioni di mantenimento dell'equilibrio economico finanziario e una pronta attivazione qualora emergano elementi che evidenzino la perdita di tali condizioni, che richiedano opportune istanze da parte del gestore ed interventi straordinari dell'Agenzia e di ARERA sulla pianificazione, anche attraverso revisioni infraperiodo e revisione del programma degli investimenti;

ritenuto pertanto opportuno richiedere al Consiglio d'Ambito di esprimere, in sede di approvazione del PEF di CLARA S.p.A., apposito indirizzo alla struttura tecnica affinché proceda a monitorare il mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario per gli anni 2025-2026-2027 e, ove necessario, a seguito di apposita richiesta della società CLARA S.p.A., procedere nel 2025 alla rivalutazione del PEF approvato al fine di ristabilire l'equilibrio economico finanziario della gestione eventualmente riaprendo e ridiscutendo la pianificazione economico-finanziaria per l'anno 2025 ove si rendesse necessario implementare misure straordinarie per garantire l'equilibrio economico finanziario della gestione;

richiamati, pertanto, gli atti che compongono la predisposizione del Piano economico – finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani per gli anni 2024-2025 del bacino territoriale dei comuni di Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di

Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda e Voghiera della Provincia di Ferrara, come sopra richiamati, gestito da CLARA s.p.a., ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. B) e c) L.R. 23/2011 e della Determinazione ARERA 1/DTAC/2023, ed in particolare:

- Tool di calcolo comprensivo dello schema di PEF di aggiornamento tariffario biennale 2024-2025 (allegato 1 della determinazione 1 DTAC/2023);
- Relazione di accompagnamento (secondo lo schema dell'allegato 2 della determinazione 1 DTAC/2023);
- Dichiarazione di veridicità del Gestore (secondo il formato dell'allegato 3 della determinazione 1 DTAC/2023);

ritenuto che il PEF così predisposto non indichi fattori che generano disequilibrio economico finanziario nelle gestioni;

ritenuto, pertanto, di sottoporre, ai sensi dell'art. 7 – comma 5 – lettera c) – della L.R. 23/2011, al parere del Consiglio Locale la proposta di predisposizione del piano economico finanziario 2024/2025 per il bacino dei comuni di Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda e Voghiera servito da CLARA S.p.A.;

dato atto inoltre che la presente deliberazione non comporta il parere in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del d.lgs. 267/2000;

visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49 comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i. e le condizioni per le quali tale parere si è formato;

a voti unanimi e palesi,

DELIBERA

1. di prendere atto dell'indirizzo politico espresso con nota di 15 Comuni soci avente ad oggetto "Richiesta rimodulazione articolazione tariffaria PEF 2024/2025", allegata alla presente deliberazione, ove si chiede una rimodulazione dell'effetto tariffario (articolazione) spalmato in modo omogeneo su 4 anni, anziché 2, per i Comuni che ne hanno fatto richiesta, al fine di monitorare l'effetto delle azioni di efficientamento operate da CLARA S.p.A. rispetto ai minori costi immediatamente riconosciuti nel 2024 e 2025;
2. di prendere atto della comunicazione prot. n. 4397 del 18/04/2024 di accompagnamento ai PEF grezzi trasmessi da CLARA S.p.A., in cui la società esprime preoccupazione paventando un potenziale rischio inerente al mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario della gestione a seguito dell'accoglimento dell'indirizzo politico espresso dai Comuni Soci di cui al punto 1 e chiede garanzia di fatturabilità dei costi 2024 e 2025 rinviati alle annualità 2026, 2027 a prescindere dall'applicazione delle norme sul limite alle entrate tariffarie del MTR2;
3. di fare proprie e condividere le valutazioni della struttura tecnica dell'Agenzia e in particolare:
 - che la lettera inviata dal gestore evidenzia chiare condizioni alla sostenibilità di tale nuova formulazione del PEF;

- che la pianificazione delle annualità 2026 e 2027 garantirà il principio del “full costs recovery” a cui l’Agenzia dovrà attenersi nel determinare le entrate tariffarie delle medesime annualità;
 - che i costi di cui si chiede il rinvio saranno riconosciuti nei PEF 2026 e 2027 applicando gli strumenti ordinari previsti dalla regolazione in materia di limite alle entrate tariffarie o quelli straordinari che saranno stabiliti nel relativo periodo regolatorio da ARERA e che, pertanto, tali valutazioni sono rimandate anche in funzione della richiesta di utilizzo dello strumento dell’istanza di riequilibrio di cui agli artt. 11-12 e 13 del Contratto di servizio, da parte del gestore;
 - che si renda necessaria un’attenta verifica da parte del gestore circa il soddisfacimento delle condizioni di mantenimento dell’equilibrio economico finanziario e una pronta attivazione qualora emergano elementi che evidenzino la perdita di tali condizioni, che richiedano opportune istanze da parte del gestore ed interventi straordinari dell’Agenzia e di ARERA sulla pianificazione, anche attraverso revisioni infraperiodo e revisione del programma degli investimenti;
4. di esprimere ai sensi dell’art. 7 comma 5 lett. c) L.R 23/2011, richiamate integralmente le premesse al presente atto, **parere favorevole** in merito alla proposta di PEF 2024 – 2025 del bacino tariffario gestito da CLARA s.p.a., composto dai Comuni di Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda, Voghiera, determinata ai sensi del Metodo Tariffario Rifiuti definito dalla Deliberazione ARERA 363/2021/R/RIF e 389/2023/R/RIF, contenuta nelle tabelle allegate alla presente, redatte secondo gli schemi di cui allegato 1 della determinazione 1 DTAC/2023;
 5. di richiedere al Consiglio d’Ambito di esprimere, in sede di approvazione del PEF di CLARA S.p.A., apposito indirizzo alla struttura tecnica affinché proceda a monitorare il mantenimento dell’equilibrio economico-finanziario per gli anni 2025-2026-2027 e, ove necessario, a seguito di apposita richiesta della società CLARA S.p.A., procedere nel 2025 alla rivalutazione del PEF approvato al fine di ristabilire l’equilibrio economico finanziario della gestione eventualmente riaprendo e ridiscutendo la pianificazione economico-finanziaria per l’anno 2025 ove si rendesse necessario implementare misure straordinarie per garantire l’equilibrio economico finanziario della gestione;
 6. di trasmettere il presente provvedimento al Consiglio d’Ambito per quanto di competenza e ai competenti uffici dell’Agenzia per gli adempimenti connessi e conseguenti;
 7. Immediata esecutività

Allegato alla deliberazione del Consiglio Locale di Ferrara n. 6 del 18 aprile 2024

Oggetto: **Servizio Gestione Rifiuti Urbani - PEF del servizio per gli anni 2024 2025 del bacino territoriale dei comuni di Bondeno, Cento, Codigoro, Comacchio, Copparo, Fiscaglia, Goro, Jolanda di Savoia, Lagosanto, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Poggio Renatico, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda e Voghiera in gestione a Clara s.p.a. consultazione ai sensi dell'art. 7 comma 5 lett. c) L.R. 23/2011.**

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, della presente proposta di deliberazione, ai sensi degli articoli 49 comma 1 e 147 bis comma 1 del d.lgs. 18 agosto 2000 n. 267

Il Dirigente
Area Servizio Gestione
Rifiuti Urbani
F.to Dott. Paolo Carini

Bologna, 18 aprile 2024



COMUNE DI POGGIO RENATICO
Provincia di Ferrara

IL SINDACO

Poggio Renatico, 11/04/2024

Spett.le Presidente Annibale Cavallari
Spett.le Direttore Alfredo Amman
e, per conoscenza: Spett.li Soci Sindaci
CLARA SPA COPPARO

**OGGETTO: Richiesta rimodulazione articolazione tariffaria PEF
2024/2025**

Con riferimento all'esito del Consiglio Locale del 9 u.s. e di seguito a precorse intese per le vie brevi relative alla redazione dei PEF 2024/2025 del servizio di igiene ambientale, tenuto conto dell'esigenza di soddisfare, almeno parzialmente, le aspettative dei Soci, nonché di salvaguardare la situazione economico finanziaria del Gestore, in analogia a soluzioni adottate da altri gestori regionali, siamo a rappresentare quanto di seguito:

Nel rispetto della formulazione algebrica del PEF 2024/2025 secondo il metodo ARERA MTR2, si chiede una rimodulazione dell'effetto tariffario (articolazione) spalmato in modo omogeneo su 4 anni anziché 2, nella prospettiva di un immediato intervento societario che produca l'auspicato ulteriore efficientamento dell'Azienda, finalizzato alla riduzione dei costi complessivi del servizio, i cui benefici potranno ricadere già nel PEF successivo.

Cordialmente.

Il Sindaco
(Daniele Garuti)

Hanno condiviso i Comuni di: Bondeno, Cento, Comacchio, Copparo, Goro, Masi Torello, Mesola, Ostellato, Portomaggiore, Riva del Po, Terre del Reno, Tresignana, Vigarano Mainarda, Voghiera

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | BONDENO | | | BONDENO | | |
| | 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 | 206.623 | - | 206.623 | 213.464 | - | 213.464 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 204.815 | - | 204.815 | 208.919 | - | 208.919 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 368.339 | - | 368.339 | 392.237 | - | 392.237 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 1.283.228 | - | 1.283.228 | 1.294.184 | - | 1.294.184 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{116,IV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ ^{EXP} _{IV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COJ ^{EXP} _{IV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 163.449 | - | 163.449 | 71.824 | - | 71.824 |
| 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) | 81.725 | - | 81.725 | 35.912 | - | 35.912 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{se} | 209.382 | - | 209.382 | 268.889 | - | 268.889 |
| 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 _{se} | 146.567 | - | 146.567 | 188.223 | - | 188.223 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC _{tot} _{IV} | 11.675 | - | 11.675 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | 138.404 | - | 138.404 | 360.947 | - | 360.947 |
| 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 | 1.984.792 | - | 1.984.792 | 2.245.615 | - | 2.245.615 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 362.990 | - | 362.990 | 366.570 | - | 366.570 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 197.164 | - | 197.164 | 186.358 | - | 186.358 |
| Costi generali di gestione CGG | 807.578 | - | 807.578 | 793.362 | - | 793.362 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 88.069 | - | 88.069 | 66.618 | - | 66.618 |
| Altri costi CO _{Al} | 25.047 | - | 25.047 | 33.583 | - | 33.583 |
| Costi comuni CC | 1.117.859 | - | 1.117.859 | 1.079.921 | - | 1.079.921 |
| Ammortamenti Amm | 123.817 | - | 123.817 | 104.486 | - | 104.486 |
| Accantonamenti Acc | 8.867 | - | 8.867 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 8.867 | - | 8.867 | - | - | - |
| - 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 | 64.120 | - | 64.120 | 63.675 | - | 63.675 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{lic} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK _{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 196.805 | - | 196.805 | 168.161 | - | 168.161 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO ^{EXP} _{116,TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ ^{EXP} _{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COJ ^{EXP} _{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC _{tot} _{TF} | 8.625 | - | 8.625 | 7.747 | - | 7.747 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 750.512 | - | 750.512 | 598.642 | - | 598.642 |
| ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 2.419.541 | - | 2.419.541 | 2.205.547 | - | 2.205.547 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 4.406.950 | - | 4.406.950 | 4.451.162 | - | 4.451.162 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 4.404.332 | - | 4.404.332 | 4.451.162 | - | 4.451.162 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 77% | | | 77% |
| q ₀₂ ton | | | 6.884,00 | | | 6.884,00 |
| costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg | | | 46,62 | | | 47,32 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 35,69 | | | 35,69 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y ₁ | | | -0,27 | | | -0,27 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y ₂ | | | -0,24 | | | -0,24 |
| Totale y | | | -0,51 | | | -0,51 |
| Coefficiente di gradualità (1+ y) | | | 0,49 | | | 0,49 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| r _{pl} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X ₀ | | | 0,31% | | | 0,31% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL ₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG ₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR ₀ | | | 3,36% | | | 1,77% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ | | | 5,75% | | | 4,16% |
| (1+ρ) | | | 1,0575 | | | 1,0416 |
| ΣT ₀ | | | 4.404.332 | | | 4.451.162 |
| ΣTV ₀₋₁ | | | 1.534.886 | | | 1.623.845 |
| ΣTF ₀₋₁ | | | 1.722.523 | | | 1.820.898 |
| ΣT ₀₋₁ | | | 3.257.409 | | | 3.444.743 |
| ΣT ₀ / ΣT ₀₋₁ | | | 1,3521 | | | 1,2922 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 3.444.743 | | | 3.588.044 |
| delta (ΣT ₀ -ΣT _{max}) | | | 959.589 | | | 863.118 |
| TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.623.845 | - | 1.623.845 | 1.695.615 | - | 1.695.615 |
| Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.820.898 | - | 1.820.898 | 1.892.429 | - | 1.892.429 |
| Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 3.444.743 | - | 3.444.743 | 3.588.044 | - | 3.588.044 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 20.734 | | | 14.560 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 20.178 | | | 16.340 |
| ΣTV₀ 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 | | | 1.603.110 | | | 1.681.055 |
| ΣTF₀ 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 | | | 1.800.721 | | | 1.876.089 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 3.403.831 | | | 3.557.144 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 17.588 | - | 17.588 | 17.020 | - | 17.020 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,75 | | | 0,75 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99%} _c si | | | 208.016 | | | |
| CRD ^{99%} _c si | | | 606.475 | | | |
| H di partenza | | | 34,3% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | | | | |
| Classe obiettivo | | | 37,3% | | | 40,3% |
| | | | F | | | E |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | CENTO | | | CENTO | | |
| | 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 CRF | 491.228 | - | 491.228 | 507.492 | - | 507.492 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 486.932 | - | 486.932 | 496.687 | - | 496.687 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 875.695 | - | 875.695 | 932.510 | - | 932.510 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 3.046.549 | - | 3.046.549 | 3.076.818 | - | 3.076.818 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{IV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 388.587 | - | 388.587 | 170.754 | - | 170.754 |
| 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) | 194.293 | - | 194.293 | 85.377 | - | 85.377 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 545.736 | - | 545.736 | 639.263 | - | 639.263 |
| 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_{sc} | 382.015 | - | 382.015 | 447.484 | - | 447.484 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{IV} | 40.481 | - | 40.481 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 350.000 | - | 350.000 |
| 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 | 4.364.576 | - | 4.364.576 | 4.130.646 | - | 4.130.646 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 800.678 | - | 800.678 | 814.619 | - | 814.619 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 468.741 | - | 468.741 | 443.050 | - | 443.050 |
| Costi generali di gestione CGG | 1.919.926 | - | 1.919.926 | 1.886.154 | - | 1.886.154 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 209.378 | - | 209.378 | 158.380 | - | 158.380 |
| Altri costi CO_{Al} | 62.352 | - | 62.352 | 82.526 | - | 82.526 |
| Costi comuni CC | 2.660.398 | - | 2.660.398 | 2.570.109 | - | 2.570.109 |
| Ammortamenti Amm | 291.347 | - | 291.347 | 246.227 | - | 246.227 |
| Accantonamenti Acc | 21.080 | - | 21.080 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 21.080 | - | 21.080 | - | - | - |
| - 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 | 152.294 | - | 152.294 | 151.350 | - | 151.350 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{ic} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 464.721 | - | 464.721 | 397.577 | - | 397.577 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 23.953 | - | 23.953 | 18.371 | - | 18.371 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 1.048.949 | - | 1.048.949 | 1.203.999 | - | 1.203.999 |
| 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 | 4.950.793 | - | 4.950.793 | 4.967.933 | - | 4.967.933 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 9.321.590 | - | 9.321.590 | 9.098.580 | - | 9.098.580 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 9.315.369 | - | 9.315.369 | 9.098.580 | - | 9.098.580 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 75% | | | 75% |
| Q _{o2} ton | | | 17.018,84 | | | 17.018,84 |
| costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg | | | 44,89 | | | 45,56 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 34,20 | | | 34,20 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,29 | | | -0,27 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,24 | | | -0,24 |
| Totale y | | | -0,53 | | | -0,51 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,47 | | | 0,49 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi _o | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X_o | | | 0,33% | | | 0,33% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_o | | | 2,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi_o | | | 4,77% | | | 5,24% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 9,14% | | | 7,61% |
| (1+p) | | | 1,0914 | | | 1,0761 |
| ΣT _o | | | 9.315.369 | | | 9.098.580 |
| ΣTV _{o+1} | | | 3.442.962 | | | 3.814.714 |
| ΣTF _{o+1} | | | 4.310.088 | | | 4.646.655 |
| ΣT _{o+1} | | | 7.753.051 | | | 8.461.370 |
| ΣT _o / ΣT _{o+1} | | | 1,2015 | | | 1,0753 |
| ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 8.461.369 | | | 9.098.580 |
| delta (ΣT _o -ΣT _{max}) | | | 853.999 | | | - |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 3.814.714 | - | 3.814.714 | 4.130.646 | - | 4.130.646 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣTfa-ΣTmax) | 4.646.655 | - | 4.646.655 | 4.967.933 | - | 4.967.933 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 8.461.370 | - | 8.461.370 | 9.098.580 | - | 9.098.580 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 26.294 | | | 28.432 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 24.262 | | | 35.592 |
| ΣTV_o 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 | | | 3.788.421 | | | 4.102.215 |
| ΣTF_o 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 | | | 4.622.393 | | | 4.932.341 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 8.410.814 | | | 9.034.556 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | | | | | | |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,77 | | | 0,77 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 542.489 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 1.559.973 | | | |
| H di partenza | | | 34,8% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 37,8% | | | 40,8% |
| Classe obiettivo | | | F | | | E |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | CODIGORO | | | CODIGORO | | |
| | 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 CRF | 229.315 | - | 229.315 | 238.825 | - | 238.825 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 182.309 | - | 182.309 | 193.777 | - | 193.777 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 338.831 | - | 338.831 | 320.821 | - | 320.821 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 1.011.856 | - | 1.011.856 | 1.103.147 | - | 1.103.147 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 64.188 | - | 64.188 | 24.215 | - | 24.215 |
| 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) | 32.094 | - | 32.094 | 12.107 | - | 12.107 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 179.091 | - | 179.091 | 199.764 | - | 199.764 |
| 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_{sc} | 125.363 | - | 125.363 | 139.834 | - | 139.834 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | 57.242 | - | 57.242 | 10.000 | - | 10.000 |
| 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 | 1.662.095 | - | 1.662.095 | 1.694.628 | - | 1.694.628 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 204.272 | - | 204.272 | 243.782 | - | 243.782 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 181.959 | - | 181.959 | 169.569 | - | 169.569 |
| Costi generali di gestione CGG | 769.507 | - | 769.507 | 715.273 | - | 715.273 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 71.789 | - | 71.789 | 60.717 | - | 60.717 |
| Altri costi CO_{Al} | 37.768 | - | 37.768 | 36.181 | - | 36.181 |
| Costi comuni CC | 1.061.022 | - | 1.061.022 | 981.740 | - | 981.740 |
| Ammortamenti Amm | 85.506 | - | 85.506 | 105.076 | - | 105.076 |
| Accantonamenti Acc | 8.104 | - | 8.104 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 8.104 | - | 8.104 | - | - | - |
| - 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 | 47.781 | - | 47.781 | 79.016 | - | 79.016 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{ic} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 141.391 | - | 141.391 | 184.092 | - | 184.092 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 11.202 | - | 11.202 | 11.455 | - | 11.455 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | - | - | - | 112.109 | - | 112.109 |
| 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 | 1.395.483 | - | 1.395.483 | 1.510.247 | - | 1.510.247 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 3.059.574 | - | 3.059.574 | 3.204.895 | - | 3.204.895 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 3.057.579 | - | 3.057.579 | 3.204.895 | - | 3.204.895 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 74% | | | 74% |
| Q ₀₂ ton | | | 5.264,87 | | | 5.264,87 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 52,37 | | | 53,16 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 43,59 | | | 43,59 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,25 | | | -0,25 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,25 | | | -0,25 |
| Totale y | | | -0,49 | | | -0,49 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,51 | | | 0,51 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi ₀ | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,30% | | | 0,30% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi₀ | | | 3,20% | | | 2,77% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 5,60% | | | 5,17% |
| (1+p) | | | 1,0560 | | | 1,0517 |
| ΣT ₀ | | | 3.057.579 | | | 3.204.895 |
| ΣTV ₀₊₁ | | | 1.574.991 | | | 1.672.095 |
| ΣTF ₀₊₁ | | | 1.223.829 | | | 1.283.375 |
| ΣT ₀₊₁ | | | 2.798.820 | | | 2.955.470 |
| ΣT ₀ / ΣT ₀₊₁ | | | 1,0925 | | | 1,0844 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 2.955.470 | | | 3.108.327 |
| delta (ΣT₀-ΣT_{max}) | | | 102.109 | | | 96.568 |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.672.095 | - | 1.672.095 | 1.754.628 | - | 1.754.628 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.283.375 | - | 1.283.375 | 1.353.699 | - | 1.353.699 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 2.955.470 | - | 2.955.470 | 3.108.327 | - | 3.108.327 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 6.536 | | | 7.169 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 5.496 | | | 5.570 |
| ΣTV₀ 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 | | | 1.665.560 | | | 1.747.459 |
| ΣTF₀ 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 | | | 1.277.879 | | | 1.348.128 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 2.943.438 | | | 3.095.588 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | | | | | | |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,71 | | | 0,71 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 178.073 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 669.738 | | | |
| H di partenza | | | 26,4% | | | |
| Classe di partenza H | | | G | | | |
| Obiettivi | | | 30,1% | | | 33,1% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | COMACCHIO | | | COMACCHIO | | |
| | 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 CRF | 1.103.758 | - | 1.103.758 | 1.031.686 | - | 1.031.686 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 1.960.387 | - | 1.960.387 | 1.793.150 | - | 1.793.150 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 1.607.441 | - | 1.607.441 | 1.651.140 | - | 1.651.140 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 3.125.960 | - | 3.125.960 | 3.087.737 | - | 3.087.737 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 118.585 | - | 118.585 | 41.691 | - | 41.691 |
| 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) | 59.292 | - | 59.292 | 20.845 | - | 20.845 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 326.644 | - | 326.644 | 357.443 | - | 357.443 |
| 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_{sc} | 228.651 | - | 228.651 | 250.210 | - | 250.210 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 574.771 | - | 574.771 |
| 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 | 7.509.404 | - | 7.509.404 | 7.867.430 | - | 7.867.430 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 1.235.318 | - | 1.235.318 | 1.087.867 | - | 1.087.867 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 626.713 | - | 626.713 | 583.303 | - | 583.303 |
| Costi generali di gestione CGG | 2.074.675 | - | 2.074.675 | 1.618.993 | - | 1.618.993 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 172.444 | - | 172.444 | 152.873 | - | 152.873 |
| Altri costi CO_{Al} | 268.592 | - | 268.592 | 248.014 | - | 248.014 |
| Costi comuni CC | 3.142.423 | - | 3.142.423 | 2.603.183 | - | 2.603.183 |
| Ammortamenti Amm | 50.835 | - | 50.835 | 55.966 | - | 55.966 |
| Accantonamenti Acc | 20.057 | - | 20.057 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 20.057 | - | 20.057 | - | - | - |
| - 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 | 101.602 | - | 101.602 | 97.021 | - | 97.021 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 172.494 | - | 172.494 | 152.987 | - | 152.987 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 10.172 | - | 10.172 | 10.821 | - | 10.821 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | - | - | - | 50.000 | - | 50.000 |
| 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 | 4.540.063 | - | 4.540.063 | 3.883.217 | - | 3.883.217 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 12.053.982 | - | 12.053.982 | 11.750.646 | - | 11.750.646 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 12.049.666 | - | 12.049.666 | 11.750.646 | - | 11.750.646 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 54% | | | 54% |
| $q_{0.2}$ ton | | | 33.035,56 | | | 33.035,56 |
| costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg | | | 33,25 | | | 31,68 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 40,62 | | | 40,62 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,40 | | | -0,40 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,30 | | | -0,30 |
| Totale y | | | -0,70 | | | -0,70 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,30 | | | 0,30 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| r_{pl_0} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,30% | | | 0,30% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 2,00% | | | 1,95% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_{I0} | | | 4,77% | | | 5,24% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 9,17% | | | 9,60% |
| (1+p) | | | 1,0917 | | | 1,0960 |
| ΣT_{0-1} | | | 12.049.666 | | | 11.750.646 |
| ΣTV_{0-1} | | | 6.997.454 | | | 7.584.833 |
| ΣTF_{0-1} | | | 3.467.780 | | | 3.840.063 |
| ΣT_{0-1} | | | 10.465.234 | | | 11.424.895 |
| $\Sigma T_{0-1} / \Sigma T_{0-1}$ | | | 1,1514 | | | 1,0285 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 11.424.894 | | | 11.750.646 |
| delta ($\Sigma T_{0-1} - \Sigma T_{max}$) | | | 624.771 | | | - |
| IVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 7.584.833 | - | 7.584.833 | 7.867.430 | - | 7.867.430 |
| IFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 3.840.063 | - | 3.840.063 | 3.883.217 | - | 3.883.217 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 11.424.895 | - | 11.424.895 | 11.750.646 | - | 11.750.646 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 7.245 | | | 8.024 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 4.345 | | | 3.976 |
| ΣTV_0 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 | | | 7.577.587 | | | 7.859.406 |
| ΣTF_0 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 | | | 3.835.718 | | | 3.879.240 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 11.413.305 | | | 11.738.646 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 73.527 | - | 73.527 | 71.855 | - | 71.855 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,56 | | | 0,56 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 325.748 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 1.235.337 | | | |
| H di partenza | | | 26,4% | | | |
| Classe di partenza H | | | G | | | |
| Obiettivi | | | 29,9% | | | 33,4% |
| Classe obiettivo | | | G | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | COPPARO | | | COPPARO | | |
| | 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 CRF | 313.264 | - | 313.264 | 326.255 | - | 326.255 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 249.051 | - | 249.051 | 264.716 | - | 264.716 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 462.873 | - | 462.873 | 438.270 | - | 438.270 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 1.394.732 | - | 1.394.732 | 1.506.997 | - | 1.506.997 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 87.685 | - | 87.685 | 33.081 | - | 33.081 |
| 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) | 43.842 | - | 43.842 | 16.540 | - | 16.540 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 238.895 | - | 238.895 | 272.895 | - | 272.895 |
| 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_{sc} | 167.226 | - | 167.226 | 191.026 | - | 191.026 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | 6.998 | - | 6.998 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | 69.524 | - | 69.524 | 30.000 | - | 30.000 |
| 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 | 2.278.375 | - | 2.278.375 | 2.365.670 | - | 2.365.670 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 269.948 | - | 269.948 | 333.695 | - | 333.695 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 248.572 | - | 248.572 | 231.646 | - | 231.646 |
| Costi generali di gestione CGG | 1.051.214 | - | 1.051.214 | 977.126 | - | 977.126 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 98.070 | - | 98.070 | 82.945 | - | 82.945 |
| Altri costi CO_{Al} | 51.244 | - | 51.244 | 49.090 | - | 49.090 |
| Costi comuni CC | 1.449.099 | - | 1.449.099 | 1.340.807 | - | 1.340.807 |
| Ammortamenti Amm | 119.583 | - | 119.583 | 207.675 | - | 207.675 |
| Accantonamenti Acc | 11.071 | - | 11.071 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 11.071 | - | 11.071 | - | - | - |
| - 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 | 109.475 | - | 109.475 | 153.183 | - | 153.183 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 240.129 | - | 240.129 | 360.858 | - | 360.858 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 11.605 | - | 11.605 | 6.515 | - | 6.515 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | - | - | - | 236.439 | - | 236.439 |
| ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.947.571 | - | 1.947.571 | 2.265.284 | - | 2.265.284 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTVa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 4.230.484 | - | 4.230.484 | 4.630.955 | - | 4.630.955 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTVa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 4.225.946 | - | 4.225.946 | 4.630.955 | - | 4.630.955 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 76% | | | 76% |
| Q _{o2} ton | | | 7.534,14 | | | 7.534,14 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 49,49 | | | 50,21 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 37,30 | | | 37,30 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,28 | | | -0,28 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,23 | | | -0,23 |
| Totale y | | | -0,51 | | | -0,51 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,49 | | | 0,49 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi _o | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X_o | | | 0,31% | | | 0,31% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi_o | | | 2,28% | | | 2,10% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,64% | | | 4,49% |
| (1+p) | | | 1,0466 | | | 1,0449 |
| ΣT _o | | | 4.225.946 | | | 4.630.955 |
| ΣTV _{o+1} | | | 2.118.569 | | | 2.248.375 |
| ΣTF _{o+1} | | | 1.664.569 | | | 1.711.132 |
| ΣT _{o+1} | | | 3.783.138 | | | 3.959.508 |
| ΣT _o / ΣT _{o+1} | | | 1,1170 | | | 1,1494 |
| ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 3.959.508 | | | 4.137.171 |
| delta (ΣT _o -ΣT _{max}) | | | 266.439 | | | 493.784 |
| TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 2.248.375 | - | 2.248.375 | 2.369.670 | - | 2.369.670 |
| TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.711.132 | - | 1.711.132 | 1.767.501 | - | 1.767.501 |
| Ta=TVa+TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 3.959.508 | - | 3.959.508 | 4.137.171 | - | 4.137.171 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 3.209 | | | 3.118 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 2.795 | | | 2.450 |
| ΣTV_o 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 | | | 2.245.166 | | | 2.366.552 |
| ΣTF_o 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 | | | 1.708.337 | | | 1.765.051 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 3.953.503 | | | 4.131.603 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 10.716 | - | 10.716 | 27.456 | - | 27.456 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,72 | | | 0,72 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 237.504 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 798.505 | | | |
| H di partenza | | | 29,7% | | | |
| Classe di partenza H | | | G | | | |
| Obiettivi | | | 33,2% | | | 36,2% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | FISCAGLIA | | | FISCAGLIA | | |
| | 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 CRF | 147.854 | - | 147.854 | 153.986 | - | 153.986 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 117.547 | - | 117.547 | 124.941 | - | 124.941 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 218.467 | - | 218.467 | 206.855 | - | 206.855 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 655.946 | - | 655.946 | 711.272 | - | 711.272 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{IV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 41.385 | - | 41.385 | 15.614 | - | 15.614 |
| 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) | 20.693 | - | 20.693 | 7.807 | - | 7.807 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 127.275 | - | 127.275 | 128.801 | - | 128.801 |
| 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_{sc} | 89.092 | - | 89.092 | 90.161 | - | 90.161 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{IV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 5.000 | - | 5.000 |
| 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 | 1.030.029 | - | 1.030.029 | 1.094.086 | - | 1.094.086 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 109.283 | - | 109.283 | 130.421 | - | 130.421 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 117.321 | - | 117.321 | 109.332 | - | 109.332 |
| Costi generali di gestione CGG | 496.152 | - | 496.152 | 461.184 | - | 461.184 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 46.287 | - | 46.287 | 39.148 | - | 39.148 |
| Altri costi CO_{Al} | 23.748 | - | 23.748 | 22.751 | - | 22.751 |
| Costi comuni CC | 683.508 | - | 683.508 | 632.415 | - | 632.415 |
| Ammortamenti Amm | 57.320 | - | 57.320 | 98.821 | - | 98.821 |
| Accantonamenti Acc | 5.225 | - | 5.225 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 5.225 | - | 5.225 | - | - | - |
| - 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 | 52.423 | - | 52.423 | 73.084 | - | 73.084 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{ic} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 114.968 | - | 114.968 | 171.905 | - | 171.905 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 5.607 | - | 5.607 | 5.403 | - | 5.403 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 49.191 | - | 49.191 | 122.286 | - | 122.286 |
| 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 | 951.343 | - | 951.343 | 1.051.625 | - | 1.051.625 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.983.546 | - | 1.983.546 | 2.145.711 | - | 2.145.711 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.981.372 | - | 1.981.372 | 2.145.711 | - | 2.145.711 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 79% | | | 79% |
| Q ₀₂ ton | | | 3.618,09 | | | 3.618,09 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 48,50 | | | 49,20 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 35,52 | | | 35,52 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,25 | | | -0,25 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,26 | | | -0,26 |
| Totale y | | | -0,52 | | | -0,52 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,49 | | | 0,49 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| r _{pl0} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,32% | | | 0,27% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_{I0} | | | 2,33% | | | 2,05% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,72% | | | 4,48% |
| (1+p) | | | 1,0472 | | | 1,0448 |
| ΣT ₀ | | | 1.981.372 | | | 2.145.711 |
| ΣTV ₀₊₁ | | | 987.352 | | | 1.035.029 |
| ΣTF ₀₊₁ | | | 792.800 | | | 829.057 |
| ΣT ₀₊₁ | | | 1.780.152 | | | 1.864.086 |
| ΣT ₀ / ΣT ₀₊₁ | | | 1,1130 | | | 1,1511 |
| ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.864.086 | | | 1.947.560 |
| delta (ΣT ₀ -ΣT _{max}) | | | 117.286 | | | 198.151 |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.035.029 | - | 1.035.029 | 1.094.086 | - | 1.094.086 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 829.057 | - | 829.057 | 853.474 | - | 853.474 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.864.086 | - | 1.864.086 | 1.947.560 | - | 1.947.560 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 2,076 | | | 1,917 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 1,675 | | | 1,539 |
| ΣTV₀ 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 | | | 1.032.953 | | | 1.092.169 |
| ΣTF₀ 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 | | | 827.382 | | | 851.935 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.860.335 | | | 1.944.104 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | | | | | | |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,74 | | | 0,74 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 126.618 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 401.626 | | | |
| H di partenza | | | 31,5% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 34,5% | | | 37,5% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | GORO | | | GORO | | |
| | 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 CRF | 73.881 | - | 73.881 | 76.944 | - | 76.944 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 58.736 | - | 58.736 | 62.431 | - | 62.431 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 109.164 | - | 109.164 | 103.362 | - | 103.362 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 328.754 | - | 328.754 | 355.411 | - | 355.411 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 20.680 | - | 20.680 | 7.801 | - | 7.801 |
| 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) | 10.340 | - | 10.340 | 3.900 | - | 3.900 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 66.940 | - | 66.940 | 64.360 | - | 64.360 |
| 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_{sc} | 46.858 | - | 46.858 | 45.052 | - | 45.052 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | 2.568 | - | 2.568 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | 39.339 | - | 39.339 | 30.000 | - | 30.000 |
| ΣVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 552.676 | - | 552.676 | 581.744 | - | 581.744 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 205.137 | - | 205.137 | 239.981 | - | 239.981 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 58.623 | - | 58.623 | 54.632 | - | 54.632 |
| Costi generali di gestione CGG | 247.919 | - | 247.919 | 230.446 | - | 230.446 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 23.129 | - | 23.129 | 19.562 | - | 19.562 |
| Altri costi CO_{Al} | 12.861 | - | 12.861 | 12.320 | - | 12.320 |
| Costi comuni CC | 342.532 | - | 342.532 | 316.959 | - | 316.959 |
| Ammortamenti Amm | 28.814 | - | 28.814 | 49.536 | - | 49.536 |
| Accantonamenti Acc | 2.610 | - | 2.610 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 2.610 | - | 2.610 | - | - | - |
| - 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 | 24.864 | - | 24.864 | 35.001 | - | 35.001 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 56.288 | - | 56.288 | 84.536 | - | 84.536 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | - | - | - | 1.368 | - | 1.368 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 39.339 | - | 39.339 | 103.281 | - | 103.281 |
| ΣFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 640.577 | - | 640.577 | 743.389 | - | 743.389 |
| $\Sigma Ta = \Sigma Va + \Sigma Fa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.194.281 | - | 1.194.281 | 1.325.154 | - | 1.325.154 |
| $\Sigma Ta = \Sigma Va + \Sigma Fa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.193.253 | - | 1.193.253 | 1.325.154 | - | 1.325.154 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 71% | | | 71% |
| $q_{0.2}$ ton | | | 1.966,43 | | | 1.966,43 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 50,70 | | | 51,47 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 45,67 | | | 45,67 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,28 | | | -0,28 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,26 | | | -0,26 |
| Totale y | | | -0,53 | | | -0,53 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,47 | | | 0,47 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| r_{pl_0} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,33% | | | 0,33% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_{I0} | | | 2,35% | | | 2,10% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,72% | | | 4,47% |
| (1+p) | | | 1,0472 | | | 1,0447 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.193.253 | | | 1.325.154 |
| ΣTV_{0-1} | | | 493.569 | | | 522.676 |
| ΣTF_{0-1} | | | 518.647 | | | 537.296 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.012.216 | | | 1.059.973 |
| $\Sigma T_{0-1} / \Sigma T_{0-1}$ | | | 1,1789 | | | 1,2502 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.059.973 | | | 1.107.332 |
| delta ($\Sigma T_{0-1} - \Sigma T_{max}$) | | | 133.281 | | | 217.821 |
| IVA dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 522.676 | - | 522.676 | 551.744 | - | 551.744 |
| IFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 537.296 | - | 537.296 | 555.568 | - | 555.568 |
| $\Sigma Ta = IVa + IFa$ dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 1.059.973 | - | 1.059.973 | 1.107.332 | - | 1.107.332 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 1.110 | | | 965 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 1,106 | | | 1,014 |
| ΣTV_0 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 | | | 521.566 | | | 550.799 |
| ΣTF_0 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 | | | 536.191 | | | 554.554 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.057.757 | | | 1.105.353 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 22.229 | - | 22.229 | 24.760 | - | 24.760 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,69 | | | 0,69 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 66.612 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 212.201 | | | |
| H di partenza | | | 31,4% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 34,4% | | | 37,4% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | JOLANDA DI SAVOIA | | | JOLANDA DI SAVOIA | | |
| | 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 CRF | 46.230 | - | 46.230 | 48.148 | - | 48.148 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 36.754 | - | 36.754 | 39.066 | - | 39.066 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 68.309 | - | 68.309 | 64.678 | - | 64.678 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 203.993 | - | 203.993 | 222.397 | - | 222.397 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 12.941 | - | 12.941 | 4.882 | - | 4.882 |
| 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) | 6.470 | - | 6.470 | 2.441 | - | 2.441 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 34.959 | - | 34.959 | 40.273 | - | 40.273 |
| 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_{sc} | 24.471 | - | 24.471 | 28.191 | - | 28.191 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 20.000 | - | 20.000 |
| 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 | 324.344 | - | 324.344 | 323.657 | - | 323.657 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 147.329 | - | 147.329 | 174.998 | - | 174.998 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 36.683 | - | 36.683 | 34.186 | - | 34.186 |
| Costi generali di gestione CGG | 155.135 | - | 155.135 | 144.201 | - | 144.201 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 14.473 | - | 14.473 | 12.241 | - | 12.241 |
| Altri costi CO_{Al} | 7.876 | - | 7.876 | 7.545 | - | 7.545 |
| Costi comuni CC | 214.167 | - | 214.167 | 198.172 | - | 198.172 |
| Ammortamenti Amm | 18.030 | - | 18.030 | 30.997 | - | 30.997 |
| Accantonamenti Acc | 1.634 | - | 1.634 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 1.634 | - | 1.634 | - | - | - |
| - 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 | 15.409 | - | 15.409 | 21.700 | - | 21.700 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 35.073 | - | 35.073 | 52.697 | - | 52.697 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 1.681 | - | 1.681 | 1.598 | - | 1.598 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 61.379 | - | 61.379 | 103.338 | - | 103.338 |
| 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 | 456.268 | - | 456.268 | 527.606 | - | 527.606 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 781.248 | - | 781.248 | 851.263 | - | 851.263 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 780.612 | - | 780.612 | 851.263 | - | 851.263 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 73% | | | 73% |
| Q _{o2} ton | | | 1.203,32 | | | 1.203,32 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 54,56 | | | 55,34 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 38,38 | | | 38,38 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,31 | | | -0,31 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,25 | | | -0,25 |
| Totale y | | | -0,55 | | | -0,55 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,45 | | | 0,45 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi _o | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X_o | | | 0,35% | | | 0,35% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi_o | | | 2,36% | | | 2,12% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,71% | | | 4,47% |
| (1+p) | | | 1,0471 | | | 1,0447 |
| ΣTV _o | | | 780.612 | | | 851.263 |
| ΣTV _{o+1} | | | 326.454 | | | 344.344 |
| ΣTF _{o+1} | | | 339.475 | | | 352.930 |
| ΣT _{o+1} | | | 665.929 | | | 697.274 |
| ΣT _o / ΣT _{o+1} | | | 1,1722 | | | 1,2208 |
| ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 697.274 | | | 728.421 |
| delta (ΣT _o -ΣT _{max}) | | | 83.338 | | | 122.842 |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 344.344 | - | 344.344 | 363.657 | - | 363.657 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣTfa-ΣTmax) | 352.930 | - | 352.930 | 364.764 | - | 364.764 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 697.274 | - | 697.274 | 728.421 | - | 728.421 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 675 | | | 601 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 700 | | | 625 |
| ΣTV_o 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 | | | 343.669 | | | 363.056 |
| ΣTF_o 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 | | | 352.230 | | | 364.139 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 695.899 | | | 727.195 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 5.678 | - | 5.678 | 8.870 | - | 8.870 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,69 | | | 0,69 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 34.754 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 108.025 | | | |
| H di partenza | | | 32,2% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 35,2% | | | 38,2% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | LAGOSANTO | | | LAGOSANTO | | |
| | 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 CRF | 87.741 | - | 87.741 | 91.380 | - | 91.380 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 69.756 | - | 69.756 | 74.143 | - | 74.143 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 129.645 | - | 129.645 | 122.754 | - | 122.754 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 389.686 | - | 389.686 | 422.090 | - | 422.090 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{IV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 24.561 | - | 24.561 | 9.265 | - | 9.265 |
| 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) | 12.280 | - | 12.280 | 4.633 | - | 4.633 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 65.268 | - | 65.268 | 76.434 | - | 76.434 |
| 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_{sc} | 45.688 | - | 45.688 | 53.504 | - | 53.504 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{IV} | 2.288 | - | 2.288 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 5.000 | - | 5.000 |
| 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 | 621.147 | - | 621.147 | 647.230 | - | 647.230 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 134.631 | - | 134.631 | 164.805 | - | 164.805 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 69.622 | - | 69.622 | 64.881 | - | 64.881 |
| Costi generali di gestione CGG | 294.431 | - | 294.431 | 273.680 | - | 273.680 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 27.468 | - | 27.468 | 23.232 | - | 23.232 |
| Altri costi CO_{Al} | 14.872 | - | 14.872 | 14.247 | - | 14.247 |
| Costi comuni CC | 406.392 | - | 406.392 | 376.039 | - | 376.039 |
| Ammortamenti Amm | 34.147 | - | 34.147 | 58.763 | - | 58.763 |
| Accantonamenti Acc | 3.100 | - | 3.100 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 3.100 | - | 3.100 | - | - | - |
| - 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 | 30.517 | - | 30.517 | 42.615 | - | 42.615 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 67.765 | - | 67.765 | 101.378 | - | 101.378 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 3.538 | - | 3.538 | 3.191 | - | 3.191 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 31.328 | - | 31.328 | 104.326 | - | 104.326 |
| 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 | 636.578 | - | 636.578 | 743.358 | - | 743.358 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.258.989 | - | 1.258.989 | 1.390.588 | - | 1.390.588 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.257.725 | - | 1.257.725 | 1.390.588 | - | 1.390.588 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 75% | | | 75% |
| q ₀₂ ton | | | 2.359,18 | | | 2.359,18 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 46,18 | | | 46,86 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 36,30 | | | 36,30 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,29 | | | -0,29 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,26 | | | -0,26 |
| Totale y | | | -0,55 | | | -0,55 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,45 | | | 0,45 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi ₀ | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,35% | | | 0,35% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi₀ | | | 2,43% | | | 2,12% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,78% | | | 4,47% |
| (1+p) | | | 1,0478 | | | 1,0447 |
| ΣT ₀ | | | 1.257.725 | | | 1.390.588 |
| ΣTV ₀₊₁ | | | 589.066 | | | 626.147 |
| ΣTF ₀₊₁ | | | 516.477 | | | 532.252 |
| ΣT ₀₊₁ | | | 1.105.543 | | | 1.158.399 |
| ΣT ₀ / ΣT ₀₊₁ | | | 1,1377 | | | 1,2004 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.158.399 | | | 1.210.191 |
| delta (ΣT ₀ -ΣT _{max}) | | | 99.326 | | | 180.397 |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 626.147 | - | 626.147 | 657.230 | - | 657.230 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣTfa-ΣTmax) | 532.252 | - | 532.252 | 552.961 | - | 552.961 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.158.399 | - | 1.158.399 | 1.210.191 | - | 1.210.191 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 1.656 | | | 1.590 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 1.484 | | | 1.394 |
| ΣTV₀ 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 | | | 624.491 | | | 655.640 |
| ΣTF₀ 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 | | | 530.768 | | | 551.567 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.155.259 | | | 1.207.207 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 18.876 | - | 18.876 | 20.573 | - | 20.573 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,70 | | | 0,70 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 64.879 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 214.850 | | | |
| H di partenza | | | 30,2% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 33,2% | | | 36,2% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | MASI TORELLO | | | MASI TORELLO | | |
| | 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 CRF | 48.224 | - | 48.224 | 50.224 | - | 50.224 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 38.339 | - | 38.339 | 40.751 | - | 40.751 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 71.255 | - | 71.255 | 67.468 | - | 67.468 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 212.791 | - | 212.791 | 231.990 | - | 231.990 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 13.498 | - | 13.498 | 5.093 | - | 5.093 |
| 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) | 6.749 | - | 6.749 | 2.546 | - | 2.546 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 33.905 | - | 33.905 | 42.010 | - | 42.010 |
| 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_{sc} | 23.734 | - | 23.734 | 29.407 | - | 29.407 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | 4.296 | - | 4.296 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 3.000 | - | 3.000 |
| 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 | 344.424 | - | 344.424 | 361.479 | - | 361.479 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 25.598 | - | 25.598 | 30.549 | - | 30.549 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 38.266 | - | 38.266 | 35.660 | - | 35.660 |
| Costi generali di gestione CGG | 161.826 | - | 161.826 | 150.421 | - | 150.421 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 15.097 | - | 15.097 | 12.769 | - | 12.769 |
| Altri costi CO_{Al} | 7.590 | - | 7.590 | 7.271 | - | 7.271 |
| Costi comuni CC | 222.778 | - | 222.778 | 206.121 | - | 206.121 |
| Ammortamenti Amm | 18.436 | - | 18.436 | 31.995 | - | 31.995 |
| Accantonamenti Acc | 1.704 | - | 1.704 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 1.704 | - | 1.704 | - | - | - |
| - 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 | 17.042 | - | 17.042 | 23.795 | - | 23.795 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{ic} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 37.183 | - | 37.183 | 55.789 | - | 55.789 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 1.959 | - | 1.959 | 1.744 | - | 1.744 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 6.950 | - | 6.950 | 35.476 | - | 35.476 |
| 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 | 290.550 | - | 290.550 | 326.192 | - | 326.192 |
| $\Sigma Ta = \Sigma Tva + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 635.681 | - | 635.681 | 687.672 | - | 687.672 |
| $\Sigma Ta = \Sigma Tva + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 634.974 | - | 634.974 | 687.672 | - | 687.672 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 76% | | | 76% |
| $q_{0.2}$ ton | | | 926,12 | | | 926,12 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 60,64 | | | 61,51 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 39,46 | | | 39,46 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,28 | | | -0,28 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,25 | | | -0,25 |
| Totale y | | | -0,53 | | | -0,53 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,47 | | | 0,47 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| $rpl_{0.2}$ | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,33% | | | 0,33% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRl₀ | | | 2,34% | | | 2,11% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,71% | | | 4,48% |
| (1+p) | | | 1,0471 | | | 1,0448 |
| $\Sigma T_{0.2}$ | | | 634.974 | | | 687.672 |
| $\Sigma TV_{0.2}$ | | | 324.011 | | | 341.424 |
| $\Sigma TF_{0.2}$ | | | 245.661 | | | 255.074 |
| $\Sigma T_{0.2} / \Sigma TV_{0.2}$ | | | 569.672 | | | 596.498 |
| $\Sigma T_{0.2} / \Sigma TF_{0.2}$ | | | 1.1146 | | | 1.1528 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 596.498 | | | 623.215 |
| delta ($\Sigma T_{0.2} - \Sigma T_{max}$) | | | 38.476 | | | 64.457 |
| Tva dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 341.424 | - | 341.424 | 360.942 | - | 360.942 |
| Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 255.074 | - | 255.074 | 262.272 | - | 262.272 |
| Ta=Tva+Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 596.498 | - | 596.498 | 623.215 | - | 623.215 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 661 | | | 647 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 539 | | | 490 |
| $\Sigma TV_{0.2}$ 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 | | | 340.763 | | | 360.295 |
| $\Sigma TF_{0.2}$ 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 | | | 254.536 | | | 261.782 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 595.298 | | | 622.077 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | | | | | | |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,85 | | | 0,85 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 33.692 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 134.397 | | | |
| H di partenza | | | 25,1% | | | |
| Classe di partenza H | | | G | | | |
| Obiettivi | | | 28,6% | | | 32,1% |
| Classe obiettivo | | | G | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | MESOLA | | | MESOLA | | |
| | 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 CRF | 112.459 | - | 112.459 | 117.123 | - | 117.123 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 89.407 | - | 89.407 | 95.031 | - | 95.031 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 166.168 | - | 166.168 | 157.336 | - | 157.336 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 502.300 | - | 502.300 | 541.000 | - | 541.000 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 31.478 | - | 31.478 | 11.877 | - | 11.877 |
| 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) | 15.739 | - | 15.739 | 5.938 | - | 5.938 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 97.766 | - | 97.766 | 97.967 | - | 97.967 |
| 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_{sc} | 68.436 | - | 68.436 | 68.577 | - | 68.577 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 10.000 | - | 10.000 |
| 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 | 786.160 | - | 786.160 | 825.974 | - | 825.974 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 88.166 | - | 88.166 | 105.220 | - | 105.220 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 89.235 | - | 89.235 | 83.159 | - | 83.159 |
| Costi generali di gestione CGG | 377.377 | - | 377.377 | 350.780 | - | 350.780 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 35.206 | - | 35.206 | 29.777 | - | 29.777 |
| Altri costi CO_{Al} | 18.987 | - | 18.987 | 18.188 | - | 18.188 |
| Costi comuni CC | 520.805 | - | 520.805 | 481.905 | - | 481.905 |
| Ammortamenti Amm | 43.106 | - | 43.106 | 74.715 | - | 74.715 |
| Accantonamenti Acc | 3.974 | - | 3.974 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 3.974 | - | 3.974 | - | - | - |
| - 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 | 39.477 | - | 39.477 | 55.241 | - | 55.241 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{ic} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 86.556 | - | 86.556 | 129.956 | - | 129.956 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | 4.214 | - | 4.214 | 4.054 | - | 4.054 |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 32.498 | - | 32.498 | 96.471 | - | 96.471 |
| 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 | 723.812 | - | 723.812 | 809.497 | - | 809.497 |
| ΣTa = ΣTva + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.511.608 | - | 1.511.608 | 1.635.472 | - | 1.635.472 |
| ΣTa = ΣTva + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.509.972 | - | 1.509.972 | 1.635.472 | - | 1.635.472 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 75% | | | 75% |
| Q _{o2} ton | | | 2.969,84 | | | 2.969,84 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 45,09 | | | 45,78 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 38,38 | | | 38,38 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,24 | | | -0,24 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,24 | | | -0,24 |
| Totale y | | | -0,48 | | | -0,48 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,52 | | | 0,52 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi _o | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X_o | | | 0,29% | | | 0,29% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi_o | | | 2,30% | | | 2,08% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,71% | | | 4,49% |
| (1+p) | | | 1,0471 | | | 1,0449 |
| ΣT _o | | | 1.509.972 | | | 1.635.472 |
| ΣTV _{o+1} | | | 755.506 | | | 796.160 |
| ΣTF _{o+1} | | | 603.989 | | | 627.341 |
| ΣT _{o+1} | | | 1.359.496 | | | 1.423.501 |
| ΣT _o / ΣT _{o+1} | | | 1,1107 | | | 1,1489 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.423.501 | | | 1.487.387 |
| delta (ΣT_o-ΣT_{max}) | | | 86.471 | | | 148.084 |
| Tva dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 796.160 | - | 796.160 | 825.974 | - | 825.974 |
| Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 627.341 | - | 627.341 | 661.413 | - | 661.413 |
| Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.423.501 | - | 1.423.501 | 1.487.387 | - | 1.487.387 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 1.567 | | | 1.547 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 1.305 | | | 1.237 |
| ΣTV_o 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 | | | 794.592 | | | 824.427 |
| ΣTF_o 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 | | | 626.036 | | | 660.176 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.420.628 | | | 1.484.603 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 4.080 | - | 4.080 | 5.524 | - | 5.524 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,69 | | | 0,69 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 97.267 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 316.374 | | | |
| H di partenza | | | 30,7% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 33,7% | | | 36,7% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | OSTELLATO | | | OSTELLATO | | |
| | 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 CRF | 101.757 | - | 101.757 | 105.976 | - | 105.976 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 80.898 | - | 80.898 | 85.987 | - | 85.987 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 150.353 | - | 150.353 | 142.362 | - | 142.362 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 451.620 | - | 451.620 | 489.512 | - | 489.512 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 28.482 | - | 28.482 | 10.746 | - | 10.746 |
| 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) | 14.241 | - | 14.241 | 5.373 | - | 5.373 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 111.512 | - | 111.512 | 88.643 | - | 88.643 |
| 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_{sc} | 78.058 | - | 78.058 | 62.050 | - | 62.050 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 25.000 | - | 25.000 |
| 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 | 692.329 | - | 692.329 | 781.414 | - | 781.414 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 165.098 | - | 165.098 | 174.448 | - | 174.448 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 80.743 | - | 80.743 | 75.245 | - | 75.245 |
| Costi generali di gestione CGG | 341.462 | - | 341.462 | 317.397 | - | 317.397 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 31.856 | - | 31.856 | 26.943 | - | 26.943 |
| Altri costi CO_{Al} | 18.662 | - | 18.662 | 17.876 | - | 17.876 |
| Costi comuni CC | 472.722 | - | 472.722 | 437.460 | - | 437.460 |
| Ammortamenti Amm | 39.365 | - | 39.365 | 67.934 | - | 67.934 |
| Accantonamenti Acc | 3.596 | - | 3.596 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 3.596 | - | 3.596 | - | - | - |
| - 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 | 35.136 | - | 35.136 | 49.421 | - | 49.421 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 78.097 | - | 78.097 | 117.355 | - | 117.355 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | 3.759 | - | 3.759 | 3.681 | - | 3.681 |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 120.678 | - | 120.678 | 171.908 | - | 171.908 |
| 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 | 832.837 | - | 832.837 | 897.491 | - | 897.491 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.526.621 | - | 1.526.621 | 1.678.904 | - | 1.678.904 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.525.166 | - | 1.525.166 | 1.678.904 | - | 1.678.904 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 72% | | | 72% |
| $q_{0.2}$ ton | | | 3.344,07 | | | 3.344,07 |
| costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg | | | 37,37 | | | 37,92 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 35,89 | | | 35,89 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,32 | | | -0,32 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,27 | | | -0,27 |
| Totale y | | | -0,59 | | | -0,59 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,41 | | | 0,41 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| $rpl_{0.2}$ | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,39% | | | 0,39% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_{I0} | | | 2,44% | | | 2,19% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,75% | | | 4,50% |
| (1+p) | | | 1,0475 | | | 1,0450 |
| $\Sigma TV_{0.1}$ | | | 1.525.166 | | | 1.678.904 |
| $\Sigma TF_{0.1}$ | | | 631.588 | | | 667.329 |
| $\Sigma TF_{0.1}$ | | | 636.426 | | | 660.929 |
| $\Sigma Ta / \Sigma Ta_{0.1}$ | | | 1.268.014 | | | 1.328.258 |
| $\Sigma Ta / \Sigma Ta_{0.1}$ | | | 1,2028 | | | 1,2640 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.328.258 | | | 1.388.042 |
| delta ($\Sigma Ta - \Sigma T_{max}$) | | | 196.908 | | | 290.862 |
| TVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 667.329 | - | 667.329 | 701.414 | - | 701.414 |
| TFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 660.929 | - | 660.929 | 686.629 | - | 686.629 |
| Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 1.328.258 | - | 1.328.258 | 1.388.042 | - | 1.388.042 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 1.628 | | | 1.655 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 1.580 | | | 1.668 |
| ΣTV_0 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 | | | 665.700 | | | 699.759 |
| ΣTF_0 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 | | | 659.349 | | | 684.961 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.325.049 | | | 1.384.719 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 37.675 | - | 37.675 | 23.116 | - | 23.116 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,78 | | | 0,78 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 111,060 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 258,145 | | | |
| H di partenza | | | 43,0% | | | |
| Classe di partenza H | | | E | | | |
| Obiettivi | | | 45,5% | | | 48,0% |
| Classe obiettivo | | | E | | | E |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | FOGGIO RENATICO | | | FOGGIO RENATICO | | |
| | 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 CRF | 112.177 | - | 112.177 | 115.891 | - | 115.891 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 111.196 | - | 111.196 | 113.424 | - | 113.424 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 199.974 | - | 199.974 | 212.948 | - | 212.948 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 712.001 | - | 712.001 | 702.622 | - | 702.622 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 88.737 | - | 88.737 | 38.994 | - | 38.994 |
| 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) | 44.369 | - | 44.369 | 19.497 | - | 19.497 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 156.729 | - | 156.729 | 145.982 | - | 145.982 |
| 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_{sc} | 109.710 | - | 109.710 | 102.188 | - | 102.188 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | 7.652 | - | 7.652 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 130.000 | - | 130.000 |
| 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 | 988.920 | - | 988.920 | 1.153.201 | - | 1.153.201 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 100.032 | - | 100.032 | 101.774 | - | 101.774 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 107.042 | - | 107.042 | 101.175 | - | 101.175 |
| Costi generali di gestione CGG | 438.434 | - | 438.434 | 430.721 | - | 430.721 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 47.813 | - | 47.813 | 36.168 | - | 36.168 |
| Altri costi CO_{Al} | 13.665 | - | 13.665 | 18.296 | - | 18.296 |
| Costi comuni CC | 606.954 | - | 606.954 | 586.359 | - | 586.359 |
| Ammortamenti Amm | 66.954 | - | 66.954 | 56.533 | - | 56.533 |
| Accantonamenti Acc | 4.814 | - | 4.814 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 4.814 | - | 4.814 | - | - | - |
| - 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 | 35.435 | - | 35.435 | 35.366 | - | 35.366 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 107.202 | - | 107.202 | 91.899 | - | 91.899 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 4.099 | - | 4.099 | 4.308 | - | 4.308 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 247.768 | - | 247.768 | 104.362 | - | 104.362 |
| 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 | 1.057.858 | - | 1.057.858 | 880.086 | - | 880.086 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 2.048.226 | - | 2.048.226 | 2.033.286 | - | 2.033.286 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 2.046.778 | - | 2.046.778 | 2.033.286 | - | 2.033.286 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 79% | | | 79% |
| Q _{o2} ton | | | 4.199,91 | | | 4.199,91 |
| costo unitario effettivo - Cuffi €/cent/kg | | | 39,61 | | | 40,22 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 31,94 | | | 31,94 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,25 | | | -0,25 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,23 | | | -0,23 |
| Totale y | | | -0,48 | | | -0,48 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,52 | | | 0,52 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi _o | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X_o | | | 0,29% | | | 0,29% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_o | | | 0,11% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi_o | | | 4,77% | | | 1,19% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 7,28% | | | 3,60% |
| (1+p) | | | 1,0728 | | | 1,0360 |
| ΣT _o | | | 2.046.778 | | | 2.033.286 |
| ΣTV _{o-1} | | | 794.213 | | | 858.920 |
| ΣTF _{o-1} | | | 895.180 | | | 953.495 |
| ΣT _{o-1} | | | 1.689.394 | | | 1.812.415 |
| ΣT _o / ΣT _{o-1} | | | 1,2115 | | | 1,1219 |
| ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.812.415 | | | 1.877.590 |
| delta (ΣT _o -ΣT _{max}) | | | 234.362 | | | 155.697 |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 858.920 | - | 858.920 | 893.201 | - | 893.201 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 953.495 | - | 953.495 | 984.389 | - | 984.389 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.812.415 | - | 1.812.415 | 1.877.590 | - | 1.877.590 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 24.327 | | | 15.380 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 22.713 | | | 17.336 |
| ΣTV_o 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 | | | 834.592 | | | 877.820 |
| ΣTF_o 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 | | | 930.783 | | | 967.053 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.765.375 | | | 1.844.873 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | | | | | | |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,77 | | | 0,77 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 155.988 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 408.717 | | | |
| H di partenza | | | 38,2% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 41,2% | | | 43,7% |
| Classe obiettivo | | | E | | | E |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | PORTOMAGGIORE | | | PORTOMAGGIORE | | |
| | 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 CRF | 207.233 | - | 207.233 | 215.826 | - | 215.826 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 164.753 | - | 164.753 | 175.117 | - | 175.117 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 306.203 | - | 306.203 | 289.927 | - | 289.927 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 924.344 | - | 924.344 | 996.918 | - | 996.918 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{IV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 58.004 | - | 58.004 | 21.883 | - | 21.883 |
| 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) | 29.002 | - | 29.002 | 10.941 | - | 10.941 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 196.126 | - | 196.126 | 180.527 | - | 180.527 |
| Fattore di Sharing ω | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| Fattore di Sharing b(1+ω) | 0,65 | 0,65 | 0,65 | 0,65 | 0,65 | 0,65 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc} | 127.482 | - | 127.482 | 117.342 | - | 117.342 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{IV} | 10.857 | - | 10.857 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 40.000 | - | 40.000 |
| 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 | 1.456.906 | - | 1.456.906 | 1.589.504 | - | 1.589.504 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 348.300 | - | 348.300 | 444.789 | - | 444.789 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 164.437 | - | 164.437 | 153.240 | - | 153.240 |
| Costi generali di gestione CGG | 695.405 | - | 695.405 | 646.394 | - | 646.394 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 64.876 | - | 64.876 | 54.870 | - | 54.870 |
| Altri costi CO_{Al} | 33.655 | - | 33.655 | 32.241 | - | 32.241 |
| Costi comuni CC | 958.372 | - | 958.372 | 886.745 | - | 886.745 |
| Ammortamenti Amm | 80.047 | - | 80.047 | 138.240 | - | 138.240 |
| Accantonamenti Acc | 7.323 | - | 7.323 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 7.323 | - | 7.323 | - | - | - |
| - 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 | 71.400 | - | 71.400 | 99.808 | - | 99.808 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 158.771 | - | 158.771 | 238.048 | - | 238.048 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&1V} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 21.702 | - | 21.702 | 7.408 | - | 7.408 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 76.457 | - | 76.457 | 180.550 | - | 180.550 |
| 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 | 1.563.401 | - | 1.563.401 | 1.742.723 | - | 1.742.723 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 3.023.463 | - | 3.023.463 | 3.332.227 | - | 3.332.227 |
| ΣTa = ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 3.020.507 | - | 3.020.507 | 3.332.227 | - | 3.332.227 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 78% | | | 78% |
| Q ₀₂ ton | | | 5.288,00 | | | 5.288,00 |
| costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg | | | 49,43 | | | 50,16 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 35,89 | | | 38,38 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,26 | | | -0,26 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,15 | | | -0,15 |
| Totale y | | | -0,41 | | | -0,41 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,59 | | | 0,59 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi ₀ | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,26% | | | 0,26% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi₀ | | | 2,37% | | | 2,09% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe (1+p) | | | 4,81% | | | 4,53% |
| ΣI ₀ | | | 1.0481 | | | 1.0453 |
| ΣTV ₀₋₁ | | | 1.324.387 | | | 1.396.906 |
| ΣTF ₀₋₁ | | | 1.328.067 | | | 1.383.051 |
| ΣI ₀₋₁ | | | 2.452.454 | | | 2.779.957 |
| ΣI ₀ / ΣI ₀₋₁ | | | 1.1388 | | | 1.1987 |
| ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 2.779.957 | | | 2.905.806 |
| delta (ΣI ₀ -ΣT _{max}) | | | 240.550 | | | 426.422 |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣIa-ΣTmax) | 1.396.906 | - | 1.396.906 | 1.469.504 | - | 1.469.504 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣIa-ΣTmax) | 1.383.051 | - | 1.383.051 | 1.436.302 | - | 1.436.302 |
| Ia=IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣIa-ΣTmax) | 2.779.957 | - | 2.779.957 | 2.905.806 | - | 2.905.806 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 4.105 | | | 4.676 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 4.131 | | | 4.689 |
| ΣTV₀ 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 | | | 1.392.801 | | | 1.464.828 |
| ΣTF₀ 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 | | | 1.378.920 | | | 1.431.613 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 2.771.721 | | | 2.896.442 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 37.869 | - | 37.869 | 54.895 | - | 54.895 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,88 | | | 0,88 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 195.206 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 492.932 | | | |
| H di partenza | | | 39,6% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 42,6% | | | 45,1% |
| Classe obiettivo | | | E | | | E |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | RIVA DEL PO | | | RIVA DEL PO | | |
| | 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 CRF | 142.550 | - | 142.550 | 148.461 | - | 148.461 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 113.329 | - | 113.329 | 120.458 | - | 120.458 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 210.628 | - | 210.628 | 199.433 | - | 199.433 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 629.003 | - | 629.003 | 685.753 | - | 685.753 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 39.900 | - | 39.900 | 15.052 | - | 15.052 |
| Fattore di Sharing b | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR) | 15.960 | - | 15.960 | 6.021 | - | 6.021 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 106.176 | - | 106.176 | 124.180 | - | 124.180 |
| Fattore di Sharing ω | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Fattore di Sharing b(1+ω) | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc} | 59.459 | - | 59.459 | 69.541 | - | 69.541 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | 36.671 | - | 36.671 | 33.990 | - | 33.990 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 75.000 | - | 75.000 |
| 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 | 1.056.763 | - | 1.056.763 | 1.187.533 | - | 1.187.533 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 122.018 | - | 122.018 | 145.619 | - | 145.619 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 113.111 | - | 113.111 | 105.410 | - | 105.410 |
| Costi generali di gestione CGG | 478.351 | - | 478.351 | 444.636 | - | 444.636 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 44.626 | - | 44.626 | 37.744 | - | 37.744 |
| Altri costi CO_{Al} | 22.139 | - | 22.139 | 21.210 | - | 21.210 |
| Costi comuni CC | 658.228 | - | 658.228 | 609.000 | - | 609.000 |
| Ammortamenti Amm | 54.988 | - | 54.988 | 95.024 | - | 95.024 |
| Accantonamenti Acc | 5.038 | - | 5.038 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 5.038 | - | 5.038 | - | - | - |
| - 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 | 50.299 | - | 50.299 | 70.178 | - | 70.178 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 110.326 | - | 110.326 | 165.202 | - | 165.202 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 7.932 | - | 7.932 | 17.377 | - | 17.377 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 26.299 | - | 26.299 | 66.497 | - | 66.497 |
| 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 | 908.938 | - | 908.938 | 968.941 | - | 968.941 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.967.786 | - | 1.967.786 | 2.156.474 | - | 2.156.474 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.965.701 | - | 1.965.701 | 2.156.474 | - | 2.156.474 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 82% | | | 82% |
| $q_{0.2}$ ton | | | 3.403,32 | | | 3.403,32 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 50,23 | | | 50,96 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 35,75 | | | 35,75 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,22 | | | -0,22 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,22 | | | -0,22 |
| Totale y | | | -0,44 | | | -0,44 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,57 | | | 0,57 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| r_{pl_0} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,27% | | | 0,27% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_{I0} | | | 2,75% | | | 1,72% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 5,18% | | | 4,15% |
| (1+p) | | | 1,0518 | | | 1,0415 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.965.701 | | | 2.156.474 |
| ΣTV_{0-1} | | | 929.441 | | | 981.763 |
| ΣTF_{0-1} | | | 804.989 | | | 842.441 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.734.430 | | | 1.824.204 |
| $\Sigma T_{0-1} / \Sigma T_{0-1}$ | | | 1,1333 | | | 1,1821 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.824.204 | | | 1.899.835 |
| delta ($\Sigma T_{0-1} - \Sigma T_{max}$) | | | 141.497 | | | 256.639 |
| IVA dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 981.763 | - | 981.763 | 1.027.533 | - | 1.027.533 |
| IFA dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 842.441 | - | 842.441 | 872.302 | - | 872.302 |
| $\Sigma Ta = IVA + IFA$ dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 1.824.204 | - | 1.824.204 | 1.899.835 | - | 1.899.835 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 5.731 | | | 3.104 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 5.965 | | | 2.688 |
| ΣTV_0 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 | | | 976.032 | | | 1.024.430 |
| ΣTF_0 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 | | | 836.477 | | | 869.614 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.812.509 | | | 1.894.044 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 3.771 | - | 3.771 | 6.090 | - | 6.090 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,67 | | | 0,67 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 105,544 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 363,352 | | | |
| H di partenza | | | 29,0% | | | |
| Classe di partenza H | | | G | | | |
| Obiettivi | | | 32,5% | | | 35,5% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|---|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | TERRE DEL RENO | | | TERRE DEL RENO | | |
| | 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 CRF | 126.848 | - | 126.848 | 131.048 | - | 131.048 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 125.739 | - | 125.739 | 128.258 | - | 128.258 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 226.128 | - | 226.128 | 240.799 | - | 240.799 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 784.538 | - | 784.538 | 794.517 | - | 794.517 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 100.344 | - | 100.344 | 44.093 | - | 44.093 |
| Fattore di Sharing b | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR) | 40.137 | - | 40.137 | 17.637 | - | 17.637 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 176.132 | - | 176.132 | 165.075 | - | 165.075 |
| Fattore di Sharing ω | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Fattore di Sharing b(1+ω) | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc} | 98.634 | - | 98.634 | 92.442 | - | 92.442 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 1.124.481 | - | 1.124.481 | 1.184.543 | - | 1.184.543 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 116.163 | - | 116.163 | 118.185 | - | 118.185 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 121.042 | - | 121.042 | 114.407 | - | 114.407 |
| Costi generali di gestione CGG | 495.776 | - | 495.776 | 487.056 | - | 487.056 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 54.067 | - | 54.067 | 40.898 | - | 40.898 |
| Altri costi CO_{Al} | 14.334 | - | 14.334 | 19.619 | - | 19.619 |
| Costi comuni CC | 685.218 | - | 685.218 | 661.980 | - | 661.980 |
| Ammortamenti Amm | 75.670 | - | 75.670 | 63.897 | - | 63.897 |
| Accantonamenti Acc | 5.444 | - | 5.444 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 5.444 | - | 5.444 | - | - | - |
| - 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 | 40.874 | - | 40.874 | 40.565 | - | 40.565 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 121.988 | - | 121.988 | 104.462 | - | 104.462 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 5.830 | - | 5.830 | 4.813 | - | 4.813 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 402.576 | - | 402.576 | 369.054 | - | 369.054 |
| 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 | 1.320.115 | - | 1.320.115 | 1.248.849 | - | 1.248.849 |
| ΣTa = ΣTva + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 2.444.242 | - | 2.444.242 | 2.433.412 | - | 2.433.412 |
| ΣTa = ΣTva + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 2.444.596 | - | 2.444.596 | 2.433.412 | - | 2.433.412 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 84% | | | 84% |
| Q ₀₂ ton | | | 4.893,73 | | | 4.893,73 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 38,49 | | | 39,10 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 28,61 | | | 28,61 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,20 | | | -0,20 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,22 | | | -0,22 |
| Totale y | | | -0,42 | | | -0,42 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,58 | | | 0,58 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpi ₀ | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,27% | | | 0,27% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 1,28% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CRi₀ | | | 4,77% | | | 0,99% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 8,48% | | | 3,42% |
| (1+p) | | | 1,0848 | | | 1,0342 |
| ΣT ₀ | | | 2.444.596 | | | 2.433.412 |
| ΣTV ₀₊₁ | | | 1.033.689 | | | 1.124.481 |
| ΣTF ₀₊₁ | | | 879.641 | | | 951.061 |
| ΣT ₀₊₁ | | | 1.913.330 | | | 2.075.542 |
| ΣT ₀ / ΣT ₀₊₁ | | | 1,2777 | | | 1,1724 |
| ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 2.075.542 | | | 2.146.567 |
| delta (ΣT ₀ -ΣT _{max}) | | | 369.054 | | | 286.845 |
| IVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 1.124.481 | - | 1.124.481 | 1.174.543 | - | 1.174.543 |
| IFa dopo distribuzione delta (ΣTfa-ΣTmax) | 951.061 | - | 951.061 | 972.024 | - | 972.024 |
| IVa+IFa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax) | 2.075.542 | - | 2.075.542 | 2.146.567 | - | 2.146.567 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 40.309 | | | 30.931 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 35.854 | | | 26.322 |
| ΣTV₀ 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 | | | 1.084.172 | | | 1.143.612 |
| ΣTF₀ 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 | | | 915.207 | | | 945.702 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.999.379 | | | 2.089.314 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | | | | | | |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,83 | | | 0,83 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 175.295 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 398.920 | | | |
| H di partenza | | | 43,9% | | | |
| Classe di partenza H | | | E | | | |
| Obiettivi | | | 46,4% | | | 48,9% |
| Classe obiettivo | | | E | | | E |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | TRESIGNANA | | | TRESIGNANA | | |
| | 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 CRF | 129.264 | - | 129.264 | 134.624 | - | 134.624 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 102.767 | - | 102.767 | 109.231 | - | 109.231 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 190.997 | - | 190.997 | 180.845 | - | 180.845 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 573.335 | - | 573.335 | 621.838 | - | 621.838 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 36.183 | - | 36.183 | 13.650 | - | 13.650 |
| Fattore di Sharing b | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR) | 14.473 | - | 14.473 | 5.460 | - | 5.460 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 103.127 | - | 103.127 | 112.606 | - | 112.606 |
| Fattore di Sharing ω | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Fattore di Sharing b(1+ω) | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc} | 57.751 | - | 57.751 | 63.059 | - | 63.059 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | 13.280 | - | 13.280 | 5.344 | - | 5.344 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 1.000 | - | 1.000 |
| 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 | 937.418 | - | 937.418 | 982.363 | - | 982.363 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 84.391 | - | 84.391 | 100.714 | - | 100.714 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 102.569 | - | 102.569 | 95.585 | - | 95.585 |
| Costi generali di gestione CGG | 433.766 | - | 433.766 | 403.195 | - | 403.195 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 40.467 | - | 40.467 | 34.226 | - | 34.226 |
| Altri costi CO_{Al} | 20.262 | - | 20.262 | 19.412 | - | 19.412 |
| Costi comuni CC | 597.064 | - | 597.064 | 552.417 | - | 552.417 |
| Ammortamenti Amm | 49.313 | - | 49.313 | 85.665 | - | 85.665 |
| Accantonamenti Acc | 4.568 | - | 4.568 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 4.568 | - | 4.568 | - | - | - |
| - 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 | 45.479 | - | 45.479 | 63.593 | - | 63.593 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 99.360 | - | 99.360 | 149.258 | - | 149.258 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 3.624 | - | 3.624 | 6.609 | - | 6.609 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | - | - | - | 94.061 | - | 94.061 |
| 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 | 777.191 | - | 777.191 | 889.841 | - | 889.841 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.714.609 | - | 1.714.609 | 1.872.204 | - | 1.872.204 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma TFa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.714.609 | - | 1.714.609 | 1.872.204 | - | 1.872.204 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 81% | | | 81% |
| $q_{0.2}$ ton | | | 3.136,04 | | | 3.136,04 |
| costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg | | | 48,65 | | | 49,24 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 35,32 | | | 35,32 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,23 | | | -0,23 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,22 | | | -0,22 |
| Totale y | | | -0,45 | | | -0,45 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,55 | | | 0,55 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| r_{pl_0} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,28% | | | 0,28% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_{I0} | | | 2,59% | | | 1,96% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 5,01% | | | 4,38% |
| (1+p) | | | 1,0501 | | | 1,0438 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.714.609 | | | 1.872.204 |
| ΣTV_{0-1} | | | 887.959 | | | 938.418 |
| ΣTF_{0-1} | | | 656.211 | | | 683.130 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.544.170 | | | 1.621.548 |
| $\Sigma T_{0-1} / \Sigma T_{0-1}$ | | | 1,1104 | | | 1,1546 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.621.548 | | | 1.692.588 |
| delta ($\Sigma T_{0-1} - \Sigma T_{max}$) | | | 93.061 | | | 179.616 |
| IVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 938.418 | - | 938.418 | 983.363 | - | 983.363 |
| IFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 683.130 | - | 683.130 | 709.225 | - | 709.225 |
| $\Sigma Ta = IVa + IFa$ dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 1.621.548 | - | 1.621.548 | 1.692.588 | - | 1.692.588 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 4.358 | | | 3.593 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 3.524 | | | 2.655 |
| ΣTV_0 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 | | | 934.060 | | | 979.770 |
| ΣTF_0 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 | | | 679.606 | | | 706.570 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.613.666 | | | 1.686.340 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 6.789 | - | 6.789 | 9.864 | - | 9.864 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,70 | | | 0,70 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 102.553 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 343.163 | | | |
| H di partenza | | | 29,9% | | | |
| Classe di partenza H | | | G | | | |
| Obiettivi | | | 33,4% | | | 36,4% |
| Classe obiettivo | | | F | | | F |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | VIGARANO MAINARDA | | | VIGARANO MAINARDA | | |
| | 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 CRF | 80.241 | - | 80.241 | 82.897 | - | 82.897 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 79.539 | - | 79.539 | 81.132 | - | 81.132 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 143.042 | - | 143.042 | 152.323 | - | 152.323 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 497.417 | - | 497.417 | 502.589 | - | 502.589 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 63.474 | - | 63.474 | 27.893 | - | 27.893 |
| Fattore di Sharing b | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR) | 25.390 | - | 25.390 | 11.157 | - | 11.157 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 125.765 | - | 125.765 | 104.422 | - | 104.422 |
| Fattore di Sharing ω | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 | 0,40 |
| Fattore di Sharing b(1+ω) | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 | 0,56 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR_{sc} | 70.428 | - | 70.428 | 58.476 | - | 58.476 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 60.000 | - | 60.000 |
| 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 | 704.421 | - | 704.421 | 809.308 | - | 809.308 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 106.286 | - | 106.286 | 108.136 | - | 108.136 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 76.568 | - | 76.568 | 72.371 | - | 72.371 |
| Costi generali di gestione CGG | 313.615 | - | 313.615 | 308.097 | - | 308.097 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 34.201 | - | 34.201 | 25.871 | - | 25.871 |
| Altri costi CO_{Al} | 9.555 | - | 9.555 | 12.877 | - | 12.877 |
| Costi comuni CC | 433.938 | - | 433.938 | 419.216 | - | 419.216 |
| Ammortamenti Amm | 47.686 | - | 47.686 | 40.289 | - | 40.289 |
| Accantonamenti Acc | 3.444 | - | 3.444 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 3.444 | - | 3.444 | - | - | - |
| - 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 | 25.118 | - | 25.118 | 24.959 | - | 24.959 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 76.247 | - | 76.247 | 65.248 | - | 65.248 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 3.595 | - | 3.595 | 3.013 | - | 3.013 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 272.637 | - | 272.637 | 200.670 | - | 200.670 |
| 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 | 885.514 | - | 885.514 | 790.257 | - | 790.257 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.590.961 | - | 1.590.961 | 1.599.565 | - | 1.599.565 |
| $\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 1.589.935 | - | 1.589.935 | 1.599.565 | - | 1.599.565 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 83% | | | 83% |
| $q_{0.2}$ ton | | | 3.405,79 | | | 3.405,79 |
| costo unitario effettivo - CUEff €/cent/kg | | | 35,92 | | | 36,48 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) | | | 31,19 | | | 31,19 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,21 | | | -0,21 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,22 | | | -0,22 |
| Totale y | | | -0,43 | | | -0,43 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,57 | | | 0,57 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| r_{pl_0} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X₀ | | | 0,27% | | | 0,27% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG₀ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_{I0} | | | 4,56% | | | 1,37% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 6,99% | | | 3,80% |
| (1+p) | | | 1,0699 | | | 1,0380 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.589.935 | | | 1.599.565 |
| ΣTV_{0-1} | | | 593.534 | | | 644.421 |
| ΣTF_{0-1} | | | 648.909 | | | 684.844 |
| ΣT_{0-1} | | | 1.242.443 | | | 1.329.265 |
| $\Sigma T_{0-1} / \Sigma T_{0-1}$ | | | 1,2797 | | | 1,2033 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 1.329.265 | | | 1.379.750 |
| delta ($\Sigma T_{0-1} - \Sigma T_{max}$) | | | 260.670 | | | 219.815 |
| TVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 644.421 | - | 644.421 | 669.308 | - | 669.308 |
| Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 684.844 | - | 684.844 | 710.442 | - | 710.442 |
| Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 1.329.265 | - | 1.329.265 | 1.379.750 | - | 1.379.750 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 16.372 | | | 10.955 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 14.487 | | | 11.978 |
| ΣTV_0 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 | | | 628.049 | | | 658.353 |
| ΣTF_0 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 | | | 670.358 | | | 698.465 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 1.298.406 | | | 1.356.818 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | | | | | | |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,76 | | | 0,76 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 125.235 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 264.580 | | | |
| H di partenza | | | 47,3% | | | |
| Classe di partenza H | | | E | | | |
| Obiettivi | | | 49,8% | | | 52,3% |
| Classe obiettivo | | | E | | | D |

| | 2024 | | | 2025 | | |
|--|--|----------------------|------------------------------|--|----------------------|------------------------------|
| | VOGHIERA | | | VOGHIERA | | |
| | 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 CRF | 63.452 | - | 63.452 | 66.083 | - | 66.083 |
| Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS | 50.445 | - | 50.445 | 53.618 | - | 53.618 |
| Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR | 93.755 | - | 93.755 | 88.772 | - | 88.772 |
| Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD | 280.504 | - | 280.504 | 305.243 | - | 305.243 |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 CO^{EXP}_{TV} | - | - | - | - | - | - |
| Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR | 17.759 | - | 17.759 | 6.700 | - | 6.700 |
| 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) | 8.880 | - | 8.880 | 3.350 | - | 3.350 |
| Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc} | 66.586 | - | 66.586 | 55.275 | - | 55.275 |
| 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_{sc} | 46.610 | - | 46.610 | 38.693 | - | 38.693 |
| Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCIof_{TV} | 10.590 | - | 10.590 | - | - | - |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE | - | - | - | 5.000 | - | 5.000 |
| 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 | 443.256 | - | 443.256 | 466.675 | - | 466.675 |
| Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL | 36.213 | - | 36.213 | 43.218 | - | 43.218 |
| Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC | 50.348 | - | 50.348 | 46.920 | - | 46.920 |
| Costi generali di gestione CGG | 212.924 | - | 212.924 | 197.918 | - | 197.918 |
| Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD | 19.864 | - | 19.864 | 16.801 | - | 16.801 |
| Altri costi CO_{Al} | 10.395 | - | 10.395 | 9.958 | - | 9.958 |
| Costi comuni CC | 293.531 | - | 293.531 | 271.597 | - | 271.597 |
| Ammortamenti Amm | 24.126 | - | 24.126 | 41.978 | - | 41.978 |
| Accantonamenti Acc | 2.242 | - | 2.242 | - | - | - |
| - di cui costi di gestione post-operativa delle discariche | - | - | - | - | - | - |
| - di cui per crediti | 2.242 | - | 2.242 | - | - | - |
| - 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 | 22.309 | - | 22.309 | 31.201 | - | 31.201 |
| Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{ic} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK_{proprietari} | - | - | - | - | - | - |
| Costi d'uso del capitale CK | 48.678 | - | 48.678 | 73.179 | - | 73.179 |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO^{EXP}_{11&TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR CO^{EXP}_{TF} | - | - | - | - | - | - |
| Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCIof_{TF} | 5.709 | - | 5.709 | 2.276 | - | 2.276 |
| Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA | - | - | - | - | - | - |
| Recupero delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA | 12.489 | - | 12.489 | 44.501 | - | 44.501 |
| 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 | 385.202 | - | 385.202 | 430.219 | - | 430.219 |
| $\Sigma Ta = \Sigma Tva + \Sigma Tfa$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 829.384 | - | 829.384 | 896.894 | - | 896.894 |
| $\Sigma Ta = \Sigma Tva + \Sigma Tfa$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif | 828.459 | - | 828.459 | 896.894 | - | 896.894 |
| Grandezze fisico-tecniche | | | | | | |
| raccolta differenziata % | | | 80% | | | 80% |
| q_{o2} ton | | | 1.805,85 | | | 1.805,85 |
| costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg | | | 41,05 | | | 41,66 |
| Benchmark di riferimento [cent€/kg] [fabbisogno standard/costo medio settore] | | | 36,56 | | | 36,56 |
| Coefficiente di gradualità | | | | | | |
| valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y₁ | | | -0,24 | | | -0,24 |
| valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y₂ | | | -0,25 | | | -0,25 |
| Totale y | | | -0,50 | | | -0,50 |
| Coefficiente di gradualità (1+y) | | | 0,50 | | | 0,50 |
| Verifica del limite di crescita | | | | | | |
| rpl_{o} | | | 2,7% | | | 2,7% |
| coefficiente di recupero di produttività X_o | | | 0,30% | | | 0,30% |
| coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_o | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C₁₁₆ | | | 0,00% | | | 0,00% |
| coeff. per recupero inflazione CR_o | | | 2,47% | | | 2,04% |
| Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p | | | 4,87% | | | 4,44% |
| (1+p) | | | 1,0487 | | | 1,0444 |
| ΣT_{o-1} | | | 828.459 | | | 896.894 |
| ΣTV_{o-1} | | | 426.001 | | | 448.256 |
| ΣTF_{o-1} | | | 326.311 | | | 340.701 |
| ΣT_{o-1} | | | 752.312 | | | 788.958 |
| $\Sigma T_{o-1} / \Sigma T_{o-1}$ | | | 1,1012 | | | 1,1368 |
| ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) | | | 788.958 | | | 823.995 |
| delta ($\Sigma T_{o-1} - \Sigma T_{max}$) | | | 39.501 | | | 72.899 |
| IVa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 448.256 | - | 448.256 | 466.675 | - | 466.675 |
| IFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 340.701 | - | 340.701 | 357.320 | - | 357.320 |
| IVa+IFa dopo distribuzione delta ($\Sigma Ta - \Sigma Tmax$) | 788.958 | - | 788.958 | 823.995 | - | 823.995 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile | | | 1.546 | | | 1.405 |
| Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa | | | 1.243 | | | 1.076 |
| ΣTV_{o} 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 | | | 446.710 | | | 465.270 |
| ΣTF_{o} 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 | | | 339.458 | | | 356.244 |
| Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021 | | | 786.168 | | | 821.514 |
| Attività esterne Ciclo integrato RU | 4.364 | - | 4.364 | 6.333 | - | 6.333 |
| Macro Indicatore R1 | | | | | | |
| R1 | | | 0,85 | | | 0,85 |
| Calcolo H di partenza | | | | | | |
| AR ^{99sc} si | | | 66.304 | | | |
| CRD ^{99sc} si | | | 167.431 | | | |
| H di partenza | | | 39,6% | | | |
| Classe di partenza H | | | F | | | |
| Obiettivi | | | 42,6% | | | 45,1% |
| Classe obiettivo | | | E | | | E |

Approvato e sottoscritto

Il Coordinatore

F.to Daniele Garuti
