

Approvato alle deliberazioni CC n. 38 del 12.09.2013

Città di Alghero - Servizi di Igiene Urbana - Piano Finanziario - Relazione illustrativa.



CITTA' DI ALGHERO

PROVINCIA DI SASSARI

SETTORE V

SERVIZIO AMBIENTE - ECOLOGIA

Servizi di Igiene Urbana

Piano Finanziario del servizio di gestione dei rifiuti.

2013

Piano Finanziario

Titolo Piano Finanziario

Data Giugno 2013

Estensore Ing. Alessandro Azara

Dirigente Ing. Gian Marco Saba



Il Dirigente
Ing. Gian Marco Saba

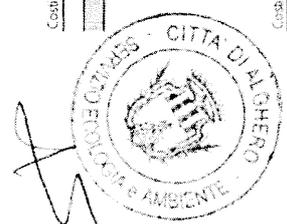
CTS	Personale	10%	0,00	0,00
CTS	Mezzi	10%	0,00	0,00
CTS	Contenzioni	10%	0,00	0,00
CTS	Materiale da consumo	10%	0,00	0,00
CTS	Costi indiretti	10%	0,00	0,00
CTS	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	0,00	0,00
CTS	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	1527.272,73	1.680.000,00
CTS	CONAI	10%	0,00	0,00
CTS	Spese generali e utile	10%	0,00	0,00
Sommando			1527.272,73	1.680.000,00
AC	Lavaggio e manutenzione contenitori	10%	202.027,92	222.230,71
AC	Pulizie Cristallo	21%	34.953,48	41.204,71
AC	Pulizie Vasce	10%	97.878,72	107.665,95
AC	Redazione I.S.T.A.T.	10%	118.181,82	130.000,00
AC	Raccolta presso utenze particolari	10%	45.315,84	49.847,42
Sommando			487.457,76	550.949,44
Somma sc. Gestione di gestione RSU indifferenziati (CGIND)			4.798.426,84	5.282.016,40

CGD	Personale	10%	305.809,86	336.389,14
CGD	Mezzi	10%	116.271,69	127.843,85
CGD	Contenzioni	10%	23.077,60	25.384,70
CGD	Materiale da consumo	10%	157.281,15	169.409,26
CGD	Costi indiretti	10%	97.711,10	107.482,21
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	24.549,29	27.004,21
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	116.033,15	127.623,46
CGD	CONAI	10%	0,00	0,00
CGD	Spese generali e utile	10%	19.115,68	21.027,24
Sommando			853.767,89	939.166,68
CGD	Personale	10%	81.119,37	91.453,31
CGD	Mezzi	10%	48.531,04	53.384,14
CGD	Contenzioni	10%	25.869,95	28.456,95
CGD	Materiale da consumo	10%	0,00	0,00
CGD	Costi indiretti	10%	22.402,89	24.647,58
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	4.012,75	4.414,03
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	0,00	0,00
CGD	CONAI	10%	32.323,91	37.556,30
CGD	Spese generali e utile	10%	2.725,63	2.998,19
Sommando			134.367,72	147.791,59
CGD	Personale	10%	136.342,86	149.977,14
CGD	Mezzi	10%	59.852,52	65.843,27
CGD	Contenzioni	10%	15.029,14	16.532,05
CGD	Materiale da consumo	10%	28.485,33	31.333,86
CGD	Costi indiretti	10%	47.263,81	51.990,19
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	16.718,46	18.412,11
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	0,00	0,00
CGD	CONAI	10%	764.876,02	839.341,62
CGD	Spese generali e utile	10%	14.626,37	16.087,91
Sommando			103.486,47	113.835,12
CGD	Personale	10%	95.173,65	104.693,22
CGD	Mezzi	10%	26.235,21	28.658,73
CGD	Contenzioni	10%	0,00	0,00
CGD	Materiale da consumo	10%	0,00	0,00
CGD	Costi indiretti	10%	20.564,37	22.554,81
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	8.145,64	8.964,80
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	100.294,80	109.320,95
CGD	CONAI	10%	0,00	0,00
CGD	Spese generali e utile	10%	5.540,63	6.094,65
Sommando			275.897,30	302.487,02
CGD	Personale	10%	18.483,10	20.331,41
CGD	Mezzi	10%	2.446,45	2.691,10
CGD	Contenzioni	10%	4.447,94	4.892,95

CGD	Costi di raccolta differenziata dell'umido (al netto di contributi)			
CGD	Costi di raccolta differenziata di vetro e lattine (al netto di contributi)			
CGD	Costi di raccolta differenziata di carta e cartone (al netto di contributi)			
CGD	Costi di raccolta differenziata di ingombranti e verde (al netto di contributi)			

CGD	Personale	10%	305.809,86	336.389,14
CGD	Mezzi	10%	116.271,69	127.843,85
CGD	Contenzioni	10%	23.077,60	25.384,70
CGD	Materiale da consumo	10%	157.281,15	169.409,26
CGD	Costi indiretti	10%	97.711,10	107.482,21
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	24.549,29	27.004,21
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	116.033,15	127.623,46
CGD	CONAI	10%	0,00	0,00
CGD	Spese generali e utile	10%	19.115,68	21.027,24
Sommando			853.767,89	939.166,68
CGD	Personale	10%	81.119,37	91.453,31
CGD	Mezzi	10%	48.531,04	53.384,14
CGD	Contenzioni	10%	25.869,95	28.456,95
CGD	Materiale da consumo	10%	0,00	0,00
CGD	Costi indiretti	10%	22.402,89	24.647,58
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	4.012,75	4.414,03
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	0,00	0,00
CGD	CONAI	10%	32.323,91	37.556,30
CGD	Spese generali e utile	10%	2.725,63	2.998,19
Sommando			134.367,72	147.791,59
CGD	Personale	10%	136.342,86	149.977,14
CGD	Mezzi	10%	59.852,52	65.843,27
CGD	Contenzioni	10%	15.029,14	16.532,05
CGD	Materiale da consumo	10%	28.485,33	31.333,86
CGD	Costi indiretti	10%	47.263,81	51.990,19
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	16.718,46	18.412,11
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	0,00	0,00
CGD	CONAI	10%	764.876,02	839.341,62
CGD	Spese generali e utile	10%	14.626,37	16.087,91
Sommando			103.486,47	113.835,12
CGD	Personale	10%	95.173,65	104.693,22
CGD	Mezzi	10%	26.235,21	28.658,73
CGD	Contenzioni	10%	0,00	0,00
CGD	Materiale da consumo	10%	0,00	0,00
CGD	Costi indiretti	10%	20.564,37	22.554,81
CGD	I.R.A.P. + I.R.E.S.	10%	8.145,64	8.964,80
CGD	Smaltimenti 2012 (comprensivo penalità e tributi)	10%	100.294,80	109.320,95
CGD	CONAI	10%	0,00	0,00
CGD	Spese generali e utile	10%	5.540,63	6.094,65
Sommando			275.897,30	302.487,02
CGD	Personale	10%	18.483,10	20.331,41
CGD	Mezzi	10%	2.446,45	2.691,10
CGD	Contenzioni	10%	4.447,94	4.892,95

CGD	Costi di raccolta differenziata dell'umido (al netto di contributi)			
CGD	Costi di raccolta differenziata di vetro e lattine (al netto di contributi)			
CGD	Costi di raccolta differenziata di carta e cartone (al netto di contributi)			
CGD	Costi di raccolta differenziata di ingombranti e verde (al netto di contributi)			



CGD	Costi di raccolta differenziata di Rifiuti Urbani Pericolosi (al netto di contributi)								
CRD	Materiale da consumo	10%	0,00	0,00					
CRD	Costi Indiretti	10%	2.971,80	3.268,98					
CRD	I.P.A.P. + I.R.E.S.	10%	1.117,75	1.222,93					
CRD	Smaltimenti 2012 (comprese penalità e tributi)	10%	32.743,55	36.017,91					
CRD	C.O.N.A.I.	10%	0,00	0,00					
CRD	Spese generali e utility	10%	89.163,13	98.077,79					
	Sommario		63.096,13	69.405,74					
CRD	Personale	10%	101.796,84	111.976,52					
CRD	Mezzi	10%	32.296,06	35.207,67					
CRD	Contenitori	10%	0,00	0,00					
CRD	Materiale da consumo	10%	66.387,01	73.025,72					
CRD	Costi Indiretti	10%	31.052,06	34.158,37					
CRD	I.P.A.P. + I.R.E.S.	10%	5.351,86	5.887,05					
CRD	Smaltimenti 2012 (comprese penalità e tributi)	10%	49.813,01	54.794,32					
CRD	C.O.N.A.I.	10%	270.706,76	297.777,44					
CRD	Spese generali e utility	10%	3.876,63	4.254,30					
	Sommario		20.487,73	22.536,50					
CRD	Personale	10%	370.497,45	407.545,00					
CRD	Mezzi	10%	182.520,09	200.777,09					
CRD	Contenitori	10%	46.390,44	50.895,48					
CRD	Materiale da consumo	10%	0,00	0,00					
CRD	Costi Indiretti	10%	100.227,89	110.250,67					
CRD	I.P.A.P. + I.R.E.S.	10%	29.516,64	32.470,50					
CRD	Smaltimenti 2012 (comprese penalità e tributi)	10%	0,00	0,00					
CRD	C.O.N.A.I.	10%	0,00	0,00					
CRD	Spese generali e utility	10%	20.644,16	22.708,57					
	Sommario		749.696,65	824.666,31					
	Sommario Gestione di gestione RSU Inefficaci (CGD)		2.200.813,88	2.470.895,27					

CC	Costi amministrativi di Accertamento, Riscossione e Contenzioso	21%	468.773,99	603.516,53					
	Sommario		468.773,99	603.516,53					
CCG	Sorveglianza e sensibilizzazione ambientale		95.000,00	95.000,00					
CCG	Personale Ambiente		33.000,00	33.000,00					
	Sommario		128.000,00	128.000,00					
CC	Costi Comuni diversi (crediti inesigibili e fondo rischio crediti)		415.153,99	415.153,99					
CC	Costi Comuni diversi (stadi, consorzio e altri amministrativi)		35.000,00	35.000,00					
CC	Costi Comuni diversi (- meno contributo MIUR)		-27.389,46	-27.389,46					
	Sommario		422.764,53	422.764,53					
	Sommario Costi Comuni (CC)		1.049.538,52	1.154.281,06					

CC	Costi d'uso del Capitale		0,00	0,00					
K ₁	Tasso di remunerazione		0,00	0,00					
K ₂	Capitale netto contabilizzato		0,00	0,00					
I ₁	Investimenti programmati		0,00	0,00					
F ₁	Futuro corrente		0,00	0,00					
R ₁	Remunerazione del capitale		0,00	0,00					
Am ₁	Ammortamenti (ex art.102 D.P.R. 917/1985 Tu-8)		0,00	0,00					
Acc ₁	Accantonamenti ex art.2424 bis, comma 3 c.c.		0,00	0,00					
C ₁	Costo d'uso del Capitale		0,00	0,00					
	Sommario Costi d'uso del Capitale (CC)		0,00	0,00					



Approvato dal Consiglio Comunale n. 38 del 12.09.2013
Città di Alghero – Servizi di Igiene Urbana – Piano Finanziario – Relazione illustrativa.



CITTA' DI ALGHERO
PROVINCIA DI SASSARI
SETTORE V
SERVIZIO AMBIENTE – ECOLOGIA

2013

Servizi di Igiene Urbana

Piano Finanziario del servizio di gestione dei rifiuti.

Relazione illustrativa.

Titolo Relazione illustrativa del Piano Finanziario
Data Giugno 2013

Estensore Ing. Alessandro Azara
Dirigente Ing. Gian Marco Saba

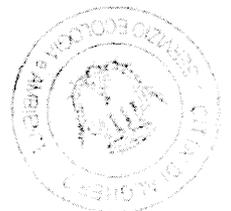


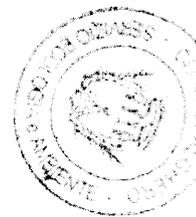
Dirigente
Ing. Gian Marco Saba

Indice

Premessa	3
1. Analisi dei costi	4
2. Raccolta differenziata.....	5

h





Premessa

L'attuale servizio di raccolta dei rifiuti urbani e assimilati prodotti nel territorio comunale di Alghero, iniziata nell'ottobre del 2007, avviene mediante un sistema integrato misto (**porta a porta – prossimità – stradale**), che prevede la raccolta del secco valorizzabile e non, compresa la frazione umida, gli sfalci e le potature.

I Servizi compresi nel Capitolato Speciale d'Appalto e attualmente basati sugli introiti della Tassa sui Rifiuti Solidi Urbani (T.A.R.S.U.), termineranno nel prossimo Settembre, pertanto si è nella fase di progettazione esecutiva dei nuovi servizi e in particolare, l'approvazione del corrispondente Piano Finanziario è attribuita alle Autorità d'Ambito (art.238 del D.L.vo 3 aprile 2006, n.152) ovvero, in subordine, all'organo Consiliare delle Amministrazioni Comunali qualora l'Autorità non sia costituita (art.42 del D.L.vo 18 agosto 2000 e art. 8 del D.P.R. n.158 del 1999).

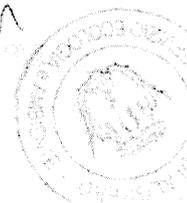
Sotto il profilo economico, per ogni tipologia di rifiuto, i costi di trasporto, recupero, smaltimento sono a completo carico della ditta aggiudicataria. Sono altresì riconosciuti alla ditta gli eventuali ricavi derivanti dalla valorizzazione economica (consentendo così di mitigare i costi di trasporto) in quanto sono assenti impianti di smaltimento o recupero, nel proprio territorio. Infatti il bacino di riferimento è principalmente quello di Sassari, per quanto concerne i rifiuti indifferenziati ed il secco valorizzabile, mentre le frazioni umide sono attualmente conferite presso l'impianto di compostaggio di Porto Torres. È importante notare che in passato, quest'ultima tipologia di rifiuto, vista l'assenza di impianti di trattamento nel bacino di riferimento, veniva conferita alternativamente presso gli impianti di Tempio, Ozieri e Villacidro.

Secondo le modalità di svolgimento esposte, i costi dei pertinenti servizi, adeguati secondo l'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati esclusi i tabacchi (F.O.I.), pari al 2,7%, si attestano per un totale emarginato nella cifra di 7.702.910,67 €, ai quali vanno sommati i costi comuni e di capitale 8.857.191,74 €.

In particolare gli attuali servizi sono così articolati:

- *Raccolta dei rifiuti solidi urbani indifferenziati.*
- *Raccolta differenziata di materiali valorizzabili (domestici e non).*
- *Raccolta domiciliare dei rifiuti ingombranti.*
- *Raccolta differenziata dei Rifiuti Urbani Pericolosi (Punto 1.3 Delibera Comitato Inter. 27.07.1984).*
- *Lavaggio e manutenzione dei contenitori stradali.*
- *Spazzamento e lavaggio delle aree pubbliche e delle aree private soggette ad uso pubblico.*
- *Gestione dei cestini stradali.*
- *Pulizia delle caditoie stradali.*
- *Pulizia dei mercati civico e ambulanti.*
- *Pulizia in occasioni particolari e manifestazioni ricorrenti*
- *Gestione della piattaforma centralizzata e realizzazione e gestione delle oasi di raccolta periferiche.*
- *Interventi di informazione e sensibilizzazione dell'utenza*
- *Interventi straordinari a richiesta.*

Tali modalità di gestione, nell'ultima annualità (2012), attestano che il Comune di Alghero ha raggiunto la percentuale di 38,67% di raccolta differenziata (R.D.).





1. Analisi dei costi

Nel corso dell'annualità duemiladodici (2012) la gestione ed esecuzione dei servizio previsti dal Capitolato Speciale d'Appalto, comprese le intercorse modifiche in merito ai mutati fabbisogni di mezzi, personale e attrezzature, riporta i seguenti costi operativi di gestione:

Tabella 1 - Ripilogo Costi Operativi di Gestione.

COSTI OPERATIVI DI GESTIONE			
Descrizione		Costo	%
Gestione di gestione RSU Indifferenziati	Costi spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche	1.957.490,58	37
	Costi di raccolta e trasporto R.S.U.	1.093.575,38	21
	Costi di trattamento e smaltimento R.S.U.	1.680.000,00	32
	Altri costi	550.949,44	10
	Sommario	5.282.015,40	100
Gestione di gestione Raccolta Differenziata	Costi di raccolta differenziata per materiale (al netto C.O.N.A.I.)	2.420.895,27	100
	Costi di trattamento e riciclo	0,00	0
	Sommario	2.420.895,27	100
Costi Comuni	Costi amministrativi	603.516,53	53
	Costi generali di gestione	178.000,00	11
	Costi comuni diversi	422.764,53	36
	Sommario	1.154.281,06	100
Costo d'uso Capitale	Ammortamenti	0,00	0
	Accantonamenti	0,00	0
	Remunerazione del Capitale investito	0,00	0
	Sommario	0,00	0
Totale Costo del Servizio		8.857.191,74	--

Come anticipato, il costo del servizio è emarginato nella cifra di 8.857.191,74 € suddivisibile in tre macro voci. In particolare, se si osservano i costi di gestione dei rifiuti solidi urbani indifferenziati (R.S.U., Codice E.R. 20.03.01, con riferimento all'Allegato D della Parte IV del D.L.vo 3 aprile 2006, n.152) si denota come servizi di spazzamento e lavaggio incidano per un 2% in più rispetto ai costi di smaltimento e/o trattamento, ciò a significare l'ampia l'estensione territoriale del servizio, ca. 960.000,00 m². Come detto i costi di trattamento sono a carico della Ditta Aggiudicataria, compresi gli eventuali ricavi dalla vendita delle frazioni valorizzabili oltre che i contributi C.O.N.A.I.

I costi comuni, pari a 1.154.281,06 €, comprendono la quota parte necessaria ai costi amministrativi relativi all'accertamento, contenzioso e riscossione, imputabili alla società per le entrate del Comune di Alghero (S.E.C.A.L.) e il restante destinato all'Ufficio Ecologia, relativamente ad i costi di amministrazione, controllo e sensibilizzazione ambientale.

2. Raccolta Differenziata

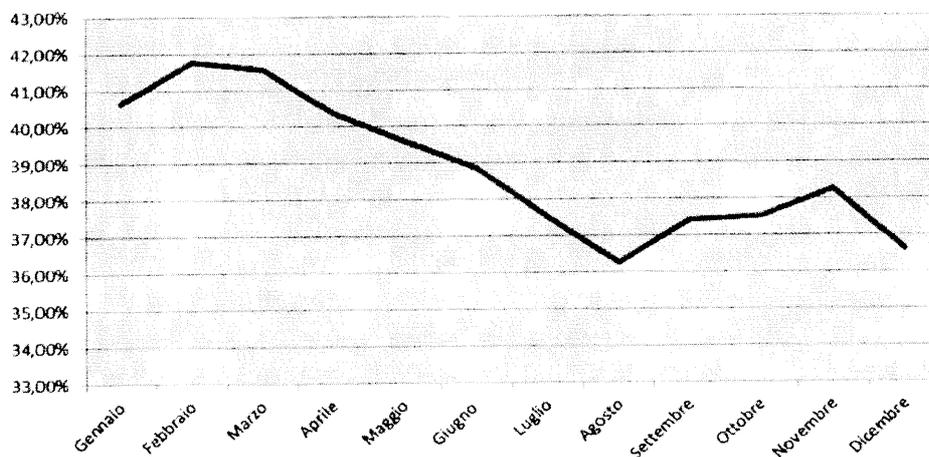
Come anticipato nelle premesse, le modalità di gestione dell'ultima annualità (2012), attestano che il Comune di Alghero ha raggiunto la percentuale di 38,67% di raccolta differenziata (R.D.).

Tabella 2 - Percentuali Raccolta Differenziata per mese (anno 2012 – fonte: Ufficio Ecologia)

Mese	% R.D.
Gennaio	40,66%
Febbraio	41,78%
Marzo	41,56%
Aprile	40,36%
Maggio	39,60%
Giugno	38,87%
Luglio	37,53%
Agosto	36,26%
Settembre	37,43%
Ottobre	37,54%
Novembre	38,27%
Dicembre	36,62%
Media	2.441,40

Osservando l'andamento delle percentuali si nota come vi sia un calo netto durante il periodo estivo nel quale, in modo direttamente proporzionale all'aumento della presenza antropica.

Tabella 3 - Grafico raccolta differenziata (anno 2012 – fonte: elaborazione Ufficio Ecologia)



Di fatto è importante osservare i dati in modo disaggregato (Tabella 4) per notare come gli effetti sulla produzione del rifiuto siano imputabili a diversi fattori esterni. Infatti, mentre la produzione del rifiuto indifferenziato è pressoché costante, si può invece riscontrare una flessione negativa in merito alla produzione delle frazioni valorizzabili.



