

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE



COMUNE DI ANZOLA DELL'EMILIA
PROVINCIA DI BOLOGNA

APPROVAZIONE PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI URBANI DI CUI ALL'ART. 8 DEL D.P.R. N. 158/1999 DELL'ESERCIZIO 2016.

Nr. Progr. **17**
Data **22/03/2016**
Seduta NR. **4**
Titolo **6**
Classe **8**
Sottoclasse **0**

Adunanza PUBBLICA di PRIMA convocazione in data 22/03/2016

Il PRESIDENTE ha convocato il CONSIGLIO COMUNALE nella apposita sala del Municipio, oggi **22/03/2016** alle ore **18:30** in adunanza *PUBBLICA* di PRIMA Convocazione previo invio di invito scritto a domicilio o e-mail nei modi e termini previsti dal vigente Regolamento per il funzionamento del Consiglio Comunale.

Fatto l'appello nominale all'apertura dell'adunanza e tenuto conto delle entrate e delle uscite dei Consiglieri in corso di seduta, al presente oggetto risultano:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>	<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>	<i>Cognome e Nome</i>	<i>Pre.</i>
VERONESI GIAMPIERO	S	VECCHI ALESSIA	N	FACCHINI MICHELE	S
MARCHESINI GIULIA	S	TORLAI FABIO	S	BORGHI VITTORIO	S
LAFFI ELISA	S	QUERZÈ DAVIDE	S	FRANCESCHI MASSIMILIANO	S
MADDALONI CARMINE	S	MOSCATELLI FRANCESCO	S		
CRUCITTI PAOLA	S	IOVINO PAOLO	S		
MORANDI NADIA	S	GALLERANI GABRIELE	S		
BORTOLANI STEFANO	S	ZAVATTARO LEONARDO	S		
<i>Totale Presenti: 16</i>			<i>Totali Assenti: 1</i>		

Assenti giustificati i signori:

VECCHI ALESSIA

Assenti NON giustificati i signori:

Nessun convocato risulta assente ingiustificato

Sono presenti gli Assessori Extraconsiliari:

MARCHESINI LORIS, GIORDANO ANTONIO, ROMA ANNALISA, TOLOMELLI VANNA, ZACCHIROLI DANILO

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE del Comune, CICCIA ANNA ROSA.

Constatata la legalità della adunanza, nella sua qualità di PRESIDENTE, MADDALONI CARMINE invita a deliberare sugli oggetti iscritti all'ordine del giorno.

Sono designati a scrutatori i Sigg.:

TORLAI FABIO, MORANDI NADIA, ZAVATTARO LEONARDO.

L'Ordine del Giorno, diramato ai Sigg. Consiglieri ai sensi del vigente Statuto comunale nonché del vigente Regolamento per il funzionamento del Consiglio Comunale, porta la trattazione dell'oggetto sopra indicato. Tutti gli atti relativi agli argomenti iscritti all'Ordine del Giorno sono depositati presso la Segreteria comunale nel giorno dell'adunanza e nel giorno precedente.

OGGETTO:

APPROVAZIONE PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI URBANI DI CUI ALL'ART. 8 DEL D.P.R. N. 158/1999 DELL'ESERCIZIO 2016.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che l'articolo 1, commi da 639 a 703, della Legge 27 dicembre 2013, n. 147, ha introdotto a partire dal 1° gennaio 2014, la nuova TARI, la Tassa sui Rifiuti sostitutiva dei precedenti prelievi applicati sino al 2013 a copertura dei costi del Servizio di gestione dei rifiuti (TARSU/TARES/TIA1/TIA2);

Richiamato in particolare:

- il comma 654, il quale prevede che la TARI deve assicurare la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al Servizio, ricomprendendo anche i costi dello smaltimento dei rifiuti nelle discariche (ad eccezione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a propria cura e spese i produttori);
- il comma 683, in base al quale il Consiglio Comunale deve approvare le tariffe della TARI in conformità al Piano Finanziario del Servizio di gestione dei rifiuti urbani redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso ed approvato dal Consiglio Comunale o da altra autorità competente;

Visto il Regolamento per l'applicazione della TARI, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 in data 29.04.2014, ed in particolare l'articolo 8, il quale dispone che la redazione del Piano Finanziario deve avvenire secondo i criteri contenuti nel D.P.R. n. 158/1999;

Visto l'art. 8 del Decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158;

Tenuto conto quindi che il Piano Finanziario degli interventi relativi al Servizio di gestione dei rifiuti urbani deve individuare, in particolare, i costi del servizio e gli elementi necessari alla relativa attribuzione della parte fissa e di quella variabile della tariffa, per le utenze domestiche e non domestiche;

Ricordato che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 65 del 26.09.2002, esecutiva, sono stati approvati l'atto costitutivo, lo statuto ed i patti parasociali per la costituzione della Soc. Pubblica "GEOVEST S.r.l." di proprietà di 11 Comuni compreso il Comune di Anzola dell'Emilia, per l'affidamento in House del Servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani;
- in data 29 ottobre 2002 a rogito del Notaio Dott. Leone Poggioli è stato sottoscritto dai soci fondatori l'atto costitutivo della società, repertorio 67477 raccolta 17770, ed avviata l'attività sociale;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 153 del 30.12.2002, esecutiva, sono stati affidati alla Società GEOVEST S.r.l. i servizi di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani e dei servizi di igiene ambientale;
- in esecuzione di quanto previsto dalla Legge Regionale n. 25/1999, dal 1° gennaio 2005 la competenza per la gestione delle attività di igiene ambientale e raccolta e smaltimento rifiuti è passata in capo all'Agenzia d'Ambito ATO 5 che ha riconosciuto Geovest s.r.l. quale gestore dei servizi affidandole la gestione dei servizi di raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani con contratto sottoscritto in data 20.12.2004;
- l'Assemblea di ATO con delibera n. 7 del 21.12.2006 ha approvato le modifiche alla convenzione sottoscritta in data 20.12.2004;

Vista la Legge Regionale 23.11.2011 n. 23 “Norme di organizzazione territoriale delle funzioni relative ai servizi pubblici locali dell’ambiente” che ha istituito l’Agenzia Territoriale dell’Emilia Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti (ATERSIR) con decorrenza dal 01.01.2012, alla quale partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni e le Province della Regione, stabilendo altresì la messa in liquidazione delle forme di cooperazione di cui all’art. 30 della Legge Regionale n. 10/2008 (Autorità d’Ambito), a far data dal 1° Gennaio 2012 e prevedendo il trasferimento delle funzioni attribuite alle suddette forme di cooperazione all’ATERSIR;

Accertato che l’art. 5 della richiamata Legge Regionale n. 23/2011 individua tra gli organi dell’ATERSIR, il Consiglio Locale, al quale spettano le funzioni di secondo livello, specificate dalla normativa regionale citata ovvero quelle esercitate da ATERSIR, in sede di prima applicazione della Legge Regionale n. 23/2011, con riferimento al territorio provinciale, che risulta costituito dai Comuni della provincia rappresentati dai Sindaci, nonché dalla Provincia rappresentata dal Presidente;

Rilevato che l’approvazione del Piano Economico Finanziario del Servizio Rifiuti Urbani rientra tra le competenze del Consiglio d’Ambito, sentiti i Consigli Locali, ai sensi dell’art. 7, comma 5 lett. c), della Legge Regionale n. 23/2011;

Visto l’art. 34, comma 23, della Legge 17 dicembre 2012 n. 221 (di conversione del D.L. 18 ottobre 2012 n. 179), entrata in vigore il 19.12.2012, che modifica il comma 1-bis dell’art. 3 bis del D.L. 13 agosto 2011 n. 138 che attribuisce agli enti di governo degli ambiti la determinazione delle tariffe all’utenza per quanto di competenza relative al settore rifiuti urbani;

Preso atto che:

- con nota Prot. n. 2392 in data 02.02.2016 il Gestore del Servizio rifiuti ha fornito il Piano Finanziario degli interventi relativi al Servizio di gestione dei rifiuti per l’anno 2016, che si allega alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, per la determinazione delle tariffe compresi i costi di accertamento, riscossione e contenzioso (CARC);
- il Piano Economico Finanziario di cui sopra non è ancora stato approvato da ATERSIR e si rende necessario approvarlo per quanto di competenza, in considerazione della necessità di definire le tariffe entro i termini di approvazione del Bilancio;
- il Piano deve essere integrato con l’importo relativo agli accantonamenti a Fondo svalutazione crediti dell’Ente per € 97.427,00;

Tenuto conto che il Piano Finanziario individua complessivamente costi di gestione del Servizio rifiuti per un importo di € 2.045.981,96 come descritto in dettaglio nei documenti allegati al presente atto costituendone parte integrante e sostanziale;

Visti:

- l’art. 42 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, l’art. 1, commi da 639 a 703, della Legge 27 dicembre 2013, n. 147;
- il Decreto del Presidente della Repubblica 27 aprile 1999, n. 158;
- il vigente Regolamento comunale di disciplina della TARI;
- il Decreto del Ministero dell’Interno in data 28 ottobre 2015 (G.U. n. 254 in data 31.10.2015) successivamente rettificato con il Decreto del Ministero dell’Interno in data 9 novembre 2015 (G.U. n. 268 in data 17.11.2015) con il quale è stato differito al 31.03.2016 il termine per la deliberazione del Bilancio di Previsione per l’anno 2016 ed è stato autorizzato l’esercizio provvisorio;

Dato atto che il presente provvedimento è stato preventivamente esaminato dalla competente 2^a Commissione Consiliare in data 14.03.2016;

Accertata la propria competenza a deliberare ai sensi dell'articolo 42, comma 2, lettere b) ed f), del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Ritenuto condivisibile il contenuto dell'allegato Piano Economico e Finanziario e pertanto ritenuto meritevole di approvazione;

Udita, sul punto, l'illustrazione dell'Assessore Marchesini;

Uditi, inoltre, nell'ordine, gli interventi dei Consiglieri **Franceschi, Gallerani** (Capogruppo "Uniti per Anzola"), **Moscatelli, Iovino**, e dell'Assessore **Marchesini**;

Udite, infine, le repliche dei Consiglieri **Gallerani, Franceschi, Iovino**, dell'Assessore **Marchesini** e del Consigliere **Morandi**;

Per tutto quanto si fa integrale rinvio alla registrazione in atti al n. 6.616;

Dato atto che, in applicazione dell'art. 49 del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267 e successive modificazioni e integrazioni, è stato acquisito:

- a) il parere favorevole espresso dal Direttore dell'Area Tecnica in ordine alla regolarità tecnica;
- b) il parere favorevole espresso dal Direttore dell'Area Economico/Finanziaria e Controllo in ordine alla regolarità contabile;

Con voti favorevoli n. 11 e contrari n. 5 (Consiglieri Gallerani, Zavattaro, Facchini, Borghi e Franceschi) resi per alzata di mano, presenti e votanti n. 16 componenti

D E L I B E R A

- 1) Di approvare, per quanto di competenza, il Piano Economico Finanziario degli interventi relativi al Servizio di gestione dei rifiuti urbani per l'anno 2016 di cui all'articolo 8 del Regolamento comunale di applicazione della TARI e sulla base dei criteri contenuti nel D.P.R. n. 158/1999 trasmesso dal Gestore del Servizio rifiuti con nota Prot. n. 2.392 in data 02.02.2016, che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale, dando atto che il medesimo è stato approvato e ulteriormente integrato con l'importo relativo agli accantonamenti a Fondo svalutazione crediti dell'Ente per € 97.427,00;
- 2) Di approvare pertanto il Piano Finanziario dei costi di gestione del Servizio rifiuti per un importo di € 2.045.981,96 come descritto in dettaglio nei documenti allegati al presente atto costituendone parte integrante e sostanziale;
- 3) Di dare atto che successivamente all'approvazione definitiva del PEF da parte di ATERSIR, se necessario, si procederà ad un adeguamento dello stesso;
- 4) Di demandare a successivo e separato provvedimento l'approvazione delle tariffe per l'applicazione della Tassa sui Rifiuti (TARI) di cui all'articolo 1, comma 683, della Legge n. 147/2013;
- 5) Di trasmettere il presente provvedimento al soggetto Gestore del Servizio e all'Agenzia Territoriale dell'Emilia Romagna per i Servizi Idrici e Rifiuti (ATERSIR);

Successivamente con separata votazione e con voti favorevoli n. 11 e contrari n. 5 (Consiglieri Gallerani, Zavattaro, Facchini, Borghi e Franceschi), la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma – del Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267.

Comune di Anzola dell'Emilia (BO)



Piano Economico Finanziario 2016 Relazione tecnico/economica



Società a Responsabilità Limitata
Sede legale: Via dell'Oasi, 373 – 40014 Crevalcore (BO)
C.F., P.IVA, Reg.Imp. MO 02816060368 – REA 333526
Fax: 051 981714
e-mail certificata: geovest@pec.aitec.it
sito web: www.geovest.it

Dettaglio dei costi dei servizi

Nella tabella a) di seguito riportata vengono dettagliati i costi dei servizi, pianificati nell'anno 2016 per il comune di Anzola dell'Emilia. Gli importi delle singole voci sono il risultato del numero delle azioni (svuotamenti, ore, tonnellate, interventi o diversamente indicati) moltiplicato per il costo medio di ogni singola unità.

Tabella a)

Cod. tip.	Descr. Tip	Cod. Int. Rif.	Descrizione	Costo unitario medio	UM	Qtà - interventi	PREVENTIVO 2016		
A	Raccolte stradali (cassonetti e altri contenitori)	100	Indifferenziato (RUR)		svuot	-	€ -		
		105	Organico (ORG)		svuot	-	€ -		
		120	Cimiteriali (CIM)	€ 58,50	ORE	16	€ 936		
		151	Carta (CAC)		svuot	-	€ -		
		152	Plastica (PLA)		svuot	-	€ -		
		160	Vetro (VET)	€ 9,18	svuot	1.898	€ 17.430		
TOTALE RACCOLTE STRADALI							€ 18.366		
B	Racc. abband.	138	Materiali contenenti Amianto, Eternit	€ 332,57	NR	6,50	€ 2.162		
		191	Rifiuti diversi Abbandonati	€ 54,33	ORE	312	€ 16.952		
		TOTALE RACCOLTE ABBANDONATI							€ 19.114
E	Serv. chiam. indiv.	110	Frascame, verde (FRA)	€ 58,50	ORE	26	€ 1.521		
		115	Ingombranti (ING)	€ 56,05	ORE	52	€ 2.915		
		TOTALE SERVIZI A CHIAMATA INDIVIDUALE							€ 4.436
H	Racc. P/P Domiciliare	100	Indifferenziato (RUR)	€ 11,03	€/ab	12.119	€ 133.687		
		105	Organico (ORG)	€ 12,66	€/ab	12.119	€ 153.434		
		151	Carta (CAC)	€ 6,99	€/ab	12.119	€ 84.704		
		152	Plastica (PLA)	€ 9,51	€/ab	12.119	€ 115.266		
		160	Vetro (VET)	€ 5,70	€/ab	1.521	€ 8.670		
		TOTALE P/P UTENZE DOMESTICHE							€ 495.760
L	Racc. P/P ZA (utenze produttive)	100	Indifferenziato (RUR)	€ 111,15	ore/nr	624	€ 69.358		
		137	Legno (LEG)	€ 58,50	ORE	156	€ 9.127		
		150	Cartone ZAI + Commerciale (CAS)	€ 85,86	ORE	624	€ 53.577		
		154	Plastica in film ZAI (PLF)	€ 39,72	ORE	156	€ 6.196		
		TOTALE P/P UTENZE ATTIVITA'							€ 138.258
PP		TOTALE RACCOLTE PORTA A PORTA							€ 634.018
S	Trasporti da SEA	VEP 12 - 101 Rifiuti da spazzamento (interventi)	€ 108,30	interv	12,00	€ 1.300			
		VEP 16 - 110 Frascame, verde	€ 28,50	TON	1.610,00	€ 45.885			
		VEP 17 - 115 Ingombranti	€ 38,00	TON	91,21	€ 3.466			
		VEP 18 - 128 Pneumatici	€ 57,00	TON	7,24	€ 413			
		VEP 21 - 137 Legno	€ 34,20	TON	452,42	€ 15.473			
		VEP 19 - 139 Pietrisco, inerti, sabbie (movimentazione container)	€ 12,35	TON	237,35	€ 2.931			
		VEP 20 - 139 Pietrisco, inerti, sabbie (caricamento con ragno)	€ 13,30	TON	23,73	€ 316			
		VEP 29 - 154 Plastica rigida	€ 68,40	TON	1,90	€ 130			
		VEP 30 - 154 Plastica FILM	€ 42,75	TON	5,54	€ 237			
		VEP 28 - 158 metalli	€ 30,40	TON	37,25	€ 1.132			
		VEP 22 - 160 metalli	€ 8,55	TON	46,29	€ 396			
		VEP 31 - 190 polistirolo (prelievo manuale) INTERVENTI	€ 247,00	TON	3,00	€ 741			
		VEP 32 - 190 trasporto rifiuti pericolosi a norme ADR - KG	€ 190,00	TON	6,06	€ 1.151			
		150 - cartone (caricamento con ragno)	€ 39,90	TON	231,48	€ 9.236			
		150 - cartone (movimentazione container)	€ 85,50	TON	18,52	€ 1.583			
		151 - carta (caricamento con ragno)		TON	-	€ -			
		160 - Vetro	€ 54,00	TON	154,30	€ 8.332			
TOTALE TRASPORTI DA SEA							€ 92.722		
U	Gestione SEA e manutenzioni	205	Presidio CDR1	€ 31,57	ORE	2.236	€ 70.583		
		210	Presidio CDR2		ORE	-	€ -		
		215	Manutenzione e costi gestione CDR		forfait	-	€ 3.500		
			Progetto premialità accesso CDR (+ investimenti)		forfait		€ 2.667		
		TOTALE COSTI DI GESTIONE UNITA' LOCALI							€ 76.749
V	Coord.	260	Coordinamento servizi vari	€ 36,83	ORE	531	€ 19.544		
TOTALE COSTI DI COORDINAMENTO SERVIZI							€ 19.544		
W	Igiene Città	305	Spazzamento manuale, svuotamento cestini	€ 33,46	ORE	2.895	€ 96.870		
		315	Carnevali e altri servizi igiene città	€ 43,56	ORE	228	€ 9.932		
		320	Spazzamento Meccanico	€ 54,24	ORE	1.746	€ 94.674		
TOTALE COSTI IGIENE CITTA'							€ 201.475		
X	Gestione Contenitori	400	Movimentazione, sostituzione contenitori stradali e cestini, gestione materiale di magazzino	€ 38,14	ORE	546	€ 20.823		
		405	Attivazione progetti PaP (consegne)		ORE		€ -		
		410	Manutenzione, assemblaggio, lavaggio contenitori	€ 52,55	ORE	62	€ 3.265		
		TOTALE COSTI DI GESTIONE CONTENITORI							€ 24.089
TOTALE COSTI DEI SERVIZI (A+B+E+PP+S+U+V+W+X)							€ 1.090.512		

Nella successiva tabella b) viene dettagliata la stima delle produzioni dei rifiuti determinando così il costo preventivato dello smaltimento e del recupero o riciclo degli stessi.

Tabella b)

Cod. tip.	Descr. Tip	Cod. Int. Rif.	Descrizione	Costo unitario medio	UM	Qtà - interventi	PREVENTIVO 2016
T	Smaltimento	100	Indifferenziato	€ 123,00	TON	1.500,00	€ 184.500
		101	Rifiuti da spazzamento	€ 123,00	TON	67,46	€ 8.297
		105	Organico	€ 73,00	TON	1.114,00	€ 81.322
		110	Frascame, verde	€ 35,00	TON	1.610,00	€ 56.350
		115	Ingombranti	€ 114,57	TON	91,21	€ 10.450
		120	Cimiteriali	€ 125,31	TON	0,12	€ 16
		127	Filtri olio	€ 280,00	TON	0,12	€ 35
		128	Pneumatici	€ 160,00	TON	7,24	€ 1.159
		130	RAEE	€ -	TON	46,37	€ -
		152	Plastica (costi di selezione e pressatura)	€ 78,38	TON	290,24	€ 22.748
		150/151	Carta e Cartone	€ -	TON	716,48	€ -
		135	Pile esaurite	€ -	TON	5,02	€ -
		136	Farmaci scaduti	€ 780,00	TON	0,95	€ 740
		137	Legno	€ -	TON	452,42	€ -
		138	Materiali contenenti Amianto, Eternit	€ 340,00	TON	0,10	€ 34
		139	Pietrisco, inerti, sabbie	€ -	TON	237,35	€ -
		141	Vernici, resine	€ 648,65	TON	3,69	€ 2.396
		190	Altri rifiuti differenziati	€ 0,01	TON	541,47	€ 6
		TOTALE COSTI DI SMALTIMENTO				76,5%	ton
TOTALE COSTI OPERATIVI (Servizi+smaltimento)							€ 1.458.564

Il totale dei costi operativi risulta così di € 1.458.564 dato dalla somma dei costi dei servizi (€ 1.090.512) e dei costi di smaltimento/riciclo (€ 368.053).

La stima di produzione dei rifiuti per l'anno 2015 ipotizza un risultato della raccolta differenziata pari al 76,6%.

Ai costi operativi si aggiungono i costi generali e amministrativi come riportati nella tabella c)

Tabella c)

Cod. tip.	Descr. Tip	Cod. Int. Rif.	Descrizione	Costo unitario medio	UM	Qtà - interventi	PREVENTIVO 2016
Y	Altri costi diretti	500	Affitto locali operativi e sede legale		quote	4.967	€ 4.967
		510	Materiali di consumo specifici e altre spese dirette			38.325	€ 38.325
		520	Videosorveglianza			-	€ -
		530	Ammortamento cespiti servizi generali, contenitori			57.061	€ 57.061
		540	Ammortamento CdR e strutture del territorio (dirette x comune)			3.916	€ 3.916
		550	Comunicazione e sensibilizzazione			19.589	€ 19.589
TOTALE ALTRI COSTI DIRETTI							€ 123.858
Z	Spese Generali	600	Costi amministrativi di fatturazione e riscossione	12.380	€/ab	6,97	€ 86.284
		630	Accantonamenti, costi per crediti TIA inesigibili	12.380	€/ab	4,33	€ 53.654
		640	Remunerazione del capitale investito	12.380	€/ab	1,46	€ 18.098
		650	Contributi ATO e associativi	12.380	€/ab	0,62	€ 7.618
		660	Spese Generali (ripartizione in base alle quote sociali)		quota	8,10%	€ 134.564
TOTALE COSTI GENERALI							€ 300.217
TOTALE COSTI							€ 1.882.640

I costi diretti sono stati addebitati con il criterio dell'effettivo costo attribuibile al comune per consumi e progetti attivati con la sola eccezione dei costi per affitti dei locali operativi che vengono addebitati ai singoli comuni in relazione

alle quote sociali detenute. Le spese generali sono ripartite in base alle quote sociali.

Il totale dei costi di servizio (operativi + generali e amministrativi) assommano a € 1.882.640.

Investimenti programmati per l'anno 2016

Nel corso dell'anno 2016 sono stati programmati investimenti complessivi per un totale stimato di € 663.928 la cui copertura finanziaria è indicata nella sottostante tabella d)

Tabella d)

PIANIFICAZIONE 2016	CdR e strutture del territorio						TOTALE	Copertura finanziaria
	Immateriali	Mezzi operativi	Contenitori	Impianti	Fabbricati			
Progetto rilevazione puntuale - contenitori			16.275				16.275	Risorse interne
Progetto rilevazione puntuale - rilevatori					11.300		11.300	Risorse interne
Progetto rilevazione puntuale - attivazione	5.500						5.500	Risorse interne
Spazzatrice		125.000					125.000	Finanziamento
Telaio gruetta nuova		35.000					35.000	Risorse interne
Comando elettrico EC649CC		5.000					5.000	Risorse interne
Cassone coperto CV016EY		10.000					10.000	Risorse interne
Furgone usato		15.000					15.000	Risorse interne
Baracca con bagno Crevalcore (aliq 20%)				5.000			5.000	Risorse interne
Cestini multimateriale Nonantola (aliq 20%)				5.000			5.000	Risorse interne
Contenitori nuovi p/p			320.853				320.853	Risorse interne
Server					25.000		25.000	Risorse interne
Gestionale SIAV + migliori CRM	10.000						10.000	Risorse interne
Modifica ufficio						5.000	5.000	Risorse interne
Spazzatrice usata		70.000					70.000	Finanziamento
	15.500	260.000	337.128	10.000	36.300	5.000	663.928	

Il relativo ammortamento, unitamente a quello dei cespiti attivati e non ancora completamente ammortizzati degli anni 2015 e precedenti, è stato addebitato ai comuni serviti con il criterio dell'effettivo utilizzo del cespite (mezzi e strutture operative o beni ad uso esclusivo) mentre per la restante parte è stato utilizzato il criterio proporzionale alle quote sociali. Le quote di ammortamento sono inserite:

- nei costi unitari di servizio per quanto riguarda l'utilizzo dei mezzi
- in "altri costi diretti" alle voci ammortamento cod. 530 e 540

Copertura dei costi

Considerando che si prevedono entrate per servizi a chiamata individuale e vendite di materiale recuperato per complessivi € 131.876, ai fini della copertura al 100% del costo, come prevede la normativa vigente, verranno addebitati al comune € 1.762.000 oltre IVA di legge ipotizzando un risultato ante imposte di € 11.236 (voce B13 del prospetto di bilancio CEE).

Riclassificazione del Piano Economico Finanziario secondo il "metodo normalizzato" previsto dal DPR 158/99

Gli importi del bilancio di previsione, come sopra riportati, devono essere riclassificati ai fini del calcolo delle tariffe secondo quanto previsto dal DPR 158/99 come riportato nella seguente tabella e)

Tabella e)

Voci di costo DPR 158/99	Dettaglio Costi	Importi	Quota Personale COSTI FISSI	Quota Amm.to COSTI FISSI	Valore PEF	Riepilogo Costi FISSI	Riepilogo Costi VARIABILI	Costi fissi con iva	Costi variabili con iva	Totale costi con IVA
CLS - Costi spazzamento e lavaggio aree	Spazzamento manuale	96.869,75			96.869,75	96.869,75	-	106.556,72	-	106.556,72
	Spazzamento meccanico	9.931,68			9.931,68	9.931,68	-	10.924,85	-	10.924,85
	Altri costi igiene città	94.673,92			94.673,92	94.673,92	-	104.141,31	-	104.141,31
TOTALE CSL		201.475,35	-	-	201.475,35	201.475,35	-	221.622,88	-	221.622,88
CRT - Costi Raccolta e trasporto RSU	Raccolta stradale Indifferenziato	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Raccolta PaP indifferenziato	203.045,00	-121.827,00	-15.228,38	65.989,63	-	65.989,63	-	72.588,59	72.588,59
	Raccolta rifiuti abbandonati	19.113,68	-8.027,74	-1.911,37	9.174,57	-	9.174,57	-	10.092,02	10.092,02
	Trasporto rifiuti da spazzamento	1.299,60	-623,81	-120,86	554,93	-	554,93	-	610,42	610,42
TOTALE CRT		223.458,28	-130.478,55	-17.260,61	75.719,12	-	75.719,12	-	83.291,03	83.291,03
CTS - Costi trattamento e	Smaltimento rifiuti indifferenziati	184.500,00			184.500,00	-	184.500,00	-	202.950,00	202.950,00
	Smaltimento rifiuti da spazzamento	8.297,39			8.297,39	-	8.297,39	-	9.127,13	9.127,13
TOTALE CTS		192.797,39	-	-	192.797,39	-	192.797,39	-	212.077,13	212.077,13
AC - Altri costi indifferenziato	Coordinamento servizi	19.543,56			19.543,56	19.543,56	-	21.497,92	-	21.497,92
	Movimentazione, Lavaggio, manutenzione e costi di gestione dei contenitori, altri costi operativi	29.055,86			29.055,86	29.055,86	-	31.961,45	-	31.961,45
TOTALE AC		48.599,42	-	-	48.599,42	48.599,42	-	53.459,37	-	53.459,37
TOTALE CGIND - Costi operativi rifiuti indifferenziati		666.330,44	-130.478,55	-17.260,61	518.591,28	250.074,77	268.516,51	275.082,25	295.368,16	570.450,41
CRD - Costi delle raccolte differenziate	Raccolte stradali differenziate	18.366,00	-7.713,72	-1.836,60	8.815,68	-	8.815,68	-	9.697,25	9.697,25
	Raccolte a chiamata individuale	4.435,70	-1.863,00	-443,57	2.129,14	-	2.129,14	-	2.342,05	2.342,05
	Presidio e manutenzione CDR	76.749,39	-76.749,39	-	-	-	-	-	-	-
	Raccolte PaP differenziate	430.973,45	-258.584,07	-32.323,01	140.066,37	-	140.066,37	-	154.073,01	154.073,01
TOTALE CRD		530.524,54	-344.910,17	-34.603,18	151.011,19	-	151.011,19	-	166.112,31	166.112,31
CTR - Costi trattamento e recupero raccolte differenziate	Gestione, movimentazione CDR	45.536,92	-21.857,72	-4.234,93	19.444,26	-	19.444,26	-	21.388,69	21.388,69
	Presidio e manutenzione CDR	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Costi recupero e smaltimento differenziati	221.140,41			221.140,41	-	221.140,41	-	243.254,45	243.254,45
TOTALE CTR		266.677,33	-21.857,72	-4.234,93	240.584,67	-	240.584,67	-	264.643,14	264.643,14
Entrate da vendite e contributi	Contributi CONAI	-98.350,44			-98.350,44	-	-98.350,44	-	-108.185,48	-108.185,48
	Vendita materiali di recupero	-32.277,29			-32.277,29	-	-32.277,29	-	-35.505,02	-35.505,02
	Entrate da servizi a richiesta	-1.248,00			-1.248,00	-	-1.248,00	-	-1.372,80	-1.372,80
TOTALE RICAVI da vendite		-131.875,73	-	-	-131.875,73	-	-131.875,73	-	-145.063,30	-145.063,30
TOTALE CGD - Costi operativi rifiuti differenziati		665.326,14	-366.767,89	-38.838,11	259.720,14	-	259.720,14	-	285.692,15	285.692,15
CG - Costi operativi di gestione (CGIND+CGD)		1.331.656,58	-497.246,45	-56.098,72	778.311,42	250.074,77	528.236,64	275.082,25	581.060,31	856.142,56
CGG - Costi generali di gestione	Spese generali	145.799,65			145.799,65	145.799,65	-	160.379,62	-	160.379,62
	Contributi Associativi ATERSIR	2.834,78			2.834,78	2.834,78	-	3.118,26	-	3.118,26
	Quota costi del personale	-	497.246,45	-	497.246,45	497.246,45	-	546.971,09	-	546.971,09
TOTALE CGG		148.634,43	497.246,45	-	645.880,88	645.880,88	-	710.468,97	-	710.468,97
CCD - Costi comuni diversi	Comunicazione, sensibilizzazione	19.589,05			19.589,05	19.589,05	-	21.547,95	-	21.547,95
	Contributi Associativi ATERSIR (quota terremoto)	4.782,99			4.782,99	4.782,99	-	5.261,29	-	5.261,29
	Materiali e spese dirette del comune	38.324,53			38.324,53	38.324,53	-	42.156,98	-	42.156,98
	Accantonamenti, costi per crediti TIA inesigibili (verbale Assemblea Geovest n.1 del 14/04/2015)	53.654,12			53.654,12	53.654,12	-	59.019,54	-	59.019,54
	Entrate da contributi	-			-	-	-	-	-	-
TOTALE CCD		116.350,69	-	-	116.350,69	116.350,69	-	127.985,76	-	127.985,76
TOTALE Cc - Costi comuni (escluso CARC)		264.985,12	497.246,45	-	762.231,57	762.231,57	-	838.454,72	-	838.454,72
CK - Remunerazione del capitale	Rn - Remunerazione del capitale	18.098,08			18.098,08	18.098,08	-	19.907,88	-	19.907,88
	Amm - Ammortamenti	60.977,35		56.098,72	117.076,06	117.076,06	-	128.783,67	-	128.783,67
TOTALE CK		79.075,42	-	56.098,72	135.174,14	135.174,14	-	148.691,55	-	148.691,55
Totale Costi di gestione		1.675.717,13	-	-	1.675.717,13	1.147.480,48	528.236,64	1.262.228,53	581.060,31	1.843.288,84
CARC - Costi di accertamento,	Gestione ufficio tariffe, sportelli	86.283,71			86.283,71	86.283,71	-	105.266,13	-	105.266,13
TOTALE CARC		86.283,71	-	-	86.283,71	86.283,71	-	105.266,13	-	105.266,13
TOTALE PEF SERVIZI GEOVEST		1.762.000,84	-	-	1.762.000,84	1.233.764,19	528.236,64	1.367.494,66	581.060,31	1.948.554,96

La voce "accantonamenti, costi per crediti TIA inesigibili" è stata considerata come "costi comuni diversi" in quanto attribuibile direttamente alla voce B14 del prospetto di bilancio CEE quindi facente parte dei costi di servizio ed è riferita a fatture la cui riscossione, in seguito all'insolvenza delle stesse, è stata affidata a società di recupero crediti che hanno proceduto all'emissione di solleciti tramite raccomandata, contatti diretti telefonici con le utenze insolventi, procedure coattive atte al recupero degli stessi che hanno dato esito negativo; le norme attuali e le linee guida del MEF per la formazione dei piani economici finanziari consentono l'inserimento di tali somme nel "costi comuni diversi (CCD)".

All'importo relativo ai "costi di gestione" e più precisamente € 1.675.717,13 dovrà essere aggiunta l'IVA di legge che attualmente è ridotta al 10% mentre all'importo relativo al "costo CARC" (€ 86.283,71) dovrà essere aggiunta l'IVA ordinaria del 22% salvo modifiche normative, per un totale compreso IVA di € 1.948.554,96.

Il presente piano economico finanziario è stato elaborato in base alle informazioni al momento nella disponibilità della scrivente società Geovest. Nel caso in cui, in corso d'anno, si manifestino modifiche sostanziali dovute a diversi servizi richiesti dall'Amministrazione, variazioni di prezzi di mercato o di quantità riguardanti gli smaltimenti e le altre attività esterne all'azienda Geovest, tale piano potrà essere modificato in accordo con l'Amministrazione.

Per la conseguente proposta di calcolo delle tariffe l'Amministrazione Comunale dovrà comunicare se intende inserire propri costi afferenti il servizio di gestione dei rifiuti oltre al nuovo regolamento IUC, limitatamente alla parte TaRi, per valutare eventuali modifiche in termini di riduzioni o agevolazioni alle utenze.

A disposizione per eventuali chiarimenti cogliamo l'occasione per salutare cordialmente.

Crevalcore, 25/01/2016

Responsabile Settore Bilancio
Caterina Guaraldi



COMUNE DI ANZOLA DELL'EMILIA

PROVINCIA DI BOLOGNA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Numero Delibera 17 del 22/03/2016

AREA TECNICA

OGGETTO

APPROVAZIONE PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI URBANI DI CUI ALL'ART. 8 DEL D.P.R. N. 158/1999 DELL'ESERCIZIO 2016.

PARERI DI CUI ALL' ART. 49 DEL DECRETO LEGISLATIVO 18.08.2000 N. 267

<p>IL DIRETTORE DELL'AREA INTERESSATA</p>	<p>Per quanto concerne la REGOLARITA' TECNICA esprime parere: FAVOREVOLE</p> <p>IL DIRETTORE AREA TECNICA</p> <p>Data 11/03/2016</p> <p>PREMI ANGELO</p>
<p>IL DIRETTORE AREA ECONOMICO / FINANZIARIA E CONTROLLO</p>	<p>Per quanto concerne la REGOLARITA' CONTABILE esprime parere: FAVOREVOLE</p> <p>IL DIRETTORE AREA ECONOMICO/FINANZIARIA E CONTROLLO</p> <p>Data 14/03/2016</p> <p>BARBIERI CLAUDIA</p>

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 17 DEL 22/03/2016

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
MADDALONI CARMINE

IL SEGRETARIO GENERALE
CICCIA ANNA ROSA

ANZOLA DELL'EMILIA, Lì 05/04/2016