

Prospetto riassuntivo	
CG - Costi operativi di Gestione	€ 547.251,45
CC - Costi comuni	€ 440.538,63
CK - Costi d'uso del capitale	€ -
Minori entrate per riduzioni	€ -
Agevolazioni	€ -
Contributo Comune per agevolazioni	€ -
Totale costi	€ 987.790,08

Riduzione RD ut. Domestiche	€ -
-----------------------------	-----

RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI

COSTI VARIABILI	
CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	€ 134.771,47
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	€ 125.125,00
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	€ 196.789,98
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	€ 66.565,00
Riduzioni parte variabile	€ -
Totale	€ 523.251,45

COSTI FISSI	
CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	€ 2.000,00
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	€ 102.416,00
CGG - Costi Generali di Gestione	€ 254.803,98
CCD - Costi Comuni Diversi	€ 83.318,65
AC - Altri Costi	€ 22.000,00
Riduzioni parte fissa	€ -
Totale parziale	€ 464.538,63
CK - Costi d'uso del capitale	€ -
Totale	€ 464.538,63

Totale fissi + variabili € 987.790,08

4.1.6 Dati per la determinazione delle entrate di riferimento

Il PEF redatto in conformità al modello allegato all'MTR sintetizza tutte le informazioni e i dati rilevanti per la determinazione delle entrate tariffarie relative agli anni a (2020) e $a+1$ (2021) in coerenza con i criteri disposti dal MTR.

Tali dati devono essere imputati dal gestore sulla base dei dati di bilancio dell'anno $a-2$ come illustrato nei paragrafi seguenti.

4.1.7 Dati di conto economico

I costi ammessi a riconoscimento tariffario sono calcolati secondo criteri di efficienza, considerando i costi al netto dell'IVA e delle imposte.

Con riferimento al PEF 2020, le componenti di costo riportate nel PEF sono state riconciliate con le somme dei costi effettivamente sostenuti dal gestore nell'anno a-2 (2020 - 2= 2018) indicando i criteri ed i driver con sui sono stati riportate le poste comuni (costi e ricavi) e il dettaglio dei costi legati alle campagne ambientali e ad eventuali misure di prevenzione.

a. I servizi esterni di recupero, trattamento e smaltimento dei rifiuti

La stima dei Costi per lo smaltimento dei rifiuti e per il loro trasporto è stata determinata sulla base delle previsioni delle quantità raccolte, dei costi di trattamento e smaltimento praticati dagli impianti di conferimento in relazione alla specifica frazione smaltita e dei costi di trasporto specifici praticati usualmente.

b. Costo per voce "Servizi"

I costi per servizi (voce B.07 del Conto economico previsionale) sono stati presuntivamente stimati sulla base dei dati storici rilevati di Pellicano Verde SPA e, soprattutto, dei valori risultanti dalla gestione 2019, valutata attraverso rendicontazione infra - annuale al 31 dicembre 2019 e confrontati con i dati a consuntivo anno 2018.

In particolare, essi accolgono in prevalenza la stima dei costi di competenza relativi allo smaltimento ed al trasporto dei rifiuti conferiti agli impianti di trattamento e smaltimento (quantità previste per prezzi di mercato), la stima dei costi interni di raccolta e di gestione della raccolta dei rifiuti stessi (carburanti, manutenzioni automezzi, assicurazioni, ecc.), la stima dei costi di gestione degli impianti e gli oneri derivanti dalle prescrizioni e dagli adempimenti indicati nelle autorizzazioni degli impianti dedicati al servizio di igiene urbana. In tale voce è inoltre compresa la stima dei costi:

- per le utenze e per i servizi (energia elettrica, gas, telefonia, pulizie, vigilanza, ecc.);
- per i compensi dell'organo amministrativo, del Direttore tecnico e dell'organo di controllo;
- per le consulenze amministrative (tenuta paghe, fiscale, ecc.), legali, notarili e tecniche;
- per le altre voci di minore importo relative all'amministrazione (spese postali, valori bollati, quote associative, ecc.).

c. Costo per gestione automezzi

La stima approssimata dei costi relativi ai consumi degli automezzi impegnati nel servizio di raccolta dei rifiuti è stata invece determinata sulla base della previsione delle distanze percorse dai mezzi (in funzione della frazione di rifiuto raccolto).

d. Beni di terzi

La voce B.08 del conto economico previsionale accoglie la stima presuntiva dei costi di competenza per i noleggi dei mezzi, delle attrezzature informatiche e di alcuni servizi informatici (software per la gestione dei rifiuti, degli ordini di servizio e per il monitoraggio dei veicoli) nonché i canoni di manutenzione e di assistenza tecnica.

e. Costo del Personale

La stima del costo di competenza del personale (voce B.09 del Conto economico previsionale) è stata determinata sulla base delle previsioni puntuali contrattualmente previste e dai dati storici dei precedenti esercizi.

f. Ammortamenti

Gli ammortamenti (voce B.10 del Conto economico previsionale) rappresentano la contropartita economica necessaria a coprire il deprezzamento subito dai cespiti utilizzati (impianti, attrezzature e beni mobili) per effetto della gestione: *il loro importo è stato stimato sulla base dei valori di carico risultanti dal contratto di acquisto dell'azienda.*

Gli ammortamenti sono stati calcolati applicando alle diverse categorie omogenee dei cespiti ammortizzati i coefficienti previsti dalle norme tributarie. In modo particolare gli stessi sono correlati alla vita del bene a cui essi fanno riferimento e ai fini della valutazione della vita utile dei cespiti non direttamente riconducibili a quelli previsti il calcolo della medesima viene individuata, secondo un criterio di prudenza, tra quelle associate al tipo di immobilizzazione che risulti più affine per natura o per vita utile.

Con riferimento ai contributi in conto capitale erogati da enti pubblici, al valore delle immobilizzazioni lorde delle singole categorie di cespiti deve essere sottratto il valore dei contributi percepiti

g. I costi operativi di gestione (CG)

I costi operativi di gestione sono generati dalle attività che compongono direttamente il servizio di gestione dei rifiuti urbani ai sensi dell'art. 184, comma 2, d.lgs. 152/2006 (T.U. dell'ambiente). Il paragrafo 2.1, all. 1, D.P.R. 158/1999, prescrive altresì che i costi operativi di gestione devono far riferimento alle seguenti voci di bilancio indicate dal d.lgs. 127/1991 (oggi trasfuso nell'art 2425 c.c., relativo al conto economico delle società per azioni):

- B6 - Costi per materie di consumo e merci (al netto di resi, abbuoni e sconti);
- B7 - Costi per servizi;
- B8 - Costi per godimento di beni di terzi;
- B9 - Costi del personale;
- B11 - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci;
- B12 - Accantonamento per rischi, nella misura massima ammessa dalle leggi e prassi fiscali;
- B13 - Altri accantonamenti;
- B14 - Oneri diversi di gestione.

4.1.8 Focus su organizzazione e costi previsionali

Il quadro del personale operativo e non operativo

Costo Operatori 2018

Nr 13 Operatori

Livello	Costo annuale
2B	36.813,31 €
2B	38.028,67 €
2B	37.654,26 €
2B	38.538,48 €
2B	37.747,43 €
2B	37.809,50 €
2B	38.499,79 €
2B	37.115,65 €
2B	38.902,43 €
3B	41.661,45 €
3B	40.636,68 €
3B	41.151,95 €
4B	44.439,12 €

Totale (A) 508.998,72 €

Costo operatori utilizzati in sostituzione

Operatore "A"	8.859,17 €
Operatore "B"	4.085,86 €
Operatore "C"	4.993,14 €
Operatore "D"	5.024,61 €
Operatore "E"	6.579,09 €
*Operatore "F"	11.109,78 €

Totale (B) 40.651,65 €

Totale (C) (A+B) 549.650,37 €

* Sostituzione Autlisti (malattia + Ferie)

Le unità di personale necessarie ad assicurare con il servizio secondo gli standard qualitativi previsti, determinano un costo complessivo del personale di

Costo annuo del personale non soggetto a ribasso	€ 552.172,59
--------------------------------------------------	--------------

PIANO ASSUNZIONI 2020

PROFILI TEMPO INDETERMINATO: n. 1 unità

DATI RELATIVI AI COSTI DEL CAPITALE

Il perimetro delle immobilizzazioni comprende i soli cespiti in esercizio al 31 dicembre dell'anno (a-2), acquisiti dall'esterno o realizzati, che non siano stati oggetto di radiazioni o dismissioni, ovvero oggetto di successivi interventi di sostituzione ancorché non radiati e/o dismessi e per i quali il fondo di ammortamento non abbia già coperto il valore lordo degli stessi.

Sono incluse le immobilizzazioni in corso risultanti al 31 dicembre dell'anno (a-2), al netto dei saldi che risultino invariati da più di 4 anni. Sono altresì escluse le immobilizzazioni non inserite nella linea produttiva o poste in *stand-by*.

La ricostruzione del valore lordo delle immobilizzazioni materiali al 31 dicembre dell'anno (a-2) è effettuata sulla base del costo storico di acquisizione del cespite al momento della sua prima utilizzazione ovvero al costo di realizzazione dello stesso come risulta dalle fonti contabili obbligatorie.

Con riferimento ai contributi in conto capitale erogati da enti pubblici, il valore delle immobilizzazioni nette si calcola detraendo dal valore delle immobilizzazioni lorde il valore dei contributi ricevuti in ciascun anno, rivalutato in base al deflatore degli investimenti fissi lordi al netto della quota già degradata.

La valorizzazione dei finanziamenti a fondo perduto avviene indipendentemente dal soggetto che li ha percepiti.

Con riferimento ai cespiti di proprietari diversi dal gestore, possono essere ammessi a riconoscimento tariffario solo nel caso in cui il medesimo proprietario, a fronte dell'uso del bene, richieda un canone o il pagamento di interessi o ratei di mutui; qualora tale condizione sia soddisfatta, vengono riconosciute al gestore i costi d'uso del capitale delle relative immobilizzazioni, nei limiti di quanto corrisposto ai proprietari.

Le fonti contabili obbligatorie necessarie per la ricostruzione del costo storico dei cespiti sono: il bilancio di esercizio, il libro cespiti, il libro giornale, il libro degli inventari e ogni altro documento contabile tenuto ai sensi di legge.

Per gli anni successivi al 2018 sono altresì esclusi dalla valorizzazione delle immobilizzazioni gli eventuali incrementi patrimoniali corrispondenti agli oneri ed alle commissioni di strutturazione dei progetti di finanziamento.

5 FINALITÀ DELLA NUOVA GESTIONE DEI RIFIUTI

Appare utile riportare alcuni stralci della relazione tecnica allegata al nuovo bando di gara per l'affidamento del servizio nel Comune di Tito, precisa gli intendimenti operativi dell'Amministrazione.

... Alla luce delle normative vigenti (il D.lgs. 152/06 prevede il raggiungimento del 65 %, a tali obiettivi sono stati affiancati quelli definiti dalla Direttiva 2008/98/CE, recepita nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 205/2010 (art. 181 del D.Lgs. 152/2006) che definisce target per il riutilizzo e riciclaggio di specifici flussi di rifiuti. Il nuovo progetto prevede la gestione diretta dei costi di trattamento e smaltimento da parte dell'amministrazione comunale, manlevando la Pellicano Verde S.p.A. dall'onere del pagamento in favore di terzi.

Il nuovo quadro economico è così strutturato:

QUADRO ECONOMICO ANNUALITA'	
Costo annuo del personale non soggetto a ribasso	€ 552.172,59
Costo annuo degli automezzi (spese carburante, bollo, rc, manutenzione, ammortamento etc)	€ 78.946,39
Costo annuo degli automezzi di proprietà dell'ente	€ 36.000,00
Costo annuo delle attrezzature	€ 7.000,00
Costo annuo del materiale di consumo	€ 3.000,00
Campagna di comunicazione	€ 5.000,00
TOTALE COSTI ANNUI	€ 682.118,98
Spese Generali ed Utile dell'impresa (12%)	€ 81.854,28
TOTALE SERVIZI DI RACCOLTA (A)	€ 763.973,26
Costo annuo dei conferimenti dei rifiuti solidi urbani (B)	€ 42.300,00

A detrarre Ricavi annui dai consorzi di filiera (C)	€ 35.000,00
A detrarre quota annua di cessione degli automezzi di proprietà comunale (D)	€ 36.000,00
Totale importo parziale (A+B-C-D)	€ 735.273,26
Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 3.950,00
TOTALE IMPORTO ANNUO APPALTO	€ 739.223,26
IVA AL 10%	€ 73.922,33
TOTALE IMPORTO ANNUO APPALTO COMPRENSIVO DI IVA AL 10%	€ 813.145,58

COSTI DI CONFERIMENTO A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE	Tonnellate (T)	€/T	Totale
FRAZIONE ORGANICA UMIDA	776,11	€ 190,00	€ 147.460,90
SECCO RESIDUO	747,37	€ 214,00	€ 159.937,18
CARICO DEL COMUNE	€ 338.137,888		
COSTO TOTALE SERVIZIO	€ 1.151.283,47		

CARC DI COMPETENZA DEL COMUNE	€ 59.980,00
ALTRI COSTI DI COMPETENZA AMM.NE (Amm+COal: euro 8.000,00 + euro 14.000,00)	€ 22.000,00

TOTALE COSTO DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA E DELLE COMPETENZE COMUNALI (VALORE COMPRENSIVO DI IVA): EURO 1.233.263,47

Il raggiungimento di tali target è strettamente legato ad un miglioramento qualitativo della raccolta differenziata. Tali target, da raggiungere entro il 2020, sono riferiti sia ai rifiuti provenienti dai nuclei domestici (almeno carta, metalli, plastica e vetro) o di altra origine (nella misura in cui tali flussi di rifiuti siano simili a quelli domestici) sia ai rifiuti da costruzione e demolizione non pericolosi, escluso il materiale

allo stato naturale. I rifiuti urbani domestici dovranno essere preparati per il riutilizzo ed il riciclaggio per almeno il 50% in peso, quelli da costruzione e demolizione per almeno il 70%.

La normativa sottolinea che, per facilitare o migliorare il recupero, i rifiuti siano raccolti separatamente, laddove sia realizzabile dal punto di vista tecnico, economico e ambientale, e non siano miscelati con altri rifiuti o altri materiali aventi proprietà diverse.

Si rende necessario una profonda evoluzione del servizio, è necessario procedere alla redazione di una proposta operativa per l'introduzione dei modelli di raccolta migliori per il territorio, per incrementare le percentuali di raccolta differenziata e la diminuzione di materiale da trasportate in discarica.

Inoltre, la riorganizzazione del servizio di raccolta deve consentire di ottenere una maggiore responsabilizzazione delle utenze rispetto alla produzione dei propri rifiuti favorendo il conferimento di materiali recuperabili di migliore qualità.

Obiettivi differenziata		
Entro il 31 dicembre	Percentuale raccolta differenziata	Percentuale di avvio al riciclo
2020	70	50
2021	75	50
2022	76	50

Osservazioni in ordine alle eventuali variazioni attese delle caratteristiche del servizio intese come variazioni delle modalità e caratteristiche del servizio integrato della gestione dei RU

Il servizio di gestione dei rifiuti urbani necessita di un imponente sistema di organizzazione e coordinamento con la definizione e il continuo aggiornamento di un piano operativo di svolgimento del servizio, che dovrà riportare almeno le seguenti informazioni:

- percorsi e relativi tempi per le attività di raccolta dei rifiuti urbani, delle raccolta differenziata e dello spazzamento;
- dettagli operativi di calendario dei servizi, del trasferimento mezzi e della logistica;
- informazioni circa lo smaltimento dei rifiuti conferiti.

Tra le attività centralizzate se ne riportano di seguito alcune:

- predisposizione di una banca dati delle utenze;
- realizzazione di una campagna di comunicazione, promozione e sensibilizzazione alla corretta raccolta e gestione dei rifiuti;
- provvedere alle forniture e distribuzione dei materiali, per esempio sacchetti, per la raccolta delle frazioni differenziate;
- gestione reclami o segnalazioni;
- risoluzione problematiche logistiche.

Proposta progettuale

Il presente documento, in quanto proposta tecnica preliminare, rappresenta il punto di partenza per indirizzare l'ente gestore all'adozione delle migliori pratiche individuate aprendosi a condividere suggerimenti e proposte migliorative che sono stati individuati come obiettivi principali:

- l'ottimizzazione delle risorse disponibili in termini di efficienza ed efficacia
- l'incremento delle rese di raccolta differenziata con diminuzione dei rifiuti smaltiti in discarica
- l'applicazione di modelli di raccolta di prossimità e porta a porta dovrà consentire di applicare il metodo di tariffazione puntuale, rendendo in questo modo la tariffa equitativa per tutti i cittadini.

6 PEF COMPLESSIVO DELLA PELLICANO VERDE S.P.A.

Dopo aver descritto il modello gestionale ed organizzativo adottato dall'Ente sono stati valutati analiticamente i costi di gestione del Servizio.

La struttura dei costi è articolata nelle seguenti macro categorie:

- a) CG => Costi di gestione
- b) CC => Costi comuni
- c) CK => Costo d'uso del capitale

ciascuna delle quali è a sua volta suddivisa in una o più categorie secondo la seguente nomenclatura:

CG Costi di Gestione	CGIND Costi di gestione del ciclo dei servizi sui RSU indifferenziati	CSL Costi spazzamento e lavaggio strade
		CRT Costi di raccolta e trasporto rsu
		CTS Costi di trattamento e smaltimento rsu
		AC Altri costi
CGD Costi di gestione del ciclo della raccolta differenziata	CRD Costi di raccolta differenziata per materiale	CTR Costi di trattamento e riciclo
CC Costi Comuni	CARC Costi amministrativi di accertamento, riscossione e contenzioso	
		CGG Costi generali di gestione
		CCD Costi comuni diversi
		RCS Rimborso costo del servizio di gestione dei rifiuti per le scuole pubbliche
CK Costi d'Uso del Capitale	AMM Ammortamenti .	
		ACC Accantonamenti
		R Remunerazione del capitale investito
Ip inflazione programmata		
X recupero di produttività		
PRD Proventi derivanti dalla vendita dei prodotti della raccolta differenziata		
RCS Rimborso costo del servizio di gestione dei rifiuti per le scuole pubbliche		

Di seguito il quadro completo dei costi Pellicano Verde S.p.A., comprensivo dei benefici per la valorizzazione dei materiali differenziati.

VALUTAZIONI SINTETICHE		Previsione 29.11 con metodo DPR 158/99
PEF - PIANO ECONOMICO FINANZIARIO		Dati in Euro iva separata
Tabella 1. Costi di gestione del ciclo dei servizi sui RSU indifferenziati		PEF 2020 B – Costi azienda Pellicano Verde S.p.A. Iva esclusa
CSL	COSTI SPAZZAMENTO E LAVAGGIO STRADE	€ 25.319,89
CRT	COSTI RACCOLTA E TRASPORTO RSU	€ 127.359,04
CRT	COSTI TRASPORTI	
CTS	COSTI DI TRATTAMENTO E DI SMALTIMENTO RSU	€ 183.000,00
AC	ALTRI COSTI	€ 14.000,00
Tabella 2. Costi di gestione della raccolta differenziata		
CRD	COSTI DI RACCOLTA DIFFERENZIATA PER MATERIALE	€ 125.488,83
CRD	COSTO DI TRATTAMENTO E RICICLO	€ 143.900,00
CTR	PROVENTI	€ 26.000,00
Tabella 3. Costi operativi di gestione		
CG	Costi operativi di gestione	€ 627.067,76
Tabella 4. Costi comuni		
CARC	COSTI AMM.VI DELL'ACCERTAMENTO, DELLA RISCOSSIONE E CONTENZIOSO	€ 59.980,00
CGG	COSTI GENERALI DI GESTIONE	€ 290.856,25
CCD	COSTI COMUNI DIVERSI	€ 66.075,26
CC	TOTALE	€ 416.911,51
Tabella 5. Costi d'suo del capitale		
R_n	Remunerazione del capitale - $R_n = r_n (KN_{n-1} + I_n + F_n)$	
Amm.n	Ammortamenti	€ 8.000,00
Acc.n	Accantonamenti	
CK_n	Costo d'uso del capitale - $CK_n = Amm_{,n} + Acc_{,n} + R_n$	
Tabella 6. Tariffa di riferimento		
CG	COSTI OPERATIVI DI GESTIONE	€ 627.067,76

CC	COSTI COMUNI	€ 416.911,51
CK	COSTI D'USO DEL CAPITALE	€ 8.000,00
	ONERI RELATIVI ALL'IVA E ALTRE IMPOSTE, COSTI DEL COMUNE	€ 181.284,20
Tariffa di riferimento		€ 1.233.263,47

I. Altri Costi (AC)

La voce altri costi ricomprende le seguenti attività svolte come da contratto: bonifiche ed altri servizi per euro 14.000,00.

Si evidenzia che in base alla modifica normativa del calcolo TARI introdotta dall'ARERA è stato esplicitamente previsto e definito il perimetro dei servizi rientranti nelle voci TARI, pertanto le voci che precedentemente venivano indicate in maniera generica "Altri Costi" oggi devono essere oggetto di valutazione da parte dell'Ente che deve valutare se fare rientrare gli stessi nel perimetro dei servizi TARI.

A tale proposito serve specificare l'orientamento secondo il quale se nella perimetrazione dell'ambito delle entrate tariffarie sono previsti il recupero di costi relativi ad attività esterne al perimetro gestionale l'Ente territorialmente competente è tenuto a fornire separata evidenza, negli avvisi di pagamento, degli oneri riconducibili alle medesime. La perimetrazione dei servizi è necessaria al fine di evitare degli squilibri finanziari causati negli Enti che fino ad oggi hanno impropriamente coperto con entrate TARI costi non connessi alla gestione integrata del ciclo dei rifiuti.

I dati delle tabelle precedenti costituiscono la base di calcolo per la determinazione di ciascuna delle tariffe di riferimento per singola destinazione d'uso, mediante l'utilizzo dei parametri ministeriali Ka, Kb, Kc e Kd che saranno deliberati dal competente organo comunale in sede di approvazione delle tariffe TARI per l'esercizio finanziario 2020.

I dati del presente PEF sono stati ripresi dal Piano predisposto dal gestore con riferimento al Piano industriale approvato e adeguati all'andamento gestionale per l'esercizio 2020.

Il presente PEF predisposto da Pellicano Verde SpA tiene conto di un costo del servizio COMPRESO iva pari ad €. 1.233.263,47, comprensivo del costo per lo smaltimento e per trasporti, detratto i ricavi. Le voci relative alle attività comunali sono desunte da dati reperiti presso gli uffici e relativi ai CARC e costi comuni.

7 QUADRO ECONOMICO COMPLESSIVO 2020

QUADRO ECONOMICO ANNUALITA'	
Costo annuo del personale non soggetto a ribasso	€ 552.172,59
Costo annuo degli automezzi (spese carburante, bollo, rc, manutenzione, ammortamento etc)	€ 78.946,39
Costo annuo degli automezzi di proprietà dell'ente	€ 36.000,00
Costo annuo delle attrezzature	€ 7.000,00
Costo annuo del materiale di consumo	€ 3.000,00
Campagna di comunicazione	€ 5.000,00
TOTALE COSTI ANNUI	€ 682.118,98
Spese Generali ed Utile dell'impresa (12%)	€ 81.854,28
TOTALE SERVIZI DI RACCOLTA (A)	€ 763.973,26
Costo annuo dei conferimenti dei rifiuti solidi urbani (B)	€ 42.300,00
A detrarre Ricavi annui dai consorzi di filiera (C)	€ 35.000,00
A detrarre quota annua di cessione degli automezzi di proprietà comunale (D)	€ 36.000,00
Totale importo parziale (A+B-C-D)	€ 735.273,26
Oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso	€ 3.950,00
TOTALE IMPORTO ANNUO APPALTO	€ 739.223,26
IVA AL 10%	€ 73.922,33
TOTALE IMPORTO ANNUO APPALTO COMPRENSIVO DI IVA AL 10%	€ 813.145,58

COSTI DI CONFERIMENTO A CARICO DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE	Tonnellate (T)
FRAZIONE ORGANICA UMIDA	776,11
SECCO RESIDUO	747,37
CARICO DEL COMUNE	€ 338.137,888
COSTO TOTALE SERVIZIO	€ 1.151.283,47

CARC DI COMPETENZA DEL COMUNE	€ 59.980,00
ALTRI COSTI DI COMPETENZA AMM.NE (Amm+COal: euro 8.000,00 + euro 14.000,00)	€ 22.000,00

TOTALE COSTO DEL SERVIZIO DI IGIENE URBANA E DELLE COMPETENZE COMUNALI (VALORE COMPRESIVO DI IVA): EURO 1.233.263,47

Va comunque specificato che per quanto riguarda gli oneri e i ricavi per gli smaltimenti, come previsto dalla vigente normativa, essi sono a totale carico del comune e, pertanto, il verificarsi di aumenti o diminuzioni di tale poste saranno gestite dal Comune di Tito.

Mentre, le variazioni di costi o ricavi (ancorché non siano derivati da eventi speciali e/o straordinari) sono a totale carico dell'Azienda.

Nell'appendice 1, come prevista e predisposta da ARERA, sono contemplati i costi invariati di Amm. Di accertamento, riscoss e cont. CARC per euro 59.980,00, riportati nella sezione del Comune di Tito, e costi comuni di versì per €. 66.075,26, Ac altri costi per euro 14.000,00, ammortamenti per euro 8.000,00 che determinano un PEF complessivo di euro 1.233.263,47 (comprensivo di IVA), e costi per accertamento, riscossione pari ad euro 59.980,00.

8 Appendice 1

Appendice 1

Consorzio PELLICANO	Input dati Ciclo Integrato RU
	Input gestore (G) Input Ente territorialmente competente (E) Dato cabofato (C) Dato MTR
Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati - CRT	160.000,00 €
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani - CTS	159.937,18 €
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani - CTR	147.937,18 €
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate - CRD	210.000,00 €
Costi operati incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{OP} _{TV}	- €
Proventi della vendita di materiale ed energia derivanti da rifiuti - AR	- €
Fattore di Sharing - b	E
Proventi della vendita di materiale ed energia derivanti da rifiuti dopo sharing - b	C
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI - AR _{CONAI}	35.000,00 €
Fattore di Sharing - b(1+u)	E
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI dopo sharing - b(1+u)A	C
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - RC _{TV}	
Coefficiente di gradualità (1+y)	C
Rateizzazione r	E
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili - (1+y)RC _{TV}	C
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	64.287,44 €
ΣTV₁ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo variabile	642.874,36 €

Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio - CSL	47.671,98 €
Costi per attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CARC	
Costi generali di gestione - CGG	290.000,00 €
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili - CCD	66.075,00 €
Altri costi - COal	
Costi comuni - CG	403.746,98 €
Ammortamenti - Ann	
Accantonamenti - Atc	- €
- di cui costo di gestione postoperativa della discarica	- €
- di cui per interessi	- €
- di cui per rischi e oneri previsti da normative di settore e/o dal contratto di affidamento	- €
- di cui per abbuoni in eccesso rispetto a norme tributarie	- €
Remunerazione del capitale investito netto - R	- €
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R _u	- €
Costi d'uso del capitale - CK	- €
Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR - COI ^{OP} _{TF}	- €
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - RC _{TF}	- €
Coefficiente di gradualità (1+y)	C
Rateizzazione r	E
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi - (1+y)RC _{TF}	C
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	40.374,70 €
ΣTF₁ totale delle entrate tariffarie relative alle componenti di costo fisse	403.746,98 €
ΣTF₂ = ΣTV₁ + ΣTF₁	1.046.621,34 €

Attività esterne Ciclo Integrato RU incluse nel PEF	G
TOT PEF	C

Grandezze tecnico-economiche	
% rd	70,93
% r _z	72,93
fabbisogno standard Euro/kg	E
costo medio settore Euro/kg	E

Coefficiente di gradualità	
valutazione rispetto agli obiettivi di rd	E
valutazione rispetto all'efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo	E
valutazione rispetto alla soddisfazione degli utenti del servizio	E
Totale	C
Coefficiente di gradualità (1+y)	C

Verifica del limite di crescita	
Y ₁	MTR
coefficiente di recupero di produttività - X ₁	E
coeff. per il miglioramento prestato della qualità - QL ₁	E
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale - PG ₁	E
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe - P	C
(1+y)	C
ΣTV ₁	C
ΣTV ₂₋₁	E
ΣTV ₁ / ΣTV ₂₋₁	C

Comune di Tito		
Ciclo Integrato RU	Costi del Comune	TOT PEF
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
0		0
		0
0		0

		0
59930		59930
		0
		0
14000		14000
73930	0	73930
8000		8000
		0
		0
		0
		0
		0
		0
8000	0	8000
		0
		0
		0
		0
81980		81980
81980		81980

		0
81980	0	81980

0	

	1,7%
	1,7%

9 DICHIARAZIONE DI VERIDICITA'

DELIBERAZIONE DELL'AUTORITA' DI REGOLAZIONE PER ENERGIA RETI E AMBIENTE 443/2019/R/RIF
IL SOTTOSCRITTO GUGLIOTTA Michele, nato a [REDACTED] e ivi residente [REDACTED]
[REDACTED] nella sua qualità di Amministratore Unico della PELLICANO VERDE S.p.A. con sede in
Muro Lucano alla Via Appia, (P.Iva n. 00986730760)
AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEL D.P.R. N. 445/2000

DICHIARA

- CHE I DATI, LE INFORMAZIONI E LA DOCUMENTAZIONE TRASMESSI IN DATA 21.05.2020, RILEVANTI AI FINI TARIFFARI SONO COMPLETI E VERITIERI;
- CHE LE INFORMAZIONI E I DATI DI NATURA PATRIMONIALE, ECONOMICA E FINANZIARIA TRASMESSI TROVANO CORRISPONDENZA NEI VALORI CONTENUTI NELLE FONTI CONTABILI OBBLIGATORIE, TENUTE AI SENSI DI LEGGE, DEL GESTORE DEL SERVIZIO INTEGRATO DEI RIFIUTI O DEI SINGOLI SERVIZI CHE LO COMPONGONO;
- CHE IL TITOLO AUTORIZZATORIO SULLA BASE DEL QUALE SI STA ATTUALMENTE FORNENDO IL SERVIZIO INTEGRATO DI GESTIONE DEI RIFIUTI O DEI SINGOLI SERVIZI CHE LO COMPONGONO;
- E' CONFORME ALLA NORMATIVA VIGENTE

LI', 18.06.2020

IN FEDE


PELLICANO VERDE S.p.A.
Amministratore Unico
Michele Gugliotta