

# UNIONE DEI COMUNI DEL TERRALBESE

## PROSPETTO DATI PER PIANO FINANZIARIO 2014 (ai fini TARI)

(Allegato 3 - Prot. 2865-10/07/2014)

CODICE	CODICE	CODICE	DESCRIZIONE VOCE DI COSTO	TOTALE	TERRALBA	MARRUBIU	URAS	S.N.D'ARCIDANO
			Ripartizione costi 2014 (rif. Cda n. 15/2011) (VEDI NOTA 1)	100,00%	45,0390%	27,8894%	13,8784%	13,1932%
CG costi operativi di gestione (VEDI NOTA 3)	CGIND indifferenziato	CLS	Costi spazzamento e lavaggio strade (VEDI NOTA 2)	€ 160.155,77	€ 72.132,56	€ 44.666,48	€ 22.227,06	€ 21.129,67
		CRT1	Costi raccolta e trasporto RSU (secco indifferenziato; 22,22%) Ser	€ 320.383,62	€ 144.297,58	€ 89.353,07	€ 44.464,12	€ 42.268,85
		CRT2	Costi raccolta e trasporto RSU (umido e altre raccolte; 44,45%) Ser	€ 240.233,65	€ 108.198,84	€ 66.999,72	€ 33.340,59	€ 31.694,51
		CRT3	Costi raccolta e trasporto RSU (rifiuti d'imballaggio; 33,33%) Ser	€ 433.653,88	€ 195.313,37	€ 120.943,47	€ 60.184,22	€ 57.212,82
		CTS	Costi smaltimento RSU indifferenziato SMAL	€ 170.502,82	€ 45.236,53	€ 45.236,53	€ 34.793,22	€ 45.236,53
		AC	Altri costi (gestione ecocentri) (VEDI NOTA 4)	€ 345.531,14	€ 155.623,77	€ 96.366,56	€ 47.954,19	€ 45.586,61
		CRD	Costi raccolta differenziata (smaltimento umido, biod.ecc..) SMAL	€ 26.500,00	€ 11.935,34	€ 7.390,69	€ 3.677,78	€ 3.496,20
		CTR	Costi trattamento e riciclo (da pressatura rifiuti imballaggio) (VEDI NOTA 5) SMAL	€ 548.223,20	€ 246.914,25	€ 152.896,16	€ 76.084,61	€ 72.328,18
		CC	Costi per accertamento, riscossione e contenzioso (VEDI NOTA 6)	€ 50.316,00	€ 22.663,82	€ 14.032,83	€ 6.983,06	€ 6.638,29
		Costi comuni	Costi generali di gestione (VEDI NOTA 7) Ser	€ 2.295.500,08	€ 1.002.314,05	€ 637.885,52	€ 329.708,84	€ 325.591,67
TOTALE COSTI								
CK costi d'uso del capitale	CARG							
	CGG							
	CCD							
RICAVI	1	Proventi della vendita di materiali (IVA 10% compresa) Perc. TOT	€ 179.700,00	€ 80.935,08	€ 50.117,25	€ 24.939,48	€ 23.708,18	
	2	Proventi dalla vendita di energia da rifiuti						
	3	Contributo Statale IVA (VEDI NOTA 9) // //	€ 120.599,05	€ 54.316,61	€ 33.634,35	€ 16.737,22	€ 15.910,87	
PROVENTI DA TASSA								
TOTALE RICAVI			€ 300.299,05	€ 135.251,69	€ 83.751,60	€ 41.676,70	€ 39.619,05	

NOTA 1	Depurata dei costi relativi ai servizi a misura (a discrezione dei comuni) e dei lavori sugli ecocentri (a totale carico dei comuni di Terralba e S. N. d'Arcidano)
NOTA 2	Si rimanda alle autonome valutazioni e decisioni da parte dei singoli Comuni.
NOTA 3	Il costo del personale per la gestione operativa è computato per il 50% del costo totale dell'appalto (punto 2.2, Allegato 1, D.P.R. n. 158/1999)
NOTA 4	Ripart. in parti uguali tra i comuni di Marrubiu/Terralba/S. N. d'Arcidano; Il comune di Uras ha avviato il servizio in data 24/03/14
NOTA 5	L'importo previsto è stato stimato sulla base dei costi effettivi sostenuti nel primo semestre 2014
NOTA 6	Tale voce contempla costi di gestione specifici e propri di ciascun Comune.
NOTA 7	L'importo comprende: 50% costo personale gestione operativa del solo servizio di ritiro e trasporto + onorario del Direttore dell'esecuzione del contratto + quota parte spese personale ente.
NOTA 8	Tale voce contempla la premialità (20%) spettante all'appaltatore e l'IVA 10% da versare a carico dell'ente
NOTA 9	Trattasi del contributo statale ai sensi della L. 488/1999 art. 6 comma 3

  
 Prod. 3141  
 Del 28/07/2014

PROSPETTO

(Allegato 2 - prot. N. 2865-10/07/2014)

DELIBERA CDA N. 15/2011 - RIPARTIZIONE COSTI SERVIZIO E SMALTIMENTI (esclusi ecocentri e serv. misura)

COSTI	A) SERVIZIO (IVA compresa)	% servizio	B) SMALTIMENTI (IVA compresa)	% smaltimento
MA.UR.A.	€ 730.212,77	60,3482%	€ 380.000,00	46,9136%
TERRALBA	€ 479.787,23	39,6518%	€ 430.000,00	53,0864%
totali	€ 1.210.000,00	100,00%	€ 810.000,00	100,00%

OK. RUPAZZ IZONS CORRESTIA  
 può valere come criterio  
 per il calcolo dei ricavi

TOTALI	(A+B)	%
MA.UR.A.	€ 1.110.212,77	54,9610%
TERRALBA	€ 909.787,23	45,0390%
TOTALE	€ 2.020.000,00	100,00%

Ripartizione MA.UR.A.

COSTI	C) SERVIZIO (IVA compresa)	% servizio	D) SMALTIMENTI (IVA compresa)	% smaltimento
MARRUBIU	€ 370.538,66	50,7439%	€ 192.826,94	50,7439%
URAS	€ 184.389,11	25,2514%	€ 95.955,41	25,2514%
S. N. D'ARCIDANO	€ 175.284,99	24,0046%	€ 91.217,66	24,0046%
totali	€ 730.212,76	100,00%	€ 380.000,00	100,00%
totali (C+D)	€ 1.110.212,76			

MAURA  
 (non interessa Terralba)

RIPILOGO COSTI	IMPORTE	%
MARRUBIU (C+D)	€ 563.365,60	27,8894%
URAS (C+D)	€ 280.344,52	13,8784%
S. N. D'ARCIDANO (C+D)	€ 266.502,66	13,1932%
TERRALBA (A+B)	€ 909.787,23	45,0390%
TOTALE	€ 2.020.000,00	100,00%

**DATI PRESI DAL PIANO FINANZIARIO DELL'UNIONE DEI COMUNI DEL TERRALBESE** dati presi dalla Relazione arch. Sandro Pili nota Prot. n. 2865 del 10/07/2014 (pseudo metodo ripartizione costi DEL. CDA 15/2011)

			UNIONE	TERRALBA	MARRUBIU	URAS	S.N. ARCIDANO
			100,00%	45,0390%	27,8894%	13,8784%	13,1932%
CGIND Indifferenziato	CLS	Costi spazzamento e lavaggio stradale	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
CG Costi operativi di gestione SNAALTI- NEMENTO	CGD	CRT1 Costi raccolta e trasporto RSU (secco indifferenziato; 22,22%)	€ 160.155,77	€ 72.132,56	€ 44.666,48	€ 22.227,06	€ 21.129,67
		CRT2 Costi raccolta e trasporto RSU (umido e altre raccolte; 44,45%)	€ 320.383,62	€ 144.297,58	€ 89.353,07	€ 44.464,12	€ 42.268,85
		CRT3 Costi raccolta e trasporto RSU (rifiuti d'imballaggio; 33,33%)	€ 240.233,65	€ 108.198,83	€ 66.999,72	€ 33.340,59	€ 31.694,51
	Differenziato	CTS Costi di smaltimento RSU Indifferenziato	€ 433.653,88	€ 195.313,37	€ 120.943,47	€ 60.184,22	€ 57.212,82
		AC Altri costi (gestione ecocentri) vedi nota 4	€ 170.502,82	€ 45.236,53	€ 45.236,53	€ 34.793,22	€ 45.236,53
		CRD Costi raccolta differenziata (smaltimento umido + Biod., ecc..)	€ 345.531,14	€ 155.623,77	€ 96.366,56	€ 47.954,19	€ 45.586,61
		CTR Costi di trattamento e riciclo (da pressatura rifiuti imballaggio) vedi nota 5	€ 26.500,00	€ 11.935,34	€ 7.390,69	€ 3.677,78	€ 3.496,20
CC Costi Comuni	CARG	Costi accertamento, riscossione e contenzioso	€ -	€ -	€ -	€ -	
	CGG SERVIZIO	Costi generali di gestione (vedi nota 7)	€ 548.223,20	€ 246.914,25	€ 152.896,16	€ 76.084,61	€ 72.328,18
	CCD SNAALTI- NEMENTO	Costi comuni diversi (vedi nota 8)	€ 50.316,00	€ 22.661,82	€ 14.032,83	€ 6.983,06	€ 6.638,29
<b>Sommano Costi</b>			€ 2.295.500,08	€ 1.002.314,05	€ 637.885,51	€ 329.708,85	€ 325.591,66
CK Costi d'uso del capitale		Ammortamento					
		Accantonamenti					
		Remunerazione del capitale					
Ricavi		Proventi dalla vendita di materiali	€ 179.700,00	€ 80.935,08	€ 50.117,25	€ 24.939,48	€ 23.708,18
		Proventi dalla vendita di energia da rifiuti					
		Contributo statale	€ 120.599,05	€ 54.316,61	€ 33.634,35	€ 16.737,22	€ 15.910,87
<b>Sommano Ricavi</b>			€ 300.299,05	€ 135.251,69	€ 83.751,60	€ 41.676,70	€ 39.619,05
<b>Totale Costi - Ricavi</b>			€ 1.995.201,03	€ 867.062,36	€ 554.133,91	€ 288.032,15	€ 285.972,61
				€ 910.415,48	€ 581.840,61	€ 302.433,76	€ 300.271,24

differenza di € 3.526,67 a sfavore di Terralba

a sfavore di Terralba: differenza di € 16.461,18 rispetto al criterio (3)

Ricavi = fatture & vendita carta e plastica

① Criterio ~~analisi costi & ricavi~~ ~~smaltimento~~ l'anno scorso Terralba ha effettuato un cedeo. Risultato che nel 2010 e 2011 ha fatturato il 57,68% e il 61,78%.

② Criterio pro-capite  
Terralba = 50%  
Marrubiu = 23%  
Uras = 14%  
Arcidano = 13%

DELIBERA CDA n. 15 del 12 agosto 2011

③ Criterio ~~smaltimento~~ ~~ricavi~~ conferimenti. Terralba = 53%

QUALI SONO I RICAVI del 2012 e 2013 ???  
Terralba ha chiesto questi dati con n. fa prot. 11212 del 12.06.2014 SENZA RISPOSTA

Totale differenza a sfavore di Terralba: € 17.987,85 (col criterio 3)

DATI PRESI DAL PIANO FINANZIARIO DELL'UNIONE DEI COMUNI DEL TERRALBESE e ripartiti col metodo della DELIBERA CDA N° 15/2011 e ripartizione introiti con percentuale conferimenti

			UNIONE	TERRALBA					
		Ripartizione Costi Servizio	60,3482%	39,6518%					
		Ripartizione Costi Smaltimento	46,9136%	53,0864%					
		Marrubiu	50,7439%						
		Uras	25,2514%						
		SN Arcidano	24,0046%						
			UNIONE	TERRALBA	MARRUBIU	URAS	S.N. ARCIDANO	VERIFICHE Somme parziali dei Comuni	
			100,0000%	45,0390%	27,8894%	13,8784%	13,1932%	100,0000%	
	CGIND Indifferenziato	CLS	Costi spazzamento e lavaggio stradale	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
CG Costi operativi di gestione	CGD Differenziato	CRT1	Costi raccolta e trasporto RSU (secco indifferenziato)	€ 160.155,77	€ 63.504,65	€ 49.044,55	€ 24.405,76	€ 23.200,72	€ 160.155,68
		CRT2	Costi raccolta e trasporto RSU (umido e altre quote)	€ 320.383,62	€ 127.037,87	€ 98.111,17	€ 48.822,51	€ 46.411,87	€ 320.383,42
		CRT3	Costi raccolta e trasporto RSU (rifiuti d'imballaggio)	€ 240.233,65	€ 95.256,97	€ 73.566,82	€ 36.608,64	€ 34.801,07	€ 240.233,50
			<b>Sommano Costi Servizio</b>	€ 285.799,49	€ 220.722,54	€ 109.836,91	€ 104.413,66	€ 720.772,60	
		AC	Altri costi (gestione ecocentro)	€ 170.502,82	€ 45.236,53	€ 45.236,53	€ 34.793,22	€ 45.236,53	€ 170.502,81
		CTS	Costi di smaltimento RSU (Indifferenziato + Ingombranti + Spazzamento)	€ 433.653,88	€ 230.211,23	€ 103.234,73	€ 51.372,12	€ 48.835,59	€ 433.653,67
		CRD	Costi raccolta differenziata (smaltimento umido + Biodegradabili, ecc..)	€ 345.531,14	€ 183.430,04	€ 82.256,42	€ 40.932,80	€ 38.911,72	€ 345.530,98
		CTR	Costi di trattamento e riciclo	€ 26.500,00	€ 14.067,90	€ 6.308,53	€ 3.139,28	€ 2.984,28	€ 26.499,99
			<b>Sommano Costi Smaltimento</b>	€ 427.709,17	€ 191.799,68	€ 95.444,20	€ 90.731,59	€ 805.684,64	
CC Costi Comuni	CARG	Costi accertamento, riscossione e contenzioso	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
	CGG	Costi generali di gestione	€ 548.223,20	€ 217.380,37	€ 167.882,56	€ 83.542,45	€ 79.417,50	€ 548.222,88	
	CCD	Costi comuni diversi	€ 50.316,00	€ 22.661,82	€ 14.032,83	€ 6.983,06	€ 6.638,29	€ 50.316,00	
			<b>Sommano Altri Costi</b>	€ 240.042,19	€ 181.915,39	€ 90.525,51	€ 86.055,79	€ 598.538,88	
			<b>Sommano Costi Totali</b>	€ 2.295.500,08	€ 998.787,38	€ 639.674,14	€ 330.599,84	€ 326.437,57	€ 2.295.498,93
CK Costi d'uso del capitale		Ammortamento							
		Accantonamenti							
		Remunerazione del capitale							
Ricavi		Proventi dalla vendita di materiali	€ 179.700,00	€ 95.396,26	€ 42.779,01	€ 21.287,87	€ 20.236,78	€ 179.699,92	
		Contributo statale	€ 120.599,05	€ 54.316,61	€ 33.634,35	€ 16.737,22	€ 15.910,87	€ 120.599,05	
			<b>Sommano Ricavi</b>	€ 300.299,05	€ 149.712,87	€ 76.413,36	€ 38.025,09	€ 36.147,65	€ 300.298,97
			<b>Costi Totali - Ricavi</b>	€ 1.995.201,03	€ 849.074,51	€ 563.260,78	€ 292.574,75	€ 290.289,92	€ 1.995.199,96

## 2011 Fatturazione Consorzi di Filiera CO.RE.PLA (Plastica) e CO.MI.ECO (Carta)

### Plastica

periodo	Terralba	Unione
gennaio	€ 2.880,65	
febbraio	€ 5.387,16	
marzo	€ 2.335,27	€ 9.991,88
aprile	€ 3.326,91	
maggio	€ 1.612,36	
giugno	€ 4.407,07	€ 4.426,57
luglio	€ 3.347,95	€ 4.305,87
agosto	€ 7.889,85	€ 8.736,96
settembre	€ 4.936,14	€ 9.369,98
ottobre	€ 2.498,93	
novembre	€ 2.750,30	
dicembre	€ 3.128,53	

<b>Sommano</b>	<b>€ 44.501,12</b>	<b>€ 36.831,26</b>
----------------	--------------------	--------------------

### Carta

periodo	Terralba	Unione
gennaio		
febbraio		
marzo	7421,14	€ 1.803,29
aprile		
maggio		
giugno	8258,36	€ 1.691,22
luglio		
agosto		
settembre	6372,34	€ 1.844,76
ottobre		
novembre		
dicembre	4464,56	€ 1.763,59

<b>Sommano</b>	<b>€ 26.516,40</b>	<b>€ 7.102,86</b>
----------------	--------------------	-------------------

### Ricavi 2011

Terralba	Unione	Sommano
71.017,52 €	43.934,12 €	114.951,64 €
61,780%	38,220%	100,000%

## 2010 Fatturazione Consorzi di Filiera CO.RE.PLA (Plastica) e CO.MI.ECO (Carta)

### Plastica

periodo	Terralba	Unione
gennaio	€ 3.983,89	€ 9.160,15
febbraio	€ 3.422,18	
marzo	€ 3.820,69	
aprile	€ 3.953,85	€ 14.745,75
maggio	€ 7.400,83	€ 5.048,40
giugno	€ 4.396,44	€ 5.110,39
luglio	€ 5.424,61	€ 4.034,77
agosto	€ 9.049,61	€ 4.378,45
settembre	€ 5.481,38	
ottobre	€ 4.120,85	€ 9.573,38
novembre	€ 4.650,75	
dicembre	€ 4.022,24	

<b>Sommano</b>	<b>€ 59.727,32</b>	<b>€ 52.051,29</b>
----------------	--------------------	--------------------

### Carta

periodo	Terralba	Unione
gennaio		€ 561,34
febbraio		€ 562,83
marzo	€ 7.930,88	€ 662,86
aprile		€ 602,65
maggio		€ 668,08
giugno	€ 8.732,59	€ 721,28
luglio		€ 724,26
agosto		€ 628,91
settembre	€ 4.286,67	€ 793,68
ottobre		€ 659,87
novembre		
dicembre	€ 2.089,54	€ 2.076,66

<b>Sommano</b>	<b>€ 23.039,68</b>	<b>€ 8.662,42</b>
----------------	--------------------	-------------------

### Ricavi 2010

Terralba	Unione	Sommano
82.767,00 €	60.713,71 €	143.480,71 €
57,685%	42,315%	100,000%