

Al Comune di *PREMOSELLO-CHIOVENDA*

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	358.588	367.555
TOTALE Limite di crescita	358.593	367.876
TOTALE PEF da approvare (minimo fra MTR e limite di crescita)	358.588	367.555

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	258.349	257.868
Tariffa Fissa	100.239	109.687

Il totale per ciascuna annualità è da considerarsi come il valore massimo tariffabile e non tiene conto delle entrate di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 da portare in detrazione della TaRi (MIUR e altre eventuali entrate).

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

SPESE:

	2024	2025
ConserVCO netto IVA	292.212	300.505
Consorzio Rifiuti VCO	5.575	5.519
Comune (compresa IVA gestore)	76.423	76.480
<i>di cui IVA gestore</i>	29.221	30.050
Costi non coperti dalla TaRi (applicazione limite di crescita massimo)	0	0

ENTRATE:

	2024	2025
Totale TARI (escluso MIUR e altre eventuali entrate)	358.588	367.555
Quota ricavi dal consorzio già in detrazione nell'ammontare TaRi	15.622	14.949

	2024	2025
Entrate di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 da portare in detrazione della TaRi	316	316

	2024			2025		
	PREMOSELO-CHIOVENDA			PREMOSELO-CHIOVENDA		
	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	48.055	1.705	49.760	51.154	1.632	52.786
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	14	-	14	13	-	13
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	48.549	-	48.549	45.472	-	45.472
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	150.378	1.665	152.043	154.869	1.593	156.462
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MIR-2 CO ^{ESP} _{TR,TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MIR-2 CQ ^{ESP} _{TV}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MIR-2 COI ^{ESP} _{TV}	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	10.405	-	10.405	8.823	-	8.823
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 dopo sharing b(AR)	6.243	-	6.243	5.294	-	5.294
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR _{ic}	24.060	-	24.060	23.149	-	23.149
Fattore di Sharing ω	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR _{ic}	17.324	-	17.324	16.667	-	16.667
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RCTot _{TV}	6.336	-	6.336	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE VARIABILE	-	25.214	25.214	-	25.096	25.096
Recupero delta (ΣTo-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MIR-2 - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
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	229.766	28.584	258.349	229.547	28.320	257.868
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	9.573	2.871	12.444	13.359	2.874	16.233
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	1.550	28.963	30.513	1.679	28.481	30.160
Costi generali di gestione CGG	18.934	-	18.934	21.176	-	21.176
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	-	-	-	-	-
Altri costi CO _{Al}	539	-	539	529	-	529
Costi comuni CC	21.023	28.963	49.985	23.384	28.481	51.865
Ammortamenti Amm	13.330	-	13.330	16.310	-	16.310
Accantonamenti Acc	-	8.562	8.562	-	8.562	8.562
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	8.562	8.562	-	8.562	8.562
- 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	7.873	-	7.873	9.308	-	9.308
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R _{uc}	586	-	586	14	-	14
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MIR-2 CK _{proprietari}	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	21.789	8.562	30.351	25.633	8.562	34.195
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MIR-2 CO ^{ESP} _{TR,TF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MIR-2 CQ ^{ESP} _{TF}	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MIR COI ^{ESP} _{TF}	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RCTot _{TF}	16	-	16	849	-	849
Oneri relativi all'IVA indebitabile - PARTE FISSA	-	7.443	7.443	-	8.243	8.243
Recupero delta (ΣTo-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MIR-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	52.400	47.839	100.239	61.527	48.160	109.687
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	313.087	86.953	400.039	303.068	84.397	387.465
ΣTa= ΣTVa + ΣTfa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	282.165	76.423	358.588	291.075	76.480	367.555
Grandezze fisico-tecniche						
raccolta differenziata %			67%			67%
q _{0.2} ton			743,26			743,26
costo unitario effettivo - CUEff (cent€/kg)			44,44			45,15
Benchmark di riferimento (cent€/kg) (fabbisogno standard/costo medio settore)			28,15			28,15
Coefficiente di graduabilità						
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y ₁			-0,02			-0,02
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y ₂			-0,30			-0,30
Totale y			-0,32			-0,32
Coefficiente di graduabilità (1+y)			0,68			0,68
Verifica del limite di crescita						
r _{pl,0}			2,7%			2,7%
coefficiente di recupero di produttività X ₀			0,11%			0,11%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QL ₀			0,00%			0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PG ₀			0,00%			0,00%
coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C ₁₁₆			0,00%			0,00%
coeff. per recupero inflazione CR ₀			4,26%			0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p			6,85%			2,59%
(1+p)			1,0685			1,0259
ΣT ₀			358.588			367.555
ΣTV ₀₊₁			227.973			258.349
ΣTf ₀₊₁			107.621			100.239
ΣT ₀₊₁			335.594			358.588
ΣT ₀₊₁ / ΣT ₀			1,0685			1,0259
ΣT _{max} (entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita)			358.588			367.555
delta (ΣT ₀₊₁ -ΣT _{max})			-			-
TVa dopo distribuzione della (ΣT ₀ -ΣT _{max})	229.766	28.584	258.349	229.547	28.320	257.868
Tfa dopo distribuzione della (ΣT ₀ -ΣT _{max})	52.400	47.839	100.239	61.527	48.160	109.687
Ta=TVa+Tfa dopo distribuzione della (ΣT₀-ΣT_{max})	282.165	76.423	358.588	291.075	76.480	367.555
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte variabile			316			316
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRIF/2021 - parte fissa			-			-
ΣTV₀ 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			258.033			257.551
ΣTf₀ 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			100.239			109.687
Totale entrate tariffarie dopo le detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n.2/DRIF/2021			358.272			367.238
Attività esterne Ciclo integrato RU						
			-			-
Macro Indicatore R1						
R1			0,63			0,63
Calcolo H di partenza						
AR ^{max} _{ic} al			13.812			13.812
CRD ^{max} _{ic} al			78.570			78.570
H di partenza			17,4%			17,4%
Classe di partenza H			H			H
Obiettivi			21,4%			25,1%
Classe obiettivo			G			G