

ALLEGATO F

**Spett.le
Comune di
Rose (CS)**

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

2. Descrizione dei servizi forniti (G)

2.1 Perimetro della gestione/affidamento e servizi forniti

Il Comune di ROSE (abitanti n. 4.244 - dati Istat aggiornati al 01/01/2022) appartiene alla provincia di Cosenza con una estensione territoriale pari a 47,49 Km².

Le attività effettuate per il comune incluse nel servizio integrato di gestione sono:

COMUNE DI ROSE	TIPOLOGIA DI SERVIZIO	ATTREZZATURA	FREQUENZA SERVIZIO
FRAZIONE ORGANICA	porta a porta	Mastello marrone	2 volte/settimana
SECCO RESIDUO	porta a porta	Mastello grigio	1 volta/settimana
PANNOLINI/PANNOLONI	porta a porta	Mastello grigio	1 volta/settimana
CARTA E CARTONE	porta a porta	Mastello bianco	1 volta/settimana
MULTIMATERIALE LEGGERO	porta a porta	Mastello blu	1 volta/settimana
VETRO	porta a porta	Mastello verde	1 volta/settimana
IMBALLAGGI CELLULOSICI	porta a porta	conferimento piano strada	1 volta/settimana
PILE ESAUSTE - FARMACI SCADUTI - T/F	Punto raccolta	contenitore dedicato	1 volta/mese
RACCOLTA INGOMBRANTI - RAEE	porta a porta	conferimento piano strada	1 volta/ogni 2 settimane
INDUMENTI ED ACCESSORI DISMESSI	prossimità	contenitore stradale	a riempimento
OLI VEGETALI ESAUSTI	porta a porta	tanica	4 volte/anno

Non ci sono modifiche rilevanti ai servizi o alle attività rispetto all'anno precedente.

Il contratto in essere di raccolta è stato avviato dal 01/02/2020 con un termine previsto per il 31/01/2025

2.2 Altre informazioni rilevanti

Si dichiara che non sussistono in capo allo scrivente gestore procedure di liquidazione e/o fallimentari e/o concorsuali di alcuna tipologia o natura ai sensi della normativa vigente in materia. Con riferimento al servizio gestito, non sono pendenti ricorsi giudiziali di qualunque natura, né sono state emesse nei confronti del Gestore sentenze o altri provvedimenti giurisdizionali passati in giudicato.

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

Di seguito vengono elencate le specifiche sulla compilazione dei dati analitici, dei dati economici e riclassificazione rispetto ai dati indicato nel bilancio di esercizio, oltre che sui driver utilizzati per la definizione dei costi del servizio presso il Comune di riferimento.

Vista la lontananza geografica, le attività operative svolte sul Comune in esame vengono gestite direttamente in loco.

Tutte le attività di controllo e gestione strategica ed organizzativa della commessa vengono invece svolte direttamente dalla sede principale della Calabramaceri & Servizi S.p.A., ubicata presso il Comune di Rende (CS).

In tale cantiere sono allocate le risorse relative a mezzi, attrezzature e personale per le attività presso il Comune di ROSE.

Per il calcolo dei dati relativi all'anno 2022 sono state effettuate le seguenti elaborazioni:

La suddivisione di costo tra i valori di CRTa – CTSa – CTRa - CRDa inseriti nell'allegato 1, è stata calcolata in base alla percentuale di raccolta differenziata dello specifico comune nell'anno considerato per il conto economico.

3.1 Dati tecnici e patrimoniali

3.1.1 Dati sul territorio gestito e sull'affidamento

Per l'anno di riferimento non ci sono variazioni del coefficiente *PG* e dei costi operativi incentivanti (*COI*).

3.1.2 Dati tecnici e di qualità

Il servizio proposto è regolato da apposito contratto che si basa su un Capitolato prestazionale e relativi allegati tecnici. Il servizio è svolto secondo quanto previsto e i risultati in termini di qualità, frequenze, qualità rifiuti raccolti sono soddisfacenti.

Visti i risultati raggiunti non si ravvede la necessità di modificare la tipologia di servizio.

Dalla tabella riportata sulla percentuale delle raccolte differenziata si evince che i dati del Comune sono ottimi anche rispetto alla media dei dati provinciali e regionali. Altro valore molto positivo è la quantità di rifiuto secco indifferenziato prodotto da ogni abitante. Si prevede comunque di mantenere lo stesso dato e le stesse performance per i prossimi anni.

PERCENTUALE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA	
Anno	Comune di ROSE
2020	69,21%
2021	68,74%
2022	68,72%

Visto i risultati non si evidenzia l'esigenza di variazioni nel servizio con conseguente modifica del coefficiente QL da parte dell'Ente territorialmente competente e di riconoscimento di costi di natura previsionale (CQ e/o COI), nonché dell'eventuale esigenza di valorizzazione del coefficiente $C116$ per la copertura di costi di natura previsionale connessi agli scostamenti attesi riconducibili alle novità normative introdotte dal decreto legislativo n. 116/20 e/o di riconoscimento di costi di natura previsionale (CQ^{exp} e $CQ^{exp116,TF,a}$).

Per quanto il territorio di Rose (CS) l'indicatore relativo alle impurità/frazioni estranee della frazione relativa alla raccolta differenziata come risultante dal conferimento ai Consorzi di filiera sono i seguenti:

CONAI	14,12%
COREPLA	29,51%
RICREA	2,11%
COREVE	19,00%

3.1.3 Fonti di finanziamento

Le fonti di finanziamento adottate sono evidenziate in base a quanto previsto nell'appalto affidamento con il comune di riferimento. Non esistono fonti di finanziamento esterne.

3.2 Dati per la determinazione delle entrate di riferimento

Il PEF 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. I dati sono imputati per quanto di propria competenza, sulla base della disciplina contenuta nell'articolo 7, comma 2, del MTR-2,

3.2.1 Dati di conto economico

Di seguito riportiamo i valori di bilancio al 31/12/2022 dell'azienda Calabria Maceri e Servizi S.p.A., relativi alle voci indicate dalla Delibera ARERA ed utilizzati come base per il calcolo delle singole componenti del Piano Economico Finanziario del Comune di riferimento.

Il valore del servizio è determinato in base a quanto previsto da contratto di appalto.

Inoltre sono stati utilizzati driver per l'imputazione dei costi alle voci B6-B7-B8-B9-B11-B14 sulla base delle percentuali di incidenza dei valori di bilancio; per quanto riguarda il personale è stato imputato il costo effettivamente sostenuto.

Tutti i costi riguardano naturalmente soltanto attività interne al ciclo RU ed attività infra-perimetro.

I costi delle campagne informative, in quanto prezzo a corpo, vengono individuate all'interno degli altri costi indicati.

Conto Economico		2022
A	Valore della Produzione	15.210.353,24 €
B6	per Materie Prime	1.393.349,34 €
B7	per Servizi	5.560.920,52 €
B8	per godimento di beni di terzi	266.790,46 €
B9	per il personale	8.138.818,48 €
B11	variazione delle rimanenze di materie prime	47.694,88 €
B14	oneri diversi di gestione	277.623,65 €

Valore della Produzione	2022	% sul tot.
Comune di ROSE	203.604,23 €	1,34%

Valore vendita materiali	2022	% sul tot.
Comune di ROSE	24.852,04 €	1,34%

Costi della Produzione	2022	% sul tot.
Comune di ROSE	239.960,00 €	1,34%

3.2.2 Focus sugli altri ricavi

L'attività di avvio al riciclaggio delle diverse frazioni differenziate tramite sistemi collettivi di *compliance* e cessione sul mercato di materiali produce ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dei sistemi collettivi di *compliance* (Consorzi del sistema CONAI o Consorzi autonomi)

Consorzi di Filiera	2022	% sul tot.
Comune di ROSE	25.711,72 €	1,34%

3.2.3 Componenti di costo previsionali

Per quanto di nostra competenza per gli anni del periodo 2022-2025, fermo restando la produzione e qualità dei rifiuti prodotti nel Comune di Rose non si prevedono modifiche circa l'eventuale valorizzazione delle componenti previsionali di cui all'articolo 9 del MTR-2.

3.2.4 Investimenti

Per quanto di propria competenza e con riferimento al periodo 2022-2025, il fabbisogno di investimenti è determinato in base a quanto stabilito nel contratto di appalto.

Ad oggi non si è a conoscenza di eventuali nuovi obiettivi di sviluppo infrastrutturale individuati dalle programmazioni di competenza regionale e nazionale;

3.2.5 Dati relativi ai costi di capitale

In merito ai costi del capitale investito, non avendo una contabilità separata si è utilizzato un driver sul tasso di incidenza percentuale dei costi riferiti al singolo Ente.

Dai dati contabili necessari per la determinazione delle componenti Amm_a , Acc_a , R_a , $R_{LIC,a}$, con particolare riferimento ai valori che determinano il capitale investito netto (valore delle immobilizzazioni nette, capitale circolante netto e valore delle poste rettificative dei costi di capitale) ed alle voci di costo che determinano gli accantonamenti ammessi al riconoscimento tariffario sono state rilevate le seguenti indicazioni:

Costi di capitale	2022	% sul tot.
Amm_a	38.841,00	1,34%
Acc_a	1.895,64	1,34%
R_a	0,23%	1,34%
$R_{LIC,a}$	0,02%	1,34%