



Città di NARDO'
(Lecce)

**PIANO
GESTIONALE – FINANZIARIO - TARIFFA
ANNO 2011**

**RELAZIONE
PIANO FINANZIARIO
CICLO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI**

**GESTORE
BIANCO IGIENE AMBIENTALE S.r.l.
Via Dei Bernardini – 73048 Nardò (Lecce)**

Novembre 2010

Premessa

La presente versione del Piano Finanziario, per ciò che attiene la raccolta differenziata porta a porta, è relativa ad un servizio di raccolta differenziata del tipo MULTIMATERIALE, vale a dire con raccolta congiunta di carta/catone, plastica e metalli. Tale schema di raccolta è il risultato di una scelta intrapresa nel 2008 dall'Amministrazione Comunale al fine di conseguire una maggiore percentuale di raccolta differenziata rispetto al monomateriale. I restanti servizi previsti sono quelli già disciplinati dal contratto rep.5817 del 30/7/2010.

Il Piano Finanziario è strumento necessario previsto dall'art. 8 del D.P.R. 158/99 ai fini del calcolo della tariffa del ciclo di gestione dei rifiuti urbani. Infatti, con tale strumento si ottengono i costi dei servizi di igiene ambientale rivenienti dalla somma dei costi del personale, dei costi di esercizio di automezzi ed attrezzature, degli ammortamenti per investimenti e dei costi per i trattamenti dei rifiuti (smaltimento, recupero, valorizzazione, etc.).

Per inciso va detto che la normativa cogente sull'applicazione della tariffa impone come orizzonte temporale di riferimento l'anno solare, ed in ragione di tale periodo indica delle modalità di calcolo della tariffa stessa.

Il presente Piano, relativo all'anno 2011, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 8 del D.P.R. 158/99 sarà strutturato in modo da riportare:

- a) Il programma degli interventi necessari;
- b) Il piano finanziario degli investimenti;
- c) La specifica 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;
- d) Le risorse finanziarie necessarie;

Nel presente Piano sono stati riportati dei ricavi da raccolta differenziata basati su un proiezione al 31 dicembre dei ricavi effettivamente introitati al 30 settembre perché non sono stati previste variazioni nell'organizzazione dei servizi di raccolta.

Il primo capitolo, introduttivo, è relativo alla tariffa di riferimento per l'anno 2010. La tariffa di riferimento, che a regime deve coprire tutti i costi afferenti al servizio di gestione dei rifiuti urbani, è calcolata con una formula che tiene conto di una serie di parametri, tra cui l'inflazione programmata, così come previsto dal punto 1, dell'allegato 1, al D.P.R. 158/99. Tale formula, come ha potuto evidenziare il gruppo di lavoro sulla tariffa della Regione Veneto, mostra dei limiti nel caso in cui ci siano elementi tali da turbare la progressione dei costi che normalmente regola i pubblici servizi. Questo è il caso dell'aumento del costo unitario del personale a seguito della firma del nuovo Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro, ed il caso della variazione della produzione dei rifiuti, e del costo di smaltimento. Nel piano finanziario 2011, rispetto all'anno 2010, è stato necessario computare i conguagli per revisione dei costi del personale e del carburante, relativi all'anno 2010, oltre ad una serie di valori a rendicontazione meglio dettagliati nella Relazione Scostamenti rispetto al Piano Finanziario Gestionale Tariffa Anno 2011.

Ragion per cui la tariffa di riferimento, che viene calcolata con la formula di cui al punto 1, dell'allegato 1, del D.P.R. 158/99, non tenendo in alcun modo conto di tali fattori porterà a risultati diversi rispetto alla programmazione reale.

Va osservato che le quantificazioni espresse, nel piano gestionale e nel piano finanziario, sono suscettibili di rendicontazione a consuntivo a seguito di reale svolgimento del servizio.

Tariffa di riferimento anno 2011

La tariffa di riferimento, che a regime (100% grado di copertura dei costi con tariffa – 0% copertura con Bilancio Comunale) deve coprire tutti i costi afferenti al servizio di gestione dei rifiuti urbani, ed in condizioni di invariabilità degli standard di servizio, si calcola con la seguente formula:

$$T_{2011} = (CG + CC)_{2010} * (1 + IP_{2011} - X_{2011}) + CK_{2011}$$

Dove:

T_{2011} = Totale delle entrate tariffarie di riferimento (nel transitorio = totale costo dei servizi)

CG_{2010} = costi di gestione del ciclo dei servizi attinenti i rifiuti solidi urbani dell'anno 2010

CC_{2010} = costi comuni imputabili alle attività relative ai rifiuti urbani dell'anno 2010

IP_{2011} = inflazione programmata anno 2011

X_{2011} = recupero di produttività per l'anno 2011

CK_{2011} = costi d'uso del capitale relativi all'anno 2011

I termini sopra esposti valgono:

CG_{2010} = € 5.066.077,15 (IVA 10% compresa)

CC_{2010} = 921.146,77 (IVA 10% compresa)

IP_{2011} = 1,5% (come da d.p.e.f. approvato dal Governo)
= € 89.808,36 (IVA 10% compresa)

X_{2011} = 0% in quanto per l'anno di riferimento, non sono previsti recuperi di produttività rispetto all'anno 2010.

CK_{2011} = € 145.485,39 (IVA 10% compresa)

Questo ultimo termine è dato dalla seguente formula:

$$CK_{2011} = Amm_{2011} + Acc_{2011} + R_{2011}$$

dove: $R_{2011} = r_{2011} * (KN_{2010} I_{2011} + F_{2011})$

Amm_{2011} = Ammortamenti anno 2011

Acc_{2011} = Accantonamenti anno 2011

R_{2011} = Remunerazione del capitale investito anno 2011

r_{2011} = Tasso di remunerazione del capitale impiegato, pari al rendistato lordo del mese di settembre, come da bollettino della Banca d'Italia, aumentato di due punti percentuali = **5,275%**

KN_{2010} = Capitale netto contabilizzato dell'anno 2010

I_{2011} = Investimenti programmati per l'anno 2011

F_{2011} = Fattore correttivo in aumento per gli investimenti programmati e in riduzione per l'eventuale scostamento negativo ex-post, cioè riferito all'anno 2011 tra investimenti realizzati e investimenti programmati.

In virtù di tutto quanto sopra esposto, i costi di riferimento per l'anno 2011 dovrebbero essere pari a:

$$T_{2011} = \text{€ } 6.222.517,66 \quad (\text{IVA } 10\% \text{ compresa})$$

Invece, a causa dell'aumento del costo di smaltimento dei rifiuti indifferenziati, del costo unitario del personale, delle rendicontazioni per revisione dei costi del personale e carburanti, smaltimenti, trattamenti, ecc., relativi all'anno 2010, e per quanto esposto in premessa, i costi per l'anno 2011 saranno pari a:

$$T_{2011} = 7.702.873,28 \quad (\text{IVA } 10\% \text{ compresa})$$

Interventi necessari 2011

Per l'anno 2011 si è previsto di sostituire un autocompattatore a caricamento laterale da 28 mc (ACMPLSL282) del 1997 con un autocompattatore di pari requisiti acquistato usato nel 2009, un autocompattatore a caricamento posteriore da 15 mc (ACMPRL15 2) con un autocompattatore a caricamento posteriore da 24/28 mc acquistato usato nel 2009 ed un autocarro lift-car (carica cassoni) del 1995 con un autocarro di pari requisiti acquistato usato nel 2008.

L'autocompattatore a caricamento laterale e l'autocarro carica cassoni sono stati sostituiti a causa del loro stato ormai obsoleto per il quale neanche una manutenzione straordinaria sarebbe stata efficace. Si è così deciso di ricorrere al mercato dell'usato stante il ristretto periodo di proroga concesso. L'autocompattatore a caricamento posteriore da 15 mc invece si è rivelato di capienza insufficiente per garantire un servizio ottimale. Ragion per cui si è deciso di sostituirlo con un autocompattatore da 24/28 mc anche questo riveniente dal mercato dell'usato.

Piano finanziario degli investimenti – Specifica di beni, strutture e servizi disponibili e di terzi – risorse finanziarie necessarie – grado di copertura dei costi con tariffa

Nei fogli di calcolo che seguono, e che sono stati redatti secondo lo schema indicato nell'allegato 1 del D.P.R. 158/99, viene riportato il piano finanziario degli investimenti contenente la specifica di 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 e il grado di copertura dei costi del servizio da parte della tariffa. Si fa presente che per ogni maggior dettaglio in merito alle attrezzature, strutture, automezzi e servizi necessari si può fare riferimento alla relazione che accompagna il presente piano finanziario.

Città di Nardò (Lecce)
Piano Finanziario ex art. 8 D.P.R. 158/99
Costi Spazzamento - Lavaggio Strade e Piazze Pubbliche
Anno 2011
CSL

Spazzamento stradale - Pulizia pozzetti fontane	884.925,01
Lavaggio stradale	1.835,11
Pulizia aree mercatali	39.872,88
Servizi straordinari	5.807,93
Totale Costi CSL	932.440,94

Città di Nardò (Lecce)
Piano Finanziario ex art. 8 D.P.R. 158/99
Costi Raccolta e Trasporto RSU - Assimilati
Anno 2011
CRT

Raccolta RSU - Assimilati Indifferenziati	1.401.290,45
Raccolta Rifiuti Cimiteriali	1.147,53
Raccolta Rifiuti Urbani Pericolosi	4.537,38
Totale Costi CRT	1.406.975,36

Città di Nardò (Lecce)
Piano Finanziario ex art. 8 D.P.R. 158/99
Altri Costi
Anno 2011
AC

Lavaggio cassonetti	68.551,71
Servizi aziendali	37.134,37
Totale Costi AC	105.686,08

Città di NARDO' (Lecce) - Piano Finanziario ex art. 8 d.P.R. 158/99
Costi di Trattamento e Smaltimento RSU - Assimilati - Anno 2011
CTS

Voce Costo						
Servizi						
				Costo Unitario [€/ton]	Quantità [ton]	Costo Totale
Smaltimento RSU - RSAU				100,00	17.228,00	1.722.800,00
Ecotassa				10,00	17.228,00	172.280,00
Smaltimento RUP						3.500,00
Smaltimento Rifiuti Cimiteriali						13.300,00
Smaltimento Carogne Animali						2.600,00
Rendicontazione smaltimenti RSU - RSAU 2010						599.270,40
Discarichi 1L21 Smaltimento - Anno di imposta 2009/8 competenze Comune						16.477,15
Totale Costi CTS						2.530.227,55

Nota: La tariffa di smaltimento qui prevista è quella conosciuta al momento di redazione del presente elaborato e fissata con Delibera dell'Autorità d'Ambito LE2. Gli eventuali aumenti o diminuzioni della tariffa, approvati e deliberati dall'Autorità competente, e/o praticati dal Gestore dell'impianto, nonché gli eventuali aumenti o diminuzioni dei quantitativi di smaltimento, che si dovessero registrare in corso d'anno, verranno fatturati a conguaglio nell'ambito della rendicontazione, facendo riferimento alla data di decorrenza prevista per l'aumento medesimo. Tali scostamenti dovranno essere in ogni caso riconosciuti dal Comune di Nardò o da ente diverso subentrato eventualmente a quest'ultimo nelle competenze.

Città di Nardò (Lecce) Piano Finanziario ex art. 8 D.P.R. 158/99 Costi Raccolta Differenziata Anno 2011 CRD	
Raccolta differenziata Carta (cassonetti)	3.747,10
Raccolta differenziata Campane	70.977,56
Raccolta differenziata Vetro Attività Und	27.500,27
Racc. diff. porta a porta Carta, Plastica e Metalli	205.925,28
Racc. diff. porta a porta Vetro	71.035,86
Raccolta diff. Beni Durevoli - Ingombranti	184.346,94
Raccolta differenziata imballaggi II e III	104.069,50
Trasporto Fraz Secca impianto recupero	100.166,85
Centro ambiente mobile e fisso	48.322,67
Rendicontazione contributi CONAI 2010	11.049,54
Totale Costi CRD	827.141,57
Ricavi - Contributi CONAI Racc. Diff.	-89.009,46
Totale Costi CRD Netto Ricavi	738.132,11

I Contributi CONAI di cui sopra, sono calcolati eseguendo una proiezione al 31/12/10 di quelli effettivamente percepiti al 30/09/10. L'importo in tabella, comunque, è previsionale e potrà essere suscettibile di rendicontazione a consuntivo.

**Città di NARDO' (Lecce) - Piano Finanziario ex art. 8 d.P.R. 158/99
Costi di Trattamento e Riciclo RSU - Assimilati - Anno 2011
CTR**

Voce Costo						
Servizi						
				Costo Unitario [€/ton]	Quantità [ton]	Costo Totale [€]
Selezione multimateriale e gestione RD (plastica, carta, vetro) valorizzabile						165.692,35
						Costo Totale [€]
Trattamento Beni Durevoli - Ingombranti						27.916,00
Rendicontazione costi di trattamento Beni Durevoli - Ingombranti 2010						2.316,00
Rendicontazione costi di trattamento RAEE 2010						25.704,89
Rendicontazione costi di selezione/pressatura/smaltimento f.e. frazione secca RSU - Ass. 2010						31.602,35
Totale Costi CTR						253.231,60

Nota: Gli importi di selezione multimateriale e gestione RD valorizzabile sono una proiezione al 31/12/2010 dei costi effettivamente sostenuti al 30/09/2010. Gli eventuali aumenti o diminuzioni della tariffa dai gestori degli impianti, nonché gli eventual

Città di NARDO' (Lecce) - piano Finanziario ex art. 8 d.P.R. 158/99

Costi d'uso del Capitale - Anno 2011

CK

Tipo Automezzo	Codice	Anno Acquisto	Periodo Ammortamento Residuo [n° anni]	Costo Acquisto (Netto IVA)	Coeff. Utilizzo %	Costo Effettivo	Ammortamento + Interessi				Reddittività Anno Capitale	Investimenti programmati (2009) €	Capitale netto (K2008) €	Reddittività Capit. Investito	CK Costo d'Uso del Capitale
							n° anni	mesi	i%	rata/anno					
Autoc. Rear Loader 10 mc	ACMPRL10 1	2009	8	76.050,00	91,84%	69.844,14	10,00	120	7,00%	9.731,40	5,275%	13.968,83	736,86	10.468,25	
Autoc. Rear Loader 24/28 mc	ACMPRL24 1	2009	8	24.500,00	53,57%	13.125,43	10,00	120	7,00%	1.828,77	5,275%	2.625,09	138,47	1.967,24	
Autoc. Rear Loader 15 mc	ACMPRL15 1	2002	1	16.354,00	59,15%	9.673,37	10,00	120	7,00%	1.347,79	5,275%	2.902,01	153,08	1.500,87	
Autocomp. Rear Loader 15 mc	ACMPRL15 3	2004	3	56.000,00	15,31%	8.571,71	10,00	120	7,00%	1.194,30	5,275%	4.285,86	226,08	1.420,38	
Autocomp. Rear Loader 15 mc	ACMPRL15 4	2002	1	77.000,00	20,41%	15.714,80	10,00	120	7,00%	2.189,55	5,275%	4.714,44	248,69	2.438,23	
Autocomp. R.L. 22 mc	ACMPRL22 1	2005	4	94.200,00	52,48%	49.436,03	10,00	120	7,00%	6.887,93	5,275%	29.661,62	1.564,65	8.452,58	
Autoc. Side Loader 28 mc	ACMPSL28 1	1997	0	0,00	48,11%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Side Loader 28 mc	ACMPSL28 2	2009	8	25.926,67	48,11%	12.472,42	10,00	120	7,00%	1.737,79	5,275%	7.483,45	394,75	2.132,54	
Autoc. Side Loader 28 mc	ACMPSL28 3	2002	1	33.141,78	48,11%	15.943,36	10,00	120	7,00%	2.221,39	5,275%	4.783,01	252,30	2.473,70	
Sistemi di individuazione GPS Satellitare	GPS	1999	0	0,00	48,11%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Side Loader 20-26 mc CWS	ACMPSLCWS 1	1998	0	0,00	61,23%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Side Loader 13 mc	ACMPSL13 1	1999	0	0,00	32,80%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Side Loader 13 mc	ACMPSL13 2	1999	0	0,00	10,20%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Lift - Car 26 mc	AULIFT 1	2008	7	28.000,00	15,31%	4.285,86	10,00	120	7,00%	597,15	5,275%	2.142,93	113,04	710,19	
Autoc. Lift - Car 26 mc	AULIFT 2	2004	3	101.000,00	37,36%	37.738,02	10,00	120	7,00%	5.258,04	5,275%	18.869,01	995,34	6.253,38	
Autoc. Lift - Car 26 mc	AULIFT 3	1995	0	0,00	69,97%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Furgonato	AUFUR 1	1999	0	0,00	4,26%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Cass. + Pianale + Gru	AUCASS 2	1999	0	0,00	1,85%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autoc. Cass. + Pedana + Sponda	AUCASS 1	2007	6	27.250,00	87,48%	23.839,18	10,00	120	7,00%	3.321,52	5,275%	11.919,59	628,76	3.950,28	
Lavacass. Side Loader 6 mc	LAVAC 1	1997	0	0,00	25,59%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Lavacass. Rear Loader 4 mc Acqua Calda	LAVAC 2	2002	1	112.264,81	10,23%	11.490,19	10,00	120	7,00%	1.600,93	5,275%	3.447,06	181,83	1.782,76	
Autocarro Cisterna Inaffiatrice	AUINAF 1	2001	0	9.296,00	1,46%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	40,65	0,00	0,00	
Spazzatrice Aspirante 3,5 mc	SPA3 3	1997	0	0,00	55,40%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Spazzatrice Aspirante 3,5 mc	SPA3 1	1997	0	0,00	53,32%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
APE Piaggio TM con vasca 3 mc	APE TM 1	2004	3	1.136,00	13,12%	149,04	10,00	120	7,00%	20,77	5,275%	74,52	3,93	24,70	
Piaggio Porter Elettrico	13	2006	5	11.067,08	100,00%	143.872,00	10,00	120	7,00%	20.045,71	5,275%	7.746,95	408,65	20.454,36	
Autoc. Vasca Cost. + Attrezz. Voltacas.	AUVAS 1	2007	6	30.000,00	21,87%	6.560,23	10,00	120	7,00%	914,04	5,275%	4.592,16	242,24	1.156,28	
Autoc. Vasca + Attrezz. Voltacas.	AUVAS 2	2007	6	24.200,00	52,48%	12.700,13	10,00	120	7,00%	1.769,51	5,275%	8.890,09	468,95	2.238,46	
Autoc. Vasca Cost. + Attrezz. Voltacas.	AUVAS 3	2007	6	30.000,00	19,68%	5.904,74	10,00	120	7,00%	822,71	5,275%	4.133,32	218,03	1.040,74	
Centro Ambiente Mobile	CAMB 1	2001	0	87.797,67	83,33%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	14.632,95	0,00	0,00	
Compattatore scarrabile	2	2001	0	12.911,42	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Compattatore scarrabile	2	2004	3	12.911,42	100,00%	25.822,84	10,00	120	7,00%	3.597,90	5,275%	12.911,42	681,08	4.278,98	
Compattatore scarrabile a motore	1	2005	4	17.000,00	100,00%	17.000,00	10,00	120	7,00%	2.368,61	5,275%	10.200,00	538,05	2.906,66	
Cassoni 20-26 mc CWS Body	4	1998	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autovettura Peugeot Ranch	n° 2	1999	0	0,00	50,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Autovettura FIAT Panda	n° 1	1990	0	0,00	50,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Sede Aziendale	SEDE	1997	16	742.675,35	46,60%	346.086,71	33,00	396	7,00%	26.915,75	5,275%	230.724,48	12.170,72	39.086,47	
Ufficio Tariffa	SEDE 2	2005	24	50.000,00	46,60%	23.300,00	33,00	396	7,00%	1.812,08	5,275%	20.475,76	0,00	1.812,08	
Apparecchiature rilevazione utenze	APP	2004	3	5.089,00	100,00%	5.089,00	10,00	120	7,00%	709,05	5,275%	2.544,50	134,22	843,27	
Apparecchiature rilevazione utenze (integrazione)	APP	2010	9	3.635,00	100,00%	3.635,00	10,00	120	7,00%	506,47	5,275%	1.817,50	95,87	602,34	
Contentori Casalinghi FORSU 10 lt	20.200	1999	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Bidoncini Vetro Ud 30-35 lt	11.000	2003	2	9,00	100,00%	99.000,00	10,00	120	7,00%	13.793,69	5,275%	39.600,00	2.088,90	15.882,59	
Cassonetti 240 lt	1	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassonetti 360 lt	75	1999	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassonetti Vetro Und 360 lt	120	2001	0	68,17	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassonetti 770 lt	52	1999	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassonetti 770 lt	58	2001	0	260,29	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassonetti 1.800 lt	306	1999	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassonetti 2.400 lt	372	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassonetti CARTA 2.400 lt	30	1999	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Campane VETRO 2.200 lt	75	1999	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Campane ISOLE ECOL. 2.200 lt	130	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Composter domestici 300 - 400 lt	200	2003	2	37,00	100,00%	7.400,00	10,00	120	7,00%	1.031,04	5,275%	2.960,00	156,14	1.187,18	
Contentori RUP	60	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cestini Gettacarte	350	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cestini gettacarte	30	2005	4	158,00	100,00%	4.740,00	10,00	120	7,00%	330,21	5,275%	2.844,00	150,02	480,23	
Cestini gettacarte	100	2011	10	75,00	100,00%	7.500,00	10,00	120	7,00%	522,49	5,275%	4.500,00	237,38	759,86	
Cassoni 20 - 30 mc	6	2001	0	2.582,28	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Cassoni 5 mc	3	2001	0	2.400,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Serbatoi Contenimento Olii 5 mc	2	2001	0	1.807,60	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Decespugliatori	8	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Raccoglieringhe	4	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
Materiale Vario	16	1997	0	0,00	100,00%	0,00	10,00	120	7,00%	0,00	5,275%	0,00	0,00	0,00	
TOTALI						980.894,23				113.076,58		0,00	475.491,19	23.228,03	136.304,61
TOTALE CK														136.304,61	

Nota 1 Il periodo di ammortamento considerato è di 10 anni, ragion per cui per gli auto mezzi e le attrezzature che, in base all'anno di acquisto, avranno superato tale periodo tale costo è nullo. Le quote di ammortamento residue verranno rendicontate e recuperate alla conclusione del rapporto contrattuale. Nota 2: La redditività del capitale investito, che si calcola sugli automezzi ed attrezzature come alla nota 1, è pari al tasso "Rendistato lordo" del mese di settembre antecedente all'anno di riferimento, pubblicato sul supplemento al bollettino della Banca d'Italia, aumentato di due punti percentuali secondo quanto disposto dall'Allegato 1 del D.P.R. 158/99. Nota 3: fatte salve eventuali rettifiche ed integrazioni alla presente. Nota 4: gli automezzi effettivamente adibiti al servizio potrebbero subire leggere variazioni in corso d'opera a causa di eventuali guasti, fermi macchina per riparazioni e/o manutenzioni straordinarie. In tal caso gli automezzi saranno comunque sostituiti con altri mezzi in disponibilità dell'azienda al fine di garantire in ogni caso i servizi previsti.

**Città di NARDO' (Lecce) - Piano Finanziario ex art. 8 d.P.R. 158/99
Costi Accertamento - Riscossione - Contenzioso - Anno 2011
CARC**

VOCE COSTO									
ACCERTAMENTO - APPLICAZIONE TARIFFA									
Oneri diversi di gestione (Consulenza Accertamento - Applicazione TIA)									248.398,56
RISCOSSIONE - CONTENZIOSO									
Servizi (Servizi Riscossione)									85.000,00
Variazioni rimanenze mat. Prime, etc.									
Accantonamento per rischi									
Altri accantonamenti (Premi R.D.)									30.000,00
TOTALE GENERALE									363.398,56

Città di NARDO' (Lecce) - Piano Finanziario ex art. 8 d.P.R. 158/99
Costi Generali di Gestione - Anno 2011
CGG

VOCE COSTO										
Materie di Consumo e merci (costi esercizio)										
	n°	hhl/anno	% Ut. Serv	Costi Fissi	Costi Variabili					Costi Totali
					Manutenzioni	Carburante/Energia	Olii/Lubrificante	Pneumatici	Totale	
Materiale Cancelleria	A Corpo									6.000,00
Hardware e Software	A Corpo									9.000,00
Manutenzione e aggiornamento Sito Internet	A Corpo									3.000,00
Energia Elettrica	A Corpo									15.000,00
Spese Telefonia	A Corpo									7.000,00
Acqua	A Corpo									7.000,00
Materiale Pulizia	A Corpo									5.000,00
TOTALE										52.000,00
Servizi										
Godimento di beni di terzi										
Personale addetto	U Operative	% Cantiere	Liv	n°		Costo Unitario €	hhl/anno	C. orario €/hl	hhl/servizio	Costo Totale
	Amministrativo	46,60%	8°	1		61.560,20	1.565	39,34	729,29	28.687,05
	Amministrativo	46,60%	7°	1		55.547,59	1.565	35,49	729,29	25.885,18
	Amministrativo	46,60%	7°	1		55.547,59	1.565	35,49	729,29	25.885,18
	Coordinatore	100,00%	6°	2		50.210,52	1.565	32,08	3.130,00	100.421,04
	Amministrativo	46,60%	6°	1		50.210,52	1.565	32,08	729,29	23.398,10
	Amministrativo	46,60%	5°	3		45.556,70	1.565	29,11	2.187,87	63.688,27
	Amministrativo	46,60%	4°	2		41.681,61	1.565	26,63	1.458,58	38.847,26
	Amministrativo	75,00%	3°	0		39.123,28	1.565	25,00	0,00	0,00
TOTALE										306.812,08
Variazioni rimanenze mat. Prime, etc.										
Accantonamento per rischi										
Oneri diversi di gestione (Rendicontazione per revisione costi personale anno 2010)										4.695,34
Discarichi anno di imposta 2010 competenza Comune										32.745,16
Differenza di emissione anno 2010 competenza Comune										118,09
Discarichi 0464 (servizi) Anno di imposta 2009 e precedenti competenza Gestore										50.799,14
TOTALE GENERALE										447.169,81

Città di NARDO' (Lecce) - Piano Finanziario ex art. 8 d.P.R. 158/99
Costi Comuni Diversi - Anno 2011
CCD

VOCE COSTO										
Materie di Consumo e merci (costi esercizio)										
	n°	hhl/anno	% Ut. Serv	Costi Fissi	Costi Variabili					Costi Totali
					Manutenzioni	Carburante/Energia	Olii/Lubrificante	Pneumatici	Totale	
Assicurazioni Sede Aziendale - Depositi - RCT - RCO	A Corpo									12.000,00
Piano Sicurezza-Visite mediche-Analisi	A Corpo									15.000,00
Campagna di Sensibilizzazione	A Corpo									8.500,00
Consulenza Tecnica	A Corpo									9.000,00
Consulenza Lavoro	A Corpo									40.000,00
Consulenza Fiscale	A Corpo									15.000,00
TOTALE										99.500,00
Servizi										0,00
Godimento di beni di terzi										
Personale addetto	U Operative		Liv	n°		Costo Unitario €	hhl/anno	C. orario €/hl	hhl/servizio	Costo Totale
			8°	0		60.412,33	1.565	38,60	0	0,00
			6°	0		49.263,50	1.565	31,48	0	0,00
			5°	0		44.691,00	1.565	28,56	0	0,00
			4°	0		40.883,26	1.565	26,12	0	0,00
			3°	0		38.369,83	1.565	24,52	0	0,00
TOTALE										0,00
Variazioni rimanenze mat. Prime, etc.										
Accantonamento per rischi										
Oneri diversi di gestione										
TOTALE GENERALE										99.500,00

Città di NARDO' (Lecce) - Piano Finanziario ex art. 8 d.P.R. 158/99
Costo Annuo Servizi - Anno 2011
Riepilogo Costi a Tariffa del Ciclo di gestione dei rifiuti urbani e assimilati

			IVA esclusa	IVA (10%) compresa
TF	CSL - Costi di Spazzamento e Lavaggio Strade	932.440,94	1.969.500,00	2.166.450,00
	CK - Costi d'Uso del Capitale	136.304,61		
	CGG - Costi Generali di Gestione	447.169,81		
	CCD - Costi Comuni Diversi: Polizze RC - Piano Sicurezza - Sensibilizzazione	99.500,00		
	AC - Altri Costi: Lavaggio Cassonetti e Contenitori, etc	105.686,08		
	CARC - Accertamento e Applicazione Tariffa	248.398,56		
	CARC - Riscossione Tariffa e premi RD	115.000,00	115.000,00	115.000,00
TV	CRT - Costi di Raccolta RSU - Assimilati	1.406.975,36	4.928.566,62	5.421.423,28
	CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU - Assimilati	2.530.227,55		
	CRD - Costi Totali di Raccolta Differenziata	738.132,11		
	CTR - Costi di Trattamento e Riciclo	253.231,60		
T = TF + TV	TOTALE COSTO ANNUO	7.013.066,62	7.013.066,62	7.702.873,28

Totale per servizi e smaltimenti vari (RUP, carcasse animali, ecc.)	4.354.612,00	4.790.073,20
Totale per smaltimenti RSU Indifferenziati (compreso rendicontazione 2010 e discarichi vari)	2.543.690,80	2.798.059,88
Totale per Riscossione e premi RD	115.000,00	

NOTA 1: TF = Costi Fissi sulla cui base calcolare la Parte Fissa della Tariffa per le Utenze

NOTA 2: TV = Costi Variabili sulla cui base calcolare la Parte Variabile della Tariffa per le Utenze

* nota: per tale costo non è conteggiata l'IVA in quanto non dovuta per legge

**Determinazione delle Coperture del Fabbisogno Finanziario
Servizi a Tariffa Anno 2011 - Euro IVA COMPRESA**

Totale Costo dei Servizi a tariffa (Fabbisogno Gestione Corrente + Fabbisogno per Investimenti)	7.702.873,28
Percentuale di Copertura della Tariffa del Costo dei Servizi a Tariffa	100,00%
Entrate Tariffarie	7.702.873,28
Sbilancio Finanziario Complessivo	0,00
Copertura Sbilancio Finanziario con Fondi Bilancio Comunale	0,00
Saldo	0,00