

	2024			2025		
	Finale Emilia			Finale Emilia		
	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comuni e/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comuni e/i	Ciclo integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	307.292	-	307.292	294.060	-	294.060
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	-	-	-	-	-	-
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	649.822	-	649.822	621.840	-	621.840
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	867.441	-	867.441	1.026.326	-	1.026.326
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	19.154	-	19.154	18.329	-	18.329
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)	7.662	-	7.662	7.332	-	7.332
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	278.945	-	278.945	266.933	-	266.933
Fattore di Sharing ω	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48	0,48
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	133.894	-	133.894	128.128	-	128.128
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCtot <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
<b>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</b>	<b>1.683.000</b>	<b>-</b>	<b>1.683.000</b>	<b>1.806.766</b>	<b>-</b>	<b>1.806.766</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	378.118	-	378.118	361.836	-	361.836
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	93.631	-	93.631	89.599	-	89.599
Costi generali di gestione CGG	443.352	-	443.352	529.032	-	529.032
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>Al</sub>	23.980	-	23.980	22.948	-	22.948
Costi comuni CC	560.963	-	560.963	641.579	-	641.579
Ammortamenti Amm	118.256	-	118.256	111.722	-	111.722
Accantonamenti Acc	178.248	-	178.248	170.572	-	170.572
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	5.371	-	5.371	5.140	-	5.140
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	172.877	-	172.877	165.432	-	165.432
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	-	-	-	-	-	-
Remunerazione del capitale investito netto R	40.298	-	40.298	30.889	-	30.889
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>uc</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	336.802	-	336.802	313.184	-	313.184
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>11&amp;TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCtot <sub>TF</sub>	-	3.883	-	3.364	-	3.364
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
<b>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</b>	<b>1.272.000</b>	<b>-</b>	<b>1.272.000</b>	<b>1.313.234</b>	<b>-</b>	<b>1.313.234</b>
<b>ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>3.173.973</b>	<b>-</b>	<b>3.173.973</b>	<b>3.028.532</b>	<b>-</b>	<b>3.028.532</b>
<b>ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>2.955.000</b>	<b>-</b>	<b>2.955.000</b>	<b>3.120.000</b>	<b>-</b>	<b>3.120.000</b>
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			89%			89%
q <sub>o2</sub> ton			10.568,85			10.568,85
costo unitario effettivo - Cueff €cent/kg			26,45			27,58
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			27,59			27,59
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			0,00			0,00
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,21			-0,21
<b>Totale γ</b>			<b>-0,21</b>			<b>-0,21</b>
<b>Coefficiente di gradualità (1+γ)</b>			<b>0,79</b>			<b>0,79</b>
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
rpi <sub>o</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>o</sub>			0,10%			0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>o</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>o</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI <sub>o</sub>			0,00%			3,00%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			<b>2,60%</b>			<b>5,60%</b>
<b>(1+ρ)</b>			<b>1,0260</b>			<b>1,0560</b>
ΣT <sub>o</sub>			2.955.000			3.120.000
ΣTV <sub>o-1</sub>			1.429.322			1.683.000
ΣTF <sub>o-1</sub>			1.485.812			1.272.000
ΣT <sub>o-1</sub>			2.915.134			2.955.000
ΣT <sub>o</sub> / ΣT <sub>o-1</sub>			<b>1,0137</b>			<b>1,0558</b>
<b>ΣT<sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)</b>			<b>2.955.000</b>			<b>3.120.000</b>
<b>delta (ΣT<sub>o</sub>-ΣT<sub>max</sub>)</b>			<b>-</b>			<b>-</b>
Tva dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.683.000	-	1.683.000	1.806.766	-	1.806.766
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	1.272.000	-	1.272.000	1.313.234	-	1.313.234
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)</b>	<b>2.955.000</b>	<b>-</b>	<b>2.955.000</b>	<b>3.120.000</b>	<b>-</b>	<b>3.120.000</b>
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			42.606			42.606
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			22.196			22.196
<b>ΣTV<sub>o</sub> 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</b>			<b>1.640.394</b>			<b>1.764.160</b>
<b>ΣTF<sub>o</sub> 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</b>			<b>1.249.804</b>			<b>1.291.038</b>
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			<b>2.890.198</b>			<b>3.055.198</b>
<b>Attività esterne Ciclo integrato RU</b>			<b>-</b>			<b>-</b>
<b>Macro Indicatore R1</b>			<b>0,65</b>			<b>0,65</b>
<b>Calcolo H di partenza</b>						
AR <sup>agg</sup> <sub>sc</sub> si			257.579			
CRD <sup>agg</sup> <sub>sc</sub> si			274.947			
H di partenza			<b>93,7%</b>			
Classe di partenza H			<b>A</b>			
<b>Obiettivi</b>			<b>93,7%</b>			<b>93,7%</b>
<b>Classe obiettivo</b>			<b>A</b>			<b>A</b>