

**Relazione di accompagnamento
e dati Appendice 1**

GESTORE

DELIBERA ARERA 443/2019/R/RIF

e 493/2020/R/RIF

Data elaborazione 12/03/2021

INDICE

1 - PREMESSA	3
2 - PERIMETRO GESTIONE AFFIDAMENTO E SERVIZI FORNITI	4
3 - METODO DI CALCOLO	6
4 - DATI APPENDICE 1 ANNO 2021	9
5 - DATI ATTIVITA' NON RIENTRANTI NEL PEF 2021	10

1. PREMESSA

Al fine di consentire al Vs. Ente di poter redigere complessivamente il Piano Finanziario 2021, secondo quanto stabilito dall'Autorità di Regolazione per Energia Reti ed Ambiente (ARERA) con Delibera 31 Ottobre 2019 443/2019/R/rif, con il presente documento si tramette la bozza contenente i dati, per quanto di nostra competenza, che trovano collocazione nell'appendice 1 di cui alla Delibera sopra citata. La suddetta bozza, in considerazione della complessità dell'argomento da trattare, potrà essere integrata con ulteriori informazioni e o dati, che il Vs. Ente dovesse ritenere di richiedere.

Per l'individuazione dei dati contenuti nel presente documento sono stati applicati i criteri e le voci di costo previsti nel metodo MTR, secondo le indicazioni ed i layout forniti da ARERA, con particolare riferimento alla deliberazione "443-2019-R-rif Appendice 1-Schema tipo PEF" e alla deliberazione 493-2020-R-Rif del 24/11/2020.

In particolare, al fine di agevolare il Vs. Ente nel completamento dei dati relativi al PEF 2021, è stato utilizzato il TOOL IFEL relativo al "PEF grezzo gestore", così che il Vs. Ente possa anch'esso utilizzare lo stesso strumento, integrandolo con i dati di Vs. competenza.

Il presente documento, pertanto, contiene i dati da inserire nel vs Piano Finanziario relativi alla gestione del servizio di igiene urbana appaltato dal Vs. Ente.

2. PERIMETRO GESTIONE AFFIDAMENTO E SERVIZI FORNITI

I servizi di raccolta vengono svolti con il sistema porta a porta, i rifiuti vengono trasportati ad impianti periodicamente individuati dal Comune.

I servizi forniti relativamente agli anni di riferimento (2017 e 2019) sono qui di seguito meglio specificati:

SERVIZI DI RACCOLTA PORTA A PORTA RIFIUTI DA UTENZE DOMESTICHE E NON DOMESTICHE

- Raccolta porta a porta rifiuto secco residuo e trasporto a smaltimento
- Raccolta porta a porta plastica e trasporto a recupero
- Raccolta porta a porta vetro e trasporto a recupero
- Raccolta porta a porta lattine e trasporto a recupero
- Raccolta porta a porta carta e cartone e trasporto a recupero
- Raccolta porta a porta cartone e trasporto a recupero
- Raccolta porta a porta rifiuto organico e trasporto a recupero

ALTRI SERVIZI DI RACCOLTA e TRASPORTO

- Raccolta e trasporto rifiuti pericolosi da contenitori stradali
- Raccolta e trasporto ingombranti, Raee, legno, metalli, ecc
- Raccolta e trasporto rifiuti cimiteriali
- Raccolta rifiuti da fiere e manifestazioni

SERVIZI DI SPAZZAMENTO

- Servizio di spazzamento meccanico
- Servizio di spazzamento manuale

ATTIVITA' ESTERNE AL CICLO INTEGRATO DEI RIFIUTI

- Servizio di scerbatura delle strade e aree pubbliche
- Raccolta e trasporto carogne animali
- Pulizia caditoie stradale
- Disinfestazione e derattizzazione del territorio comunale

3. METODO DI CALCOLO

I dati forniti dalla nostra Azienda, relativi al PEF 2021, sono stati determinati in base alla Delibera ARERA 31 ottobre 2019, n. 443 e alla Delibera ARERA 24/11/2020 n. 493, con riferimento:

- ✓ allo specifico layout di risultato "443-2019-R-rif Appendice 1-Schema tipo PEF" utilizzato di seguito nel testo al fine di rappresentare i dati economici, con particolare riferimento alla TARIFFA parte FISSA e parte VARIABILE;
- ✓ all'Allegato A Delibera 443-19, METODO TARIFFARIO SERVIZIO INTEGRATO DI GESTIONE DEI RIFIUTI 2018-2021 indicato in seguito come MTR.

In particolare la nostra Azienda, per quanto di propria competenza, ed in base esclusivamente ai dati in suo possesso, ha determinato le componenti delle voci di costo da inserire nell'Appendice 1 di cui alla Delibera ARERA 31 ottobre 2019, n. 443, come meglio definiti qui di seguito:

- ✓ CRT_a è la componente a copertura dei costi dell'attività di raccolta e trasporto dei RU indifferenziati
- ✓ CTS_a è la componente a copertura dei costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei RU
- ✓ CTR_a è la componente a copertura dei costi dell'attività di trattamento e recupero dei RU
- ✓ CRD_a è la componente a copertura dei costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate
- ✓ CSL_a è la componente a copertura dei costi delle attività di spazzamento e lavaggio
- ✓ CC_a costi comuni
- ✓ CK_a costi del capitale
- ✓ COV^{EXP}_{TV} è la componente di Costi legata alla emergenza da Epidemia Covid19

In particolare, sono stati inseriti nel TOOL IFEL i dati di bilancio relativi agli anni 2017 e 2019, dai quali sono state ricavate le tabelle qui di seguito riportate

COMUNE CASTELLAMMARE DEL GOLFO (TP)

Come previsto dall'MTR, i costi consuntivi 2019 (a-2 con a=2021) vengono presi a base per il calcolo delle diverse componenti di costo fisso e variabile che compongono la tariffa. I medesimi sono poi stati attualizzati considerando i tassi I^{2019} pari allo 0,90% e I^{2020} pari all'1,10% e I^{2021} pari a 0,10% come stabilito dall'Art.1 della Deliberazione n. 493 del 24/11/2020.

Per quanto attiene alla determinazione dei costi a conguaglio, relativi alle voci $RCTV,a$ ed $RCTF,a$, in considerazione che la scrivente non è in possesso dei dati relativi al PEF 2019 elaborato dal Vs. Ente, gli stessi non sono stati determinati.

Per quanto attiene ai costi del personale si specifica che gli stessi sono comprensivi dei salari, oneri contributivi e assicurativi nonché delle ferie e permessi non goduti.

Inoltre, in considerazione della previsione del protrarsi della Pandemia da COVID 19, in accordo all'art 2 della suddetta Deliberazioni sono stati inseriti nell'anno 2020 i costi che la ns. Azienda ha sostenuto per attività che si sono rese necessarie esclusivamente a seguito della Pandemia da Covid-19.

Qui di seguito si riporta una tabella riepilogativa dei suddetti costi che vengono determinati moltiplicando i costi aziendali complessivi sostenuti per l'emergenza Covid dall'Azienda, per la percentuale di incidenza dei ricavi sul fatturato Aziendale

VOCE	VALORE
Costi per Covid Azienda	€ 77.881,71
Ricavi Castellammare anno 2019	€ 1.567.168,31
Fatturato Azienda 2019	€ 26.387.380,62
Incidenza Ricavi Castellammare su fatturato Azienda	5,94%
Stima costi per Covid Comune di Castellammare	€ 4.625,46

Nella tabella, di seguito allegata, vengono riportati i dettagli delle voci di costo di nostra competenza, le quali unitamente, alle altre voci di costo non di nostra competenza/conoscenza ed in possesso del Vs. Ente, costituiranno la base di calcolo per la definizione della tariffa da applicare.

DATI APPENDICE 1 ANNO 2021

COMUNE CASTELLAMMARE DEL GOLFO (TP)

28/11/2020

PEF 2021

Appendice 1 al MTR (versione integrata con la deliberazione 493/2020/R)

Input dati Ciclo Integrato RU	Ambito tariffario di		
	Costi del/ gestore/ dal Comune/	Costi del/ Comune/	Ciclo Integrato RU (TOT PEF)
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati ORT	G	310.776	310.776
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	G	2.408	2.408
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	G	0	0
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	G	1.056.038	1.056.038
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR COV^{OP}_{TV}	G	0	0
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	E	0	0
Fattore di Sharing b	E	0,00	0,00
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	E	0	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai CONAI AR_{CONAI}	G	0	0
Fattore di Sharing b(1+a)	E	0	0
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai CONAI dopo sharing b(1+a)AR_{CONAI}	E	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC_{TV}	E-G	1.271.205	1.271.205
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	1,00	1,00
Numero di rate r	E	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili riconosciuta (1+y)RC_{TV}/r	E	0	0
Oneri relativi all'IVA Indetraibile	G	0	0
CFM_{TV} totale delle estrazioni tariffarie relative alle componenti di costo variabile	C	1.000.223	1.000.223
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	G	402.583	402.583
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	G	0	0
Costi generali di gestione CGG	G	100.393	100.393
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili COI	G	0	0
Altri costi CO_{AL}	G	0	0
Costi comuni CC	C	100.393	100.393
Ammortamenti Amm	G	197.574	197.574
Accantonamenti Acc	G	0	0
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	G	0	0
- di cui per crediti	G	0	0
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal contratto di affidamento	G	0	0
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	G	0	0
Remunerazione del capitale investito netto R	G	97.473	97.473
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R_{IC}	G	0	0
Costi d'uso del capitale CK	C	295.047	295.047
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COV^{OP}_{FP}	G	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC_{FP}	E-G	758.108	758.108
Coefficiente di gradualità (1+y)	E	1,00	1,00
Numero di rate r	E	0	0
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi riconosciuta (1+y)RC_{FP}/r	E	0	0
Oneri relativi all'IVA Indetraibile	G	0	0
CFM_{FP} totale delle estrazioni tariffarie relative alle componenti di costo fisso	C	758.108	758.108
Detrazioni di cui al comma 4.5 della Deliberazione 443/2019/R/18	E	0	0
CFM_{FP} (1+y)RC_{FP}/r	E	758.108	758.108
Detrazioni di cui al comma 1.4 della Determina n. 2/DRI/2020	E	0	0
Ulteriori componenti ex deliberazioni 443/2019/R/18, 238/2020/R/18/19 e 493/2020/R/18	E	0	0
Scostamento atteso dei costi variabili di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{OP}_{TV2020}	E	0	0
Oneri variabili per la tutela delle utenze domestiche di cui al comma 7 ter.1 del MTR COV^{OP}_{TV2020}	E	0	0
Numero di rate r'	E	0	0
Rata annuale RCND_{TV} RCND_{FP}/r'	E	0	0
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi variabili 2019 e costi variabili da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E	0	0
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E	0	0
Rata annuale conguaglio relativa ai costi variabili per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{TV}	E	0	0
Quota (relativa ai costi variabili) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	0,00	0,00
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y)RC_{TV2020}/r'2020 (1+r'2020 * 1)	E	0,00	0,00
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) / r'2020 (1+r'2020 * 1)	E	0,00	0,00
CFM_{TV} totale delle estrazioni tariffarie relative alle componenti di costo variabile (ex deliberazioni 443/2019/R/18, 238/2020/R/18/19)	C	1.000.223	1.000.223
Scostamento atteso dei costi fissi di cui all'articolo 7 bis del MTR COV^{OP}_{FP2020}	E	4.625	4.625
Deroga ex art. 107 c.5 d.l. 18/20: differenza tra costi fissi 2019 e costi fissi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E	0	0
Numero di anni per il recupero della differenza tra costi 2019 e costi da PEF 2020 approvato in applicazione del MTR	E	0	0
Rata annuale conguaglio relativa ai costi fissi per deroga ex art. 107, c. 5, d.l. 18/20 RCU_{FP}	E	0	0
Quota (relativa ai costi fissi) dei conguagli residui afferenti alle determinazioni tariffarie del 2020, da recuperare nel 2021	E	0,00	0,00
di cui quota dei conguagli relativi all'annualità 2018 (1+y)RC_{FP2020}/r'2020 (1+r'2020 * 1)	E	0,00	0,00
Numero di rate conguagli relativi all'annualità 2018 (RC 2020) / r'2020 (1+r'2020 * 1)	E	0,00	0,00
CFM_{FP} totale delle estrazioni tariffarie relative alle componenti di costo fisso (ex deliberazioni 443/2019/R/18, 238/2020/R/18/19 e 493/2020/R/18)	C	758.108	758.108
CFM_{FP} (1+y)RC_{FP2020}/r' (ex deliberazioni 443/2019/R/18, 238/2020/R/18/19 e 493/2020/R/18)	C	758.108	758.108
Attività esterne Ciclo Integrato RU	G	7.267	7.267

Comune di Castellammare del Golfo Prot. n. 0011012 del 15-03-2021

5 DATI ATTIVITA' NON RIENTRANTI NEL PEF - 2021

ATTIVITA' EXTRA PEF				
Voci da togliere dal PEF	ORE/ANNO PERSONALE	costo orario PERSONALE	Costo annuo PERSONALE	TOT. COSTO ANNUO
Verde e scerbatura	283,50	25,33 €	7.181,06 €	€ 7.181,06
TOTALE			7.181,06 €	7.181,06 €

SPETT.LE

COMUNE DI

CASTELLAMMARE DEL GOLFO
ALLA C.A. DELL'ING LUIGI MARTINO

Castellammare del Golfo Li 15/03/2021

OGGETTO: Trasmissione dati per PEF 2021.

In riscontro alla vs nota prot. 9069 del 02/03/2021 si trasmettono i dati necessari per la elaborazione del PEF 2021.

Si precisa altresì che, in considerazione della complessità dell'argomento trattato, i superiori dati potrebbero essere suscettibili di integrazioni e/o modifiche che potrebbero emergere a seguito di un eventuale confronto tra le parti.

Tanto si doveva, distinti saluti


AGESP SPA