



Piano Finanziario 2013

Servizio Gestione Rifiuti



ex art 14 L 22 dicembre 2011 n. 214
redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99
ALLEGATO AL PIANO PROGRAMMA AZIENDALE 2013



1.PREMESSA

Il DECRETO LEGGE 6 dicembre 2011, n. 201 - Disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici (GU n. 284 del 6-12-2011 - Suppl. Ordinario n. 251), entrato in vigore il 6/12/2011 (ad eccezione dell'art. 4 - entrato in vigore l'1/1/2012), convertito con modificazioni dalla L. 22 dicembre 2011, n. 214 (in SO n. 276, relativo alla G.U. 27/12/2011, n. 300), all'articolo 14 - *Istituzione del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi*, stabilisce che:

- 1. A decorrere dal 1° gennaio 2013 e' istituito in tutti i comuni del territorio nazionale il tributo comunale sui rifiuti e sui servizi, a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto mediante l'attribuzione di diritti di esclusiva nelle ipotesi di cui al comma 1 dell'articolo 4 del decreto-legge 13 agosto 2011, n. 138, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 settembre 2011, n. 148, e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni.*
- 2. Soggetto attivo dell'obbligazione tributaria e' il comune nel cui territorio insiste, interamente o prevalentemente, la superficie degli immobili assoggettabili al tributo.*
- 3. Il tributo e' dovuto da chiunque possieda, occupi o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani (omissis).*

L'art. 14, comma 23 del DL 201/2011, pertanto, assegna al Consiglio comunale il potere di approvare le tariffe del tributo, in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani "redatto" dal gestore dei rifiuti e "approvato" dall'autorità competente.

Come noto, a causa della mancata approvazione del regolamento ministeriale previsto dal comma 12 dell'art.14, che avrebbe dovuto stabilire i criteri per l'individuazione del costo del servizio di gestione dei rifiuti e per la determinazione della tariffa, occorre far riferimento, in via transitoria al DPR 158/1999, ovvero al regolamento di attuazione della Tia 1, utilizzato, sempre in via transitoria, anche per l'applicazione della Tia 2.

A differenza della Tia 1 e Tia 2, tuttavia, l'intero ciclo della gestione dei rifiuti non è più gestito da un solo soggetto, il gestore, ma da almeno due soggetti, ovvero gestore e comune. Il comune, infatti, sostiene tutti i costi di riscossione (CARC).



Tale premessa risulta indispensabile per introdurre la presente relazione che viene redatta ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99, senza individuazione dei Costi di Accertamento, Riscossione e Contenzioso di competenza dell'Amministrazione Comunale di Maglie, al fine della quantificazione dei costi effettivi di gestione del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento RSU/RSAU e servizi complementari, corrispondenti al Canone da corrispondere al gestore del servizio.

Il presente Piano, relativo all'anno 2013, in ottemperanza alla normativa sopra menzionata, viene strutturato in modo da riportare:

- Il programma degli interventi necessari
- Il piano finanziario degli investimenti
- 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
- Le risorse finanziarie necessarie.

2.PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI NECESSARI

Attualmente il servizio gestione rifiuti presso il Comune di Maglie viene svolto dalla MTA – Servizi SpA in regime di proroga di cui l'ultima, stabilita con Ordinanza n. 108 del 20 dicembre 2012, prevede il termine del 30 settembre 2013, sia in attesa della predisposizione di apposita gara pubblica ovvero di determinazioni specifiche delle Autorità competente, sia in virtù dell'incertezza normativa in cui viene ad operare la MTA – Servizi SpA nell'ottica delle Società miste maggioritarie pubbliche.

Alla luce di quanto sopra, pertanto, una programmazione degli interventi necessari è finalizzata al mantenimento dei lusinghieri obiettivi raggiunti in termini di percentuale di raccolta differenziata, essendo il Comune di Maglie tra i primi dieci più virtuosi nella classifica dei comuni pugliesi al di sopra dei 10.000 abitanti, nonché al grado di soddisfazione del servizio da parte degli utenti.

Nel 2013, tuttavia, si provvederà ad incrementare il servizio di diserbo meccanico delle strade, essendo stato quello chimico sconsigliato dall'ASL di Maglie, avendo acquisito due unità operative rivenienti dal servizio di gestione del verde pubblico, terminato nell'ottobre del 2012.



3.PIANO FINANZIARIO DEGLI INVESTIMENTI

Per le motivazioni riportate al punto precedente, per il 2013 non sono previsti investimenti di sorta, ad esclusione della trasformazione dell'attrezzatura di un automezzo di proprietà della Società impiegato per la rimozione coatta, al fine di renderlo usufruibile al servizio di gestione RSU(RSAU, nonché all'acquisto di un autoveicolo di piccola cilindrata di supporto al servizio di monitoraggio, in sostituzione di quello già in uso la cui convenienza nella relativa riparazione risulta inficiata dai costi di gestione elevati.

Per quanto sopra riportato, si prevede un investimento di € 10.000,00 come riportato nel paragrafo del Ck.

Nella seguente tabella, si riporta lo schema degli automezzi ed attrezzature impiegati nel servizio di che trattasi con relativo piano di ammortamento e valore residuo.

Analisi ammortamenti automezzi								
SGR								
targa	Descrizione automezzi	Qt	Utilizzo %	Investimento	Investimento per utilizzo	Quota Ammortamento %	Rata Ammortamento Annuo	VALORE RESIDUO 2013
CC541SB	Autocompattatore Rear Loader 5-6 mc Iveco 60	1	100,00%	€ 47.700,00	€ 47.700,00	10,00%	€ -	€ -
CC158SB CC159SB	Autocompattatore Side loader 5 mc ECO 50	2	100,00%	€ 106.000,00	€ 106.000,00	10,00%	€ -	€ -
CC794SA	Autocompattatore Rear Loader 14 mc Iveco 150	1	100,00%	€ 82.000,00	€ 82.000,00	10,00%	€ 8.200,00	€ 3.438,33
CP460RY	Autocompattatore Rear Loader 12/14 mc Iveco 150	1	100,00%	€ 78.000,00	€ 78.000,00	10,00%	€ -	€ -
CW006KW	Autocompattatore Rear Loader 16 mc Renault	1	100,00%	€ 74.500,00	€ 74.500,00	10,00%	€ 7.450,00	€ 11.175,00
CL789ZB	Autocompattatore Rear Loader 24 mc IVECO	1	100,00%	€ 36.701,28	€ 36.701,28	10,00%	€ 3.670,13	€ 7.707,27
DN885NT	Autocompattatore Rear Loader 24 mc IVECO	1	100,00%	€ 150.000,00	€ 150.000,00	10,00%	€ 15.000,00	€ 60.000,00
DN886NT	Autocompattatore Rear Loader 18 mc IVECO	1	100,00%	€ 111.976,90	€ 111.976,90	10,00%	€ 11.197,69	€ 45.910,53
CC542SB	Autocarri Minilift Iveco 60	1	80,00%	€ 42.000,00	€ 33.600,00	10,00%	€ -	€ -
CC851SC	Autocarri Pedana Iveco 60	1	100,00%	€ 28.000,00	€ 28.000,00	10,00%	€ -	€ -
CC208SB	Lavacassonetti/Strade Real Loader 1,2 mc	1	100,00%	€ 63.750,00	€ 63.750,00	10,00%	€ -	€ -
CC795SA	Spazzatrice aspirante 6 mc	1	100,00%	€ 123.825,71	€ 123.825,71	10,00%	€ -	€ -
CC796SA	Spazzatrice aspirante 3,5 mc	1	100,00%	€ 90.289,58	€ 90.289,58	10,00%	€ -	€ -
VARIE	Ape 50 attrezzati	3	100,00%	€ 13.950,00	€ 13.950,00	10,00%	€ -	€ -
CA113RP	Pick-Up 4x4	1	100,00%	€ 16.088,26	€ 16.088,26	10,00%	€ -	€ -
CF267CH	Autofurgone	1	100,00%	€ 14.786,00	€ 14.786,00	10,00%	€ -	€ -
CC204SC	Autocarri Lift-Car Gru Cass. 25 mc Iveco 190	1	100,00%	€ 109.315,00	€ 109.315,00	10,00%	€ -	€ -
ADW162	Pala gommata FL 100	1	100,00%	€ 40.000,00	€ 40.000,00	10,00%	€ -	€ -
CW115KW	Porter Piaggio	1	100,00%	€ 14.300,00	€ 14.300,00	10,00%	€ 1.430,00	€ 2.145,00
	Diffusore Tifone	1	100,00%	€ 12.528,25	€ 12.528,25	10,00%	€ -	€ -
				€ 1.255.710,98	€ 1.247.310,98		€ 46.947,82	€ 130.376,13

Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



5

Analisi ammortamenti attrezzature e lavori SGR							
Descrizione attrezzature	Qt	Utilizzo %	Investimento	Investimento per utilizzo	Quota Ammortamento %	Rata Ammortamento Annuo	VALORE RESIDUO 2013
Cassonetti 360 lt + Trasponder	130	100,00%	€ 16.978,00	€ 16.978,00	10,00%	€ 1.697,80	€ 4.244,50
Cassonetti 360 lt	100						
Cassonetti 770 lt + Trasponder	100						
Cassonetti 770 lt	100						
Cassoni 5 mc	6	100,00%	€ 13.000,00	€ 21.700,00	10,00%	€ -	€ -
Cisterna trasporto acqua	1	100,00%	€ 8.700,00				
Cassoni 20 mc	2	100,00%	€ 7.600,00	€ 7.600,00	10,00%	€ 760,00	€ 3.420,00
Campane Vetro-Carta 2200 lt	85	100,00%	€ 47.062,50	€ 47.062,50	10,00%	€ -	€ -
Composter Domestici	500						
Cont. Pile	15						
Cont. Farmaci	15						
Cont. T-F	20	100,00%	€ 25.564,50	€ 25.564,50	10,00%	€ -	€ -
Cestini gettacarte	300						
Cont. Mat. Elettrico	2						
Bidoncini 40 lt RD 2007	---						
Bidoncini 40 lt RD 2008	---	100,00%	€ 39.142,50	€ 39.142,50	10,00%	€ 3.914,25	€ 13.699,88
Idropulitrice	1	100,00%	€ 43.306,00	€ 43.306,00	10,00%	€ 4.330,60	€ 19.487,70
Isole ecologiche	10	100,00%	€ 1.750,00	€ 1.750,00	10,00%	€ -	€ -
Lavasciuga pavimenti	1	100,00%	€ 17.000,00	€ 17.000,00	10,00%	€ -	€ -
Idropulitrice*	1	100,00%	€ 2.312,04	€ 2.312,04	10,00%	€ 231,20	€ 115,60
Cassonetti RD 240 lt	1	100,00%	€ 408,33	€ 408,33	10,00%	€ 40,83	€ 61,25
Cassonetti RD 120 lt	1	100,00%	€ 2.550,00	€ 4.610,00	10,00%	€ 461,00	€ 2.074,50
Distributore carburante	1	100,00%	€ 2.060,00	€ 3.440,00	10,00%	€ 344,00	€ 172,00
Cassoni 20 mc	4	100,00%	€ 3.440,00	€ 16.400,00	10,00%	€ 1.640,00	€ 9.020,00
Cestini stradali per centro storico	40	100,00%	€ 10.600,00	€ 10.600,00	10,00%	€ 1.060,00	€ 9.010,00
Estintori su carrelli	1	100,00%	€ 623,96	€ 623,96	10,00%	€ 62,40	€ 31,20
Adeguamento Centro Servizi	1	100,00%	€ 36.035,57	€ 36.035,57	20,00%	€ 7.207,11	€ 25.224,90
Monitor	1	100,00%	€ 185,00	€ 185,00	20,00%	€ -	€ -
Impianto TV circuito chiuso	1	100,00%	€ 800,00	€ 800,00	20,00%	€ -	€ -
Telecamere sorveglianza	1	100,00%	€ 1.750,00	€ 1.750,00	10,00%	€ 175,00	€ 262,50
Termoventilatori	3	100,00%	€ 850,00	€ 850,00	12,00%	€ 102,00	€ 391,00
Stampante HP	1	100,00%	€ 257,90	€ 257,90	20,00%	€ 51,58	€ 25,79
Stampante ad aghi	1	100,00%	€ 430,00	€ 430,00	20,00%	€ 86,00	€ 129,00
bidoni 50 lt	100	100,00%	€ 1.025,00	€ 1.025,00	10,00%	€ -	€ -
Grate	1	100,00%	€ 1.755,00	€ 1.755,00	20,00%	€ -	€ -
Grate	1	100,00%	€ 1.755,00	€ 1.755,00	20,00%	€ -	€ -
Tosaerba	1	100,00%	€ 990,00	€ 990,00	10,00%	€ 99,00	€ 247,50
Motosega	1	100,00%	€ 550,00	€ 550,00	10,00%	€ 55,00	€ 27,50
Motosega	1	100,00%	€ 275,00	€ 275,00	10,00%	€ 27,50	€ 68,75
Motozappa	1	100,00%	€ 980,00	€ 980,00	10,00%	€ -	€ -
Motosega	1	100,00%	€ 391,67	€ 391,67	10,00%	€ 39,17	€ 137,08
Motosega	1	100,00%	€ 1.250,00	€ 1.250,00	10,00%	€ 125,00	€ 562,50
Motosega	1	100,00%	€ 283,33	€ 283,33	25,00%	€ -	€ -
Tubo ad alta pressione	1	100,00%	€ 200,00	€ 200,00	25,00%	€ -	€ -
Video sorveglianza	1	100,00%	€ 2.670,00	€ 2.670,00	20,00%	€ 534,00	€ 1.335,00
Cartellonistica	1	100,00%	€ 2.750,00	€ 2.750,00	20,00%	€ 550,00	€ 825,00
Attrezzatura varia	1	100,00%	€ 3.217,90	€ 3.217,90	20,00%	€ 643,58	€ 965,37
Piattaforma e impianti potatura idraulica	1	100,00%	€ 5.300,00	€ 5.300,00	10,00%	€ 530,00	€ 265,00
Ampliamento videosorveglianza	1	100,00%	€ 2.950,00	€ 2.950,00	20,00%	€ -	€ -
			€ 326.528,20	€ 326.528,20		€ 24.767,02	€ 91.803,52



4.SPECIFICA DEI BENI, STRUTTURE E SERVIZI

Per la corretta esecuzione del servizio in oggetto, la MTA – Servizi SpA adopera un parco automezzi ed attrezzature di proprietà già specificato al punto precedente e principalmente composto da:

- Autocompattatori con volumetria variabile a caricamento posteriore
- Automezzi a vasca scarrabile e/o ribaltabile di diversa volumetria
- Spazzatrici meccaniche
- Lavacassonetti/lavastrade
- Automezzo multiuso con pedana idraulica
- Ciclomotori con attrezzatura per spazzamento manuale
- Contenitori stradali da lt 120/770
- Contenitori domiciliari per la raccolta del rifiuto indifferenziato e degli imballaggi in vetro consegnati alle Utenze in comodato d'uso
- Cestini stradali
- Attrezzature varie.

In merito all'utilizzo di beni e strutture di terzi, la MTA – Servizi SpA utilizza quale ricovero degli automezzi – centro servizi un immobile di proprietà della ditta Ecorisorse srl di Lequile (Le) mentre dispone in locazione di uffici, adibiti a sede amministrativa, di proprietà di un privato. Sono affidati servizi specifici a terzi inerenti la raccolta, trasporto e smaltimento delle acque di prima pioggia e di lavaggio prodotte nel suddetto centro servizi a ditte esterne con incarico puntuale, e, in forza della normativa in vigore, la raccolta, trasporto e smaltimento/recupero dei RAEE (Rifiuti da Apparecchiature Elettriche ed Elettroniche) gestita dal Consorzio di riferimento CdC.RAEE. Si fa ricorso, inoltre, a specifica consulenza esterna per la contabilità, la sicurezza sul lavoro, gli aspetti tecnici tra cui quelli legali e della medicina del lavoro.

Nelle seguenti tabelle si riportano i costi sostenuti nel 2012 inerenti:

- Il personale
- La gestione degli automezzi
- Le spese generali di gestione specifiche del servizio
- Le spese generali aziendali con relativa incidenza sul servizio derivante dalla fatturazione anno 2012

Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



- I costi per smaltimento ovvero trattamento/recupero dei rifiuti indifferenziati e differenziati



Detti costi, decurtati dai ricavi della vendita dei rifiuti riciclabili/recuperabili, dal Contributo in Conto Capitale versato annualmente dai Soci di minoranza della MTA – Servizi SpA e dai ricavi derivanti dai servizi forniti ai privati, il tutto come da contratto di servizio, permettono di determinare, come si vedrà nel proseguo di questa relazione, le componenti della tariffa di riferimento secondo il metodo normalizzato.

Analisi costo del personale					
SGR					
Livello CCNL	Dipendente	Incidenza	Costo unitario	Costi aggiuntivi	Costo per incidenza
1°	1 assunzioni a TD	0,00%	€ 36.947,95	€ 2.498,64	€ 0,00
2°B	Pasca Giulio	77,78%	€ 38.427,59	€ 2.580,68	€ 31.895,32
2°B	Spirito Maurizio	77,78%	€ 38.427,59	€ 2.580,68	€ 31.895,32
2°A	De Donno Raffaele	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Bianco Alessandro	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Toma Franco	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	De Pascalis Giuseppe	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Forte Franco	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Ciano Ottavio	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Caracciolo Nicola	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Negro Rocco	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Macchia Mario	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Portaluri Giuseppe	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
2°A	Panarese Cosimo	100,00%	€ 42.203,97	€ 2.790,07	€ 44.994,04
3°A	Rinaldi Lorenzo	100,00%	€ 44.750,41	€ 2.931,26	€ 47.681,67
3°A	Bozza Giuseppe	100,00%	€ 44.750,41	€ 2.931,26	€ 47.681,67
3°A	Cesari Maria	100,00%	€ 44.750,41	€ 2.931,26	€ 47.681,67
4°A	De Iaco Dario	100,00%	€ 47.331,40	€ 3.074,36	€ 50.405,76
4°A	Mazzo Oronzo	100,00%	€ 47.331,40	€ 3.074,36	€ 50.405,76
4°A	Amato Luigi	100,00%	€ 47.331,40	€ 3.074,36	€ 50.405,76
4°A	Tortorelli Piero	100,00%	€ 47.331,40	€ 3.074,36	€ 50.405,76
4°A	Gentile Marcello	100,00%	€ 47.331,40	€ 3.074,36	€ 50.405,76
4°A	Provenzano Marcello	100,00%	€ 47.331,40	€ 3.074,36	€ 50.405,76
4°A	Sabato Domenico	100,00%	€ 47.331,40	€ 3.074,36	€ 50.405,76
5°A	Del Coco Fabio	100,00%	€ 47.856,95	€ 0,00	€ 47.856,95
6°A	Serio Paolo	100,00%	€ 52.749,43	€ 3.252,29	€ 56.001,72
			€ 1.144.224,19	€ 71.917,35	€ 1.158.469,06

age

age

Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



9

Analisi oneri gestionali				
SGR				
Descrizione voce di costo	Qt	Costo unitario	Tendenza %	Totale
Buste RD plastica	208.000,00	€ 0,0725	0,000%	€ 15.080,00
Buste RD carta	208.000,00	€ 0,0604	0,000%	€ 12.563,20
Buste cestini	50.000,00	€ 0,038	0,000%	€ 1.885,00
Buste cestini	50.000,00	€ 0,047	0,000%	€ 2.350,00
Buste RUP/varie	15.000,00	€ 0,130	0,000%	€ 1.950,00
contenitori PaP	200,00	€ 6,500	0,000%	€ 1.300,00
Materiali per disinfestazione	1,00	€ 2.000,00	0,000%	€ 2.000,00
Affitto sede	1,00	€ 50.685,60	2,440%	€ 51.922,33
Bonifiche aree	1,00	€ 20.000,000	0,000%	€ 20.000,00
franchigie	1,00	€ 4.000,000	-50,000%	€ 2.000,00
Telefonia	1,00	€ 406,270	0,000%	€ 406,27
Energia elettrica	1,00	€ 1.750,000	10,000%	€ 1.925,00
Canone Gestione software	1,00	€ 2.157,950	2,500%	€ 2.211,90
Acqua	1,00	€ 125,110	2,500%	€ 128,24
DPI a consumo	1,00	€ 600,000	2,500%	€ 615,00
Vigilanza	12,00	€ 77,500	2,440%	€ 952,69
Campagna comunicazione	1,00	€ 5.000,000	-50,000%	€ 2.500,00
Iscrizione sistri e gestione	1,00	€ 2.500,000	0,000%	€ 2.500,00
Assicurazione incendio centro servizi	1,00	€ 1.000,000	0,000%	€ 1.000,00
Polizza Fidejussorie	1,00	€ 1.490,000	0,000%	€ 1.490,00
				€ 124.779,63

Ripartizione costi societari di gestione		
Costi generali societari		
Descrizione centri di costo	Importi totali	SGR
Consulenza del Lavoro	€ 16.869,00	€ 14.216,70
Consulenze legali e notarili	€ 5.000,00	€ 4.213,85
Contabilità amministrativa-fiscale	€ 12.659,70	€ 10.669,22
Consulenze varie	€ 4.992,00	€ 4.207,11
Consulenze tecniche e sulla sicurezza sul lavoro	€ 6.525,56	€ 5.499,55
Canoni Software	€ 4.420,82	€ 3.725,74
Spese per il personale	€ 2.500,00	€ 2.106,93
Oneri finanziari	€ 1.189,57	€ 1.002,53
Costi Gestione sede Amministrativa - Uffici	€ 11.000,00	€ 9.270,48
Tasse concessioni governative bolli postali	€ 11.087,74	€ 9.344,42
Formazione - Aggiornamento	€ 500,00	€ 421,39
Assicurazione Rischi Aziendali ed Amministratori	€ 5.356,81	€ 4.514,56
Costo aziendale Direttore	€ 140.544,00	€ 118.446,36
Costo aziendale Capo Ufficio	€ 48.106,95	€ 40.543,13
Costo aziendale Personale amministrativo	€ 76.137,95	€ 64.166,84
Oneri bancari	€ 2.936,95	€ 2.475,18
Compensi Organi CdA	€ 47.981,51	€ 40.437,41
Compensi Collegio Sindacale	€ 26.000,00	€ 21.912,04
Costo d'uso capitale investimenti generali	€ 442,00	€ 372,50
Fitto Sede	€ 12.152,00	€ 10.241,35
oneri per organismo di vigilanza	€ 10.000,00	€ 8.427,71
materie prime c/acquisti	€ 2.000,00	€ 1.685,54
cancelleria, stampati e riviste	€ 3.501,94	€ 2.951,33
furti e ammanchi	€ 248,00	€ 209,01
sanzioni amministrative	€ 140,01	€ 118,00
associazioni di categoria	€ 3.500,00	€ 2.949,70
scorte consumo c/acquisti	€ 608,61	€ 512,92
abb. Rimb. Arrotr. Passivi	€ 3,17	€ 2,67
costi indeducibili	€ 293,99	€ 247,77
totali	€ 456.698,29	€ 384.891,93

Gestore del Servizio



Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



10

Produzione rifiuti - Analisi costi e ricavi da contributi CONAI											
CER	descrizione	Anno 2012		Previsioni Anno 2013				Ricavi		Costi sel/smalt	
		t	incidenza sul totale	tendenza 2013	t	qt effettiva di calcolo	incidenza sul totale	€/t	Contributi	€/t	Costi
150101	cartoni	463,74	6,850%	2,00%	473,01	449,36	7,04%	€ 94,95	€ 42.667,12	€ 40,00	€ 18.920,59
200201	verde	98,08	1,449%	-80,00%	19,62	19,62	0,29%	€ -	€ -	€ 60,00	€ 1.176,96
150102	plastica flusso A	391,20	5,778%	2,00%	399,03	279,32	5,94%	€ 291,62	€ 81.454,99	€ 170,00	€ 67.834,60
150102	plastica flusso B	43,47	0,642%	2,00%	44,34	31,04	0,66%	€ 36,14	€ 1.121,62	€ 170,00	€ 7.537,18
080318	TONER	0,00	0,000%	0,00%	0,00	0,00	0,00%	€ -	€ -	€ 200,00	€ -
150106	MULTIMATERIALE	5,12	0,076%	0,00%	0,00	0,00	0,00%	€ -	€ -	€ 180,00	€ -
150107	vetro	429,94	6,351%	2,00%	438,54	438,54	6,52%	€ 18,00	€ 7.893,70	€ 50,00	€ 21.926,94
150110	t e/o F	0,300	0,004%	0,00%	0,30	0,30	0,00%	€ -	€ -	€ 3.720,00	€ 1.116,00
160103	pneumatici	6,24	0,092%	-50,00%	3,12	3,12	0,05%	€ -	€ -	€ 220,00	€ 686,40
200123	frigo	13,16	0,194%	1,00%	13,29	13,29	0,20%	€ -	€ -	€ -	€ -
200135	app. elettriche	46,31	0,684%	1,00%	46,77	46,77	0,70%	€ -	€ -	€ -	€ -
200136	app. elettriche	23,88	0,353%	1,00%	24,12	24,12	0,36%	€ -	€ -	€ -	€ -
200138	legno	40,98	0,605%	0,00%	40,98	40,98	0,61%	€ -	€ -	€ 30,00	€ 1.229,40
200101	carta	578,97	8,552%	2,00%	590,55	140,26	8,78%	€ 94,95	€ 13.317,26	€ 40,00	€ 23.621,98
170904	inerti	310,67	4,589%	0,00%	310,67	310,67	4,62%	€ -	€ -	€ 9,00	€ 2.796,03
170603	guaina bituminosa	2,23	0,033%	-50,00%	1,12	1,12	0,02%	€ -	€ -	€ 800,00	€ 892,00
160601	accumulatori	1,71	0,025%	0,00%	1,71	1,71	0,03%	€ 400,00	€ 684,00	€ -	€ -
200132	medicinali	1,31	0,019%	0,00%	1,31	1,31	0,02%	€ -	€ -	€ 2.780,00	€ 3.641,80
200133	pile	1,13	0,017%	0,00%	1,13	1,13	0,02%	€ -	€ -	€ 2.780,00	€ 3.141,40
200140	metallo	26,90	0,397%	5,00%	28,25	26,83	0,42%	€ 160,00	€ 4.293,24	€ -	€ -
200203	cimiteriali	1,92	0,028%	0,00%	1,92	1,92	0,03%	€ -	€ -	€ 1.500,00	€ 2.880,00
200121	neon	0,15	0,002%	0,00%	0,15	0,15	0,00%	€ -	€ -	€ -	€ -
200110	abiti usati	7,61	0,112%	0,00%	7,61	7,61	0,11%	€ -	€ -	€ -	€ -
130208	oli esausti minerali	0,00	0,000%	0,00%	0,00	0,00	0,00%	€ -	€ -	€ -	€ -
200125	oli esausti	2,40	0,035%	0,00%	2,40	2,40	0,04%	€ -	€ -	€ 1.000,00	€ 24.940,00
200307	ingombranti	24,94	0,368%	0,00%	24,94	24,94	0,37%	€ -	€ -	€ 110,00	€ 435.316,20
200301	rifiuti ind	3.957,42	58,455%	0,00%	3.957,42	3.957,42	58,87%	€ -	€ -	€ 110,00	€ 31.922,00
200303	residui spazzamento	290,20	4,287%	0,00%	290,20	290,20	4,32%	€ -	€ -	€ -	€ -
191212	sottovaglio	0,00	0,000%	0,00%	0,00	0,00	0,00%	€ -	€ -	€ -	€ -
totale RSU		6.769,98			6.722,49			Totale	€ 155,639,59	Totale	€ 649.579,48
totale RD		2.812,56			2.765,07						
% effettiva RD		41,54%			41,13%						



5.RISORSE FINANZIARIE NECESSARIE

Le risorse finanziarie necessarie per la copertura dei costi inerenti il servizio gestione rifiuti, derivano esclusivamente dal pagamento del canone annuo corrisposto alla MTA – Servizi SpA dal Comune di Maglie che, per l'anno 2013 risulta essere pari ad € 2.550.000,00 netto Iva, derivante dalla sommatoria delle componenti che si espliciteranno di seguito.

6.PIANO FINANZIARIO

Nel presente paragrafo si provvederà ad esplicitare i costi afferenti il servizio, dettagliatamente riportati in precedenza, secondo le disposizioni impartite dal DPR 158/99, ovvero determinando le seguenti componenti di costo:

1. CG – Costi operativi di gestione, suddivisi in:

1.1. CGIND: costi di gestione del ciclo dei servizi RSU indifferenziati, in cui si comprende:

- 1.1.1. **CSL:** Costi di Spazzamento e Lavaggio strade
- 1.1.2. **CRT:** Costi di Raccolta e Trasporto RSU
- 1.1.3. **CTS:** Costi di Trattamento e Smaltimento RSU
- 1.1.4. **AC:** Altri Costi

1.2. CGD - Costi di Gestione del ciclo della raccolta differenziata, in cui si comprende:

- 1.2.1. **CRD:** Costi di Raccolta Differenziata per materiale
- 1.2.2. **CTR:** Costi di Trattamento e Riciclo (al netto dei proventi della vendita di materiale ed energia derivante dai rifiuti)

Si precisa che i costi operativi di gestione fanno riferimento alle voci di bilancio di cui alle prescrizioni del d.Lgs 9 aprile 1991 n. 127.

2. CC – Costi Comuni, suddivisi in:

2.1. CARC: Costi Amministrativi dell'Accertamento, della Riscossione e del Contenzioso. **Si precisa che tale voce, benché risulti indispensabile alla quantificazione dei costi del servizio, resta di competenza dell'Amministrazione Comunale in quanto competente alla riscossione del tributo e, pertanto, non può essere determinata, nel caso specifico, dal gestore del servizio.**

2.2. CGG: Costi Generali di Gestione – in tali costi, come previsto dalla normativa, sono ricompresi quelli relativi al personale di cui al punto precedente in misura pari al 50% del loro ammontare.

Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



12

2.3. CCD: Costi Comuni Diversi

3. CK – Costi d'uso del Capitale determinati dalla sommatoria degli Ammortamenti ed Accantonamenti per il 2013, nonché della remunerazione del capitale.

Determinate dette componenti, la tariffa verrà composta da una parte fissa (TF=CSL+CARC+CGG+CCD+AC+CK) e da una parte variabile (TV=CRT+CTS+CRD+CTR).

CG – Costi operativi di gestione

Per la determinazione di detti costi, come suddivisi in specifiche sottocategorie, si è provveduto all'individuazione dell'attuale organizzazione del servizio in merito all'organico necessario, alla frequenza settimanale e di PDS (Periodi di Servizio) di esecuzione, alla tipologia di automezzi impiegati quantificando i relativi costi.

CSL: Costi di Spazzamento e Lavaggio strade

	VOCI DI COSTO	tot hh/add inc su tot	2°B	2°A	3°A	4°A	5°A	6°A	freq/sett	hh/servizio	PDS (settimane)	tot hh/PDS	Cod aut	PER PERSONALE	PER AUTOMEZZI	incidenza su totale
CSL	1.01.02.a Spazzamento stradale meccanizzato	7.508,57	0	2	1	1	0	0	6,00	6,00	52,14	1877,14	C	€ 98.006,63	€ 32.911,63	16,26%
		16,92%	0,00	3.754,29	1.877,14	1.877,14	0,00	0,00	num. int/pds	312,86		inc su tot	11,16%	totale parz	€ 130.918,26	
	1.01.02.b Spazzamento stradale manuale	3.754,29	0	2	0	0	0	0	6,00	6,00	52,14	1877,14	R	€ 49.003,32	€ 2.705,68	6,42%
		8,46%	0,00	3.754,29	0,00	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	312,86		inc su tot	11,16%	totale parz	€ 51.708,99	
	1.01.02.c Spazzamento stradale manuale domenicale	312,86	0	1	0	0	0	0	1,00	6,00	52,14	312,86	R	€ 4.083,61	€ 450,95	0,56%
		0,71%	0,00	312,86	0,00	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52,14		inc su tot	1,86%	totale parz	€ 4.534,56	
	1.01.02.d Trasporto residui di spazzamento stradale	78,21	0	0	0	1	0	0	1,00	1,50	52,14	78,21	A	€ 1.020,90	€ 765,44	0,22%
		0,18%	0,00	0,00	0,00	78,21	0,00	0,00	num. int/pds	52,14		inc su tot	0,46%	totale parz	€ 1.786,35	
	1.01.02.e Lavaggio stradale	26,14	0	0	1	0	0	0	1,00	1,50	17,43	26,14	G	€ 341,23	€ 219,47	0,07%
		0,06%	0,00	0,00	26,14	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	17		inc su tot	0,16%	totale parz	€ 560,71	
		13,02	0	0	1	0	0	0	0,25	1,50	34,71	13,02	G	€ 169,90	€ 109,28	0,03%
		0,03%	0,00	0,00	13,02	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	9		inc su tot	0,08%	totale parz	€ 279,18	
	1.01.02.f Pulizia Superficiale pozzetti e caditoie	104,29	0	1	0	1	0	0	1,00	1,00	52,14	52,14	C	€ 1.361,20	€ 914,21	0,28%
		0,24%	0,00	52,14	0,00	52,14	0,00	0,00	num. int/pds	52,14		inc su tot	0,31%	totale parz	€ 2.275,42	
														Totale CSL	€ 192.063,46	

Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



13

CRT: Costi di Raccolta e Trasporto RSU

	VOCI DI COSTO	tot hh/add inc su tot	2°B	2°A	3°A	4°A	5°A	6°A	freq/sett	hh/servizio	PDS (settimane)	tot hh/PDS	Cod aut	PER PERSONALE	PER AUTOMEZZI	incidenza su totale
CRT	1.01.01.a Raccolta ATTIVA PAP RSU - Frazione Mista (Indifferenziata) Und/Und Ass. - Lun/Mer/Sab	8.447,14	0	4	0	5	0	0	3,00	6,00	52,14	938,57	B	€ 110.257,46	€ 35.723,24	18,13%
		19,04%	0,00	3.754,29	0,00	4.692,86	0,00	0,00	num. int/pds	156,43		inc su tot	5,58%	totale parz	€ 145.980,70	
	1.01.01.b Raccolta e Trasporto PAP RSU - Frazione Mista (Indifferenziata) Und Ass. - Mar/Gio/Ven	1.251,43	0	1	1	0	0	0	3,00	4,00	52,14	625,71	D	€ 16.334,44	€ 9.318,83	3,19%
		2,82%	0,00	625,71	625,71	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	156,43		inc su tot	3,72%	totale parz	€ 25.653,27	
	1.01.01.c Raccolta ATTIVA PAP RSU Frazione Mista (Indifferenziata) Und Ass. - CONTRADE Lun/Mer/Sab	1.251,43	0	1	1	0	0	0	3,00	4,00	52,14	625,71	H	€ 16.334,44	€ 6.403,59	2,82%
		2,82%	0,00	625,71	625,71	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	156,43		inc su tot	3,72%	totale parz	€ 22.738,03	
	1.01.01.d TRASPORTO RSU - Frazione Mista (Indifferenziata) Lun/Mer/Sab	938,57	0	0	0	1	0	0	3,00	6,00	52,14	938,57	A	€ 12.250,83	€ 9.185,33	2,66%
		2,12%	0,00	0,00	0,00	938,57	0,00	0,00	num. int/pds	156,43		inc su tot	5,58%	totale parz	€ 21.436,16	
														Totale CRT	€ 215.808,16	

CTS: Costi di Trattamento e Smaltimento RSU

CTS		
<i>cod. CER</i>	<i>descrizione rifiuto</i>	<i>importo</i>
170603	guaina bituminosa	€ 892,00
200203	cimiteriali	€ 2.880,00
200301	rifiuti ind	€ 435.316,20
200303	residui spazzamento	€ 31.922,00
	totale	€ 471.010,20



AC: Altri Costi

14

AC	VOCI DI COSTO	tot hh/add inc su tot	2°B	2°A	3°A	4°A	5°A	6°A	freq/sett	hh/servizio	PDS (settimane)	tot hh/PDS	Cod aut	PER PERSONALE	PER AUTOMEZZI	incidenza su totale
	1.01.03.a Gestione ecocentro	1.877,14	0	0	0	0	1	0	6,00	6,00	52,14	1877,14	P	€ 24.501,66	€ 4.268,03	3,57%
		4,23%	0,00	0,00	0,00	0,00	1.877,14	0,00	num. int/pds	312,86		inc su tot	11,16%	totale parz	€ 28.769,69	
	1.01.03.b Sanificazione piazzole/fontanine pubbliche	78,21	0	0	1	0	0	0	0,50	3,00	52,14	78,21	G	€ 1.020,90	€ 656,63	0,21%
		0,18%	0,00	0,00	78,21	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	26,07		inc su tot	0,46%	totale parz	€ 1.677,53	
	1.01.03.c Ripristino aree pubbliche da piccole discariche abusive	52,14	0	1	1	0	0	0	0,25	2,00	52,14	26,07	O	€ 680,60	€ 1.316,37	0,25%
		0,12%	0,00	26,07	26,07	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	13		inc su tot	0,15%	totale parz	€ 1.996,97	
		52,14	0	1	1	0	0	0	0,25	2,00	52,14	26,07	A	€ 680,60	€ 255,15	0,12%
		0,12%	0,00	26,07	26,07	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	13		inc su tot	0,15%	totale parz	€ 935,75	
	1.01.03.d Servizi straordinari	208,57	1	0	1	0	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	B	€ 2.722,41	€ 3.969,25	0,83%
		0,47%	104,29	0,00	104,29	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 6.691,66	
		104,29	0	0	0	1	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	A	€ 1.361,20	€ 1.020,59	0,30%
		0,24%	0,00	0,00	0,00	104,29	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 2.381,80	
		104,29	1	0	0	0	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	R	€ 1.361,20	€ 150,32	0,19%
		0,24%	104,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 1.511,52	
		208,57	1	0	1	0	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	E	€ 2.722,41	€ 2.841,05	0,69%
		0,47%	104,29	0,00	104,29	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 5.563,45	
	1.01.03.e Sanificazione aree mercatali	208,57	1	0	1	0	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	G	€ 2.722,41	€ 875,50	0,45%
		0,47%	104,29	0,00	104,29	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 3.597,91	
		104,29	1	0	1	0	0	0	1,00	1,00	52,14	52,14	G	€ 1.361,20	€ 437,75	0,22%
		0,24%	52,14	0,00	52,14	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52,14		inc su tot	0,31%	totale parz	€ 1.798,95	
	1.01.03.f Pulizia aree interessate da feste, sagre, processioni	208,57	1	0	0	1	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	B	€ 2.722,41	€ 3.969,25	0,83%
		0,47%	104,29	0,00	0,00	104,29	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 6.691,66	
		208,57	1	0	1	0	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	B	€ 2.722,41	€ 3.969,25	0,83%
		0,47%	104,29	0,00	104,29	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 6.691,66	
		104,29	1	0	0	0	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	R	€ 1.361,20	€ 150,32	0,19%
		0,24%	104,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 1.511,52	
		208,57	1	0	1	0	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	C	€ 2.722,41	€ 1.828,42	0,57%
		0,47%	104,29	0,00	104,29	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 4.550,83	
		42,00	1	0	1	0	0	0	7,00	3,00	1,00	21,00	C	€ 548,21	€ 368,19	0,11%
		0,09%	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	7		inc su tot	0,12%	totale parz	€ 916,40	
	1.01.03.g Disinfestazione antilarva	79,48	0	0	1	0	0	0	0,65	4,00	30,57	79,48	I	€ 1.037,44	€ 102,71	0,14%
		0,18%	0,00	0,00	79,48	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	19,87		inc su tot	0,47%	totale parz	€ 1.140,15	
	1.01.03.h Disinfestazione antiadulterica	79,48	0	0	1	0	0	0	0,65	4,00	30,57	79,48	I	€ 1.037,44	€ 102,71	0,14%
		0,18%	0,00	0,00	79,48	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	19,87		inc su tot	0,47%	totale parz	€ 1.140,15	
	1.01.03.i Disinfezione scuole	80,30	0	0	1	0	0	0	0,77	2,00	52,14	80,30	I	€ 1.048,07	€ 103,76	0,14%
		0,18%	0,00	0,00	80,30	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	40,15		inc su tot	0,48%	totale parz	€ 1.151,83	
	1.01.03.l Derattizzazione	80,30	0	0	1	0	0	0	0,77	2,00	52,14	80,30	I	€ 1.048,07	€ 103,76	0,14%
		0,18%	0,00	0,00	80,30	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	40,15		inc su tot	0,48%	totale parz	€ 1.151,83	
	1.01.03.m Diserbo meccanico	1.251,36	2	0	0	0	0	0	3,00	4,00	52,14	625,68	I	€ 16.333,54	€ 808,54	2,13%
		2,82%	1.251,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	156,42		inc su tot	3,72%	totale parz	€ 17.142,09	
	1.01.03.n Servizio di controllo e rapporti AC e Utenza	1.877,04	0	0	0	0	0	1	6,00	6,00	52,14	1877,04	Q	€ 24.500,32	€ 9.579,64	4,23%
		4,23%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.877,04	num. int/pds	312,84		inc su tot	11,16%	totale parz	€ 34.079,96	
														Totale AC	€ 131.093,29	

Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



15

CRD: Costi di Raccolta Differenziata per materiale

	VOCI DI COSTO	tot hh/add inc su tot	2°B	2°A	3°A	4°A	5°A	6°A	freg/sett	hh/servizio	PDS (settimane)	tot hh/PDS	Cod aut	PER PERSONALE	PER AUTOMEZZI	incidenza su totale
CRD	1.02.01.a R.D. ATTIVITA PAP PLASTICA/ALLUMINIO Ud/Und Martedì	2.815,71	0	4	0	5	0	0	1,00	6,00	52,14	312,86	B	€ 36.752,49	€ 11.907,75	6,04%
		6,35%	0,00	1.251,43	0,00	1.564,29	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	1,86%	totale parz	€ 48.660,23	
	1.02.01.b R.D. ATTIVITA PAP PLASTICA/ALLUMINIO Ud CONTRADE Martedì	417,14	0	1	1	0	0	0	1,00	4,00	52,14	208,57	H	€ 5.444,81	€ 2.134,53	0,94%
		0,94%	0,00	208,57	208,57	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	1,24%	totale parz	€ 7.579,34	
	1.02.01.c TRASPORTO - PLASTICA ALLUMINIO Martedì	312,86	0	0	0	1	0	0	1,00	6,00	52,14	312,86	A	€ 4.083,61	€ 3.061,78	0,89%
		0,71%	0,00	0,00	0,00	312,86	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	1,86%	totale parz	€ 7.145,39	
	1.02.01.d R.D. ATTIVITA PAP CARTA Ud/Und Giovedì	2.815,71	0	4	0	5	0	0	1,00	6,00	52,14	312,86	B	€ 36.752,49	€ 11.907,75	6,04%
		6,35%	0,00	1.251,43	0,00	1.564,29	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	1,86%	totale parz	€ 48.660,23	
	1.02.01.e R.D. ATTIVITA PAP CARTA Ud CONTRADE Giovedì	417,14	0	1	1	0	0	0	1,00	4,00	52,14	208,57	H	€ 5.444,81	€ 2.134,53	0,94%
		0,94%	0,00	208,57	208,57	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	1,24%	totale parz	€ 7.579,34	
	1.02.01.f TRASPORTO - CARTA Giovedì	312,86	0	0	0	1	0	0	1,00	6,00	52,14	312,86	A	€ 4.083,61	€ 3.061,78	0,89%
		0,71%	0,00	0,00	0,00	312,86	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	1,86%	totale parz	€ 7.145,39	
	1.02.01.g R.D. ATTIVITA PAP VETRO Ud/Und Venerdì	2.346,43	0	4	0	5	0	0	1,00	5,00	52,14	260,71	B	€ 30.627,07	€ 9.923,12	5,04%
		5,29%	0,00	1.042,86	0,00	1.303,57	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	1,55%	totale parz	€ 40.550,19	
	1.02.01.h R.D. ATTIVITA PAP VETRO Ud CONTRADE Venerdì	312,86	0	1	1	0	0	0	1,00	3,00	52,14	156,43	H	€ 4.083,61	€ 1.600,90	0,71%
		0,71%	0,00	156,43	156,43	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,93%	totale parz	€ 5.684,51	
	1.02.01.i TRASPORTO - VETRO Venerdì	104,29	0	0	0	1	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	A	€ 1.361,20	€ 1.020,59	0,30%
		0,24%	0,00	0,00	0,00	104,29	0,00	0,00	num. int/pds	52		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 2.381,80	
	1.02.01.l Raccolta ATTIVA PAP IMBALLAGGI IN CARTONE Und - Lun/Mer/Sab	2.815,71	0	2	1	0	0	0	3,00	6,00	52,14	938,57	B	€ 36.752,49	€ 35.723,24	9,00%
		6,35%	0,00	1.877,14	938,57	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	156,43		inc su tot	5,58%	totale parz	€ 72.475,73	
	1.02.01.m Raccolta ATTIVA PAP INGOMBRANTI/BENI DUREVOLI Ud - Lun-Ven	521,43	0	1	1	0	0	0	5,00	1,00	52,14	260,71	F	€ 6.806,02	€ 3.640,83	1,30%
		1,18%	0,00	260,71	260,71	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	260,71		inc su tot	1,55%	totale parz	€ 10.446,85	
	1.02.01.n Raccolta PASSIVA RUP Ud - Settimanale	52,14	0	1	1	0	0	0	1,00	0,50	52,14	26,07	L	€ 680,60	€ 708,13	0,17%
		0,12%	0,00	26,07	26,07	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	52,14		inc su tot	0,15%	totale parz	€ 1.388,73	
	1.02.01.o Raccolta PASSIVA RIFIUTI CIMITERIALI Und - 12 INTERVENTI/ANNO	48,00	0	1	1	0	0	0	0,23	2,00	52,14	24,00	L	€ 626,56	€ 651,91	0,16%
		0,11%	0,00	24,00	24,00	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	12,00		inc su tot	0,14%	totale parz	€ 1.278,47	
	1.02.01.p Raccolta INERTI/POTATURE su prenotazione Ud - prev. 2 int/sett	52,14	0	0	1	0	0	0	2,00	0,50	52,14	52,14	E	€ 680,60	€ 1.420,52	0,26%
		0,12%	0,00	0,00	52,14	0,00	0,00	0,00	num. int/pds	104,29		inc su tot	0,31%	totale parz	€ 2.101,13	
	1.02.01.q TRASPORTO INERTI/POTATURE - prev. 1 int/MESE	24,00	0	0	0	1	0	0	0,23	2,00	52,14	24,00	A	€ 313,28	€ 234,89	0,07%
		0,05%	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	0,00	num. int/pds	12,00		inc su tot	0,14%	totale parz	€ 548,17	
	1.02.01.r TRASPORTO METALLO/LEGNO/INGOMBRANTI - prev. 1 int/SETTIMANA	104,29	0	0	0	1	0	0	1,00	2,00	52,14	104,29	A	€ 1.361,20	€ 1.020,59	0,30%
		0,24%	0,00	0,00	0,00	104,29	0,00	0,00	num. int/pds	52,14		inc su tot	0,62%	totale parz	€ 2.381,80	
Totale CRD															€ 266.007,29	

Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



CTR: Costi di Trattamento e Riciclo

Per l'identificazione di ogni singola voce di costo e di ricavo, si rinvia alla tabella di pagina 9.

16

CTR	
Costi	€ 178.569,28
Ricavi	-€ 155.639,59
totale	€ 22.929,69

CC – Costi Comuni

Per la determinazione delle voci componenti i Costi Comuni, si è provveduto a raggruppare nei Costi Generali di Gestione (CGG) i costi caratteristici di gestione del servizio, provvedendo alla decurtazione sia degli importi derivanti dalle rimanenze di materiale e dei servizi forniti ai privati nel 2012, e nei Costi Comuni Diversi (CCD) i costi caratteristici di gestione amministrativa societaria incidenti per quota parte sul servizio rifiuti, sulla scorta del fatturato totale 2012, decurtando da questi il contributo in conto Capitale versato annualmente, come da contratto di servizio, dai Soci di minoranza della MTA – Servizi SpA.

CGG: Costi Generali di Gestione

02.02- CGG	€ 681.900,52	
	02.02.01-Materiali di consumo - MC	€ 37.743,20
	02.02.01.a-Buste raccolta differenziata	€ 27.643,20
	02.02.01.b-Buste cestini stradali	€ 6.185,00
	02.02.01.c-Contenitori PaP	€ 1.300,00
	02.02.01.d-Materiale di consumo	€ 2.615,00
	02.02.02-Godimento di beni di terzi - GB	€ 56.334,53
	02.02.02.a-Locazione ricovero automezzi	€ 51.922,33
	02.02.02.b-Spese di gestione	€ 4.412,20
	02.02.03-Personale addetto - PA	€ 579.234,53
	02.02.03.a-Personale (50% costo operatori)	€ 579.234,53
	02.02.04-Oneri diversi di gestione - OG	€ 30.701,90
	02.02.04.a-Oneri vari	€ 26.711,90
	02.02.04.b-Polizze/Iscrizione Albo/Sistri	€ 3.990,00
	02.02.05-Varie - VR	-€ 22.113,64
	02.02.05.a-Variatione rimanenze materie prime	-€ 6.544,37
	02.02.05.b-Accantonamento per rischi	€ 0,00
	02.02.05.c-Altri accantonamenti	€ 0,00
	02.02.05.d-Ricavi vari	-€ 15.569,27

Gestore del Servizio



Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



CCD: Costi Comuni Diversi

17

02.03- CCD	€ 343.575,38	
02.03.01-Materiali di consumo - MC	€ 5.149,79	
02.03.01.a- materie prime c/acquisti	€ 1.685,54	
02.03.01.b-cancelleria stampati e riviste	€ 2.951,33	
02.03.01.c-scorte consumo c/acquisti	€ 512,92	
02.03.02-Godimento di beni di terzi - GB	€ 19.511,83	
02.03.02.a-Locazione sede amministrativa	€ 10.241,35	
02.03.02.b-Spese di gestione	€ 9.270,48	
02.03.03-Personale/organismi amministrativi	€ 285.505,78	
02.03.03.a-Personale Amministrativo	€ 223.156,33	
02.03.03.b-Organismo amministrativo	€ 40.437,41	
02.03.03.c-Collegio sindacale	€ 21.912,04	
02.03.04-Oneri diversi di gestione - OG	€ 57.226,72	
02.03.04.a-Consulenze	€ 41.734,59	
02.03.04.b-Polizze/Iscrizione	€ 7.464,26	
02.03.04.c-Oneri specifici Sicurezza sul lavoro	€ 8.027,86	
02.03.05-Varie - VR	-€ 23.818,74	
02.03.05.a-Variatione rimanenze materie prime	€ 0,00	
02.03.05.b-Accantonamento per rischi	€ 0,00	
02.03.05.c-Contributo in Conto Capitale	-€ 41.316,55	
02.03.05.d-Oneri vari	€ 17.497,81	

CK- Costi d'uso del capitale

I costi d'uso del capitale comprendono gli ammortamenti (Amm.), gli accantonamenti (Acc.) e la Remunerazione del Capitale Investito (R), calibrata, quest'ultima, dal prodotto tra il tasso di rendistato lordo del mese di settembre dell'anno precedente a quello di riferimento, aumentato di due punti percentuali, e il capitale netto investito aumentato degli eventuali nuovi investimenti dell'anno di riferimento.

	Base % del tasso r_n ex allegato 1, D.P.R. 158/99	2%
	rendistato lordo settembre 2012	4,246%
r_{2013}	Tasso (%) di remunerazione del capitale impiegato (r_n)	6,246%
KN_{2012}	Capitale netto contabilizzato esercizio precedente	€ 222.179,65
I_{2013}	Investimenti programmati	€ 10.000,00
F_{2013}	Fattore correttivo	0
R_{2013}	Remunerazione del capitale - $R_{2013} = r_{2013} (KN_{2012} + I_{2013} + F_{2013})$	€ 14.501,94
Amm_{2013}	Ammortamenti (automezzi + attrezzature) 2013	€ 71.714,84
Acc_{2013}	Accantonamenti 2013	€ 164.395,24
CK_{2013}	Costo d'uso del capitale - $CK_{2013} = Amm_{2013} + Acc_{2013} + R_{2013}$	€ 250.612,02

Gestore del Servizio



Città di Maglie – Provincia di Lecce
Piano Finanziario Gestione Servizio Raccolta Rifiuti e Servizi Complementari
ex art 24 Legge 22 dicembre 2011 n. 214 redatto ai sensi dell'art. 8 del DPR 158/99



18

RIEPILOGO

La sommatoria delle componenti di costo sopra descritte comportano un importo totale di € 2.575.000,00 netto Iva, addizionale provinciale e CARC, corrispondente, appunto, al canone annuo servizio gestione rifiuti, **limitatamente ai costi sostenuti dalla MTA – Servizi SpA**

01	Costi operativi di gestione CG	€ 1.298.912,09		
	01.01	CGIND	€ 1.009.975,11	
		01.01.01	CRT	€ 215.808,16
		01.01.02	CSL	€ 192.063,46
		01.01.03	AC	€ 131.093,29
		01.01.04	CTS	€ 471.010,20
	01.02	CGD	€ 288.936,97	
		01.02.01	CRD	€ 266.007,29
		01.02.02	CTR	€ 22.929,69
02	Costi Comuni - CC	€ 1.025.475,90		
	02.01	CARC	a carico dell'Amministrazione Comunale	
	02.02	CGG	€ 681.900,52	
		02.02.01	MC	€ 37.743,20
		02.02.02	GB	€ 56.334,53
		02.02.03	PA	€ 579.234,53
		02.02.04	OG	€ 30.701,90
		02.02.05	VR	-€ 22.113,64
	02.03	CCD	€ 343.575,38	
		02.03.01	MC	€ 5.149,79
		02.03.02	GB	€ 19.511,83
		02.03.03	PA	€ 285.505,78
		02.03.04	OG	€ 57.226,72
		02.03.05	VR	-€ 23.818,74
03	Costo d'uso del Capitale - CK	€ 250.612,02		
Totale Costi/canone gestione servizio raccolta RSU/RSAU e servizi complementari (netto Iva e CARC)				
€ 2.575.000,00				

	Descrizione voci	Importi	Totali parziali netto Iva	Totali parziali compresa Iva
TF	CSL – Costi di spazzamento e Lavaggio Strade	€ 192.063,46	€ 1.599.244,67	€ 1.759.169,14
	CARC – Accertamento e applicazione in funzione	a carico dell'Amministrazione Comunale		
	CGG – Costi Generali di Gestione	€ 681.900,52		
	CCD – Costi Comuni diversi	€ 343.575,38		
	AC – Altri costi	€ 131.093,29		
	CK – Costo d'uso del capitale	€ 250.612,02		
TV	CRT – Costi di Raccolta e Trasporto RSU – Assimilati	€ 215.808,16	€ 975.755,33	€ 1.073.330,86
	CTS – Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€ 471.010,20		
	CRD – Costi totali di Raccolta Differenziata	€ 266.007,29		
	CTR – Costi di Trattamento e Riciclo	€ 22.929,69		
TOTALE COSTO ANNUO			€ 2.575.000,00	€ 2.832.500,00

Gestore del Servizio





Sommario

1.PREMESSA.....	2
2.PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI NECESSARI	3
3.PIANO FINANZIARIO DEGLI INVESTIMENTI.....	4
4.SPECIFICA DEI BENI, STRUTTURE E SERVIZI.....	6
5.RISORSE FINANZIARIE NECESSARIE	11
6.PIANO FINANZIARIO.....	11
CG – Costi operativi di gestione.....	12
CSL: Costi di Spazzamento e Lavaggio strade	12
CRT: Costi di Raccolta e Trasporto RSU	13
CTS: Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	13
AC: Altri Costi.....	14
CRD: Costi di Raccolta Differenziata per materiale.....	15
CC – Costi Comuni	16
CGG: Costi Generali di Gestione	16
CCD: Costi Comuni Diversi	17
CK– Costi d’uso del capitale.....	17
RIEPILOGO.....	18