● **PEF 2026-2029**

	2026			2027			2028			2029			Post 2029		
	Comune di Roltrano			Comune di Roltrano			Comune di Roltrano			Comune di Roltrano			Comune di Roltrano		
	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RSU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RSU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RSU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RSU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo integrato RSU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati **CRT**	30.451	-	30.451	28.842	-	28.842	28.842	-	28.842	28.842	-	28.842			
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani **CTS**	6.132	-	6.132	10.212	-	10.212	10.212	-	10.212	10.212	-	10.212			
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani **CTR**	7.429	-	7.429	9.493	-	9.493	9.493	-	9.493	9.493	-	9.493			
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate **CRD**	196.126	-	196.126	187.220	-	187.220	187.220	-	187.220	187.220	-	187.220			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 $CTS\,\Delta^{amm}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{ESP}_{17a,TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 CO^{ESP}_{TV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ARF,TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{RST}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 COI^{RST}_{TV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Fattore di Sharing **b**	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20			
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti **AR**	5.574	-	5.574	2.631	-	2.631	2.631	-	2.631	2.631	-	2.631			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{ac}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing $b(AR_{ac} + AR_{ac,a})$	1.115	-	1.115	526	-	526	526	-	526	526	-	526			
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili $RCtot_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile $RC_a(T\text{-}Tmax)_{a,a-TV,a}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE		23.264	23.264		23.297	23.297		23.297	23.297		23.297	23.297			
∑TVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**239.023**	**23.264**	**262.287**	**235.241**	**23.297**	**258.538**	**235.241**	**23.297**	**258.538**	**235.241**	**23.297**	**258.538**			
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio **CSL**	22.348	-	22.348	21.505	-	21.505	21.505	-	21.505	21.505	-	21.505			
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti **CARC**	2.581	648	3.229	2.530	634	3.166	2.530	634	3.166	2.530	634	3.166			
Costi generali di gestione **CGG**	3.406	4.129	7.535	3.340	4.048	7.388	3.340	4.048	7.388	3.340	4.048	7.388			
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili **CCD**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Altri costi CO_{AL}	-	1.424	1.424	-	1.397	1.397	-	1.397	1.397	-	1.397	1.397			
Costi comuni **CC**	5.987	6.202	12.189	5.870	6.080	11.950	5.870	6.080	11.950	5.870	6.080	11.950			
Ammortamenti **Amm**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Accantonamenti **Acc**	-	51.929	51.929	-	60.943	60.943	-	60.943	60.943	-	60.943	60.943			
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	2.974	2.974	-	3.356	3.356	-	3.356	3.356	-	3.356	3.356			
- di cui per crediti	-	48.955	48.955	-	57.587	57.587	-	57.587	57.587	-	57.587	57.587			
- 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**	3.691	1.221	4.912	3.619	1.345	4.964	3.619	1.345	4.964	3.619	1.345	4.964			
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{inc}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13,11 del MTR-3 $CK_{prop(stato)}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi d'uso del capitale **CK**	3.691	53.150	56.841	3.619	62.287	65.907	3.619	62.287	65.907	3.619	62.287	65.907			
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 $CO^{ESP}_{17a,TF}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 CO^{ESP}_{TF}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 $CO_{ARF,\,TF}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 $COnew^{RST}_{TV}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COI^{RST}_{TF}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi $RCtot_{TF}$	369	71	439	442	72	514	-	-	-	-	-	-			
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa $RC_a(T\text{-}Tmax)_{a,a-TF,a}$	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		2.883	2.883		2.843	2.843		2.843	2.843		2.843	2.843			
∑TFa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	**32.395**	**62.305**	**94.700**	**31.436**	**71.283**	**102.719**	**30.994**	**71.211**	**102.204**	**30.994**	**71.211**	**102.204**			
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa *prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*	**271.418**	**85.569**	**356.987**	**266.677**	**94.580**	**361.257**	**266.235**	**94.508**	**360.743**	**266.235**	**94.508**	**360.743**			
∑Ta= ∑TVa + ∑TFa *dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif*	**271.418**	**85.569**	**356.987**	**266.677**	**94.580**	**361.257**	**266.235**	**94.508**	**360.743**	**266.235**	**94.508**	**360.743**			
Grandezze fisico-tecniche															
raccolta differenziata % $_{(a-2)}$			86%			86%			86%			86%			
$q_{(a-2)}$ t on			268			268			268			268			
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg - (a-2)			141,84			130,82			133,45			135,05			
Benchmark di riferimento (cent€/kg) (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)			49,61			49,61			49,61			49,61			
Coefficiente di gradualità															
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y_1			0,00			0,00			0,00			0,00			
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y_2			-0,14			-0,14			-0,14			-0,14			
Totale γ			**-0,14**			**-0,14**			**-0,14**			**-0,14**			
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			**0,86**			**0,86**			**0,86**			**0,86**			
Verifica del limite di crescita															
tpi_a			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%			
coefficiente di recupero di produttività X_a			0,11%			0,11%			0,11%			0,11%			
coeff. Potenziamento del servizio K_a			3,00%			3,00%			3,00%			3,00%			
coeff. per recupero inflazione CRI_a			0,00%			0,00%			0,00%			0,00%			
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			**4,79%**			**4,79%**			**4,79%**			**4,79%**			
(1+ρ)			**1,0479**			**1,0479**			**1,0479**			**1,0479**			
$\sum T_a$			356.987			361.257			360.743			360.743			
$\sum TV_{(a-1)}$			248.934			262.287			258.538			258.538			
$\sum TF_{(a-1)}$			101.004			94.700			102.719			102.204			
$\sum T_{(a-1)}$			**349.938**			**356.987**			**361.257**			**360.743**			
$\sum T_a / \sum T_{(a-1)}$			**1,0201**			**1,0120**			**0,9986**			**1,0000**			
$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			**356.987**			**361.257**			**360.743**			**360.743**			
delta ($\sum T_a$-$\sum T_{max}$)			**-**			**-**			**-**			**-**			
TVa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**239.023**	**23.264**	**262.287**	**235.241**	**23.297**	**258.538**	**235.241**	**23.297**	**258.538**	**235.241**	**23.297**	**258.538**			
TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	**32.395**	**62.305**	**94.700**	**31.436**	**71.283**	**102.719**	**30.994**	**71.211**	**102.204**	**30.994**	**71.211**	**102.204**			
Ta=TVa+TFa dopo distribuzione delta (∑Ta-∑Tmax)	271.418	85.569	**356.987**	266.677	94.580	**361.257**	266.235	94.508	**360.743**	266.235	94.508	**360.743**			

Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile			844			711			711			711
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa			-			-			-			-
TV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025			261.443			257.827			257.827			257.827
TF_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisso dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			94.700			102.719			102.204			102.204
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025			**356.143**			**360.546**			**360.032**			**360.032**
Attività esterne Ciclo integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
QUALITA'												
Macro Indicatore R1												
R1 $_a$			0,25			0,25			0,25			0,25
Classe R1$_a$			G			G			G			G
Obiettivo $R1_{a+2}$			0,33			0,33			0,33			0,33
Classe obiettivo $R1_{a+2}$			G			G			G			G
Macro Indicatore R2												
R2$_a$			0,95			0,95			0,95			0,95
Classe $R2_a$			A			A			A			A
Obiettivo R2$_{a+2}$			0,95			0,95			0,95			0,95
Obiettivo $R2_{a+2}$			A			A			A			A
Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento												
AR^{TOT}_{SC}_si di partenza			-									
CRD^{TOT}_{SC}_si di partenza			-									
H di partenza			0,0%									
Classe di partenza			I									
H Target 2024			5,0%									
Classe target 2024			I									
Calcolo H effettivo												
AR^{TOT}_{SC}_si effettivo			-									
CRD^{TOT}_{SC}_si effettivo			-									
H effettivo effettivo			0,0%									
Classe H effettivo			I									
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2			10,0%									
Classe H Target			H									
Riclassificazione H												
AR^{TOT}_{SC}_si riclassificato			-									
CRD^{TOT}_{SC}_si riclassificato			-									
H_a riclassificato			0,0%									
Componente *CQrdTV.a*			-									