

	2026			2027		
	COMUNE DI LAZZATE			COMUNE DI LAZZATE		
	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	84.629	-	84.629	86.427	-	86.427
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	-	-	-	-	-	-
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	219.221	-	219.221	223.386	-	223.386
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	148.418	16.755	165.174	152.188	16.427	168.615
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.2 del MTR-3 CTS Δ^{EXP}_{TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 CO $^{EXP}_{116,TV}$	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 CQ $^{EXP}_{TV}$	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 CO $_{ANT,TV}$	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti sistematici variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 COnew $^{EXP}_{TV}$	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti <u>non sistematici</u> variabili di cui all'articolo 10 del MTR-3 COI $^{EXP}_{TV}$	-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing b	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	39.477	19.834	59.311	39.477	19.445	58.922
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR_{sc}	-	38.894	38.894	-	38.132	38.132
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(AR_a + AR_{sc,a})	23.686	35.237	58.923	23.686	34.546	58.232
Componente a congruaggio relativa ai costi variabili RCtot_{TV}	-	-	-	-	-	-
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota variabile RCΔ(T-Tmax)_{pre,TV,a}	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE		42.858	42.858		43.832	43.832
ΣTVa totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	428.582	24.377	452.959	438.316	25.712	464.028
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	101.350	-	101.350	103.275	-	103.275
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	-	83.821	83.821	-	82.177	82.177
Costi generali di gestione CGG	92.554	61.769	154.322	100.095	60.557	160.652
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO_{AL}	229	-	229	233	-	233
Costi comuni CC	92.782	145.589	238.371	100.327	142.734	243.062
Ammortamenti Amm	44.585	8.691	53.276	46.585	8.691	55.276
Accantonamenti Acc	-	39.311	39.311	-	38.540	38.540
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	39.311	39.311	-	38.540	38.540
- 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	25.725	21.906	47.630	24.185	21.294	45.479
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{lic}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-3 CK_{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	70.309	69.907	140.217	70.770	68.525	139.295
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.3 del MTR-3 CO $^{EXP}_{116,TF}$	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 17.4 del MTR-3 CQ $^{EXP}_{TF}$	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 17.5 del MTR-3 CO $_{ANT,TV}$	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COnew $^{EXP}_{TV}$	-	30.000	30.000	-	30.000	30.000
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 10 del MTR-3 COI $^{EXP}_{TF}$	-	-	-	-	-	-
Componente a congruaggio relativa ai costi fissi RCtot_{TF}	2.505	2.437	4.942	2.516	2.386	4.902
di cui quote pregresse recuperate nell'anno a - quota fissa RCΔ(T-Tmax)_{pre,TF,a}	-	-	-	-	-	-

Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA		26.695	26.695		27.689	27.689
ΣT_{fa} totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	266.946	274.628	541.575	276.889	271.334	548.223
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma T_{fa}$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	786.273	299.005	1.085.279	800.751	297.047	1.097.798
$\Sigma Ta = \Sigma TVa + \Sigma T_{fa}$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.5 Del. 397/2025/R/Rif	695.528	299.005	994.534	715.205	297.047	1.012.251
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata % - (a-2)		78%			78%	
q_{a-2} ton		3.598			3.598	
costo unitario effettivo - CUEff €cent/kg - (a-2)		25,82			27,05	
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore) - (a-2)		24,96			24,96	
Coefficiente di gradualità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1		0,00			0,00	
valutazione rispetto all' efficacia dell' attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2		-0,15			-0,15	
Totale γ		-0,15			-0,15	
Coefficiente di gradualità $(1 + \gamma)$		0,85			0,85	
Verifica del limite di crescita						
π_{pi_a}		1,9%			1,9%	
coefficiente di recupero di produttività X_a		0,11%			0,11%	
coeff. Potenziamento del servizio K_a		0,40%			0,00%	
coeff. per recupero inflazione CRI_a		0,00%			0,00%	
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ		2,19%			1,79%	
$(1 + \rho)$		1,0219			1,0179	
ΣT_a		994.534			1.012.251	
ΣTV_{a-1}		692.801			452.959	
ΣTF_{a-1}		280.614			541.575	
ΣT_{a-1}		973.415			994.534	
$\Sigma T_a / \Sigma T_{a-1}$		1,0217			1,0178	
ΣT_{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)		994.534			1.012.251	
delta $(\Sigma T_a - \Sigma T_{max})$		-			-	
Tva dopo distribuzione delta $(\Sigma Ta - \Sigma T_{max})$	428.582	24.377	452.959	438.316	25.712	464.028
Tfa dopo distribuzione delta $(\Sigma Ta - \Sigma T_{max})$	266.946	274.628	541.575	276.889	271.334	548.223
$Ta = TVa + T_{fa}$ dopo distribuzione delta $(\Sigma Ta - \Sigma T_{max})$	695.528	299.005	994.534	715.205	297.047	1.012.251
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte variabile		-			-	
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025 - parte fissa		4.717			4.717	
ΣTV_a totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 Determina 1/DTAC/2025		452.959				464.028
ΣTF_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		536.857				543.506
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 4.5 della Determina 1/DTAC/2025		989.817				1.007.534
Attività esterne Ciclo Integrato RU	-	-	-	-	-	-

Attività esterne Ciclo Integrato RU		-	-	-	-	-	-
QUALITA'							
Macro Indicatore R1							
R1 _a			0.44			0.44	
Classe R1 _a			F			F	
Obiettivo R1 _{a+2}			0.51			0.51	
Classe obiettivo R1 _{a+2}			E			E	
Macro Indicatore R2							
R2 _a			0.91			0.91	
Classe R2 _a			B			B	
Obiettivo R2 _{a+2}			0.92			0.92	
Obiettivo R2 _{a+2}			B			B	
Calcolo H di partenza determinato dal PEF 2024-2025 aggiornamento							
AR ^{avg} sc_si di partenza			68.781				
CRD ^{avg} sc_si di partenza			105.322				
H di partenza			65,3%				
Classe di partenza			C				
H Target 2024			66,8%				
Classe target 2024			C				
Calcolo H effettivo							
AR ^{avg} sc_si effettivo			58.728				
CRD ^{avg} sc_si effettivo			115.349				
H effettivo effettivo			50,9%				
Classe H effettivo			D				
H target biennale da conseguire nell'anno a da verificare nel PEF a+2			54,9%				
Classe H Target			D				
Riclassificazione H							
AR ^{avg} sc_si riclassificato			58.728				
CRD ^{avg} sc_si riclassificato			87.908				
H _a riclassificato			66,8%				
Componente COrdTV,a			27.441				