

COMUNE DI CAIAZZO
Provincia di Caserta

Piazzetta Martiri Caiatini, 1 - 81013 - Tel. 0823 615728
PEC comunecaiazzo@pec.comune.caiazzo.ce.it

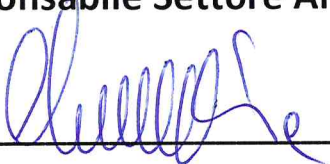
PEF GREZZO 2022/2025

-

RELAZIONEDIACCOMPAGNAMENTO

Il Responsabile Settore Ambiente





RELAZIONEDIACCOMPAGNAMENTO

PEF 2022/2025

Introduzione metodologica

La presente relazione si compone di due capitoli (n.2 e n.3 dello schema tipo approvato con Determina AREGA 04 novembre 2021 n.2/2021), di competenza dell'Ente Gestore, nel caso specifico della presente relazione, del Comune di Caiazzo (CE).

Le informazioni, i dati e le valutazioni da inserire nei vari capitoli, come richiesto, coprono l'intero orizzonte temporale del secondo periodo regolatorio (anni 2022-2025).

L'Ente territorialmente competente rimane il soggetto responsabile dell'elaborazione finale della presente relazione e della sua trasmissione all'Autorità unitamente agli altri atti-PEF, dichiarazione di veridicità, delibera di approvazione del PEF e delle tariffe all'utenza che complessivamente costituiscono la predisposizione tariffaria da sottoporre all'approvazione di competenza dell'Autorità.

Sommario

1	Premessa (E)	4
1.1	Comune/i ricompreso/i nell'ambito tariffario	4
1.2	Soggetti gestori per ciascun ambito tariffario	4
1.3	Impianti di chiusura del ciclo del gestore integrato	4
1.4	Documentazione per ciascun ambito tariffario	5
1.5	Altri elementi da segnalare.....	5
2	Descrizione dei servizi forniti (G)	5
2.1	Perimetro della gestione/affidamento e servizi forniti	5
2.2	Altre informazioni rilevanti.....	6
3	Dati relativi alla gestione dell'ambito tariffario(G)	7
3.1	Dati tecnici e patrimoniali	7
3.1.1	Dati sul territorio gestito e sull'affidamento	7
3.1.2	Dati tecnici ed qualità	7
3.1.3	Fonti di finanziamento	9
3.2	Dati per la determinazione delle entrate di riferimento.....	9
3.2.1	Dati di conto economico	9
3.2.2	Focus sugli altri ricavi.....	13
3.2.3	Componenti di costo previsionali	14
3.2.4	Investimenti	14
3.2.5	Dati relativi ai costi di capitale	14
3.2.6	Dati relativi allo schema regolatorio di cui alla Delibera ARERA n.15/2022 ...	15

1 Premessa(E)

In via preliminare si procede ad una sintetica descrizione del contesto istituzionale, gestionale e tariffario del territorio di propria competenza tramite la compilazione dei successivi paragrafi.

1.1 Comune/i ricompreso/i nell'ambito tariffario

Il Comune ricompreso nell'ambito tariffario relativo alla presente relazione è il comune di Caiazzo, che sorge in una posizione che domina la media valle del Volturno, tra 22 e 472 metri s.l.m., occupando un vasto territorio che va dalla Piana Campana alla foce del fiume sul litorale domitio. Il territorio si estende per circa 37 Km² e confina con i comuni di Alvignano, Castel Campagnano, Castel di Sasso, Castel Morrone, Liberi, Limatola, Piana di Monte Verna, Ruviano. La popolazione è di 5.364 abitanti.



L'orografia del territorio caiatino, ricco di elementi morfologici e antropici, è caratterizzata dall'alternanza di spazi liberi (luoghi della socializzazione e comunicazione, spazi verdi, ecc.) e di spazi costruiti (edificazione compatta o rada, elementi architettonici puntuali).

Il centro abitato è collocato nel baricentro del territorio, e si è sviluppato intorno al pregevole centro storico posto a cavallo della collina ed in leggero declivio verso i sistemi collinari minori e quindi la pianura solcata dal fiume Volturno che ne delimita a sud il territorio di pertinenza.

1.2 Soggetti gestori per ciascun ambito tariffario

In conformità alle definizioni contenute nell'articolo 1 dell'Allegato A alla deliberazione 363/2021/R/RIF(MTR-2), si procede ad indicare i soggetti tenuti a predisporre il PEF ai sensi dell'articolo 27 del MTR:

- Gestore del servizio di raccolta e trasporto dei R.S.U.
 - o società Isola Verde Ecologica Srl in sigla IS.V.EC. Srl, con Sede legale in Via Montetignuso 38 – 80077 Ischia (NA) C.F. e P.Iva 05624161211 - isvec@pec.it

Si precisa che l'attuale gestore del servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani opera in regime di proroga nelle more del perfezionamento degli atti amministrativi per l'espletamento di regolare procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio. Pertanto si prevede un eventuale avvicendamento gestionale nell'arco dell'annualità 2022.

1.3 Impianti di chiusura del ciclo del gestore integrato

Vengono di seguito indicati quelli che sono gli impianti di chiusura del ciclo del gestore integrato cui vengono conferiti i rifiuti dell'ambito tariffario oggetto di predisposizione tariffaria

specificandone la tipologia di rifiuto conferito.

DENOMINAZIONE	RIFIUTI CONFERITI	UBICAZIONE
GISEC SpA	CER 200301	Strada Statale Appia 7 bis Km 6+500 – 81055 S. Maria Capua Vetere (CE)
AMBIENTE ITALIA Srl	CER 200138 CER 200307 CER 200108 CER 200201	Via delle Industrie, 167, 80011 Acerra NA

1.4 Documentazione per ciascun ambito tariffario

In conformità alla previsione dell'articolo 7.3 della deliberazione 3 agosto 2021, 363/2021/R/RIF, si precisa che all'Ente territorialmente competente, e all'Ente scrivente per conoscenza, risulta già inviato il PEF grezzo redatto dal soggetto gestore del servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani ISVEC Srl, che pertanto risulta adempiente rispetto agli obblighi di cui al suddetto riferimento normativo.

Resta inteso che nella presente relazione verranno esposti i soli elementi di costo direttamente sopportati dal Comune per l'espletamento della restante parte del servizio oggetto di tributo TARI, con specifica indicazione della relativa quantificazione al fine di predisporre il PEF grezzo del Comune.

1.5 Altri elementi da segnalare

Si segnala, come sopra anticipato, che si prevede di espletare, nella corrente annualità, una procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani che, all'attualità, viene gestito dalla società ISVEC Srl in regime di proroga.

2 Descrizione dei servizi forniti(G)

2.1 Perimetro della gestione/affidamento e servizi forniti

Fermi restando i servizi forniti dal gestore della raccolta e trasporto dei R.S.U. sul territorio comunale, che comunque fanno parte del relativo PEF grezzo già trasmesso dal gestore stesso all'Ente Territorialmente Competente, si elencano di seguito gli ulteriori servizi forniti nel perimetro di gestione dell'Ambito tariffario in oggetto direttamente dall'Ente scrivente:

- Gestione tariffe e rapporto con gli utenti comprensiva di:
 - o Attività di accertamento e riscossione, incluse attività di bollettazione ed invio degli avvisi di pagamento;
 - o Gestione del rapporto con gli utenti (inclusa la gestione reclami) anche mediante sportelli dedicati o call-center;
 - o Gestione della banca dati degli utenti e delle utenze, dei crediti e del contenzioso;
- trattamento e recupero delle frazioni differenziate derivanti dalla raccolta comunale presso piattaforme autorizzate (in capo a soggetti terzi), attraverso le quali ad oggi vengono avviate a recupero le seguenti frazioni:
 - o Vetro
 - o Imballaggi in plastica
 - o Carta e cartone
- trattamento e smaltimento della frazione secca indifferenziata presso l'impianto STIR di Santa

Maria Capua Vetere di competenza della società GISEC SpA;

Si precisa che non è prevista l'erogazione di ulteriori servizi esterni al perimetro gestionale della gestione integrata dei rifiuti urbani.

2.2 Altre informazioni rilevanti

Si precisa che il servizio di spazzamento stradale viene eseguito separatamente alla raccoltae risulta affidato, per le annualità di riferimento, alla ditta NEWECO Srl con sede in Strada Provinciale 326 n.9 81013 Caiazzo (CE) P.IVA 04228370617.

Non risultano da elencare ulteriori informazioni rilevanti inerenti i servizi offerti nell'ambito del perimetro di gestione del servizio integrato di gestione rifiuti urbani.

3 Dati relativi alla gestione dell'ambito tariffario(G)

A seguire il Comune relaziona sui dati di propria competenza che vanno a comporre il proprio PEF grezzo relativo al servizio integrato di gestione dei rifiuti urbani.

3.1 Dati tecnici e patrimoniali

3.1.1 Dati sul territorio gestitone sull'affidamento

Non si evidenziano, per il periodo preso in considerazione, variazioni attese di perimetro gestionale (quali ad esempio il passaggio dalla raccolta stradale alla raccolta porta a porta, i processi di aggregazione delle gestioni, e/o il potenziamento delle attività di prevenzione della produzione dei rifiuti urbani e di riutilizzo dei medesimi) rispetto a quanto erogato nel 2021, pertanto non emerge l'esigenza di valorizzazione del coefficiente PG e/o di richiesta di riconoscimento di costi operativi incentivanti (COI).

3.1.2 Dati tecnici e di qualità

Con riferimento al periodo 2022-2025, sebbene si possano attendere delle variazioni in ordine alla qualità del servizio erogato rispetto all'annualità precedente, in ragione dell'imminente espletamento di procedura ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di raccolta e trasporto RSU, l'Ente scrivente ritiene di non valorizzare le voci di costo di natura previsionale introdotte da ARERA per assorbire gli oneri legati al raggiungimento degli obiettivi di qualità del servizio reso.

Alla luce dei dati contenuti nel Decreto Dirigenziale n.131 del 28/10/2021 avente ad oggetto "*DATI DELLA PRODUZIONE DEI RIFIUTI URBANI, DELLA PERCENTUALE DIRACCOLTA DIFFERENZIATA E DEL TASSO DI RICICLAGGIO RAGGIUNTI DAICOMUNI NELL'ATO DI APPARTENENZA - ANNO 2020*" si riportano i dati sulla produzione dei rifiuti dal punto di vista quali-quantitativo su base annuale consuntiva per l'anno 2020.

➤ Numero di abitanti interessati al servizio	5.277 ab.
➤ Produzione pro-capite di rifiuti	272 kg/anno*ab.
➤ Quantitativo totale di rifiuti prodotti	1.433,35 ton
○ Di cui rifiuti differenziati	1.089,81 ton
○ Di cui rifiuti non differenziati	343,54 ton
○ Percentuale Raccolta Differenziata	76,03%
○ Tasso di riciclaggio	60,31%

Costi del servizio rifiuti, considerazione delle risultanze dei fabbisogni standard (co. 653 della legge n. 147 del 2013) e relativo utilizzo in base alla Delibera ARERA 3 agosto 2021, n.363.

Come noto, l'articolo 1, comma 653, della legge di stabilità 2014 (Legge n.147/2013 e s.m.i.) prevede che "a partire dal 2018, nella determinazione dei costi di cui al comma 654, il comune deve avvalersi anche delle risultanze dei fabbisogni standard". Tali fabbisogni standard sono stati individuati con l'ausilio di un apposito Applicativo di simulazione, costruito utilizzando un formato simile all'esempio di cui all'Allegato 2 delle Linee guida interpretative per l'applicazione del comma 653 dell'art. 1 della Legge n. 147 del 2013 e relativo utilizzo in base alla Delibera ARERA 31 ottobre 2019, n.443 e successive modificazioni, a cura del MEF. A seguire i risultati ottenuti:

➤ Costo standard unitario	€ per ton	362,48
➤ Costo standard complessivo	€	519.561,10

Alla pagina che segue, dunque, viene riportato un estratto dell'allegato tabellare al suddetto Decreto Dirigenziale, da cui sono stati estratti i dati sopra elencati.

Codice ISTAT	Comune	Prov.	Abitanti	Kg di rifiuti differenziati (RD)	Kg di compostaggio domestico	Kg di rifiuti non differenziati (RiUnd)	Totale kg di rifiuti prodotti (RD+comp+RiUnd)	Produzione P.U. pro capite annua in kg	% RD	Tasso di riciclaggio
061001	Ailano	CE	1.293	278.520	2.738	97.160	378.418	295	74,32%	56,44%
061002	Alife	CE	7.416	1.434.295	-	1.159.740	2.594.025	350	55,29%	46,31%
061003	Alvignano	CE	4.660	772.185	207.229	584.300	1.563.714	336	62,63%	50,17%
061004	Arenzo	CE	5.331	1.521.410	-	311.360	1.832.770	344	83,01%	64,78%
061005	Aversa	CE	51.228	8.976.746	15.066	16.877.750	25.869.552	505	34,76%	25,67%
061006	Baia e Lathia	CE	2.058	346.530	76.650	306.970	730.150	355	57,96%	47,42%
061007	Bellona	CE	6.067	1.324.880	-	1.395.080	2.719.930	448	48,71%	40,06%
061008	Calanell	CE	1.772	477.736	57.498	325.240	860.464	486	62,20%	51,18%
061009	Calazzo	CE	5.277	1.099.807	-	343.542	1.433.349	272	76,03%	60,31%
061010	Calvi Risorta	CE	5.593	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.
061011	Camigliano	CE	1.989	453.957	-	250.740	704.697	354	64,42%	52,79%
061012	Cancello ed Arnone	CE	5.635	2.065.426	-	607.960	2.673.406	474	77,26%	59,07%
061013	Capodrise	CE	10.104	3.224.367	3.285	975.680	4.203.332	416	76,79%	60,32%
061014	Capriati a Volturno	CE	1.489	115.030	-	308.300	423.330	284	27,17%	21,81%
061015	Capua	CE	17.838	3.570.530	-	5.179.860	8.750.390	491	40,80%	31,42%
061016	Carmano	CE	7.126	2.148.431	-	1.350.970	3.499.401	491	61,33%	48,64%
061017	Carnola	CE	7.241	1.394.055	104.299	1.775.689	3.264.043	451	45,60%	36,89%
061018	Casagrove	CE	13.285	3.745.191	-	2.929.080	6.674.271	502	56,11%	43,75%
061019	Casal di Principe	CE	21.471	5.038.187	38.325	5.422.060	10.498.572	489	48,35%	35,77%
061020	Casaluce	CE	9.568	1.332.170	-	3.276.152	4.608.322	482	28,91%	23,33%
061021	Casapulla	CE	8.369	2.366.090	-	1.167.930	3.534.020	421	66,95%	52,92%
061022	Caserta	CE	73.398	18.700.404	151.394	17.576.773	36.428.561	496	51,75%	41,05%
061023	Castel Campagnano	CE	1.491	337.580	-	247.680	585.260	393	57,69%	44,40%
061024	Castel di Sasso	CE	1.095	104.250	87.600	124.300	316.150	289	60,69%	43,53%
061025	Castello del Malese	CE	1.433	333.766	10.950	104.600	449.316	314	76,72%	59,17%
061026	Castel Morrone	CE	3.678	908.800	93.075	524.160	1.526.035	415	65,65%	41,37%
061027	Castel Volturno	CE	26.972	6.861.218	-	15.089.400	21.949.618	814	31,26%	18,05%
061028	Cervino	CE	4.854	1.473.839	-	316.440	1.790.279	369	82,32%	65,25%
061029	Cesa	CE	9.406	2.271.310	-	1.412.740	3.684.050	392	61,65%	45,37%
061030	Cibiano	CE	376	38.870	-	112.070	150.940	298	34,69%	16,46%
061031	Corca della Campania	CE	1.182	263.990	-	69.910	332.900	282	79,30%	59,87%
061032	Curti	CE	6.819	1.655.586	-	1.537.069	3.192.675	468	51,86%	43,36%
061033	Dragoni	CE	2.027	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.
061034	Fontegreca	CE	765	42.545	-	163.644	206.189	270	20,63%	17,25%

3.1.3 Fonti di finanziamento

L'Ente Comunale scrivente non si avvale, per l'espletamento dei servizi oggetto della presente, di alcuna fonte di finanziamento diretta verso terzi.

3.2 Dati per la determinazione delle entrate di riferimento

Il presente PEF grezzo redatto in conformità al modello di cui alla determina 2/DRIF/2021 sintetizza tutte le informazioni e i dati rilevanti per la determinazione delle entrate tariffarie relative all'ambito tariffario e a ciascuno degli anni del periodo regolatorio 2022-2025, in coerenza con i criteri disposti dal MTR-2. Tali dati devono essere imputati da ciascun gestore (ivi incluso il Comune che gestisce in economia uno o più servizi), per quanto di propria competenza, sulla base delle disposizioni contenute nell'articolo 7, comma 2, del MTR-2, che disciplina i costi efficienti ammessi a riconoscimento tariffario.

I costi riconosciuti, opportunamente riclassificati nelle componenti di

- Costi operativi (di gestione e costi comuni);
- Costi d'uso del capitale;

I suddetti costi sono stati determinati come segue:

- per il 2022 sulla base dei costi effettivi rilevati nell'anno di riferimento ($a-2$);
- per il 2023 sulla base dei costi effettivi rilevati nell'anno di riferimento ($a-2$);
- per il 2024-2025 con riferimento ai costi d'esercizio, sulla base dei dati di bilancio o di preconsuntivo relativi all'anno 2021;

3.2.1 Dati di conto economico

Con riferimento a ciascun anno a le componenti di costo riportate nel PEF sono state desunte, in conformità alle previsioni contenute nell'articolo 7 del MTR-2, dal Bilancio consuntivo $a-2$ per il 2022 e dal Bilancio preconsuntivo $a-1$, per gli anni 2023-2024-2025.

A seguire, dunque, vengono riportate le valorizzazioni economiche dei parametri inseriti nello schema tabellare allegato alla presente relazione, con relativa indicazione delle modalità di calcolo seguite.

COSTI OPERATIVI DI GESTIONE (CG) RIFERITI AL COMUNE DI CAIAZZO

In ciascun anno $a = \{2022, 2023, 2024, 2025\}$ i costi operativi di gestione CG_a sono definiti dalla somma delle seguenti componenti di costo:

$$CG_a = CSL_a + CRT_a + CTS_a + CRD_a + CTR_a + CO_{116,TV,a}^{exp} + CO_{116,TF,a}^{exp} \\ + CQ_{TV,a}^{exp} + CQ_{TF,a}^{exp} + COI_{TV,a}^{exp} + COI_{TF,a}^{exp}$$

A seguire si riporta il procedimento di calcolo dei vari costi, restando inteso che gli stessi sono riportati al netto dell'IVA, che verrà separatamente indicata nel seguito.

CSL = costi per attività di spazzamento e di lavaggio, che l'Ente sostiene in virtù di separato affidamento per l'espletamento del servizio, oltre alle attività supplementari di pulizia e spazzamento straordinarie. L'ammontare complessivo di questi costi per le annualità di riferimento è riportato in tabella.

Riferimento Annualità 2020		
CSL	Importo	IVA
Quota IVA del servizio di raccolta e trasporto RSU	52.168,95	11.477,17
TOTALE	52.168,95	11.477,17

Riferimento Annualità 2021		
CSL	Importo	IVA
Quota IVA del servizio di raccolta e trasporto RSU	59.390,01	13.065,80
TOTALE	59.390,01	13.065,80

CRD = Costi per le attività di raccolta differenziate, per i quali è a carico del comune la relativa aliquota dell'IVA del servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani, in quanto non detraibile. Nel dettaglio, assommando il canone annuale netto corrisposto al gestore della raccolta ad € 359.511,72, si ha un importo dell'IVA valutato al 10% pari ad € 35.951,17. Su tale importo viene valutata un'incidenza del 65% riferita alla sola componente di costo CRD, pari ad € 23.368,26.

Riferimento Annualità 2020		
CRD	Importo	IVA
Quota IVA del servizio di raccolta e trasporto RSU	0,00	23.368,26
TOTALE	0,00	23.368,26

Riferimento Annualità 2021		
CRD	Importo	IVA
Quota IVA del servizio di raccolta e trasporto RSU	0,00	23.368,26
TOTALE	0,00	23.368,26

CRT = Costi per le attività di raccolta frazione indifferenziata, per i quali è a carico del comune la relativa aliquota dell'IVA del servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani, in quanto non detraibile. Nel dettaglio, assommando il canone annuale netto corrisposto al gestore della raccolta ad € 359.511,72, si ha un importo dell'IVA valutato al 10% pari ad € 35.951,17. Su tale importo viene valutata un'incidenza del 35% riferita alla sola componente di costo CRT, pari ad € 12.582,91.

Riferimento Annualità 2020		
CRT	Importo	IVA
Quota IVA del servizio di raccolta e trasporto RSU	0,00	12.582,91
TOTALE	0,00	12.582,91

Riferimento Annualità 2021		
CRT	Importo	IVA
Quota IVA del servizio di raccolta e trasporto RSU	0,00	12.582,91
TOTALE	0,00	12.582,91

CTS = costi di trattamento e smaltimento rifiuti indifferenziati calcolati su consuntivo a-2 (sui dati relativi alle fatture del servizio per l'anno 2020 e 2021).

Riferimento Annualità 2020		
CTS	Importo	IVA
Smaltimento rifiuti indifferenziati	68133,83	6813,38
TOTALE	68133,83	6813,38

Riferimento Annualità 2021		
CTS	Importo	IVA
Smaltimento rifiuti indifferenziati	64558,75	6455,87
TOTALE	64558,75	6455,87

CTR = costi di trattamento e riciclo. Essi sono stati calcolati per singolo raggruppamento merceologico analizzando i dati consuntivi 2020 e 2021 estrapolati analiticamente dalle fatture del servizio di smaltimento

Riferimento Annualità 2020		
CTR	Importo	IVA
Costo trattamento e recupero rifiuti differenziati	92277,13	9227,71
TOTALE	92277,13	9227,71

Riferimento Annualità 2021		
CTR	Importo	IVA
Costo trattamento e recupero rifiuti differenziati	96933,63	9693,36
TOTALE	96933,63	9693,36

COSTI COMUNI DI GESTIONE (CC) RIFERITI AL COMUNE DI CAIAZZO

Importi riferibili ai servizi non direttamente attinenti all'esecuzione della raccolta dei rifiuti più in generale a tutte le attività di cui all'art. 11 del MTR-2 ARERA;

$$CC = CARC + CGG + CCD + CO_{al,a}$$

Dove:

CARC = costi operativi per l'attività di gestione delle tariffe e con gli utenti:

Riferimento annualità 2020		
CARC	Importo	IVA
Costi operativi per gestione tariffe e utenti	11550,00	2541,00
TOTALE	11550,00	2541,00

Riferimento annualità 2021		
CARC	Importo	IVA
Costi operativi per gestione tariffe e utenti	12738,57	2802,48
TOTALE	12738,57	2802,48

CGG = costi generali di gestione. E' stata valutata la compatibilità con il metodo normalizzato nel rispetto del d.P.R. 158/1999 in uno con le linee guida dettate dal Ministero del Lavoro e delle politiche Sociali "Definizione delle linee guida per la predisposizione delle delibere e dei regolamenti concernenti le entrate tributarie locali e strumenti prototipali", i quali definiscono i costi generali di gestione (CGG), come costi relativi al personale impiegato nella gestione dei rifiuti differenziati e indifferenziati, per la quota non imputabile ai costi operativi di gestione e comunque per una quota non inferiore al 50% dei costi del personale. Sono stati inseriti inoltre il costo del personale impiegato per il monitoraggio del territorio, e costi per servizi di grafica e cancelleria.

Riferimento annualità 2020		
CGG	Importo	IVA
Costo personale Monitoraggio Territorio	10942,09	-
Servizio Cancelleria e grafica	1 000,00	220,00
TOTALE	11942,09	220,00

Riferimento annualità 2021		
CGG	Importo	IVA
Costo personale Monitoraggio Territorio	11442,09	-
Servizio Cancelleria e grafica	1 000,00	220,00
TOTALE	12442,09	220,00

CCD = nella valorizzazione dei Costi Comuni Diversi l'Ente ha considerato quella quota parte di spese, anche inerenti il personale interno, necessarie al corretto funzionamento del centro di raccolta comunale.

Riferimento annualità 2020		
CCD	Importo	IVA
Gestione dell'isola ecologica (personale)	15.893,75	-
Gestione dell'isola ecologica (utenze e varie)	2.000,00	440,00
Acquisto di sacchetti, bidoni e attrezz. per raccolta	12.431,83	2.735,00
TOTALE	30.325,58	3.175,00

Riferimento annualità 2021		
CCD	Importo	IVA
Gestione dell'isola ecologica (personale)	16.988,82	-
Gestione dell'isola ecologica (utenze e varie)	2.000,00	440,00
Acquisto di sacchetti, bidoni e attrezz. per raccolta	18.495,32	4.068,97
TOTALE	37.484,14	4.508,97

COal,a = include gli oneri di finanziamento degli Enti territorialmente competenti ai sensi dell'art. 9.1 del MTR.

Riferimento annualità 2020		
COal,a	Importo	IVA
Costo E.D.A. annualità	2 832,99	-
TOTALE	2 832,99	-

Riferimento annualità 2021		
COal,a	Importo	IVA
Costo E.D.A. annualità	2 832,99	-
TOTALE	2 832,99	-

ACCANTONAMENTI

In ciascun anno $a = \{2022, 2023, 2024, 2025\}$ è stata valorizzata la componente di costo Acc,a, secondo le disposizioni di cui all'art. 16 del MTR-2 considerando la quota relativa ai crediti, valutati con riferimento al Fondo crediti dubbia esigibilità per una quota pari al 5% dell'importo stanziato nel bilancio di previsione 2020/2022, lo stesso pari a:

- € 196.687,00 per l'anno 2020, da cui un importo della quota Acc,a pari ad € 9.834,35;
- € 207.039,60 per l'anno 2021, da cui un importo della quota Acc,a pari ad € 10.351,98.

3.2.2 Focus sugli altri ricavi

Con riferimento ai ricavi relativi alla gestione del servizio integrato di gestione dei rifiuti urbani, si elencano a seguire le singole voci di ricavo riferite all'annualità 2020, mentre per l'annualità 2021 si è proceduto stimando il relativo importo in proiezione futura sulla base dei dati attualmente disponibili.

Anno 2020	Ricavo
Imballaggi multimateriale	25944,32
Vetro	5159,85
Carta e cartone	3551,48
Materiali ferrosi	1021,86
Agio economico su cessione Abiti Usati	878,65
TOTALE	36.556,16

Sulla base dei livelli osservati e della qualità della raccolta differenziata si stima un ricavo per l'annualità 2021 in linea con i dati 2020, pertanto valutato in € 37.000,00.

CONTRIBUTO MIUR

Si precisa, inoltre, che il Comune di Caiazzo beneficia del **ristoro MIUR**, relativamente alle utenze corrispondenti alle istituzioni scolastiche, cioè di un contributo relativo al pagamento della tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbano che è valutato come segue:

- Quota A = € 2.498,91
- Quota B = € 622,63
 - o **TOTALE = € 3.121,54**

3.2.3 Componenti di costo previsionali

Coerentemente con quanto descritto nei precedenti paragrafi 3.1.1 e 3.1.2, non sono stati valorizzati COI (Costi Operativi Incentivanti), in quanto non vi sono oneri attesi connessi al conseguimento di target riconducibili a modifiche del perimetro gestionale ovvero dei processi tecnici gestiti, né all'introduzione di standard e livelli qualitativi migliorativi (o ulteriori) rispetto a quelli minimi fissati dalla regolazione, fatto salvo quanto previsto dalla disciplina della qualità contrattuale e tecnica.

Per quanto riguarda le componenti previsionali CQ per la copertura di eventuali oneri aggiuntivi riconducibili all'adeguamento agli standard e ai livelli minimi di qualità che verranno introdotti dall'Autorità, al momento non sono stati valorizzati

3.2.4 Investimenti

Per la determinazione degli investimenti previsti negli anni 2021-2023 per lo svolgimento del servizio erogato, utili per la determinazione dei costi d'uso del capitale per gli anni 2023-2025 non si sono considerati investimenti.

3.2.5 Dati relativi ai costi di capitale

Il Comune/gestore, per ciascun anno del periodo 2022-2025, non opera la valorizzazione delle componenti di costo di capitale, in conformità alle regole di cui al già richiamato l'articolo 7, comma 2, del MTR-2.

Non sono presenti, infatti, né cespiti né infrastrutture utilizzati nel servizio di gestione dei rifiuti per il presente ambito tariffario.

3.2.6 Dati relativi allo schema regolatorio di cui alla Delibera ARERA n.15/2022

Con riferimento alla Delibera ARERA n.15/2022, inerente la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani, l'Ente individua come schema regolatorio di riferimento lo schema I di cui all'Allegato A della suddetta Delibera.

	PERIMETRO GESTIONALE (PGa)	
	NESSUNA VARIAZIONE NELLE ATTIVITÀ GESTIONALI	PRESENZA DI VARIAZIONI NELLE ATTIVITÀ GESTIONALI
MANTENIMENTO DEI LIVELLI DI QUALITÀ	SCHEMA I Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: $PG_a = 0\%$ $QL_a = 0\%$	SCHEMA II Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: $PG_a \leq 3\%$ $QL_a = 0\%$
MIGLIORAMENTO DEI LIVELLI DI QUALITÀ	SCHEMA III Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: $PG_a = 0\%$ $QL_a \leq 4\%$	SCHEMA IV Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: $PG_a \leq 3\%$ $QL_a \leq 4\%$

I range riportati nella tabella di cui sopra sono strettamente legati alla pianificazione, o meno, di attività volte ad incidere sulla qualità e sul perimetro del servizio per il prossimo quadriennio. Così come evidenziato nella tabella seguente, per l'ambito tariffario di riferimento, non sono previsti né miglioramenti di qualità del servizio né variazioni significative nel perimetro gestionale per il quadriennio in questione, pertanto i coefficienti QL_a e PG_a sono stati valorizzati a 0 per tutte le annualità:

	2022	2023	2024	2025
SONO PREVISTI MIGLIORAMENTI DEI LIVELLI DI QUALITÀ?	NO	NO	NO	NO
SONO PREVISTE VARIAZIONI NELLE ATTIVITÀ GESTIONALI?	NO	NO	NO	NO
SCHEMA REGOLATORIO	SCHEMA I	SCHEMA I	SCHEMA I	SCHEMA I

	2022	2023	2024	2025
QL_a	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
PG_a	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%