

Al Comune di ANZOLA D'OSSOLA

Gent.mi
Signori Sindaci
Amministrazioni Comunali
consorziate
e p.c.
Responsabili Finanziari
ed Uffici Tributi

Oggetto: Comunicazione dati PEF TARI 2024-25 ai sensi della normativa ARERA.

Con la presente si trasmette, in allegato, il Piano Finanziario TARI 2024-25 che il Consorzio nel ruolo di Ente territorialmente competente ha provveduto a predisporre ai sensi della delibera ARERA 389 del 3 agosto 2023 (389/2023/R/rif), con l'utilizzo dei parametri nel rispetto dei vincoli imposti dal metodo per garantire il miglior equilibrio economico possibile tra i valori del PEF e il contratto in essere con il gestore ConSerVCO SpA.
Per maggiore chiarezza dei valori inseriti, si riepilogano nelle tabelle successive gli importi di cui si chiede conferma:

- Totale PEF 2024-25: totale del piano finanziario sul quale il Comune in ciascun anno dovrà calcolare le tariffe da applicare agli utenti suddivise in Parte Fissa e Parte Variabile.

Qui di seguito le risultanze del PEF 2024-25:

	2024	2025
TOTALE MTR	133.878	135.247
TOTALE Limite di crescita	131.752	135.247
TOTALE PEF da approvare (minimo fra MTR e limite di crescita)	131.752	135.247

Nel 2024 i comuni sono chiamati ad approvare il PEF 2024-25 per il quadriennio regolatorio nonchè le tariffe TARI per l'anno 2024. Le tariffe 2024 dovranno essere approvate nell'anno di competenza.

Il totale del PEF 2024-25 da approvare è ripartito in Quota Fissa e Quota Variabile che, tenuto conto delle eventuali rimodulazioni sono pari a :

	2024	2025
Tariffa Variabile	80.961	84.935
Tariffa Fissa	50.791	50.312

Il totale per ciascuna annualità è da considerarsi come il valore massimo tariffabile e non tiene conto del contributo MIUR, della quota CONAI di ciascun anno e di altre eventuali entrate.

Può essere dunque riassunto di seguito il totale delle spese e delle entrate del Comune:

SPESE:

	2024	2025
Costi ConserVCO netto IVA	94.738	97.426
CR VCO quote consortili	1.368	1.355
Costi Comune compreso IVA Gestore	44.323	42.735
<i>di cui IVA Gestore</i>	9.474	9.743

ENTRATE:

	2024	2025
Totale TARI (escluso MIUR e altre eventuali entrate)	131.752	135.247
Quota ricavi dal consorzio	9.098	8.706

Rispetto ai ricavi ricevuti dal consorzio, pertanto, al Comune rimane una parte dei ricavi che può essere utilizzata per coprire parte dei costi ulteriori a carico del comune, oppure in diminuzione della TaRi oltre alle entrate di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021

	2024	2025
Parte dei ricavi disponibili per coperture TaRi	2.547	0
Entrate di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021	1.728	2.438

Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati <i>CRT</i>
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani <i>CTS</i>
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani <i>CTR</i>
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate <i>CRD</i>
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 <i>CO^{EXP}_{IT&IV}</i>
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 <i>CO^{EXP}_{IV}</i>
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 <i>COI^{EXP}_{IV}</i>
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti <i>AR</i>
Fattore di Sharing <i>b</i>
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing <i>b(AR)</i>
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance <i>AR_{sc}</i>
Fattore di Sharing <i>ω</i>
Fattore di Sharing <i>b(1+ω)</i>
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing <i>b(1+ω)AR_{sc}</i>
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili <i>RCtot_{IV}</i>
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE
Recupero delta ($\sum I_a - \sum T_{max}$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE VARIABILE
$\sum T_{Va}$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif

Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio <i>CSL</i>
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti <i>CARC</i>
Costi generali di gestione <i>CGG</i>
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili <i>CCD</i>
Altri costi <i>CO_{Alt}</i>
Costi comuni <i>CC</i>
Ammortamenti <i>Amm</i>
Accantonamenti <i>Acc</i>
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche
- di cui per crediti
- 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 <i>R</i>
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso <i>R_{UC}</i>
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 <i>CK_{proprietari}</i>
Costi d'uso del capitale <i>CK</i>
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 <i>CO^{EXP}_{IT&IV}</i>
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 <i>CQ^{EXP}_{IV}</i>
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR <i>COI^{EXP}_{IV}</i>
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi <i>RCtot_{IV}</i>
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA
Recupero delta ($\sum I_a - \sum T_{max}$) di cui al comma 4.5 del MTR-2 - PARTE FISSA
$\sum T_{Fa}$ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif

$\sum T_a = \sum T_{Va} + \sum T_{Fa}$ prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif
$\sum T_a = \sum T_{Va} + \sum T_{Fa}$ dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif

Grandezze fisico-tecniche

raccolta differenziata %
q_{w2} ton
costo unitario effettivo - CUEff €cent/kg
Benchmark di riferimento [cent€/kg] (tabbisogno standard/costo medio settore)

Coefficiente di gradualità

valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata γ_1
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo γ_2
Totale γ
Coefficiente di gradualità $(1 + \gamma)$

Verifica del limite di crescita

β^{PI}_a
coefficiente di recupero di produttività X_a
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL_a
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG_a
coeff. per decreto legislativo n. 114/20 C_{114}
coeff. per recupero inflazione CRi_a
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe ρ
$(1+\rho)$
$\sum T_a$
$\sum TV_{a+1}$
$\sum TF_{a+1}$
$\sum T_{a+1}$
$\sum T_a / \sum T_{a+1}$

$\sum T_{max}$ (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)
delta ($\sum T_a - \sum T_{max}$)

T_{Va} dopo distribuzione delta ($\sum I_a - \sum T_{max}$)
T_{Fa} dopo distribuzione delta ($\sum I_a - \sum T_{max}$)
$T_a = T_{Va} + T_{Fa}$ dopo distribuzione delta ($\sum T_a - \sum T_{max}$)

Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa

$\sum T_{Va}$ 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
$\sum T_{Fa}$ 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
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021

Attività esterne Ciclo integrato RU

Macro Indicatore R1

R1

Calcolo H di partenza

AR^{2019}_{sc} sì
CRD^{2019}_{sc} sì
H di partenza
Classe di partenza H

Obiettivi
Classe obiettivo

2024			2025		
ANZOLA D'OSSOLA			ANZOLA D'OSSOLA		
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)
15.776	-	15.776	16.930	-	16.930
6	-	6	7	-	7
16.616	0	16.616	14.931	0	14.931
49.369	434	49.803	51.256	416	51.672
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
2.922	-	2.922	2.478	-	2.478
0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
1.753	-	1.753	1.487	-	1.487
9.838	-	9.838	9.453	-	9.453
0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
0,72	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72
7.083	-	7.083	6.806	-	6.806
1.495	-	1.495	1.564	-	1.299
-	8.227	8.227	-	8.390	8.390
-	-	-	-	-	-
74.426	8.661	83.087	76.395	8.541	84.935

1.774	2.520	4.294	1.066	2.521	3.587
410	26.844	27.254	452	26.327	26.779
5.897	0	5.897	6.488	0	6.488
-	-	-	-	-	-
175	-	175	168	-	168
6.482	26.845	33.326	7.108	26.327	33.436
4.241	-	4.241	5.133	-	5.133
-	4.187	4.187	-	4.187	4.187
-	-	-	-	-	-
-	4.187	4.187	-	4.187	4.187
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
2.548	-	2.548	2.958	-	2.958
191	-	191	5	-	5
-	-	-	-	-	-
6.980	4.187	11.167	8.095	4.187	12.282
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	2.110	2.110	-	2.059	2.059
-	-	-	-	-	-
15.130	35.661	50.791	16.117	34.194	50.312

99.953	48.209	148.162	98.265	45.247	143.512
89.555	44.323	133.878	92.512	42.735	135.247

		67%			67%
		254,12			254,12
		46,57			47,31
		21,20			21,20

		-0,02			-0,02
		-0,30			-0,30
		-0,32			-0,32
		0,68			0,68

		2,7%			2,7%
		0,11%			0,11%
		0,00%			0,00%
		0,00%			0,00%
		0,00%			0,00%
		7,00%			0,06%
		9,59%			2,65%
		1,0959			1,0265
		133,878			135,247
		84,006			80,961
		36,217			50,791
		120,223			131,752
		1,1134			1,0265

		131.752			135.247
		2.125			-

74.426	6.536	80.961	76.395	8.541	84.935
15.130	35.661	50.791	16.117	34.194	50.312
89.555	42.197	131.752	92.512	42.735	135.247

		1,728			-
		-			-

		79,233			84,935
		50,791			50,312
		130,024			135,247

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

	0,63		0,63
--	------	--	------

	4,608
	28,299
	16,3%
	H

	20,3%		23,8%
	G		G