



COMUNE DI AGLIENTU
PROVINCIA DI SASSARI

PIANO FINANZIARIO DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA PER L'ANNO 2018

Ai sensi dell'articolo 8 del d.P.R. n. 158 del 1999



Sommario

Premessa	3
Contenuto del piano finanziario.....	3
Relazione sul modello organizzativo dei servizi di igiene ambientale.....	5
Aspetti generali	5
Produzione totale dei rifiuti	6
Servizio di spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche	7
Servizio di raccolta porta a porta	7
Servizio di raccolta dei rifiuti indifferenziati.....	8
Servizio di raccolta differenziata	9
Trattamento, recupero e smaltimento dei rifiuti.....	10
Altri servizi	10
Determinazione dei costi comuni.....	11
Costi amministrativi dell'accertamento, della riscossione e del contenzioso	11
Determinazione del costo operativo di gestione 2018	12
Determinazione del fabbisogno finanziario per l'anno 2018.....	12
Suddivisione costi fissi e costi variabili.....	13
Allegati al Piano finanziario	14



COMUNE DI AGLIENTU



Premessa

Il presente Piano finanziario, comprensivo della relazione di profilo tecnico-gestionale, e della relazione di profilo economico-finanziario, predisposto dal Comune di Aglientu, in qualità di gestore del servizio di raccolta di rifiuti sul territorio, rappresenta l'elaborato, previsto dal d.P.R. 158/99, che deve servire ad analizzare l'attuale situazione gestionale, le modalità di svolgimento dei servizi, gli obiettivi di miglioramento con le eventuali iniziative intraprese, l'analisi dei rifiuti e la loro destinazione, l'analisi dettagliata dei costi previsionali.

Il presente Piano finanziario è redatto sulla base dei costi relativi al progetto del nuovo servizio di igiene urbana da avviare nel 2018, tenendo conto della quota parte relativa al servizio svolto in forma associata tramite l'Unione dei Comuni "Alta Gallura".

Contenuto del piano finanziario

Come specifica l'articolo 8 del d.P.R. 158/1999, il Piano finanziario, deve individuare:

- il programma degli interventi necessari, imposti dalla normativa ambientale o comunque deliberati dagli enti locali, e concernenti sia gli acquisti di beni e servizi, sia la realizzazione di impianti;
- il piano finanziario degli investimenti, che indica l'impiego di risorse finanziarie necessarie a realizzare gli interventi programmati;
- l'indicazione dei beni, delle strutture e dei servizi disponibili, nonché il ricorso eventuale all'utilizzo di beni e strutture di terzi, o all'affidamento di servizi a terzi;
- le risorse finanziarie necessarie, completando il piano finanziario degli investimenti e indicando in termini di competenza i costi e gli oneri annuali e pluriennali.

Il Piano è, inoltre, corredato da una relazione che specifica:

- il modello gestionale ed organizzativo prescelto;
- i livelli di qualità dei servizi;
- l'indicazione degli eventuali scostamenti rispetto al piano dell'anno precedente.

Il Piano finanziario si struttura, quindi, essenzialmente attorno a due nuclei tematici:

- i profili tecnico-gestionali, che illustrano il progetto del servizio di gestione integrata del ciclo dei rifiuti, delineando il quadro del servizio esistente e l'evoluzione che si intende imprimere al servizio medesimo;
- i profili economico-finanziari, che individuano e programmano, con cadenza annuale, i flussi di spesa e i fabbisogni occorrenti a fronteggiarli, indicando anche gli aspetti patrimoniali ed economici della gestione.



COMUNE DI AGLIENTU

Il Piano finanziario costituisce un utile strumento operativo attraverso il quale il Comune definisce la propria politica di gestione dei rifiuti urbani, identificando gli obiettivi che si intendono perseguire, il programma degli interventi necessari e la quantificazione del fabbisogno finanziario.

Di seguito verranno descritti i servizi che caratterizzano la gestione dei rifiuti urbani nel Comune di Aglientu, e, per ognuno di essi saranno determinati i costi operativi per l'anno 2017.

I servizi ed i relativi costi che caratterizzano la gestione integrata dei rifiuti sono:

- spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche (CSL);
- raccolta e trasporto dei RU indifferenziati (CRT);
- trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati (CTS);
- raccolta e trasporto dei rifiuti differenziati (CRD);
- trattamento e riciclo dei differenziati (CTR);
- altri servizi (AC).



Relazione sul modello organizzativo dei servizi di igiene ambientale

Aspetti generali

Al fine di una migliore comprensione del modello gestionale ed organizzativo adottato per l'esecuzione dei servizi di igiene urbana e dei livelli di qualità del servizio, ai quali deve essere commisurata la tariffa, possiamo definire alcuni parametri di inquadramento territoriale del Comune di Aglientu.

Inquadramento territoriale del Comune di Aglientu

Dati territoriali:

Superficie Km²: 148,19;

Densità ab/Km²: 8,10;

Altezza media s.l.m.: 420m [Casa comunale] / (min 0 - max 639).

La popolazione del Comune di Aglientu

Dai dati ufficiali dell'ISTAT, risulta che l'ammontare della popolazione anagrafica nel comune alla data del 01/01/2016 è pari a 1.201 unità.

Utenze TARI

Attualmente l'anagrafica TARI del comune di Aglientu registra complessivamente n. 2.923 utenze domestiche così suddivise:

Componenti per nucleo familiare	Numero nuclei	Tot mq
1	278	25.685
2	133	14.782
3	2.429	172.474
4	41	5.232
5	6	918
Almeno 6	6	807
Sommano	2.893	219.898

La forte discrasia tra i dati presenti nelle due precedenti tabelle e relative alle utenze costituite da 3 componenti, è riconducibile al fatto che, come da Regolamento comunale, in tale stringa confluiscono tutte le "seconde case". Per quanto riguarda invece le utenze non domestiche attualmente risultano iscritte a ruolo complessivamente n. 100 attività.



COMUNE DI AGLIENTU

Produzione totale dei rifiuti

Nel corso dell'anno 2017, nel Comune di Aglientu è stata registrata una produzione totale dei rifiuti al 31 ottobre di 1409,32 ton.

La tabella seguente mostra l'andamento della produzione totale dei rifiuti registrata nel Comune di Aglientu negli ultimi 5 anni e la previsione per il 2018.

	2013	2014	2015	2016	2017*	2018**
Produzione (ton)	1620	1655	1421	1474,51	1450	1521,73

* Preconsuntivo

** Previsione

Come si può vedere, nel Comune di Aglientu si è assistito ad un leggero incremento della produzione dei rifiuti nel corso dell'anno 2016, 2017, pertanto la previsione per il 2018 tiene conto di tale aumento e dei quantitativi raccolti negli ultimi 5 anni.

C.E.R.	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Tot
150101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150102	3,00	2,58	2,63	2,52	5,66	6,49	15,81	25,77	10,02	3,21	77,69
150104	0,41	0,98	0,77	0,49	0,78	2,00	2,97	4,03	1,64	0,51	14,58
200101	1,90	1,85	4,55	5,47	8,95	15,06	21,98	31,96	13,34	5,98	111,04
200102	3,58	1,97	3,22	6,59	9,74	19,49	33,98	60,45	23,95	7,50	170,47
200108	7,17	7,08	9,21	12,30	17,81	40,65	81,85	99,07	36,63	9,67	321,44
200123	0,00	1,44	0,00	1,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	0,10	3,23
200132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,22	0,00	0,00	0,22
200133	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,00	0,06
200135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,43	0,00	1,51	0,04	0,57	0,07	2,62
200136	2,99	0,00	0,00	2,20	0,00	3,31	0,00	2,60	0,00	0,00	11,10
200138	0,00	0,00	0,00	2,24	0,00	2,87	3,75	0,00	0,00	3,95	12,81
200140	0,00	1,48	1,89	1,68	0,00	4,81	1,84	1,38	0,00	0,00	13,08
200201	13,17	15,71	28,08	9,51	18,57	26,60	18,27	11,45	17,44	12,01	170,81
200301	25,05	14,11	12,65	14,68	28,32	61,75	76,82	159,98	58,16	24,12	475,64
200303	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200307	1,51	0,00	0,96	1,64	0,00	4,50	3,95	5,16	3,56	3,25	24,53
TOT	58,78	47,20	63,96	60,50	90,26	187,53	262,73	402,17	165,82	70,37	1.409,32



COMUNE DI AGLIENTU

%	54,81%	70,11%	78,72%	73,02%	68,62%	64,67%	69,26%	58,94%	62,78%	61,11%	64,51%
---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Una lettura più attenta dei dati mette tuttavia in evidenza come al raggiungimento di tale risultato abbia contribuito in maniera determinante il C.E.R. 20 02 01 (sfalci e potature) che, nel mese di marzo ad esempio, ha costituito oltre il 40% del totale dei rifiuti raccolti.

Servizio di spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche

Quando si parla di igiene urbana l'attenzione degli operatori è rivolta principalmente alle fasi di gestione dei rifiuti che riguardano le attività di raccolta, di trasporto e di recupero, riciclaggio e smaltimento, mentre i servizi di pulizia delle strade sono in genere considerati residuali o accessori.

Tuttavia, proprio questi ultimi servizi, a differenza di altri quali l'erogazione di energia, acqua e gas, riflettono in maniera immediata ed evidente l'immagine della città e sono fondamentali per permettere ai cittadini di fruire con soddisfazione del proprio territorio.

Nel Comune di Aglientu la pulizia di strade, piazze, marciapiedi pubblici e/o privati ad uso pubblico viene effettuata non è oggetto dell'appalto di servizio, pertanto il costo del servizio di spazzamento stradale (CSL) della presente è nullo.

I rifiuti raccolti durante l'attività di spazzamento stradale sono classificati, secondo l'articolo 183 del decreto legislativo n. 152 del 2006, come rifiuti urbani, ed in base al Catalogo Europeo dei Rifiuti sono identificati dal codice CER 200303. Tale componente di costo è ricompresa nella voce CTS, che contribuisce a definire la parte fissa della tariffa.

Servizio di raccolta porta a porta

Il servizio in essere prevede la raccolta "porta a porta" finalizzata al raggiungimento degli obiettivi di raccolta differenziata, previsti dalla legislazione vigente. Dal 1° giugno 2014 è attiva la copertura integrale di tutto il territorio con raccolte porta a porta, pertanto, tutta la popolazione residente del Comune di Aglientu è interessata dal servizio di raccolta domiciliare, organizzata secondo modelli adattati alle differenti conformazioni urbanistiche del territorio. Inoltre, nelle zone "a mare" il modello organizzativo è orientato al raggiungimento di elevate percentuali (raccolta del secco residuale con frequenza settimanale).

Il nuovo servizio prevede la conferma dell'organizzazione del servizio di raccolta tramite il sistema "porta a porta". Nei centri abitati viene confermata la frequenza di passaggi per la totalità delle frazioni differenziabili e non differenziabili, con l'incremento per alcune di esse. La raccolta della frazione organica umida nell'agro non viene eseguita nell'area e a coloro che ne fanno richiesta viene consegnato gratuitamente un *composter* per permettere il recupero della frazione organica ed eseguire il compostaggio domestico. Inoltre è prevista l'individuazione di tre periodi di raccolta durante l'anno (bassa, media e alta stagione) dedicate alle utenze non domestiche e all'organizzazione generale del servizio di raccolta in funzione della fluttuazione turistica.



COMUNE DI AGLIENTU

raccolta durante l'anno (bassa, media e alta stagione) dedicate alle utenze non domestiche e all'organizzazione generale del servizio di raccolta in funzione della fluttuazione turistica.

Sistema a mastelli

Su tutto il territorio comunale è attivo un sistema di raccolta domiciliare eseguito a mastelli. Ad ogni utenza domestica, infatti, sarà consegnato, previa sottoscrizione di uno specifico contratto di comodato d'uso gratuito, un kit di 6 mastelli, aventi colori diversi in base alla tipologia del rifiuto da conferire, di capacità pari a 40 lt.

Nei giorni e negli orari prestabiliti (di norma la sera tardi), in base alla calendarizzazione fornita dalla impresa appaltatrice, i contenitori devono essere lasciati sul bordo della sede stradale, a carico dell'utenza, per essere poi svuotati dal personale addetto alla raccolta. Una volta svuotato il contenitore, l'utenza provvede al ritiro dal piano strada e lo ricolloca presso la sua pertinenza.

Le frequenze di svuotamento sono le seguenti:

RIFIUTO	Frequenza svuotamento
Secco residuo	settimanale
Frazione organica umida	trisettemanale
Carta	settimanale
Plastica	settimanale
Vetro	settimanale
Lattine	settimanale

Alle attività commerciali saranno consegnati contenitori da 240 lt, 360 lt o da 1.100 lt in base ai quantitativi di rifiuti prodotti, aventi stessi colori di quelli consegnati alle singole utenze domestiche e con le frequenze di svuotamento variabili a seconda della stagione (da trisettemanale per la frazione organica umida e settimanale per le altre durante la bassa e media stagione a trisettemanale/giornaliera per la frazione organica umida e bisettimanale/trisettemanale/settimanale per le altre durante l'alta stagione).

Servizio di raccolta dei rifiuti indifferenziati

La raccolta dei rifiuti urbani indifferenziati (secco residuo) è un servizio essenziale del sistema di gestione dei rifiuti. Le modalità tecniche di attuazione di tale servizio sono state descritte nel paragrafo precedente: sin dal 2011, con il nuovo appalto sono stati eliminati i cassonetti stradali ed attivato il servizio di raccolta domiciliare.

Il costo del servizio di raccolta e trasporto degli RSU è ricompreso nel canone di servizio di igiene urbana e fa parte del costo operativo di gestione (CRT), che è costituito da una quota che



COMUNE DI AGLIENTU

contribuisce a determinare la parte variabile della tariffa e da una quota che contribuisce a determinarne la parte fissa.

La produzione dei rifiuti urbani indifferenziati nell'anno 2016 nel Comune di Aglientu è risultata complessivamente pari a 461,4 ton., in forte riduzione rispetto al 2015 per effetto dell'attivazione delle modalità di raccolta domiciliare su tutto il territorio comunale, e al 31 ottobre 2017 risulta pari a 475,6 ton.

La tabella seguente mostra l'andamento della produzione dei rifiuti solidi urbani indifferenziati nel Comune di Aglientu registrata negli ultimi anni e la previsione 2018:

	2013	2014	2015	2016	2017*	2018**
Rifiuti urbani indifferenziati (ton)	1167	861	559	461,4	480	456

* Preconsuntivo

** Previsione

Il costo per lo smaltimento dei rifiuti urbani e speciali assimilati è ricompreso nel canone di servizio di igiene urbana e fa parte del costo operativo di gestione (CTS), che è costituito da una quota che contribuisce a determinare la parte variabile della tariffa e da una quota che contribuisce a determinarne la parte fissa.

Servizio di raccolta differenziata

Il servizio di raccolta differenziata viene eseguito con le modalità domiciliari descritte al precedente paragrafo.

Il costo annuo del servizio di raccolta differenziata è ricompreso nel canone di servizio di igiene urbana e fa parte del costo operativo di gestione (CRD), che è costituito da una quota che contribuisce a determinare la parte variabile della tariffa e da una quota che contribuisce a determinarne la parte fissa.

Risultati del servizio di raccolta differenziata

La tabella seguente mostra i risultati delle percentuali di raccolta differenziata raggiunte nel Comune di Aglientu nel periodo 2013 – 2017.

	2013	2014	2015	2016	2017*	2018**
% incidenza RD	28	45	58	69,16	65	70

* Preconsuntivo

** Previsione

Il Comune di Aglientu mostra nel 2013 delle percentuali di raccolta differenziata intorno al 28%, nel 2014 per effetto dell'attivazione su tutto il territorio comunale del sistema porta a porta, con conseguente eliminazione della componente di migrazione dei rifiuti, della componente di



produzione legata all'introduzione della nuova modalità ed infine per la componente di maggior differenziazione, si è raggiunto una percentuale di raccolta differenziata pari al 45%. Nel 2015 il valore di RD raggiunge quota 58%, mentre nel 2016 il valore di RD supera quota 69%. Per il 2018 si stima di mantenere tale valore oltre il 70% di RD.

Trattamento, recupero e smaltimento dei rifiuti

I rifiuti di provenienza dal Comune di Aglientu vengono conferiti al polo impiantistico di Tempio Pausania, di proprietà dell'Unione di Alta Gallura, ove subiscono processi di trattamento/smaltimento previsti dalla vigente normativa.

I costi di trattamento e smaltimento (CTS) e di trattamento e recupero (CTR) sono ricompresi nel canone di servizio di igiene urbana: essi sono costituiti da una quota che contribuisce a determinare la parte variabile della tariffa e da una quota che contribuisce a determinarne la parte fissa.

Altri servizi

Oltre ai servizi descritti nei paragrafi precedenti, nel Comune di Aglientu vengono eseguiti altri servizi, non sono strettamente connessi alle attività di gestione dei rifiuti disciplinate dal decreto legislativo n. 152 del 2006, in particolare:

- raccolta degli ingombranti e sfalci a domicilio;
- raccolta farmaci scaduti e pile esauste;
- bonifica delle discariche abusive;
- campagne di sensibilizzazione;
- pulizia delle spiagge.

Il costo per altri servizi (AC), nel d.P.R. 158/99 fa parte del costo operativo di Gestione e contribuisce a definire la parte fissa della tariffa.



Determinazione dei costi comuni

I costi comuni (CC) sono definiti dal d.P.R. 158/99 come somma dei costi amministrativi dell'Accertamento, della Riscossione e del contenzioso, dei costi generali di gestione e dei costi comuni diversi e fanno capo all'Amministrazione comunale.

Congiuntamente ai tecnici dell'Unione dei Comuni di Alta Gallura e sulla base delle indicazioni del Comune abbiamo inserito tali costi nelle valutazioni del presente piano.

Costi amministrativi dell'accertamento, della riscossione e del contenzioso

Il costo CARC è relativo al costo amministrativo di accertamento, di riscossione e del contenzioso: si tratta di un costo interno del Comune.



Determinazione del costo operativo di gestione 2018

Il costo complessivo del servizio di Igiene Ambientale, previsto per l'anno 2018, è mostrato nella tabella seguente:

PIANO FINANZIARIO TARIFFA RIFIUTI 2018				
1.8. Determinazione dei costi				
		Importo	IVA	Totale
	Costi Gestione Servizi R.U. Indiff. (CGIND)	€ 235.270,92	€ 23.527,09	€ 258.798,01
+	Costi Gestione Raccolta Differenziata (CGD)	€ 368.221,05	€ 36.822,10	€ 405.043,15
+	Costi Comuni (CC)	€ 65.232,92	€ 0,00	€ 65.232,92
+	Costo d'Uso del Capitale (CK)	€ 280,00	€ 0,00	€ 280,00
=	Totale Componenti di costo della Tariffa	€ 669.004,88	€ 60.349,20	€ 729.354,08
Componenti parte fissa della tariffa				
+	CSL	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
+	CARC	€ 10.320,46	€ 0,00	€ 10.320,46
+	CGG	€ 1.312,46	€ 0,00	€ 1.312,46
+	CCD	€ 53.600,00	€ 0,00	€ 53.600,00
+	AC	€ 87.349,55	€ 8.734,95	€ 96.084,50
+	CK	€ 280,00	€ 0,00	€ 280,00
=	Totale	€ 152.862,47	€ 8.734,95	€ 161.597,42
Componenti parte variabile della tariffa				
+	CTS	€ 65.288,26	€ 6.528,83	€ 71.817,08
+	CTR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
+	CRD	€ 368.221,05	€ 36.822,10	€ 405.043,15
+	CRT	€ 82.633,11	€ 8.263,31	€ 90.896,43
=	Totale	€ 516.142,42	€ 51.614,24	€ 567.756,66
Complessivo		€ 669.004,88	€ 60.349,20	€ 729.354,08

Determinazione del fabbisogno finanziario per l'anno 2018

La previsione complessiva del fabbisogno finanziario per l'anno 2018, è determinata come dal prospetto seguente:

COSTO DEL SERVIZIO DI IGIENE AMBIENTALE	PIANO FINANZIARIO PREVISIONE 2018
COSTO TOTALE DEL SERVIZIO	€ 729.354,08



Suddivisione costi fissi e costi variabili

A partire dalla strutturazione della tariffa così come calcolata nella tabella della pagina precedente, è possibile procedere alla sua scomposizione nella parte fissa e nella parte variabile, secondo quanto definito dal D.P.R. 158/99.

L'articolo 3, comma 2, del d.P.R. 158/99 ha disposto che la tariffa, di tipo binomio, è composta essenzialmente da:

- una quota fissa, riferita alle componenti essenziali del servizio quali il costo del servizio, gli investimenti ed i relativi ammortamenti;
- una quota variabile rapportata alle quantità di rifiuti conferiti, al servizio fornito ed all'entità dei costi del gestore.

Le singole voci di costo riportate nella tabella della pagina precedente sono state suddivise tra:

- costi diretti per l'erogazione dei servizi (CLS, CRT, CRD, CTS, CTR e AC), che comprendono i costi per le materie di consumo, i costi di gestione dei mezzi e delle attrezzature impiegate per lo svolgimento del servizio, gli oneri diversi di gestione;
- costi generali di gestione (CGG), che comprendono i costi del personale impiegato per lo svolgimento dei servizi. Secondo quanto previsto dal d.P.R. 158/99 nei CGG vanno ricompresi i costi relativi al personale in misura non inferiore al 50% del loro ammontare;
- costi conto capitale (CK), che comprendono ammortamenti e leasing di mezzi e attrezzature impiegate nei servizi, ammortamenti di strutture ed attrezzature di uso generale di proprietà del gestore, accantonamenti e remunerazione del capitale investito.

In base a tale ripartizione, le singole voci di costo sono state ricalcolate, come mostrato nella tabella sopra.



Allegati al Piano finanziario

PIANO FINANZIARIO TARIFFA RIFIUTI 2018

1.1. Costi di Gestione Servizi R.U. indifferenziati (CGIND)

	2018		
	Importo	IVA	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Costi Raccolta e Trasporto R.U. (CRT)	€ 82.633,11	€ 8.263,31	€ 90.896,43
Costi Trattamento e Smaltimento R.U. (CTS)	€ 65.288,26	€ 6.528,83	€ 71.817,08
Altri Costi (AC)	€ 87.349,55	€ 8.734,95	€ 96.084,50
TOTALE (CGIND)	€ 235.270,92	€ 23.527,09	€ 258.798,01

Riepilogo costi

<i>Costi Spazzamento e Lavaggio strade</i>			
	Importo	IVA	Totale
Oneri personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri mezzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri attrezzature	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese generali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Adeguamento ISTAT	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale spazzamento e lavaggio strade</i>	<i>€ 0,00</i>	<i>€ 0,00</i>	<i>€ 0,00</i>

<i>Costi servizio raccolta e trasporto R.U.</i>			
	Importo	IVA	Totale
Oneri personale	€ 46.532,16	€ 4.653,22	€ 51.185,38
Oneri mezzi	€ 21.869,49	€ 2.186,95	€ 24.056,44
Oneri attrezzature	€ 4.725,00	€ 472,50	€ 5.197,50
Spese generali	€ 9.506,46	€ 950,65	€ 10.457,11
Adeguamento ISTAT	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale raccolta e trasporto R.U.</i>	<i>€ 82.633,11</i>	<i>€ 8.263,31</i>	<i>€ 90.896,43</i>

<i>Costi smaltimento rifiuti indifferenziati impianto Tempio Pausania</i>			
	Importo	IVA	Totale
Costo smaltimento anno 2018	€ 65.288,26	€ 6.528,83	€ 71.817,08
<i>Totale smaltimento</i>	<i>€ 65.288,26</i>	<i>€ 6.528,83</i>	<i>€ 71.817,08</i>

<i>Altri Costi</i>			
	Importo	IVA	Totale
Ritiro carcasse animali e deiezioni canine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Campagna annuale di sensibilizzazione	€ 4.000,00	€ 400,00	€ 4.400,00
Pulizia spiagge e servizi complementari	€ 64.919,47	€ 6.491,95	€ 71.411,42
Spese generali	€ 8.959,53	€ 895,95	€ 9.855,48
Oneri per la sicurezza	€ 9.470,55	€ 947,05	€ 10.417,60
Adeguamento ISTAT (ove dovuto)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale altri costi</i>	<i>€ 87.349,55</i>	<i>€ 8.734,95</i>	<i>€ 96.084,50</i>

1.2. Costi Raccolta Differenziata (CRD)

2018					
	Frazione secca a valorizzazione specifica	Raccolta frazione organica e scarto vegetale	ex R.U.P. e Raccolta Ingombranti a domicilio	Raccolta presso Centro di Raccolta Comunale	TOTALE
Gest. / Manut. Automezzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Costi in Economia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Costi di acquisizione del servizio	€ 170.105,18	€ 112.633,80	€ 11.501,28	€ 23.233,60	€ 317.473,86
Costo di trattamento	€ 54.711,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 54.711,74
(Introiti da RD)	-€ 40.032,00				-€ 40.032,00
Spese generali	€ 16.909,51	€ 14.642,39	€ 1.495,17	€ 3.020,37	€ 36.067,44
ISTAT	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Sommario</i>	€ 201.694,44	€ 127.276,19	€ 12.996,45	€ 26.253,97	€ 368.221,05
IVA	€ 20.169,44	€ 12.727,62	€ 1.299,64	€ 2.625,40	€ 36.822,10
TOTALE	€ 221.863,88	€ 140.003,81	€ 14.296,09	€ 28.879,36	€ 405.043,15

Dettaglio Costi Raccolta Differenziata

Costi di acquisizione del servizio			
	importo	IVA	TOTALE
Frazione secca a valorizzazione specifica	€ 170.105,18	€ 17.010,52	€ 187.115,70
Raccolta frazione organica e scarto vegetale	€ 112.633,80	€ 11.263,38	€ 123.897,18
ex R.U.P. e Raccolta Ingombranti a domicilio	€ 11.501,28	€ 1.150,13	€ 12.651,41
Raccolta presso Centro di Raccolta Comunale	€ 23.233,60	€ 2.323,36	€ 25.556,96
<i>Totale costo di acquisizione del servizio</i>	€ 317.473,86	€ 31.747,39	€ 349.221,25

Costo / ricavo di trattamento appalto a regime			
Frazione raccolta	importo	IVA	TOTALE
Frazione secca a valorizzazione specifica	-€ 40.032,00	-€ 4.003,20	-€ 44.035,20
Frazione organica e sfalci da giardino	€ 54.711,74	€ 5.471,17	€ 60.182,92
organico		€ 0,00	€ 0,00
R.A.E.E.		€ 0,00	€ 0,00
metallo		€ 0,00	€ 0,00
ingombranti a smaltimento		€ 0,00	€ 0,00
Altre raccolte differenziate (abiti usati, ecc)		€ 0,00	€ 0,00
pneumatici, RUP, inerti, legno, ecc		€ 0,00	€ 0,00
Frazione secca a valorizzazione specifica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
R.A.E.E.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale materiali raccolti</i>	€ 14.679,74	€ 1.467,97	€ 16.147,72

1.4. Costi Comuni (CC)

	2018		
	Importo	IVA	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	10.320,46		10.320,46
Costi Generali di Gestione (CGG)	1.312,46	0,00	1.312,46
Costi Comuni Diversi (CCD)	53.600,00	0,00	53.600,00
Totale (CC)	65.232,92	0,00	65.232,92

Dettaglio costi**Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)**

Costi della riscossione	10.320,46
<i>Totale</i>	<i>10.320,46</i>

Costi Generali di Gestione (CGG)		
	Importo	IVA
Personale ambiente e tributi	0,00	
Altri Costi	1.312,46	
<i>Totale</i>	<i>1.312,46</i>	<i>0,00</i>

Costi Comuni Diversi (CCD)		
	Importo	IVA
Crediti inesigibili con fondo rischi crediti	53.600,00	
<i>Totale</i>	<i>53.600,00</i>	

1.7. Costo d'Uso del Capitale (CK)

		2018
Base % del tasso r_n ex allegato 1 , D.P.R. 158/99		
Tasso di riferimento ("Rendistato Lordo" mese di settembre)		
Tasso (%) di remunerazione del capitale impiegato	r_n	
Capitale netto contabilizzato es. precedente *	KN_{n-1}	€ 0,00
Investimenti programmati *	I_n	€ 0,00
Fattore correttivo *	F_n	
Remunerazione del capitale * - $R_n = r_n (KN_{n-1} + I_n + F_n)$	R_n	€ 0,00
Ammortamenti *	$Amm_{.n}$	€ 0,00
Accantonamenti *	$Acc_{.n}$	
Costo d'uso del capitale * - $CK_n = Amm_{.n} + Acc_{.n} + R_n$	CK_n	€ 280,00

1.8. Determinazione dei costi

	Importo	IVA	Totale
Costi Gestione Servizi R.U. Indiff. (CGIND)	€ 235.270,92	€ 23.527,09	€ 258.798,01
+ Costi Gestione Raccolta Differenziata (CGD)	€ 368.221,05	€ 36.822,10	€ 405.043,15
+ Costi Comuni (CC)	€ 65.232,92	€ 0,00	€ 65.232,92
+ Costo d'Uso del Capitale (CK)	€ 280,00	€ 0,00	€ 280,00
= Totale Componenti di costo della Tariffa	€ 669.004,88	€ 60.349,20	€ 729.354,08
Componenti parte fissa della tariffa			
+ CSL	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
+ CARC	€ 10.320,46	€ 0,00	€ 10.320,46
+ CGG	€ 1.312,46	€ 0,00	€ 1.312,46
+ CCD	€ 53.600,00	€ 0,00	€ 53.600,00
+ AC	€ 87.349,55	€ 8.734,95	€ 96.084,50
+ CK	€ 280,00	€ 0,00	€ 280,00
= Totale	€ 152.862,47	€ 8.734,95	€ 161.597,42
Componenti parte variabile della tariffa			
+ CTS	€ 65.288,26	€ 6.528,83	€ 71.817,08
+ CTR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
+ CRD	€ 368.221,05	€ 36.822,10	€ 405.043,15
+ CRT	€ 82.633,11	€ 8.263,31	€ 90.896,43
= Totale	€ 516.142,42	€ 51.614,24	€ 567.756,66
Complessivo	€ 669.004,88	€ 60.349,20	€ 729.354,08

1.9. Fabbisogno Finanziario

		Importo	IVA	Totale
Costi Gestione Servizi RSU Indiff.	Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Costi Raccolta e Trasporto R.U. (CRT)	€ 82.633,11	€ 8.263,31	€ 90.896,43
	Costi Trattamento e Smaltimento R.U. (CTS)	€ 65.288,26	€ 6.528,83	€ 71.817,08
	Altri Costi (AC)	€ 87.349,55	€ 8.734,95	€ 96.084,50
	Costi Gestione Servizi R.U. Indiff. (CGIND)	€ 235.270,92	€ 23.527,09	€ 258.798,01
Costi Gestione Raccolta (CGD)	Frazione secca a valorizzazione specifica	€ 146.982,70	€ 14.698,27	€ 161.680,96
	Raccolta presso Centro di Raccolta Comunale	€ 26.253,97	€ 2.625,40	€ 28.879,36
	Raccolta frazione organica e scarto vegetale ex R.U.P. e Raccolta Ingombranti a domicilio	€ 127.276,19	€ 12.727,62	€ 140.003,81
	€ 12.996,45	€ 1.299,64	€ 14.296,09	
	Costi Raccolta Differenziata per Materiale (CRD)	€ 313.509,30	€ 31.350,93	€ 344.860,23
	Costi Trattamento e Riciclo (CTR)	€ 54.711,74	€ 5.471,17	€ 60.182,92
Costi Gestione Raccolta Differenziata (CGD)	€ 368.221,05	€ 36.822,10	€ 405.043,15	
TOTALE Costi Operativi di Gestione (CG)		€ 603.491,96	€ 60.349,20	€ 663.841,16
Costi Comuni (CC)	Costi Ammin.Accert.Riscoss. e Contenz.(CARC)	€ 10.320,46	€ 0,00	€ 10.320,46
	Costi Generali di Gestione (CGG)	€ 1.312,46	€ 0,00	€ 1.312,46
	Costi Comuni Diversi (CCD)	€ 53.600,00	€ 0,00	€ 53.600,00
	Costi Comuni (CC)	€ 65.232,92	€ 0,00	€ 65.232,92
TOTALE Costi di Gestione (FABBIS. GEST. CORRENTE)		€ 668.724,88	€ 60.349,20	€ 729.074,08
Investimenti	Spazzamento e lavaggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Raccolta e trasporto R.U. indifferenziati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Raccolta differenziata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Attività centrali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Investimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE FABBISOGNO INVESTIMENTI		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Variazioni e ruoli recupero evasione	Variazioni ruoli			
	Costo dell'uso capitale	€ 280,00	€ 0,00	€ 280,00
		imponibile	I.V.A.	Totale
TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO		€ 669.004,88	€ 60.349,20	€ 729.354,08

1.11. Determinazione della copertura del fabbisogno finanziario

		2018
TOT. FABBISOGNO GESTIONE CORRENTE		€ 729.354,08
PROVENTI TARIFFARI		€ 729.354,08
SALDO GESTIONE CORRENTE		€ 0,00
FABBISOGNO PER INVESTIMENTI		€ 0,00
SBILANCIO FINANZIARIO COMPLESSIVO		€ 0,00
Altre entrate a copertura sbilancio finanziario	Contributi ANCI – CONAI (10% del fatturato A.T.I.)	€ 0,00
TOTALE ALTRE ENTRATE		€ 0,00
SALDO COMPLESSIVO		€ 0,00