



## CITTÀ DI AVERSA

Area Ambiente, Igiene urbana, Verde Pubblico ed

Arredo Urbano

Piazza Municipio n. 35

Tel.081-5049176 Fax 081-5049188

81031 AVERSA (Ce)

PROT. 8531 DEL 12/03/2019

Al Dirigente del Settore Entrate

Dott. Claudio Pirone

e p.c. Al Commissario Straordinario

Dott. Michele Lastella

LORO SEDI

**Oggetto: previsione per l'anno 2019 dei costi per il servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti, nonché per il loro smaltimento e trattamento – piano finanziario per la determinazione della TARI.**

Per la previsione dei costi afferenti al servizio di **raccolta e trasporto dei rifiuti**, nell'ipotesi che la procedura aperta in corso di espletamento presso la Stazione Unica Appaltante - Provveditorato Interregionale alla OO.PP. – Unità Operativa di Caserta si concluda entro il primo semestre del corrente anno, si è tenuto conto per i primi sei mesi del canone nel periodo di proroga dell'affidamento all'attuale gestore (determinato al netto dei costi di ammortamento degli automezzi e delle attrezzature, essendosi concluso il relativo periodo di riferimento) e per i successivi sei mesi del costo del servizio posto a base d'asta per la suddetta procedura (cfr. allegato A), nonché del servizio di distribuzione dei sacchi per raccolta differenziata "porta a porta" (di cui alla deliberazione di Giunta Municipale n. 13 del 10.01.2013 ed alle successive determinazioni dirigenziali, per il quale, sulla base dei costi sostenuti nell'anno 2018, è stato stimato un valore pari a € 31.596,95 per il primo semestre dell'anno, mentre per la seconda metà dell'anno è stato previsto lo svolgimento da parte del nuovo contraente individuato dalla Stazione Unica Appaltante nell'ambito del servizio complessivo di igiene urbana essendo la stessa distribuzione inclusa nelle attività a base di gara) e delle pulizie straordinarie delle aree pubbliche oggetto di abbandono incontrollato dei rifiuti ed altro (per complessivi € 50.000,00).

Tra le somme a disposizione dell'Amministrazione previste nel quadro economico approvato per la stessa procedura, sono state, altresì, considerate le seguenti voci:

- la parte di spese tecniche relativa al secondo semestre dell'anno (€ 34.652,76);
- il corrispettivo della Stazione Unica Appaltante (€ 90.000,00);
- il contributo ANAC (€ 800,00);
- le spese di pubblicazione di gara (€ 10.000,00).

Il costo complessivo del servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti per l'anno in corso (comprensivo dei servizi di distribuzione dei sacchi per la raccolta differenziata e di pulizia straordinaria delle aree pubbliche oggetto di abbandono dei rifiuti) è stato, quindi, stimato pari ad € **7.546.374,21**, IVA inclusa, (cfr. prospetto allegato alla presente sub B). *Detto importo è suscettibile di variazioni nel corso dell'anno in funzione degli effettivi tempi di completamento delle procedure di gara da parte della Stazione Unica Appaltante e del ribasso offerto dall'aggiudicatario.*

Per quanto riguarda il costo di **smaltimento** e di **trattamento dei rifiuti**, si stima che nello scorso anno siano state raccolte 13.048,45 tonnellate di rifiuti differenziati su un totale di 28.300,91 tonnellate di rifiuti prodotti (cfr. dati dell'Osservatorio Regionale dei Rifiuti, Sistema O.R.So., non ancora definitivi).



## CITTÀ DI AVERSA

Area Ambiente, Igiene urbana, Verde Pubblico ed  
Arredo Urbano  
Piazza Municipio n. 35  
Tel.081-5049176 Fax 081-5049188  
81031 AVERSA (Ce)

Nel prospetto allegato alla presente sub C, sulla scorta dei dati relativi all'anno precedente, sono stati stimati i quantitativi ed i costi di smaltimento della frazione secca residuale dei rifiuti urbani (secco indifferenziato, CER 200301), nonché i costi di recupero e trattamento dei rifiuti differenziati, tenuto anche conto che la frazione organica allo stato deve essere trasportata fuori Regione per il successivo recupero a causa dell'indisponibilità di impianti regionali idonei e che la frazione multimateriale (plastica, alluminio e banda stagnata), il vetro ed altre frazioni di rifiuti necessitano di apposita selezione.

Per il trattamento e lo smaltimento della frazione secca residuale dei rifiuti urbani relativamente all'anno in corso, il costo unitario comunicato dalla Società Provinciale GISEC S.p.A. è pari ad €/t 170,0065 (di cui €/t 169,87 per il trattamento e lo smaltimento dei rifiuti indifferenziati ed €/t 0,1365 per maggiorazione ai sensi e per gli effetti del combinato disposto dell'art. 205, comma 3, del D. Lgs. 152/06 e della L.R. 16/10) oltre IVA al 10%.

Il costo complessivamente previsto per lo **smaltimento ed il trattamento della frazione secca residuale (rifiuto indifferenziato, CER 200301)** nell'anno in corso ammonta, pertanto, ad € **2.852.362,54**, determinato moltiplicando il richiamato valore unitario di €/t 170,0065, oltre IVA al 10%, per la quantità di tale frazione di rifiuti prodotta nell'anno precedente stimata in 15.252,46 tonnellate (cfr. dati dell'Osservatorio Regionale dei Rifiuti, Sistema O.R.So.).

Il costo annuale previsto per il **trattamento dei rifiuti differenziati** (recupero della frazione organica, degli ingombranti e di altre frazioni valorizzabili, selezione della frazione multimateriale e degli imballaggi in vetro) è, invece, pari ad € **1.491.866,90**, determinato sulla scorta della quantità di rifiuti prodotta l'anno scorso e dei relativi costi sostenuti. *Sono in corso di espletamento le procedure per l'individuazione degli impianti di recupero di alcune di dette frazioni di rifiuti, all'esito delle quali, in virtù dei ribassi offerti dagli aggiudicatari, la corrispondente voce di costo può subire variazioni nel corso dell'anno.*

In definitiva per l'anno in corso il costo complessivamente previsto per il servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti, nonché per il loro smaltimento e trattamento, è pari ad € **11.890.603,65** (corrispondente ad € 7.546.374,21+2.852.362,54+1.491.866,90, cfr. prospetto allegato sub B).

Così come specificato nel paragrafo 10 "Riduzioni ed agevolazioni" delle "Linee guida per la redazione del piano finanziario e per l'elaborazione delle tariffe" a cura del Ministero dell'Economia e delle Finanze, "per assicurare l'integrale copertura dei costi" il minor costo derivante dalle riduzioni, suddiviso in quote fisse variabili, "deve essere inserito tra i costi del Piano Economico Finanziario". Al riguardo l'Ufficio tributi ha comunicato che le riduzioni ammontano per la quota fissa ad € 280.450,62 (di cui € 274.765,53 per utenze domestiche ed € 5.685,09 per le utenze non domestiche) e per la parte variabile ad € 147.660,00 (di cui € 118.631,57 per utenze domestiche ed € 29.028,43 per le utenze non domestiche).

L'Ufficio Personale ha, inoltre, comunicato i seguenti costi del personale comunale addetto all'Ufficio Tributi ed all'Ufficio Igiene Urbana:

- Ufficio Tributi € 165.573,69;
- Ufficio Igiene Urbana € 93.444,93.

L'Ufficio Tributi ha quantificato in € 268.024,92 i costi per servizi connessi all'accertamento, alla riscossione ed al contenzioso.

Si stimano in € 6.000,00 ed in € 3.500,00 i costi del materiale di consumo e delle merci necessarie per il funzionamento rispettivamente dell'Ufficio Tributi e dell'Ufficio Igiene Urbana.



## CITTÀ DI AVERSA

Area Ambiente, Igiene urbana, Verde Pubblico ed

Arredo Urbano

Piazza Municipio n. 35

Tel.081-5049176 Fax 081-5049188

81031 AVERSA (Ce)

Con nota prot. 6174 del 22.02.2019 l'Ente d'Ambito ha comunicato, infine, per il corrente anno il valore di € 26.859,99 dell'aliquota a carico del Comune di Aversa delle spese per il suo funzionamento di cui all'art. 16 dello Statuto dello stesso Ente, approvato con D.G.R. della Campania n. 312/2016 (cfr. deliberazione di C.C. n. 46 del 21.12.2016).

In definitiva la spesa complessiva prevista per il corrente anno è pari ad € 12.882.117,70 (11.890.603,65+280.450,62+147.660,00+165.573,69+93.444,83+268.024,92+6.000,00+3.500,00+26.859,99).

L'ammontare dei **corrispettivi CONAI** per il corrente anno è stimato in € 339.848,38, mentre il **contributo a carico del MIUR** per le istituzioni scolastiche statali è pari ad € 90.245,51 come comunicato dall'Ufficio Tributi.

Nel dettaglio, ai fini della redazione del Piano Finanziario per la determinazione della TARI relativa al corrente anno, i suddetti costi possono essere articolati nelle seguenti voci (cfr. allegato D):

### a. COSTI DI GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI INDIFFERENZIATI - CGIND

a.1 costi spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche € 1.607.257,66 (costo totale del personale addetto);

a.2 costi di raccolta e trasporto dei rifiuti indifferenziati € 2.216.227,95 (di cui € 9.479,09 per il servizio di distribuzione dei sacchi per la raccolta della frazione secca residuale nel primo semestre dell'anno ed € 2.206.748,86 per il costo totale del personale addetto);

a.3 costi di trattamento e smaltimento € 2.852.362,54;

a.4 altri costi non classificabili alle voci precedenti € 50.000,00 (servizi di pulizia straordinaria delle aree pubbliche oggetto di abbandono dei rifiuti ed altro);

Così come specificato nel paragrafo 6 "Costi di gestione" e nel paragrafo 7 "Costi comuni" delle "Linee guida per la redazione del piano finanziario e per l'elaborazione delle tariffe" a cura del Ministero dell'Economia e delle Finanze, il 50% (€ 1.907.003,26) dei costi del personale addetto di cui ai suddetti punti a.1 ed a.2 (cfr. lettere A.1 ed A.2 della tabella CG dell'allegato D) sarà imputata ai Costi Comuni di seguito riportati.

### b. COSTI DI GESTIONE DEL CICLO DELLA RACCOLTA DIFFERENZIATA - CGD

b.1 costo di raccolta e trasporto dei rifiuti differenziati € 1.910.282,47, di cui € 22.117,87 per il servizio di distribuzione dei sacchi per la raccolta differenziata nel primo semestre dell'anno ed € 1.888.164,60 per il costo totale del personale addetto. Quest'ultimo importo è così ripartito per le varie tipologie di materiale in funzione della relativa quantità rispetto all'ammontare complessivo del materiale raccolto in maniera differenziata:

- frazione organica, CER 200108, € 806.731,13;
- carta e cartone, CER 150101 + CER 200101, € 296.928,32;
- multimateriale, CER 150106, € 270.220,43;
- imballaggi in vetro, CER 200102, € 186.309,42;
- sfalci di potatura, CER 200201, € 63.245,82;
- ingombranti, CER 200307, € 151.548,60;
- altre tipologie € 113.180,89.



## CITTÀ DI AVERSA

Area Ambiente, Igiene urbana, Verde Pubblico ed

Arredo Urbano

Piazza Municipio n. 35

Tel.081-5049176 Fax 081-5049188

81031 AVERSA (Ce)

Così come specificato nel paragrafo 6 "Costi di gestione" e nel paragrafo 7 "Costi comuni" delle "Linee guida per la redazione del piano finanziario e per l'elaborazione delle tariffe" a cura del Ministero dell'Economia e delle Finanze, il 50% (€ 944.082,30) dei costi del personale addetto di cui al suddetto punto b.1 (cfr. lettere B.1, B.2, B.3, B.4, B.5, B.6 e B.7 nella tabella CG di cui all'allegato D) sarà imputata ai Costi Comuni di seguito riportati;

b. 2 costi di trattamento e di riciclo € 1.491.866,90, così ripartiti per le varie tipologie di materiale:

- frazione organica, CER 200108, € 978.586,77;
- multimateriale, CER 150106, € 193.159,40;
- imballaggi in vetro, CER 200102, € 40.907,66;
- sfalci di potatura, CER 200201, € 47.946,58;
- ingombranti, CER 200307, € 146.248,91;
- pneumatici fuori uso, CER 160103, € 4.766,90;
- altre tipologie € 80.250,68;

b. 3 proventi dalla vendita di materiale (corrispettivi CONAI) € 339.848,38;

### c. COSTI COMUNI - CC

c.1 costi amministrativi per accertamento, riscossione e contenzioso € 439.598,61 (di cui € 6.000,00 per materiale di consumo e merci, € 268.024,92 per servizi ed € 165.573,09 per il personale addetto dell'Ufficio Tributi);

c.2 costi generali di gestione € 2.948.030,39 (di cui € 3.500,00 per materiale di consumo e merci, € 93.444,83 per il personale addetto dell'Ufficio Igiene ed € 2.851.085,56 per il 50% dei costi del personale impiegato nella gestione dei rifiuti differenziati ed indifferenziati non imputata ai costi operativi di gestione di cui ai precedenti punti a.1 e b.1);

c.3 costi comuni diversi € 580.190,40 per servizi relativi alla raccolta dei rifiuti, per sede uffici e locali spogliatoio (spese telefoniche, fitti, ecc.), materiale di consumo utilizzato per il servizio, oneri della sicurezza per rischi di tipo interferenziale, parte delle spese tecniche da quadro economico della procedura aperta in corso di espletamento presso la Stazione Unica Appaltante, corrispettivo di quest'ultima, contributo ANAC, spese di pubblicità di gara, spese di funzionamento dell'Ente d'Ambito di cui all'art. 16 dello Statuto, approvato con D.G.R. della Campania n. 312/16 (cfr. deliberazione di C.C. n. 46 del 21.12.2016), ed altro;

c.4 contributo a carico del MIUR per le istituzioni scolastiche statali ai sensi dell'art. 33-bis del D.L. 248/2007 in deduzione € 90.245,51;

### d. COSTI D'USO DEL CAPITALE - CK

d.1 Ammortamento mezzi meccanici per la raccolta € 890.137,61;

d.2 Ammortamento mezzi meccanici per lo spazzamento € 202.040,69;

d.3 Ammortamento contenitori raccolta € 117.097,43.

Come da piano finanziario allegato alla presente sub D, il ruolo TARI a carico dei contribuenti risulta, pertanto, pari ad € 12.452.023,81, al netto dei corrispettivi CONAI stimati pari ad € 339.838,38 ed al contributo a carico del MIUR di € 90.245,51.





## CITTÀ DI AVERSA

Area Ambiente, Igiene urbana, Verde Pubblico ed

**Arredo Urbano**

Piazza Municipio n. 35

Tel.081-5049176 Fax 081-5049188

81031 AVERSA (Ce)

Il suddetto valore è anche coerente con quanto deriva dalle "risultanze dei fabbisogni standard", che, mediante l'utilizzo del foglio di calcolo del Ministero delle Economie e delle Finanze di cui all'aggiornamento per l'anno 2019 delle "Linee guida interpretative" per l'applicazione del comma 653 dell'art. 1 della Legge n. 147 del 2013, forniscono l'importo di € 12.729.749,32 per il costo complessivo dei servizi relativi alla gestione dei rifiuti.

Nella tabella allegata sub E sono, infine, indicati i quantitativi di rifiuti prodotti dalle utenze non domestiche previsti per l'anno 2018, i costi stimati del relativo servizio di raccolta e trasporto (€ 1.333.519,29) e del relativo servizio di trattamento e di smaltimento (€ 927.561,10). Poiché nella realtà il servizio viene svolto prevalentemente per zone di raccolta e non per tipologia di utenze servite, tali ultimi valori hanno carattere statistico.

Tanto si comunica per i successivi adempimenti di Vs. competenza ai fini del bilancio di previsione.

Aversa, 12.03.2019

Il Dirigente ad interim

Ing. Raffaele Serpico

CANONE ANNUALE NEL PERIODO DI PROROGA PER IL TEMPO NECESSARIO ALLA CONCLUSIONE DELLE PROCEDURE DI INDIVIDUAZIONE DI UN NUOVO CONTRAENTE	
<b>A) Personale</b>	
A.1 - Personale (livelli passaggio cantiere DPL) meccanizzato notturno	€ 4 358 414,08
	€ 56 797,32
A.3 - Lavoro domenicale anticipata alle 5,00	€ 30 597,84
	€ 98 508,85
A.5 - Indennità integrativa mensile art. 32, lett. L, CCNL	€ 23 484,00
A.6 - Indennità autisti CCNL	€ 3 443,00
<b>Sommano</b>	<b>€ 4 571 245,09</b>
<b>B) Automezzi</b> al netto dei costi di ammortamento	€ 733 435,81
<b>C) Attrezzature</b> al netto dei costi di ammortamento	€ 0,00
<b>D) Costo per altre voci</b>	€ 315 801,74
<b>Sommano</b>	<b>€ 5 620 482,64</b>
<b>E) Spese generali 5%</b>	€ 281 024,13
<b>Sommano</b>	<b>€ 5 901 506,77</b>
<b>F) Utile di impresa 8 %</b>	€ 472 120,54
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6 373 627,31</b>
<b>TOTALE IVA INCLUSA</b>	<b>€ 7 010 990,04</b>

CANONE ANNUALE DEL SERVIZIO A BASE D'ASTA NELLA PROCEDURA DI GARA IN CORSO DI ESPLETAMENTO PRESSO LA S.U.A.	
<b>A) Personale</b>	
A.1 - Personale (livelli passaggio cantiere DPL) meccanizzato notturno	€ 4 358 414,08
	€ 56 797,32
A.3 - Lavoro domenicale anticipata alle 5,00	€ 30 597,84
	€ 98 508,85
A.5 - Indennità integrativa mensile art. 32, lett. L, CCNL	€ 23 484,00
A.6 - Indennità autisti CCNL	€ 3 443,00
<b>Sommano</b>	<b>€ 4 571 245,09</b>
<b>B) Automezzi</b>	€ 1 017 691,81
<b>C) Attrezzature</b>	€ 187 746,40
<b>D) Costo per altre voci</b>	€ 302 000,00
<b>Sommano</b>	<b>€ 6 078 683,30</b>
<b>E) Spese generali 5%</b>	€ 303 934,16
<b>Sommano</b>	<b>€ 6 382 617,46</b>
<b>F) Utile di impresa 8 %</b>	€ 510 609,40
	€ 6 893 226,86
<b>G) Oneri per la sicurezza per rischi di tipo Interferenziale</b>	€ 41 285,35
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6 934 512,21</b>
<b>TOTALE IVA INCLUSA</b>	<b>€ 7 627 963,43</b>

Spese tecniche quadro economico servizio a base di gara/anno	€ 69 345,12
--	-------------

Spese di pubblicità gara	€ 10 000,00
Contributo ANAC	€ 800,00
Corrispettivo S.U.A.	€ 90 000,00

A) N. UNITA'	LIVELLO (maggio 2010 DPL)	B) COSTO ANNUO UNITARIO (febbraio 2015)	COSTO ANNUO COMPLESSIVO A x D
10	2B	€ 37 090,44	€ 370 904,40
65	2A	€ 40 706,61	€ 2 645 929,65
4	3B	€ 41 039,69	€ 164 158,76
18	3A	€ 42 809,82	€ 770 576,76
6	4B	€ 44 298,32	€ 265 789,92
1	4A	€ 45 526,71	€ 45 526,71
2	5B	€ 47 763,94	€ 95 527,88
TOTALE 106			€ 4 358 414,08

Lavoro notturno spazzamento				
Livello	N. addetti	importo orario	ore/annox addetto	Totale
2A	14	7,15	528	52 818,77
3A	1	7,54	528	3 978,56
TOTALE				56 797,32



Maggiorazione per lavoro domenicale				
Livello	N. addetti	Maggiorazione oraria	ore/annox addetto	Totale
2B	1	12,78	312	3 987,36
2A	5	14,09	312	21 980,40
3A	1	14,84	312	4 630,08
TOTALE				30 597,84

Lavoro notturno raccolta differenziata				
Livello	N. addetti	importo orario	ore/annoxaddetto	Totale
2A	26	7,15	263,83	49 046,00
2B	8	6,49	263,83	13 698,05
3A	12	7,54	263,83	23 871,34
3B	4	7,21	263,83	7 608,86
4B	1	7,81	263,83	2 060,51
5B	1	8,43	263,83	2 224,09
TOTALE				98 508,85

M

COSTO ANNUALE DEGLI AUTOMEZZI NEL PERIODO DI PROROGA

Tipologia Automezzi	Capacità	Numero Mezzi	Prestazione Annuale [km]	Costo Carburanti 2016 [€]	Lubrificazione 2016 [€]	Tassa di Possesso 2016 [€]	Polizze Assicurative 2016 [€]	Manutenzioni 2016 [€]	Costi di Gestione 2016 [€]	Costi di Acquisto Automezzi [€]	Costo di Ammortamento [€]	PARZIALE COSTI 2016 [€]
contenitore	vasca 2-3 mc	5	25.000	3.787,83	24,20	54,97	785,78	1.529,79	30.912,56	52.500,00	0,00	30.912,56
vasca opera	da 5 a 7 mc	1	25.000	6.874,60	120,95	284,00	1.010,28	4.887,01	13.176,66	19.800,00	0,00	13.176,66
minicassione	da 5 a 7 mc	23	25.000	6.874,60	145,17	355,30	1.234,79	6.009,92	33.961,79	82.500,00	0,00	33.961,79
scazzatrice grande	da 6 mc	3	20.000	6.865,61	241,95	539,60	1.234,79	6.556,27	42.314,70	31.500,00	0,00	42.314,70
spazzatrice piccola	da 2 mc	1	20.000	4.587,07	161,47	176,06	1.122,54	4.370,95	10.438,11	59.500,00	0,00	10.438,11
mezzi per verde	N.A.	3	15.000	6.690,60	187,47	200,04	898,03	6.556,27	44.259,24	10.500,00	0,00	44.259,24
mezzi per manutenzione	da 25 a 27 mc	5	40.000	27.462,44	362,95	786,58	2.245,07	13.112,56	219.842,47	530.000,00	0,00	219.842,47
lavaggio lavastri	fino a 1700 litri	1	30.000	26.596,83	362,95	411,80	2.245,07	10.327,12	34.543,77	70.000,00	0,00	34.543,77
												739.435,81

**COSTO ANNUALE DEGLI AUTOMEZZI A BASE D'ASTA**

Tipologia Automezzi	Capacità	Parco Mezzi [n°]	Parcours Annua [km]	Costo Carburanti 2016 [€]	Urbificanti e Vole 2016 [€]	Tassa di Possesso 2016 [€]	Polizze Assicurative 2016 [€]	Manutenzioni 2016 [€]	Costi di Gestione 2016 [€]	Costi Accesso Automezzi [€]	Valore Residuo al 31 anni 20% [€]	Costo di Ammortam ento [€]	PARTIALE COSTI 2016 [€]
porter	vasca 2-3 mc	5	25.000	3.787,80	24,20	54,97	785,78	1.520,79	30.512,85	52.500,00	10.500,00	8.400,00	59.312,85
vasca aperta	da 5 a 7 mc	1	25.000	6.874,60	120,98	284,00	1.010,26	4.897,01	13.174,84	19.600,00	3.920,00	3.156,00	16.312,84
minicoscilatore	da 5 a 7 mc	23	25.000	6.874,60	145,17	235,60	1.234,79	6.309,92	335.961,76	805.000,00	161.000,00	128.500,00	442.761,76
spazzifce grande	da 6 mc	3	20.000	6.865,61	241,96	539,60	1.234,79	6.556,27	46.314,70	315.000,00	63.000,00	52.400,00	95.714,70
spazzifce piccola	da 2 mc	1	20.000	4.587,07	181,47	176,08	1.122,54	4.370,95	10.406,11	59.500,00	11.900,00	9.620,00	19.558,11
mezzi per verde	N.A.	3	15.000	6.880,60	181,47	230,04	898,03	6.556,27	44.239,24	105.000,00	21.000,00	6.800,00	61.039,24
mezzi per trasferenza	da 25 a 27 mc	5	40.000	27.462,44	362,95	784,58	2.245,07	13.112,55	219.842,47	350.000,00	70.000,00	56.000,00	275.842,47
levasce/lavanti	fino a 1700 litri	1	30.000	20.596,83	362,95	411,80	2.245,07	10.927,12	34.542,77	70.000,00	14.000,00	11.200,00	45.742,77
													<b>1.017.691,01</b>

**COSTO ANNUALE DELLE ATTREZZATURE NEL PERIODO DI PROROGA**

**A) CONTENITORI**

	Quantità	Prezzo unitario	N. contenitori	Parziale costo	Ammortamento
<b>Raccolta "porta a porta"</b>					
<i>contenitori utenze domestiche e non domestiche</i>					
secco bio-pattumiera	1	€ 6,00	0	€ 0,00	
carta bio-pattumiera	1	€ 5,00	0	€ 0,00	
umido bio-pattumiera	1	€ 4,00	18 155	€ 72 620,00	
secco da 120	1	€ 37,00	2 732	€ 101 084,00	
carta da 120	1	€ 37,00	982	€ 36 334,00	
plastica da 120	1	€ 37,00	982	€ 36 334,00	
umido da 120	1	€ 37,00	2 732	€ 101 084,00	
secco da 240	1	€ 43,50	575	€ 25 012,50	
carta da 240	1	€ 43,50	575	€ 25 012,50	
plastica da 240	1	€ 43,50	575	€ 25 012,50	
umido da 240	1	€ 43,50	1297	€ 56 419,50	
secco da 360	1	€ 50,00	1683	€ 84 150,00	
carta da 360	1	€ 50,00	1683	€ 84 150,00	
plastica da 360	1	€ 50,00	1683	€ 84 150,00	
umido da 360	1	€ 50,00	151	€ 7 550,00	
			<b>SOMMA</b>	<b>€ 738 913,00</b>	<b>€ 0,00</b>

**Raccolta "di prossimità"**

<i>contenitori stradali per il vetro</i>	Quantità	Prezzo unitario	N. contenitori	parziale costo	
cassonetti in PEAD da 1100 litri	1	€ 230,00	180	€ 41 400,00	
			<b>SOMMA</b>	<b>€ 41 400,00</b>	<b>€ 0,00</b>

**B) ALTRE ATTREZZATURE**

	Quantità	Prezzo unitario	parziale costo	Ammortamento
presse conliner	8	€ 20 000,00	€ 160 000,00	
cassoni scorribili	20	€ 3 500,00	€ 70 000,00	
			<b>€ 230 000,00</b>	
Valore residuo dopo 5 anni (20% del costo iniziale)			<b>€ 46 000,00</b>	<b>€ 0,00</b>
			<b>TOTALE</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE AGGIORNATO (=202462,60x1,019x1,033x1,023x1,007*1,001*1,005)</b>				<b>€ 0,00</b>

**COSTO ANNUALE DELLE ATTREZZATURE A BASE D'ASTA**

**A) CONTENITORI**

	Quantità	Prezzo unitario	N. contenitori	Parziale costo	Ammortamento
<b>Raccolta "porta a porta"</b>					
<i>contenitori utenze domestiche e non domestiche</i>					
umido bio-pattumiera	1	€ 4,00	18 008	€ 72 032,00	
secco da 120	1	€ 35,00	2500	€ 87 500,00	
carta da 120	1	€ 35,00	1000	€ 35 000,00	
plastica da 120	1	€ 35,00	1000	€ 35 000,00	
umido da 120	1	€ 35,00	2500	€ 87 500,00	
secco da 240	1	€ 40,00	1200	€ 48 000,00	
carta da 240	1	€ 40,00	600	€ 24 000,00	
plastica da 240	1	€ 40,00	600	€ 24 000,00	
umido da 240	1	€ 40,00	1200	€ 48 000,00	
velro	1	€ 40,00	200	€ 8 000,00	
secco da 360	1	€ 50,00	1500	€ 75 000,00	
carta da 360	1	€ 50,00	1500	€ 75 000,00	
plastica da 360	1	€ 50,00	1500	€ 75 000,00	
umido da 360	1	€ 50,00	150	€ 7 500,00	
			<b>SOMMA</b>	<b>€ 701 532,00</b>	<b>€ 140 306,40</b>

**Raccolta "di prossimità"**

<i>contenitori stradali per il vetro</i>	Quantità	Prezzo unitario	N. contenitori	parziale costo	
cestini gettacarte capacità minima l1 80	1	€ 130,00	200	€ 26 000,00	
			<b>SOMMA</b>	<b>€ 26 000,00</b>	<b>€ 5 200,00</b>

**B) ALTRE ATTREZZATURE**

	Quantità	Prezzo unitario	parziale costo	Ammortamento
presse container	8	€ 18 000,00	€ 144 000,00	
cassoni scorribili	20	€ 3 500,00	€ 70 000,00	
sistema automatico di pesatura presso i centri di raccolta	2	€ 25 000,00	€ 50 000,00	
			<b>€ 264 000,00</b>	
Valore residuo dopo 5 anni (20% del costo iniziale)			<b>€ 52 800,00</b>	<b>€ 42 240,00</b>
			<b>TOTALE</b>	<b>€ 187 746,40</b>



COSTI VARI NEL PERIODO DI PROROGA	
Censimento anonimo	2 000,00
Campagna di comunicazione	20 000,00
Sede uffici - locali spogliatoio (affitto)	30 000,00
Spese organizzazione e funzionamento uffici	30 000,00
Sistema informativo	10 000,00
Spese straordinarie per gestione verde	20 000,00
Smaltimento rifiuti abbandonati (100 t/anno x 80 €/t)	8 000,00
Sacchi neri ed utensili spazzamento (=200000 · 18014x52x3x0,05)	59 490,80 (*)
Riqualificazione/formazione personale	80 000,00
Oneri finanziari	20 000,00
Altro	10 000,00
TOTALE	289 490,80

ALE AGGIORNATO (=289490,80x1,019x1,033x1,023x1,007x1,001x1,005) 315 801,74

(\*) All'importo complessivo per sacchi materbi e sacchi neri è stato sottratto il costo dei sacchi in materbi di € 140509,20 calcolato moltiplicando il prezzo unitario di € 0,05 per il numero di utenze 18.014, per i giorni a settimana di prelievo 3, per le settimane dell'anno 52

COSTI VARI A BASE D'ASTA	
Aggiornamento censimento anonimo	2 000,00
Campagna di comunicazione	20 000,00
Sede uffici - locali spogliatoio (affitto)	30 000,00
Spese organizzazione e funzionamento uffici	30 000,00
Sacchi per raccolta rifiuti con codici a barre (o altri sistemi equivalenti), sacchi per gestini gettacarte e per raccolta residui dello spazzamento stradale	150 000,00
Riqualificazione/formazione personale	60 000,00
Altro	10 000,00
TOTALE	302 000,00

## ALLEGATO B

## PREVISIONE COSTI ANNO VA INCLUSA

Descrizione	TOTALE IVA INCLUSA
<b>1) Servizio raccolta e trasporto</b> Canoni contrattuali e servizi straordinari	7 546 374,21
<b>2) Conferimento</b> 2.a) Smaltimento	2 852 362,54
2.b) Trattamento frazioni recuperabili	1 491 866,90
<b>SOMMANO</b>	<b>11 890 603,65</b>
<b>3) Corrispettivi CONAI</b>	<b>339 848,38</b>

## ALLEGATO C

FRAZIONE SECCA RESIDUALE DEI RIFIUTI URBANI (SECCO INDIFFERENZIATO)		
Codice CER	Quantità (tonnellate)	Costo di smaltimento e di trattamento
200301	15 252,46	€ 2 852 362,54

RIFIUTI DIFFERENZIATI		
Codice CER	Quantità	B - Costo trattamento
200101	865,35	€ 0,00
200108	5575,04	€ 978 586,77
200125	1,67	€ 0,00
200132	1,80	€ 0,00
200111	11,96	€ 3 420,56
200201	437,07	€ 47 946,58
200203	10,00	€ 0,00
200303	601,18	€ 76 830,12
200307	1047,30	€ 146 248,91
160103	29,74	€ 4 766,90
150101	1186,62	€ 0,00
200102	1287,52	€ 40 907,66
150107	0,00	€ 0,00
150106	1867,40	€ 193 159,40
200121	0,00	€ 0,00
200123	30,90	€ 0,00
200135	37,52	€ 0,00
200136	0,92	€ 0,00
170904	56,46	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>13 048,45</b>	<b>1 491 866,90</b>

## CG - COSTI OPERATIVI DI GESTIONE - DI CUI ALL'ALLEGATO 1 - PUNTO 2.1 DEL DPR 158/1999

	materie di consumo e merci - Intervento 1.09.05.02	B7 Servizi - intervento 1.09.05.03	B8 Godimento beni di terzi	B9 Personale - intervento 1.09.05.01	B11 Variazioni rimanenze	B12 accanton. per rischi - intervento 1.09.05.10	B13 altri accantonam. 1.09.05.10	B14 Oneri diversi - 1.09.05.08	Proventi	TOTALE
<b>A CGIND - Ciclo dei rifiuti urbani indifferenziati</b>										
				costo input	%	quota				
A.1	CSL - Costi di spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.			€ 1.607.257,66	50%	€ 803.628,83	€ -	€ -		€ 803.628,83
A.2	CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU	€ 9.479,09		€ 2.206.748,86	50%	€ 1.103.374,43	€ -	€ -		€ 1.112.853,52
A.3	CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€ 2.852.362,54			50%	€ -	€ -	€ -		€ 2.852.362,54
A.4	AC - Altri costi (pulizie straordinarie)	€ 50.000,00			50%	€ -	€ -	€ -		€ 50.000,00
	<b>Totale CGIND</b>	€ -	€ 2.911.841,63	€ -	€ 3.814.006,52	€ 1.907.003,26	€ -	€ -		€ 4.818.844,89
<b>B CGD - Ciclo della raccolta differenziata</b>										
<b>CRD - Costi della Raccolta differenziata</b>										
				€	%	Quota				
B1	Frazione Organica (FORSU) CER 200108	€ -	€ 9.479,09	€ -	€ 806.731,13	50%	€ 403.365,56	€ -	€ -	€ 412.844,65
B2	Carta e cartone (CER 150101 + CER 200101)	€ -	€ 6.319,39	€ -	€ 296.928,32	50%	€ 148.464,16	€ -	€ -	€ 154.783,55
B3	Multimateriale CER 150106 (plastica, allum., banda sta.)	€ -	€ 6.319,39	€ -	€ 270.220,43	50%	€ 135.110,21	€ -	€ -	€ 141.429,60
B4	Vetro CER 150107 + CER 200102	€ -	€ -	€ -	€ 186.309,42	50%	€ 93.154,71	€ -	€ -	€ 93.154,71
B5	Sfalci di potatura CER 200201	€ -	€ -	€ -	€ 63.245,82	50%	€ 31.622,91	€ -	€ -	€ 31.622,91
B6	Ingombranti CER 200307	€ -	€ -	€ -	€ 151.548,60	50%	€ 75.774,30	€ -	€ -	€ 75.774,30
B7	Altre tipologie ( residui spazz. strade ed altro)	€ -	€ -	€ -	€ 113.180,89	50%	€ 56.590,44	€ -	€ -	€ 56.590,44
	Contributo CONAI (a dedurre)								€ 339.848,38	€ -339.848,38
	<b>Totale CRD</b>	€ -	€ 22.117,87	€ -	€ 1.888.164,60	€ 944.082,30	€ -	€ -	€ 339.848,38	€ 626.351,79
<b>CTR - Costi di trattamento e riciclo</b>										
				€	%	Quota				
	Frazione Organica (FORU) CER 200108	€ -	€ 978.586,77	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ 978.586,77
	Carta e cartone (CER 150101 + CER 200101)	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Multimateriale (CER 150106 plastica allum. e banda stag.)	€ -	€ 193.159,40	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ 193.159,40
	Vetro (CER 150107+CER 200102)	€ -	€ 40.907,66	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ 40.907,66
	Sfalci di potatura CER 200201	€ -	€ 47.946,58	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ 47.946,58
	Ingombranti CER 200307	€ -	€ 146.248,91	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ 146.248,91
	Farmaci	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Filtri olio	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Inerti	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Legno	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Pile	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Pneumatici	€ -	€ 4.766,90	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ 4.766,90
	Sabbia	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Toner	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Oli minerali	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Rifiuti abbandonati	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Cimiteriali	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Vernici e solventi	€ -	€ -	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ -
	Altri tipi da disagg. (trattamento residui pulizia stradale, ecc.)	€ -	€ 80.250,68	€ -	€ -	50%	€ -	€ -	€ -	€ 80.250,68
	Entrate da recupero (a dedurre)									€ -
	<b>Totale CTR</b>	€ -	€ 1.491.866,90	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.491.866,90
	<b>Totale CG</b>	€ -	€ 4.425.826,40	€ -	€ 5.702.171,12	€ 2.851.085,56	€ -	€ -	€ 339.848,38	€ 6.937.063,58



**CC - COSTI COMUNI - DI CUI ALL'ALLEGATO 1 - PUNTO 2.2 DEL DPR 158/1999**

	Materie di consumo e merci	Servizi	Godimento beni di terzi	Personale	Altri costi	TOTALE
<b>CARC - Costi amm.vi accert., riscoss. e cont.</b>						
Ufficio Tributi - personale impiegato	€ 6.000,00	€ 68.024,92	€ -	€ 165.573,69	€ -	€ 239.598,61
Invio avvisi - servizio postale	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ -	€ -	€ 200.000,00
<b>Totale CARC</b>	<b>€ 6.000,00</b>	<b>€ 268.024,92</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 165.573,69</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 439.598,61</b>
<b>CGG - Costi Generali di Gestione</b>						
Ufficio Igiene - personale impiegato	€ 3.500,00	€ -	€ -	€ 93.444,83	€ -	€ 96.944,83
Quota di personale CG	€ -	€ -	€ -	€ 2.851.085,56	€ -	€ 2.851.085,56
<b>Totale CGG</b>	<b>€ 3.500,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 2.944.530,39</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 2.948.030,39</b>
<b>CCD - Costi Comuni Diversi</b>						
Costi di personale per il servizio	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Costi per servizi relativi alla raccolta dei rifiuti, per sede uffici e locali spogliatoio (telefonata, fitti), per materiale di consumo utilizzato per i servizi di igiene urbana, per spese di funzionamento dell'Ente d'Ambito di cui all'art. 16 dello Statuto approvato con D.G.R. Campania n. 312/2016, ecc. Fondo rischi crediti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 580.190,40	€ 580.190,40
Crediti inesigibili al netto fondo rischi crediti					€ -	€ -
Contributo MIUR istituzioni scolastiche anno 2017-18					€ -	€ -
Riscossioni in c/accertamenti					-€ 90.245,51	-€ 90.245,51
<b>Totale CCD</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 489.944,89</b>	<b>€ 489.944,89</b>
<b>Totale CC</b>	<b>€ 9.500,00</b>	<b>€ 268.024,92</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 3.110.104,08</b>	<b>€ 489.944,89</b>	<b>€ 3.877.573,89</b>

W



## CK - COSTI D'USO DEL CAPITALE

AMMn – Ammortamenti per l'anno di riferimento	
Ammortamento impianti	€ -
Ammortamento mezzi raccolta	€ 890 137,61
Ammortamento mezzi meccanici spazzamento	€ 202 040,69
Ammortamento contenitori raccolta	€ 117 097,43
Ammortamento hardware e software	€ -
Ammortamento start up nuove attività	€ -
Ammortamento beni materiali	€ -
Ammortamento immobili	€ -
Altri ammortamenti	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ 1 209 275,73</b>

ACCn – Accantonamenti per l'anno di riferimento	
Accantonamento per minori entrate per riduzioni di tariffa	€ -
Accantonamento per agevolazione legata al recupero	€ -
Accantonamento per inesigibili	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>

Rn - Remunerazione del capitale investito per l'anno di riferimento	
<b>A - Investimenti per l'anno di riferimento</b>	
Compattatori	€ -
Automezzi	€ -
Contenitori	€ -
Piattaforma	€ -
Immobili	€ -
Hardware	€ -
Altro	€ -
Altro	€ -
<b>Totale A</b>	<b>€ -</b>
<b>B – Cespiti in ammortamento per l'anno di riferimento (valore residuo)</b>	
Compattatori	€ -
Automezzi	€ -
Contenitori	€ -
Piattaforma	€ -
Immobili	€ -
Hardware	€ -
Altro	€ -
Altro	€ -
<b>Totale B</b>	<b>€ -</b>
<b>Capitale netto investito (A+B)</b>	<b>€ -</b>
<b>Tasso di rendimento rn</b>	<b>€ -</b>
<b>Rendimento del capitale (A+B) x rn</b>	<b>€ -</b>

<b>Totale CK</b>	<b>€ 1 209 275,73</b>
------------------	-----------------------

W

Riduzioni RD utenze domestiche		Quota variab.
abbattimento quota variabile per RD		€ -
abbattimento quota variabile per compostaggio		€ -
<b>Totale</b>		€ -

Altre riduzioni	Quota fissa	Quota variab.
- abitazioni con unico occupante	€ 274 765,53	€ 118 631,57
- abitazioni a disposizione		
- utenze non domestiche stagionali	€ 5 685,09	€ 29 028,43
- abitazioni di residenti all'estero		
- fabbricati rurali ad uso abitativo		
- utenze fuori zona di raccolta		
- recupero rifiuti assimilati		
<b>Totale</b>	€ 280 450,62	€ 147 660,00

Agevolazioni	Quota fissa	Quota variab.
<b>Totale</b>	€ -	€ -

<b>Prospetto riassuntivo</b>	
CG - Costi operativi di Gestione	€ 6 937 063,58
CC- Costi comuni	€ 3 877 573,89
CK - Costi d'uso del capitale	€ 1 209 275,73
Minori entrate per riduzioni	€ 428 110,62
Agevolazioni	€ -
Contributo Comune per agevolazioni	€ -
<b>Totale costi</b>	<b>€ 12 452 023,81 (*)</b>

## RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

<b>COSTI VARIABILI</b>	
CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€ 1 112 853,52
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€ 2 852 362,54
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€ 626 351,79
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	€ 1 491 866,90
Riduzioni parte variabile	€ 147 660,00
<b>Totale</b>	<b>€ 6 231 094,75</b>

<b>COSTI FISSI</b>	
CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€ 803 628,83
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€ 439 598,61
CGG - Costi Generali di Gestione	€ 2 948 030,39
CCD - Costi Comuni Diversi	€ 489 944,89
AC - Altri Costi	€ 50 000,00
Riduzioni parte fissa	€ 280 450,62
<b>Totale parziale</b>	<b>€ 5 011 653,34</b>
CK - Costi d'uso del capitale	€ 1 209 275,73
<b>Totale</b>	<b>€ 6 220 929,07</b>

**Totale fissi + variabili** € **12 452 023,81 (\*)**

(\*) al netto dei corrispettivi CONAI pari ad € 339.848,38 e del contributo a carico del MIUR pari ad € 90.245,51

## ALLEGATO E

UTENZE NON DOMESTICHE	Quantità in tonnellate	Aliquota su tolare prodotto	A) Costo Servizio	B) Costo trattamento e/o smaltimento
Umido (CER 200108)	1460,00	0,26	209 750,09	254 432,56
Imballaggi in carta a cartone (CER 150101)	1186,62	1,00	171 708,63	-
Multimateriale (CER 150106)	373,48	0,20	54 044,09	38 631,88
Altri rifiuti avviati a recupero	883,88	0,20	127 900,88	64 024,15
Secco indifferenziato (CER 200301)	3050,49	0,20	441 349,77	570 472,51
<b>Sommano</b>	<b>6954,47</b>	<b>Sommano</b>	<b>1 004 753,46</b>	
Costi generali di gestione e costi comuni			86 910,68	
Costi d'uso del capitale			241 855,15	
			<b>1 333 519,29</b>	<b>927 561,10</b>
			<b>TOTALE A)+B)</b>	<b>2 261 080,39</b>