

**1.1. Costi di Gestione Servizi R.U. indifferenziati (CGIND)**

	2016		
	Importo	IVA	Totale
Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	€ 5.876.005,67	€ 587.600,57	€ 6.463.606,24
Costi Raccolta e Trasporto R.U. (CRT)	€ 2.704.902,18	€ 270.490,22	€ 2.975.392,39
Costi Trattamento e Smaltimento R.U. (CTS)	€ 3.090.664,53	€ 309.066,45	€ 3.399.730,98
Altri Costi (AC)	€ 3.739.338,98	€ 383.533,90	€ 4.122.872,88
<b>TOTALE (CGIND)</b>	<b>€ 15.410.911,36</b>	<b>€ 1.550.691,14</b>	<b>€ 16.961.602,49</b>

**Riepilogo costi**

Costi Spazzamento e Lavaggio strade			
	Importo	IVA	Totale
Oneri personale	€ 3.991.852,89	€ 399.185,29	€ 4.391.038,18
Oneri mezzi	€ 815.239,17	€ 81.523,92	€ 896.763,08
Oneri attrezzature	€ 67.737,87	€ 6.773,79	€ 74.511,66
Spese generali	€ 463.108,84	€ 46.310,88	€ 509.419,73
Adeguamento ISTAT	€ 538.066,90	€ 53.806,69	€ 591.873,59
<b>Totale spazzamento e lavaggio strade</b>	<b>€ 5.876.005,67</b>	<b>€ 587.600,57</b>	<b>€ 6.463.606,24</b>

Costi servizio raccolta e trasporto R.U.			
	Importo	IVA	Totale
Oneri personale	€ 1.203.808,53	€ 120.380,85	€ 1.324.189,38
Oneri mezzi	€ 990.145,53	€ 99.014,55	€ 1.089.160,08
Oneri attrezzature	€ 50.076,81	€ 5.007,68	€ 55.084,49
Spese generali	€ 213.182,93	€ 21.318,29	€ 234.501,23
Adeguamento ISTAT	€ 247.688,38	€ 24.768,84	€ 272.457,22
<b>Totale raccolta e trasporto R.U.</b>	<b>€ 2.704.902,18</b>	<b>€ 270.490,22</b>	<b>€ 2.975.392,39</b>

Costi smaltimento rifiuti indifferenziati discarica Scala Erre			
Costo unitario gestione €/t	€ 51,40		
Costo unitario post – gestione €/t	€ 55,04		
Costo unitario ecotassa €/t	€ 4,69		
Quantità minima di rifiuti non differenziati conferiti in discarica Scala Erre t/anno	26.700,000		
	Importo	IVA	Totale
Costo smaltimento anno 2016	€ 1.372.380,00	€ 137.238,00	€ 1.509.618,00
Costo ecotassa anno 2016	€ 125.223,00	€ 12.522,30	€ 137.745,30
Costo post-gestione anno 2016	€ 1.469.568,00	€ 146.956,80	€ 1.616.524,80
Costo smaltimento residui spazzamento stradale	€ 123.493,53	€ 12.349,35	€ 135.842,88
<b>Totale smaltimento</b>	<b>€ 3.090.664,53</b>	<b>€ 309.066,45</b>	<b>€ 3.399.730,98</b>

Altri Costi			
	Importo	IVA	Totale
Ritiro carcasse animali e deiezioni canine	€ 29.812,58	€ 2.981,26	€ 32.793,84
Campagna annuale di sensibilizzazione	€ 157.200,00	€ 15.720,00	€ 172.920,00
Centro servizi e numero verde	€ 169.831,00	€ 16.983,10	€ 186.814,10
Pulizia caditoie	€ 206.155,87	€ 20.615,59	€ 226.771,46
Pulizia spiagge e servizi complementari	€ 137.000,12	€ 13.700,01	€ 150.700,13
Raccolta siringhe usate	€ 1.511,64	€ 151,16	€ 1.662,81
Pulizia aree mercatali	€ 393.934,00	€ 39.393,40	€ 433.327,40
Servizio di bonifica discariche abusive	€ 119.909,94	€ 11.990,99	€ 131.900,93
Segnaletica e divieti di sosta	€ 72.101,90	€ 7.210,19	€ 79.312,09
Pulizia in occasione grandi eventi e feste varie	€ 143.343,38	€ 14.334,34	€ 157.677,72
Allestimento informatico dei mezzi	€ 186.896,43	€ 18.689,64	€ 205.586,07
Spese generali	€ 153.074,71	€ 15.307,47	€ 168.382,18
Altri costi sostenuti dall'Appaltatore (spese contrattuali, scatti anzianità, ecc)	€ 1.058.553,31	€ 105.855,33	€ 1.164.408,64
Oneri per la sicurezza	€ 345.460,32	€ 34.546,03	€ 380.006,35
Trasporti a Villacidro frazione organica	€ 70.000,00	€ 7.000,00	€ 77.000,00
Adeguamento ISTAT (ove dovuto)	€ 414.553,77	€ 41.455,38	€ 456.009,15
Bonifiche Amianto	€ 30.000,00	€ 6.600,00	€ 36.600,00
Incremento risorse Ecocentro durante periodi critici	€ 50.000,00	€ 11.000,00	€ 61.000,00
<b>Totale altri costi</b>	<b>€ 3.739.338,98</b>	<b>€ 383.533,90</b>	<b>€ 4.122.872,88</b>

## 1.2. Costi Raccolta Differenziata (CRD)

	2015					
	Frazione secca a valorizzazione specifica	Raccolta frazione organica e scarto vegetale	ex R.U.P. e Raccolta Ingombranti a domicilio	Raccolta differenziata da utenze non domestiche	Raccolta presso Centro di Raccolta Comunale	TOTALE
Gest. / Manut. Automezzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Costi in Economia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Costi di acquisizione del servizio	€ 2.342.254,38	€ 1.071.165,00	€ 649.042,86	€ 1.073.983,66	€ 0,00	€ 5.136.445,90
Costo di trattamento	€ 1.073.335,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.073.335,47
(Introiti da RD)	€ 0,00	€ 0,00	-€ 1.253.630,37	€ 0,00	€ 0,00	-€ 1.253.630,37
ISTAT	€ 236.100,41	€ 107.973,97	-€ 60.942,72	€ 108.258,09	€ 0,00	€ 391.389,75
Sommano	€ 3.651.690,26	€ 1.179.138,97	-€ 665.530,23	€ 1.182.241,75	€ 0,00	€ 5.347.540,75
IVA	€ 365.169,03	€ 117.913,90	-€ 66.553,02	€ 118.224,18	€ 0,00	€ 534.754,07
TOTALE	€ 4.016.859,29	€ 1.297.052,87	-€ 732.083,26	€ 1.300.465,93	€ 0,00	€ 5.882.294,82

Dettaglio Costi Raccolta Differenziata

Costi di acquisizione del servizio			
	importo	IVA	TOTALE
Frazione secca a valorizzazione specifica	€ 2.342.254,38	€ 234.225,44	€ 2.576.479,82
Raccolta frazione organica e scarto vegetale	€ 1.071.165,00	€ 107.116,50	€ 1.178.281,50
ex R.U.P. e Raccolta Ingombranti a domicilio	€ 649.042,86	€ 64.904,29	€ 713.947,15
Raccolta differenziata da utenze non domestiche	€ 1.073.983,66	€ 107.398,37	€ 1.181.382,03
Raccolta presso Centro di Raccolta Comunale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale costo di acquisizione del servizio</b>	<b>€ 5.136.445,90</b>	<b>€ 513.644,59</b>	<b>€ 5.650.090,49</b>

Costo / ricavo di trattamento appalto a regime				
Quantità max raccolta differenziata prevista 2015 (t)	Q.tà (t)	importo	IVA	TOTALE
Frazione secca a valorizzazione specifica	16.834,500	€ 1.073.335,47	€ 107.333,55	€ 1.180.669,02
sfalci da giardino	5.031,000		€ 0,00	€ 0,00
organico	9.417,000		€ 0,00	€ 0,00
R.A.E.E.	1.032,000		€ 0,00	€ 0,00
metallo	361,200		€ 0,00	€ 0,00
ingombranti a smaltimento	726,875		€ 0,00	€ 0,00
Altre raccolte differenziate (abiti usati,ecc)	2.322,645		€ 0,00	€ 0,00
pneumatici, RUP, inerti, legno, ecc	2.109,150		€ 0,00	€ 0,00
Frazione secca a valorizzazione specifica	idem	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
R.A.E.E.	idem	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri	idem	-€ 1.253.630,37	-€ 125.363,04	-€ 1.378.993,41
<b>Totali materiali raccolti</b>	<b>37.834</b>	<b>-€ 180.294,90</b>	<b>-€ 18.029,49</b>	<b>-€ 198.324,39</b>

**1.3. Costi Trattamento e Riciclo (CTR)**

	2015		
	Ecocentro comunale	IVA	TOTALE
Personale			
Gest./ Manutenzione Imp.			
Altro			
Totale Costi in Economia			
Costi di acquisizione Servizio			
<b>Totale Costi</b>			

**1.4. Costi Comuni (CC)**

	2015		
	Importo	IVA	Totale
Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)	253.832,00		253.832,00
Costi Generali di Gestione (CGG)	678.459,39	0,00	678.459,39
Costi Comuni Diversi (CCD)	1.087.772,87	0,00	1.087.772,87
<b>Totale (CC)</b>	<b>2.020.064,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2.020.064,26</b>

**Dettaglio costi****Costi Ammin. Accert. Riscossione e Contenzioso (CARC)**

Costi della riscossione	253.832,00
<b>Totale</b>	<b>253.832,00</b>

Costi Generali di Gestione (CGG)		
	Importo	IVA
Personale ambiente e tributi	578.459,39	
Controlli ambientali	100.000,00	
<b>Totale</b>	<b>678.459,39</b>	<b>0,00</b>

Costi Comuni Diversi (CCD)		
	Importo	IVA
Accantonamento per svalutazione crediti	966.909,22	
Accantonamento per rischi	120.863,65	
<b>Totale</b>	<b>1.087.772,87</b>	

## 1.5. Piano Investimenti

	Cespiti correnti		2016	
	N°	Val.netto*	N°	Valore**
<b>Spazzamento e lavaggio</b>				
Motocarri				
Mezzi polivalenti				
Autospazzatrici				
Altri mezzi				
Altro				
<b>Totale</b>		€ 0,00		€ 0,00
<b>Raccolta e trasporto RSU indifferenziati</b>				
Compattatori				
Autocarri				
Motocarri				
Altri mezzi				
Contenitori				
Altro				
<b>Totale</b>		€ 0,00		€ 0,00
<b>Raccolta differenziata</b>				
Autocarri				
Motocarri				
Mezzi di movimentazione (gru)				
Cassoni compattatori				
Altro				
<b>Totale</b>		€ 0,00		€ 0,00
<b>Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento</b>				
Piattaforme ecologiche				
Selezione Frazione Umida				
Compostaggio				
Selezione Frazione Secca				
CDR				
Termovalorizzazione				
Incenerimento				
Discarica				
Altri impianti				
<b>Totale</b>		€ 0,00		€ 0,00
<b>Attività centrali</b>				
Immob. per att.igiene urb. e raccolta				
Immobili per le Direzioni centrali				
Dotazione informatiche				
Altro				
<b>Totale</b>		€ 0,00		€ 0,00
<b>TOTALE Investimenti</b>		€ 0,00		€ 0,00

\* Valore totale cespiti al netto ammortamenti

\*\* Valore totale investimenti al lordo ammortamenti

## 1.6. Piano Ammortamenti

	2016
	Totale *
<b>Spazzamento e lavaggio</b>	
Motocarri	
Mezzi polivalenti	
Autospazzatrici	
Irroratrici d'acqua	
Altri mezzi	
Altro	
<b>Totale</b>	€ 0,00
<b>Raccolta e trasporto RSU indifferenziati</b>	
Compattatori	
Motocarri	
Altri mezzi	
Contenitori	
Altro	
<b>Totale</b>	€ 0,00
<b>Raccolta differenziata</b>	
Autocarri per scarrabili	
Autocarro 35 q.li	
Mezzi di movimentazione ( gru )	
Cassoni scarrabili	
Cassoni compattatori	
<b>Totale</b>	€ 0,00
<b>Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento</b>	
Piattaforme ecologiche	
Selezione Frazione Umida	
Compostaggio	
Selezione Frazione Secca	
CDR	
Termovalorizzazione	
Incenerimento	
Discarica	
Altri impianti	
<b>Totale</b>	€ 0,00
<b>Attività centrali</b>	
Immob. per att.igiene urb. e raccolta	
Immobili per le Direzioni centrali	
Dotazione informatiche	
Altro	
<b>Totale</b>	€ 0,00
<b>TOTALE Ammort. anno</b>	<b>€ 0,00</b>

\* Valore totale degli ammortamenti previsti nell'anno

## 1.7. Costo d'Uso del Capitale (CK)

		2016
Base % del tasso $r_n$ ex allegato 1 , D.P.R. 158/99		
Tasso di riferimento ("Rendistato Lordo" mese di settembre)		
Tasso (%) di remunerazione del capitale impiegato	$r_n$	
Capitale netto contabilizzato es. precedente *	$KN_{n-1}$	€ 0,00
Investimenti programmati *	$I_n$	€ 0,00
Fattore correttivo *	$F_n$	
Remunerazione del capitale * - $R_n = r_n (KN_{n-1} + I_n + F_n)$	$R_n$	€ 0,00
Ammortamenti *	$Amm._n$	€ 0,00
Accantonamenti *	$Acc._n$	
Costo d'uso del capitale * - $CK_n = Amm._n + Acc._n + R_n$	$CK_n$	€ 0,00

**1.8. Determinazione dei costi**

	Importo	IVA	Totale
Costi Gestione Servizi R.U. Indiff. (CGIND)	€ 15.410.911,36	€ 1.550.691,14	€ 16.961.602,49
+ Costi Gestione Raccolta Differenziata (CGD)	€ 5.347.540,75	€ 534.754,07	€ 5.882.294,82
+ Costi Comuni (CC)	€ 2.020.064,26	€ 0,00	€ 2.020.064,26
+ Costo d'Uso del Capitale (CK)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
= <b>Totale Componenti di costo della Tariffa</b>	<b>€ 22.778.516,37</b>	<b>€ 2.085.445,21</b>	<b>€ 24.863.961,58</b>
<b>Componenti parte fissa della tariffa</b>			
+ CSL	€ 5.876.005,67	€ 587.600,57	€ 6.463.606,24
+ CARC	€ 253.832,00	€ 0,00	€ 253.832,00
+ CGG	€ 678.459,39	€ 0,00	€ 678.459,39
+ CCD	€ 1.087.772,87	€ 0,00	€ 1.087.772,87
+ AC	€ 3.739.338,98	€ 383.533,90	€ 4.122.872,88
+ CK	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
= <b>Totale</b>	<b>€ 11.635.408,91</b>	<b>€ 971.134,47</b>	<b>€ 12.606.543,38</b>
<b>Componenti parte variabile della tariffa</b>			
+ CTS	€ 3.090.664,53	€ 309.066,45	€ 3.399.730,98
+ CTR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
+ CRD	€ 5.347.540,75	€ 534.754,07	€ 5.882.294,82
+ CRT	€ 2.704.902,18	€ 270.490,22	€ 2.975.392,39
= <b>Totale</b>	<b>€ 11.143.107,45</b>	<b>€ 1.114.310,75</b>	<b>€ 12.257.418,20</b>
<b>Complessivo</b>	<b>€ 22.778.516,37</b>	<b>€ 2.085.445,21</b>	<b>€ 24.863.961,58</b>



## 1.9. Fabbisogno Finanziario

		Importo	IVA	Totale
Costi Gestione Servizi RSU Indiff. (CGIND)	Costi Spazzamento e Lavaggio strade (CSL)	€ 5.876.005,67	€ 587.600,57	€ 6.463.606,24
	Costi Raccolta e Trasporto R.U. (CRT)	€ 2.704.902,18	€ 270.490,22	€ 2.975.392,39
	Costi Trattamento e Smaltimento R.U. (CTS)	€ 3.090.664,53	€ 309.066,45	€ 3.399.730,98
	Altri Costi (AC)	€ 3.739.338,98	€ 383.533,90	€ 4.122.872,88
	<b>Costi Gestione Servizi R.U. Indiff. (CGIND)</b>	<b>€ 15.410.911,36</b>	<b>€ 1.550.691,14</b>	<b>€ 16.961.602,49</b>
Costi Gestione Raccolta (CGD)	Frazione secca a valorizzazione specifica	€ 2.578.354,79	€ 257.835,48	€ 2.836.190,27
	Raccolta differenziata da utenze non domestiche	€ 1.182.241,75	€ 118.224,18	€ 1.300.465,93
	Raccolta presso Centro di Raccolta Comunale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Raccolta frazione organica e scarto vegetale ex R.U.P. e Raccolta Ingombranti a domicilio	€ 1.179.138,97	€ 117.913,90	€ 1.297.052,87
	<b>Costi Raccolta Differenziata per Materiale (CRD)</b>	<b>€ 4.274.205,28</b>	<b>€ 427.420,53</b>	<b>€ 4.701.625,81</b>
	<b>Costi Trattamento e Riciclo (CTR)</b>	<b>€ 1.073.335,47</b>	<b>€ 107.333,55</b>	<b>€ 1.180.669,02</b>
	<b>Costi Gestione Raccolta Differenziata (CGD)</b>	<b>€ 5.347.540,75</b>	<b>€ 534.754,07</b>	<b>€ 5.882.294,82</b>
	<b>TOTALE Costi Operativi di Gestione (CG)</b>	<b>€ 20.758.452,11</b>	<b>€ 2.085.445,21</b>	<b>€ 22.843.897,32</b>
Costi Comuni (CC)	<b>Costi Ammin.Accert.Riscoss. e Contenz.(CARC)</b>	€ 253.832,00	€ 0,00	€ 253.832,00
	<b>Costi Generali di Gestione (CGG)</b>	€ 678.459,39	€ 0,00	€ 678.459,39
	<b>Costi Comuni Diversi (CCD)</b>	€ 1.087.772,87	€ 0,00	€ 1.087.772,87
	<b>Costi Comuni (CC)</b>	<b>€ 2.020.064,26</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.020.064,26</b>
	<b>TOTALE Costi di Gestione (FABBIS. GEST. CORRENTE)</b>	<b>€ 22.778.516,37</b>	<b>€ 2.085.445,21</b>	<b>€ 24.863.961,58</b>
Investimenti	Spazzamento e lavaggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Raccolta e trasporto R.U. indifferenziati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Raccolta differenziata	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Impianti di trattamento, riciclo e smaltimento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Attività centrali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	Investimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	<b>TOTALE FABBISOGNO INVESTIMENTI</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Variazione ruoli recupero evasione	Variazioni ruoli			
		imponibile	I.V.A.	Totale
<b>TOTALE FABBISOGNO FINANZIARIO</b>		<b>€ 22.778.516,37</b>	<b>€ 2.085.445,21</b>	<b>€ 24.863.961,58</b>

## 1.11. Determinazione della copertura del fabbisogno finanziario

		2016
<b>TOT. FABBISOGNO GESTIONE CORRENTE</b>		<b>€ 24.863.961,58</b>
<b>PROVENTI TARIFFARI</b>		<b>€ 24.731.401,30</b>
<b>SALDO GESTIONE CORRENTE</b>		<b>€ 132.560,28</b>
<b>FABBISOGNO PER INVESTIMENTI</b>		<b>€ 0,00</b>
<b>SBILANCIO FINANZIARIO COMPLESSIVO</b>		<b>€ 132.560,28</b>
Altre entrate a copertura sbilancio finanziario	Saldo Gestione 2015 ( <i>non computabile</i> )*	€ 0,00
	Contributi ANCI – CONAI (10% del fatturato A.T.I.)	€ 132.560,28
<b>TOTALE ALTRE ENTRATE</b>		<b>€ 132.560,28</b>
<b>SALDO COMPLESSIVO</b>		<b>€ 0,00</b>