

PEF MTR-3 terzo periodo regolatorio

Predisposizione tariffaria 2026-2029

ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

Cannara

Prospetto riepilogativo del PEF

		Anno 2026	Anno 2027
A	$\sum Ta = \sum Tva + \sum Tfa$ - Totale delle entrate tariffarie ("Costi Efficienti" prima dell'applicazione del limite alla crescita annuale)	1.145.427 €	1.246.831 €
	Valore PEF Finale (a-1) - Approvato da AURI	936.426 €	975.381 €
	Parametro $\rho = rpi - Xa + Ka + CRI$ - Limite alla crescita annuale delle tariffe (incremento massimo % del valore)	4,16%	4,16%
	Variazione percentuale effettiva del valore del PEF sul PEF a-1 ($\sum Ta / \sum Ta-1$)	22,32%	27,83%
B	$\sum Tmax$ - Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita	975.381 €	1.015.956 €
A-B	Delta costi o "costi cappati" ($\sum Ta - \sum Tmax$)	170.046 €	230.875 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025)	975.381 €	1.015.956 €
	Costi Variabili PEF - Tv	588.481 €	593.862 €
	Costi Fissi PEF - Tf	386.900 €	422.094 €
	Valore PEF Finale (al lordo delle detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025)	975.381 €	1.015.956 €
	Costi del gestore (IVA esclusa)	761.662 €	812.935 €
	Costi del comune (compresa IVA 10% sui costi del gestore)	213.720 €	203.021 €
	Macro-indicatore R1 – "Efficacia dell'avvio a riciclaggio delle frazioni soggette agli obblighi di responsabilità estesa del produttore"	83,8%	
	Grado di copertura dei costi efficienti della raccolta differenziata (valore di partenza) - H	37,5%	

	2026			2027			2028			2029		
	Cannara			Cannara			Cannara			Cannara		
	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo Integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo Integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo Integrato RU (TOT PEF)	Costi del/i gestore/i diverso/i dal Comune	Costi del/i Comune/i	Ciclo Integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati CRT	73.809	-	73.809	79.677	-	79.677	79.677	-	79.677	79.677	-	79.677
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	94.448	-	94.448	97.915	-	97.915	97.915	-	97.915	97.915	-	97.915
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	56.554	-	56.554	57.669	-	57.669	57.669	-	57.669	57.669	-	57.669
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	294.306	-	294.306	310.582	-	310.582	310.582	-	310.582	310.582	-	310.582
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MIR-3 CTSΔ ^{MR} _{IV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MIR-3 CO ^{ESP} _{16,17}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MIR-3 CO ^{ESP} _{IV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MIR-3 CO ^{AMT} _{IV}	4.042	-	4.042	13.729	-	13.729	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MIR-3 COnew ^{ESP} _{IV}	17.132	-	17.132	58.837	-	58.837	58.837	-	58.837	58.837	-	58.837
Costi operativi incentivanti non sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MIR-3 CO ^{ESP} _{IV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing b	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	30.734	-	30.734	55.072	-	55.072	55.072	-	55.072	55.072	-	55.072
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{se}	63.381	-	63.381	21.790	-	21.790	21.790	-	21.790	21.790	-	21.790
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(AR _{se} + AR _{se,sa})	58.899	-	58.899	48.102	-	48.102	48.102	-	48.102	48.102	-	48.102
Componente a congruaggio relativa di costi variabili RCtot _{IV}	113.608	-	113.608	70.932	-	70.932	101.365	-	101.365	96.254	-	96.254
di cui quote pregresse recuperate nell'anno α - quota variabile RCα(I-T)max _{IV,α}	109.566	-	109.566	60.017	-	60.017	101.365	-	101.365	96.254	-	96.254
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABLE	-	53.498	53.498	-	53.987	53.987	-	56.169	56.169	-	58.676	58.676
ΣTVα totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RI	595.000	53.498	648.498	641.240	53.987	695.227	657.944	56.169	714.113	652.832	58.676	711.508
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	1.253	38.381	39.635	1.093	39.774	40.867	1.093	39.774	40.867	1.093	39.774	40.867
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	68.240	31.155	99.395	91.283	-	91.283	91.283	-	91.283	91.283	-	91.283
Costi generali di gestione CGG	73.404	46.921	120.325	77.723	36.061	113.783	77.723	36.061	113.783	77.723	36.061	113.783
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{AL}	31.971	-	31.971	36.736	-	36.736	36.736	-	36.736	36.736	-	36.736
Costi comuni CC	173.615	78.076	251.691	205.742	36.061	241.803	205.742	36.061	241.803	205.742	36.061	241.803
Ammortamenti Annn	53.271	-	53.271	54.502	-	54.502	48.883	-	48.883	39.641	-	39.641
Accantonamenti Acc	-	13.543	13.543	2.337	39.643	41.980	2.337	39.643	41.980	2.337	39.643	41.980
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	13.543	13.543	2.337	39.643	41.980	2.337	39.643	41.980	2.337	39.643	41.980
- 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	19.459	-	19.459	18.185	-	18.185	18.995	-	18.995	17.393	-	17.393
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{uc}	13	-	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MIR-3 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	72.743	13.543	86.286	75.024	39.643	114.667	70.215	39.643	109.859	59.391	39.643	99.034
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MIR-3 CO ^{ESP} _{16,17}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MIR-3 CO ^{AMT} _{IV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MIR-3 CO ^{AMT-IV}	504	-	504	2.871	-	2.871	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MIR-3 COnew ^{ESP} _{IV}	5.365	-	5.365	5.365	-	5.365	5.365	-	5.365	5.365	-	5.365
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MIR-3 CO ^{ESP} _{IV}	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Componente a congruaggio relativa di costi fissi RCtot _{IF}	83.227	-	83.227	112.476	-	112.476	129.510	-	129.510	116.578	-	116.578
di cui quote pregresse recuperate nell'anno α - quota fissa RCα(I-T)max _{IF,α}	83.227	-	83.227	110.029	-	110.029	129.510	-	129.510	116.578	-	116.578
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA	-	30.221	30.221	-	33.555	33.555	-	29.535	29.535	-	31.030	31.030
ΣTfa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RI	336.707	160.221	496.929	402.571	149.033	551.604	411.925	145.013	556.938	388.168	146.508	534.677
ΣTα=ΣTVα + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RI	931.708	238.594	1.170.301	1.043.810	203.021	1.246.831	1.049.869	201.182	1.271.051	1.041.001	205.184	1.246.185
ΣTα=ΣTVα + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/RI	931.708	213.720	1.145.427	1.043.810	203.021	1.246.831	1.049.869	201.182	1.271.051	1.041.001	205.184	1.246.185
Grandezza fisico-technica												
raccolta differenziata % - (p ₀₂)			71%			71%			71%			71%
q _{p2} ton			1,799			1,610			1,610			1,610
costo unitario effettivo - C _{ueff} €/cent/ kg - (α-2)			48,19			58,17			60,59			63,11
Benchmark di riferimento [cent€/kg] [tabbisogno standard/costo medio settore] - (α-2)			38,29			38,29			38,29			38,29
Coefficiente di gradualità												
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ ₁			-0,18			-0,18			-0,18			-0,18
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ ₂			-0,15			-0,15			-0,15			-0,15
Totale γ			-0,33			-0,33			-0,33			-0,33
Coefficiente di gradualità (1+ γ)			0,67			0,67			0,67			0,67
Verifica del limite di crescita												
p _{01,α}			1,9%			1,9%			1,9%			1,9%
coefficiente di recupero di produttività X _α			0,14%			0,14%			0,14%			0,14%
coeff. Potenziamento del servizio K _α			1,33%			1,33%			1,33%			1,33%
coeff. per recupero inflazione CRI _α			1,07%			1,07%			1,07%			1,07%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p			4,16%			4,16%			4,16%			4,16%
(1+p)			1,0416			1,0416			1,0416			1,0416
ΣT _α			1.145.427			1.246.831			1.271.051			1.246.185
ΣTV _{α+1}			573.141			588.481			593.862			617.859
ΣTF _{α+1}			363.286			386.900			422.094			440.361
ΣT _{α+1}			936.426			975.381			1.015.956			1.058.219
ΣT _α /ΣT _{α+1}			1,2232			1,2783			1,2511			1,1776
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita) della (ΣT _α -ΣT _{max})			975.381			1.015.956			1.058.219			1.102.240
IVA dopo distribuzione della (ΣT _α -ΣT _{max})			170.046			230.875			212.831			143.944
IVA dopo distribuzione della (ΣT _α -ΣT _{max})	534.983	53.498	588.481	539.874	53.987	593.862	561.490	56.169	617.859	586.755	58.676	645.431
IVA dopo distribuzione della (ΣT _α -ΣT _{max})	226.479	160.221	386.900	273.061	149.033	422.094	295.348	145.013	440.361	310.301	146.508	456.810
Tα=TVα+Tfa dopo distribuzione della (ΣT _α -ΣT _{max})	761.662	213.720	975.381	812.935	203.021	1.015.956	857.037	201.182	1.058.219	897.056	205.184	1.102.240
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DIAC/2025 - parte variabile			18.360			18.360			18.360			18.360
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DIAC/2025 - parte fissa			11.640			11.640			11.640			11.640
ΣTV _α totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DIAC/2025			570.121			575.502			599.499			627.071
ΣTF _α totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fissa dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DIAC/2025			375.260			428.721			445.170			445.170
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DIAC/2025			945.381			985.954			1.028.219			1.072.240
Attività esterne Ciclo Integrato RU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
QUALITA'												
Macro Indicatore R1												
R1 _α			0,84			0,84			0,84			0,84
Classe R1 _α			B			B			B			B
Obiettivo R1 _{α+2}			0,85			0,85			0,85			0,85
Classe obiettivo R1 _{α+2}			A			A			A			A
Macro Indicatore R2												
R2 _α			0,95			0,95			0,95			0,95
Classe R2 _α			B			B			B			B
Obiettivo R2 _{α+2}			0,95			0,95			0,95			0,95
Obiettivo R2 _{α+2}			A			A			A			A
Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento												
AR ^{MR} _{sc} sl di partenza			60,504									
CRD ^{MR} _{sc} sl di partenza			161,162									
H di partenza			37,5%									
Classe di partenza			F									
H Target 2024			40,5%									
Classe target 2024			E									
Calcolo H effettivo												
AR ^{MR} _{sc} sl effettivo			63,192									
CRD ^{MR} _{sc} sl effettivo			114,145									
H effettivo effettivo			55,4%									
Classe H effettivo			D									
H target biennale da conseguire nell'anno α da verificare nel PEF α+2			59,4%									
Classe H Target			D									
Riclassificazione H												
AR ^{MR} _{sc} sl riclassificato			-									
CRD ^{MR} _{sc} sl riclassificato			-									
H _α riclassificato			0,0%									
Componente COrdTV α			-			-						