

ORIGINALE

**CONSORZIO INTERCOMUNALE**  
**DI SERVIZI PER L'AMBIENTE**

**- CIRIE' -**

VERBALE di DELIBERAZIONE  
Del CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE

N. 29 Data 23/04/2024

OGGETTO: PIANO ECONOMICO FINANZIARIO CISA – AGGIORNAMENTO BIENNALE 2024/2025 E DEFINIZIONE DEL PEF 2024 AL FINE DEL CALCOLO DELLE TARIFFE TARI DA PARTE DEI COMUNI CONSORZIATI. APPROVAZIONE.

L'anno duemilaventiquattro, addì 23 del mese di aprile alle ore 17:30 in Ciriè in via telematica ed in audio/videoconferenza attraverso la piattaforma Gotomeeting per determinazione del Presidente, con avvisi scritti e recapitati a norma di legge, si è riunito il Consiglio di Amministrazione del quale fanno parte i Signori:

		Presenti
Sig. BUROCCO Mario	Presidente	SI
Sig. BAIRO Patrizia	Componente	SI
Sig. BUSSONE Giorgio	Componente	NO
Sig. D'ELIA Michele	Componente	SI
Sig. SVEGLIA Giuseppe	Componente	NO

Svolge le funzioni di Segretario il Dr. Matteo BOSSA il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti il Sig. BUROCCO Mario assume la Presidenza dichiarando aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopraindicato.

Si dà atto della presenza del Direttore di CISA, Ing. Giuseppe Ansinello.

Acquisiti agli atti, se dovuti, i pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 D.Lgs. 18-8-2000 n° 267 "Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali".

**OGGETTO: PIANO ECONOMICO FINANZIARIO CISA – AGGIORNAMENTO BIENNALE 2024/2025 E DEFINIZIONE DEL PEF 2024 AL FINE DEL CALCOLO DELLE TARIFFE TARI DA PARTE DEI COMUNI CONSORZIATI. APPROVAZIONE.**

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Premesso che:

- CISA ha intrattenuto nel corso del 2023 e nei primi mesi del 2024 costanti rapporti con i Comuni consorziati, a vari livelli, al fine del monitoraggio dell'andamento dei PEF 2023 e in funzione di supporto alla programmazione dei Comuni per le imputazioni al bilancio preventivo e al PEF 2024, sulla base delle linee programmatiche già definite con il bilancio di previsione per l'anno 2023, che, nella sua parte di proiezione pluriennale comprendeva anche la quantificazione dell'esercizio 2024;
- In data 27-03-2024 L'Assemblea Consorziale ha approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2024 e pluriennale 2025/2027, al quale si rimanda per i dettagli che:
  - Ha sostanzialmente confermato complessivamente gli addebiti netti verso i Comuni al livello già previsto nel bilancio di previsione 2023 (relativamente al 2024);
  - Ha recepito (quale "partita di giro" senza effetto sul riaddebito netto ai Comuni e sul bilancio preventivo CISA) la previsione di inserimento diretto nella bolletta TARI degli importi dovuti dagli utenti che usufruiscono del servizio di raccolta verde, in precedenza gestito con diverse modalità, ma equivalenti dal punto di vista dell'impatto economico sull'utente finale;
- Nel corso dell'Assemblea sono state dettagliatamente esposte le ipotesi previsionali (in ottica pluriennale) e i riflessi sull'elaborazione dei PEF per il 2024 e, indicativamente, per gli esercizi successivi, all'unanimità condivise dall'Assemblea con l'approvazione del bilancio di previsione per il 2024;
- Si è pertanto successivamente provveduto all'invio ai Comuni di una bozza di PEF 2024 contenente la parte dei costi CISA, sostanzialmente conforme alle indicazioni di bilancio preventivo 2024, nelle modalità e con i limiti consentiti dal vigente MTR ARERA, richiedendo ai Comuni di far pervenire, unitamente alle necessarie dichiarazioni previste dalle regole ARERA, la parte di costi relativi ai Comuni medesimi, in modo da poter procedere alla redazione del PEF 2024 completo di tutti gli elementi, come riportato in allegato 1 alla presente deliberazione, completo della necessaria relazione illustrativa.

**DELIBERA**

- Di approvare il Piano Economico Finanziario per il bacino di riferimento del Consorzio CISA, come riportato in allegato 1 alla presente deliberazione;
- Di dare mandato al Presidente/Direttore di procedere alla definitiva trasmissione del documento ai singoli enti locali consorziati;
- Di dare mandato al Presidente/Direttore di procedere, previa conclusione dell'iter di verifica della conforme adozione dei necessari provvedimenti da parte degli Enti consorziati, ai necessari e successivi adempimenti nei confronti di ARERA.

ETC CAV CISA	2024			2025		
	Ambito tariffario: Consorzio CISA					
	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	1.791.328	19.100	1.810.428	1.852.743	19.406	1.872.149
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani CTS	1.756.394	-	1.756.394	1.816.606	-	1.816.606
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani CTR	853.198	-	853.198	882.479	-	882.479
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate CRD	5.423.527	9.597	5.433.124	5.841.135	9.751	5.850.886
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116,TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi variabili previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 9.3 del MTR-2 COI <sup>EXP</sup> <sub>TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti AR	-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing b	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti dopo sharing b(AR)	-	-	-	-	-	-
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance AR <sub>cc</sub>	-	-	-	-	-	-
Fattore di Sharing ω	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Fattore di Sharing b(1+ω)	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33	0,33
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance dopo sharing b(1+ω)AR <sub>cc</sub>	1.289.932	-	1.289.932	1.333.884	-	1.333.884
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili RC <sub>tot TV</sub>	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE VARIABILE	-	-	-	-	-	-
Recupero delta (ΣTA-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-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	8.534.514	28.697	8.563.211	9.059.079	29.156	9.088.235
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio CSL	791.598	122.637	914.235	818.765	124.600	943.365
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti CARC	70.681	777.594	848.275	73.107	790.036	863.142
Costi generali di gestione CGG	1.154.282	81.565	1.235.847	1.193.897	82.870	1.276.767
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili CCD	-	456.899	456.899	-	464.209	464.209
Altri costi CO <sub>al</sub>	1.546.084	33.482	1.579.565	1.599.145	34.017	1.633.163
Costi comuni CC	2.771.047	1.349.539	4.120.586	2.866.149	1.371.132	4.237.281
Ammortamenti Amm	8.425	15.088	23.513	8.714	15.329	24.043
Accantonamenti Acc	-	459.813	459.813	-	467.170	467.170
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	-	-	-	-	-	-
- di cui per crediti	-	192.099	192.099	-	195.172	195.172
- 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	-	-	-	-	-	-
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso R <sub>LIC</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale di cui all'art. 13.11 del MTR-2 CK <sub>proprietari</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi d'uso del capitale CK	8.425	474.900	483.325	8.714	482.499	491.213
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.1 del MTR-2 CO <sup>EXP</sup> <sub>116,TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi fissi previsionali di cui all'articolo 9.2 del MTR-2 CQ <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Costi operativi incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR COI <sup>EXP</sup> <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi RC <sub>TF</sub>	-	-	-	-	-	-
Oneri relativi all'IVA indetraibile - PARTE FISSA	-	50.618	50.618	-	51.427	51.427
Recupero delta (ΣTA-ΣTmax) di cui al comma 4.5 del MTR-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	3.571.069	1.997.695	5.568.764	3.693.628	2.029.658	5.723.286
ΣTa = ΣTVa + ΣTFa prima delle detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	-	-	-	-	-	-
ΣTa = ΣTVa + ΣTFa dopo le detrazioni di cui al. Art. 4.6 Del. 363/2021/R/Rif	12.105.583	2.026.392	14.131.975	12.752.707	2.058.814	14.811.521

Letto e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

BUROCCO Mario  
f.to digitalmente



IL SEGRETARIO CONSORZIALE

BOSSA Matteo  
f.to digitalmente

Ciriè li,      - **6 GIU 2024**

La presente deliberazione viene affissa  
in data odierna all'Albo Pretorio Comunale  
e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi (art.124,  
comma1 del T.U.267/2000)

Il Segretario

ANOBILE Anna  
f.to digitalmente

**CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'**

La presente deliberazione è stata pubblicata, mediante affissione all'albo pretorio del  
Comune di Ciriè, per quindici giorni consecutivi, dal      - **6 GIU 2024** -

IL SEGRETARIO

ANOBILE Anna  
f.to digitalmente

La presente deliberazione è divenuta esecutiva a seguito di pubblicazione all'albo pretorio del  
Comune di Ciriè, per 10 giorni consecutivi (art. 134, comma 3, T.U.267/2000)

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile.

**DIVENUTA ESECUTIVA IL**

23.04.2024

IL SEGRETARIO CONSORZIALE

BOSSA Matteo  
f.to digitalmente

