

	2024			2025		
	Unione delle Terre d'Argine			Unione delle Terre d'Argine		
	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	1.172.531	-	1.172.531	999.217	-	999.217
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	4.340	-	4.340	7.034	-	7.034
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	3.192.819	-	3.192.819	2.224.641	-	2.224.641
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	8.545.944	-	8.545.944	8.909.808	-	8.909.808
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116,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	317.627	-	317.627	767.527	-	767.527
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)	158.813	-	158.813	383.763	-	383.763
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	2.150.190	-	2.150.190	2.039.139	-	2.039.139
Fattore di Sharing ω	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,60	0,60	0,6	0,60	0,60	0,6
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>sc</sub>	1.290.114	-	1.290.114	1.223.484	-	1.223.484
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC <sub>tot</sub> <sub>TV</sub>	392.564	-	392.564	294.022	-	294.022
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	259.999	-	259.999	2.323.496	-	2.323.496
<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>12.119.269</b>	<b>-</b>	<b>12.119.269</b>	<b>13.150.971</b>	<b>-</b>	<b>13.150.971</b>
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	1.836.465	-	1.836.465	1.771.053	-	1.771.053
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	751.053	-	751.053	642.574	-	642.574
Costi generali di gestione CGG	2.774.838	-	2.774.838	3.082.315	-	3.082.315
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>Al</sub>	260.102	-	260.102	193.471	-	193.471
Costi comuni CC	3.785.993	-	3.785.993	3.918.360	-	3.918.360
Ammortamenti Amm	1.416.022	-	1.416.022	1.443.308	-	1.443.308
Accantonamenti Acc	538.656	-	538.656	793.528	-	793.528
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	538.656	-	538.656	793.528	-	793.528
- 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	372.117	-	372.117	482.852	-	482.852
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>UC</sub>	4.691	-	4.691	4.691	-	4.691
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	2.331.487	-	2.331.487	2.724.379	-	2.724.379
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116,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 RC <sub>tot</sub> <sub>TF</sub>	1.780	-	1.780	121.294	-	121.294
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>7.952.165</b>	<b>-</b>	<b>7.952.165</b>	<b>8.535.086</b>	<b>-</b>	<b>8.535.086</b>
<b>ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>20.146.500</b>	<b>-</b>	<b>20.146.500</b>	<b>21.755.140</b>	<b>-</b>	<b>21.755.140</b>
<b>ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif</b>	<b>20.071.434</b>	<b>-</b>	<b>20.071.434</b>	<b>21.686.057</b>	<b>-</b>	<b>21.686.057</b>
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			86%			86%
q <sub>0-2</sub> ton			47.788,10			46.416,53
costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg			34,10			36,16
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			31,33			31,33
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ <sub>1</sub>			-0,07			-0,07
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ <sub>2</sub>			-0,24			-0,24
<b>Totale γ</b>			<b>-0,30</b>			<b>-0,30</b>
<b>Coefficiente di gradualità (1+γ)</b>			<b>0,70</b>			<b>0,70</b>
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
pi <sub>α</sub>			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X <sub>α</sub>			0,10%			0,22%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL <sub>α</sub>			0,50%			0,14%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>α</sub>			0,48%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI <sub>α</sub>			2,16%			0,84%
<b>Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ</b>			<b>5,73%</b>			<b>3,46%</b>
<b>(1+ρ)</b>			<b>1,0573</b>			<b>1,0346</b>
ΣT <sub>α</sub>			20.071.434			21.686.057
ΣTV <sub>α-1</sub>			9.767.821			9.795.773
ΣTF <sub>α-1</sub>			7.018.110			7.952.165
ΣT <sub>α-1</sub>			16.785.931			17.747.938
ΣT <sub>α</sub> / ΣT <sub>α-1</sub>			1,1957			1,2219
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			17.747.938			18.361.214
delta (ΣT <sub>α</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			2.323.496			3.324.843
Tva dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	9.795.773	-	9.795.773	9.826.128	-	9.826.128
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	7.952.165	-	7.952.165	8.535.086	-	8.535.086
<b>Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)</b>	<b>17.747.938</b>	<b>-</b>	<b>17.747.938</b>	<b>18.361.214</b>	<b>-</b>	<b>18.361.214</b>
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			1.391.278			1.064.835
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
<b>ΣTV<sub>α</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>8.404.495</b>			<b>8.761.294</b>
<b>ΣTF<sub>α</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>7.952.165</b>			<b>8.535.086</b>
<b>Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021</b>			<b>16.356.660</b>			<b>17.296.380</b>
<b>Attività esterne Ciclo integrato RU</b>						
<b>Macro Indicatore R1</b>						
<b>R1</b>			<b>0,77</b>			<b>0,77</b>
<b>Calcolo H di partenza</b>						
AR <sup>000</sup> <sub>sc</sub> si			2.435.958			
CRD <sup>000</sup> <sub>sc</sub> si			6.297.489			
<b>H di partenza</b>			<b>38,7%</b>			
<b>Classe di partenza H</b>			<b>F</b>			
<b>Obiettivi</b>			<b>41,7%</b>			<b>44,2%</b>
<b>Classe obiettivo</b>			<b>E</b>			<b>E</b>

	2024			2025		
	Unione Comuni Modenesi Area Nord			Unione Comuni Modenesi Area Nord		
	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	643.913	-	643.913	605.619	-	605.619
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	3.586	-	3.586	3.253	-	3.253
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	2.565.658	-	2.565.658	1.746.810	-	1.746.810
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	6.229.154	-	6.229.154	6.496.649	-	6.496.649
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116,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	224.330	-	224.330	532.272	-	532.272
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)	89.732	-	89.732	212.909	-	212.909
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>sc</sub>	1.519.652	-	1.519.652	1.351.915	-	1.351.915
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>	729.433	-	729.433	648.919	-	648.919
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCfof <sub>TV</sub>	376.951	-	376.951	289.226	-	289.226
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE	613.214	-	613.214	1.764.272	-	1.764.272
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	9.613.312	-	9.613.312	10.044.001	-	10.044.001
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	729.091	-	729.091	853.575	-	853.575
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	533.744	-	533.744	420.762	-	420.762
Costi generali di gestione CGG	1.953.292	-	1.953.292	1.995.222	-	1.995.222
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO <sub>Al</sub>	144.418	-	144.418	100.797	-	100.797
Costi comuni CC	2.631.454	-	2.631.454	2.516.780	-	2.516.780
Ammortamenti Amm	968.087	-	968.087	983.590	-	983.590
Accantonamenti Acc	382.697	-	382.697	566.472	-	566.472
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	382.697	-	382.697	566.472	-	566.472
- 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	256.198	-	256.198	268.469	-	268.469
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>lic</sub>	3.178	-	3.178	3.178	-	3.178
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	1.610.160	-	1.610.160	1.821.708	-	1.821.708
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116,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 RCfof <sub>TF</sub>	43.117	-	43.117	48.622	-	48.622
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTa-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA	-	-	-	-	-	-
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	4.927.588	-	4.927.588	5.240.686	-	5.240.686
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	14.569.274	-	14.569.274	15.308.829	-	15.308.829
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	14.540.900	-	14.540.900	15.284.687	-	15.284.687
<b>Grandezze fisico-tecniche</b>						
raccolta differenziata %			91%			91%
q <sub>0,2</sub> ton			37.531,91			39.008,72
costo unitario effettivo - Ccoeff €/cent/kg			30,81			30,87
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (fabbisogno standard/costo medio settore)			29,86			29,86
<b>Coefficiente di gradualità</b>						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y <sub>1</sub>			0,00			0,00
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y <sub>2</sub>			-0,21			-0,21
Totale γ			-0,21			-0,21
Coefficiente di gradualità (1+γ)			0,79			0,79
<b>Verifica del limite di crescita</b>						
ρ <sub>pi</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>			0,50%			0,14%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG <sub>o</sub>			0,88%			0,13%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C <sub>116</sub>			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CRI <sub>o</sub>			2,13%			0,84%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ			6,11%			3,72%
(1+ρ)			1,0611			1,0372
ΣT <sub>o</sub>			14.540.900			15.284.687
ΣTV <sub>o-1</sub>			7.372.206			7.849.040
ΣTF <sub>o-1</sub>			4.668.164			4.927.588
ΣT <sub>o-1</sub>			12.040.370			12.776.628
ΣT <sub>o</sub> / ΣT <sub>o-1</sub>			1,2077			1,1963
ΣT <sub>max</sub> (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			12.776.628			13.251.413
delta (ΣT <sub>o</sub> -ΣT <sub>max</sub> )			1.764.272			2.033.274
TVa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	7.849.040	-	7.849.040	8.010.727	-	8.010.727
Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	4.927.588	-	4.927.588	5.240.686	-	5.240.686
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione delta (ΣTa-ΣTmax)	12.776.628	-	12.776.628	13.251.413	-	13.251.413
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			951.484			410.454
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
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			6.897.556			7.600.273
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			4.927.588			5.240.686
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			11.825.144			12.840.959
Attività esterne Ciclo Integrato RU			-			-
<b>Macro Indicatore R1</b>						
R1			0,83			0,83
<b>Calcolo H di partenza</b>						
AR <sup>00</sup> <sub>sc</sub> si			1.720.073			
CRD <sup>00</sup> <sub>sc</sub> si			4.266.035			
H di partenza			40,3%			
Classe di partenza H			E			
<b>Obiettivi</b>						
Classe obiettivo			42,8%			45,3%
			E			E