



RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL PIANO FINANZIARIO

(art. 8 D.P.R. 27 aprile 1999, n. 158)

PIANO FINANZIARIO

Anno 2013

La situazione attuale relativa alla gestione dei servizi di smaltimento rifiuti solidi urbani e assimilati nel Comune di Malnate è la seguente:

- Utenze attive al 1/1/2013 n. 7225 _di cui 6558_domestiche.
- Superfici al 1/1/2013 mq. 729.424 domestiche e 132.754 non domestiche.
- La produzione totale di rifiuti per l'anno 2012, è stata di 7.793.975 kg .

La raccolta differenziata (escluso pulizia pozzetti e spazzamento strade) è migliorata passando dal 60,77% del 2009 al 61.96% del 2012 e a seguito dei nuovi sistemi introdotti per la misurazione puntuale del conferimento e della campagna informativa per il 2013 sulla base dei dati al luglio 2013 è prevedibile una lieve flessione del rifiuto complessivamente conferito (circa 1%) con un contestuale incremento percentuale della raccolta differenziata con un tendenziale 69%

E' tuttavia da rilevare che per l'anno corrente a seguito del nuovo appalto conclusosi alla fine dello scorso anno e avente effetto per il periodo 1/1/2013 – 31/12/2017 sono previste numerosissime iniziative come indicate nel capitolato approvato con determinazione n. 483 del 27/11/2012, a cui si rimanda;

Ad ogni buon conto si ritiene evidenziare che per l'anno in esame, pur essendo stato introdotto il sacco a pagamento, non si procederà alla tariffazione volumetrica atteso che, alla tariffazione sulla base dei dati puntualmente rilevati si procederà successivamente.

Ad ogni buon conto per una migliore analisi si vogliono di seguito riportare i dati sull'andamento dei rifiuti nell'ultimo biennio e quelli tendenziali rilevati nei primi sette mesi del 2013

| rifiuto | 2011 KG | 2011% | kg 2012 | 2012% | tendenziale 2013 |
|---|-----------|---------|-----------|---------|-------------------|
| SECCO (a) | 2.182.480 | 27,40% | 2.170.410 | 27,85% | 19,14% |
| TERRA SPAZZ. | 148.360 | 1,86% | 119.260 | 1,53% | 1,46% |
| R.S.U.I. (a) | 646.140 | 8,11% | 696.400 | 8,94% | 9,44% |
| R.S.U.I. TERRITORIO (a) | 12.460 | 0,16% | 13.440 | 0,17% | 0,26% |
| RIFIUTI ORGANICI PERICOLOSI | - | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| | - | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| CARTA CASSONI | 91.920 | 1,15% | 82.970 | 1,06% | 1,09% |
| | - | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| CARTA P/P | 664.800 | 8,34% | 592.080 | 7,60% | 7,14% |
| | - | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| VETRO CASSONI | 31.930 | 0,40% | 17.820 | 0,23% | 0,11% |
| VETRO P/P | 710.300 | 8,92% | 751.770 | 9,65% | 9,42% |
| | - | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| PLASTICA P/P | 340.400 | 4,27% | 297.550 | 3,82% | 4,99% |
| FERRO | 187.640 | 2,36% | 163.910 | 2,10% | 2,13% |
| VEGETALI | 816.720 | 10,25% | 897.460 | 11,51% | 13,56% |
| PILE | 810 | 0,01% | 940 | 0,01% | 0,01% |
| MEDICINALI | 894 | 0,01% | 976 | 0,01% | 0,02% |
| ACCUMULATORI AL PB | 8.800 | 0,11% | 3.500 | 0,04% | 0,00% |
| NEON | 711 | 0,01% | 763 | 0,01% | 0,01% |
| TV | 42.960 | 0,54% | 25.190 | 0,32% | 0,10% |
| FRIGO | 21.060 | 0,26% | 15.570 | 0,20% | 0,18% |
| TONER | 749 | 0,01% | 1.055 | 0,01% | 0,01% |
| APP.ELETTRONICHE | 17.270 | 0,22% | 23.740 | 0,30% | 0,50% |
| SIRINGHE | - | 0,00% | 64 | 0,00% | 0,00% |
| VERNICI | 7.032 | 0,09% | 11.542 | 0,15% | 0,11% |
| OLIO E GRASSI | 5.540 | 0,07% | 3.575 | 0,05% | 0,07% |
| OLIO MINERALE | 3.830 | 0,05% | 2.450 | 0,03% | 0,04% |
| ALTRI OLI | - | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| INERTI | 589.030 | 7,39% | 523.870 | 6,72% | 7,61% |
| UMIDO | 791.610 | 9,94% | 811.660 | 10,41% | 12,73% |
| LEGNO | 459.260 | 5,76% | 455.260 | 5,84% | 5,98% |
| POZZETTI | 165.520 | 2,08% | 103.320 | 1,33% | 3,76% |
| PNEUMATICI | 18.280 | 0,23% | 7.400 | 0,09% | 0,13% |
| TOTALE | 7.966.506 | 100,00% | 7.793.945 | 100,00% | 100,00% |
| | | | | | |
| | KG 2011 | 2011% | kg 2012 | 2012% | 2013% tendenziale |
| INDIFERREZIATA (a) | 2.841.080 | 37,13% | 2.880.250 | 38,04% | 30,42% |
| DIFFERREZIATA | 4.811.546 | 62,87% | 4.691.115 | 61,96% | 69,58% |
| Totale al netto pozzetti e terra spazz. | 7.652.626 | 100,00% | 7.571.365 | 100,00% | 100,00% |

1. OBIETTIVI DI FONDO

Gli obiettivi di fondo da perseguire sono:

- la riduzione della produzione dei rifiuti indifferenziati;
- l'aumento della percentuale di raccolta differenziata, attraverso l'aggiustamento dei servizi in essere;
- il miglioramento del decoro cittadino mediante l'attuazione di modalità di svolgimento dei servizi più vicine alle esigenze dell'utente e una più puntuale e capillare informazione;
- il controllo del materiale conferito presso la piattaforma mediante l'attivazione del sistema di rilevazione informatico e l'accesso delle attività produttive con formulario di trasporto;
- l'intensificazione della campagna informativa sull'utilizzo corretto dei sacchi messi a disposizione degli utenti per le diverse tipologie di rifiuto.

2. ORGANIZZAZIONE DEL SERVIZIO

Il servizio è dal 1/1/2013 affidato in concessione alla Econord spa in associazione di impresa con la Cassano Magnago Servizi spa per il periodo 1 gennaio 2103 – 31 dicembre 2017 e a regime (anno 2014) prevede l'applicazione del sistema volumetrico per il pagamento della tariffa. Per l'anno in esame stante l'introduzione della TARES (tributo) si procederà secondo apposita norma regolamentare.

Il servizio di raccolta, trasporto, smaltimento e/o recupero dei Rifiuti Solidi Urbani e Assimilati agli Urbani consistente in:

- raccolta con modalità "porta a porta", trasporto, recupero o, in caso di impossibilità di recupero, lo smaltimento dei rifiuti prodotti sia da abitazioni che da altri insediamenti, relativamente a:
 - a) frazione secca dei rifiuti solidi urbani
 - b) frazione organica (umido) dei rifiuti solidi urbani
 - c) carta e cartone
 - d) plastica
 - e) vetro e alluminio
- fornitura e distribuzione alle utenze dei sacchetti e dei contenitori per la raccolta differenziata "porta a porta" in particolare con microchip quelli relativi al sacco viola;
- raccolta, trasporto e smaltimento, dei rifiuti conferiti presso contenitori ubicati sul territorio (raccolta farmaci e pile esauste);
- raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti provenienti dalla pulizia aree adibite a mercati rionali, mercati cittadini, mercatini, sagre, feste e manifestazioni, anche straordinarie, promosse dall'Amministrazione Comunale;
- spazzamento e igiene del suolo pubblico;
- taglio verde sui cigli stradali;
- pulizia periodica dei pozzetti stradali;
- rimozione dei rifiuti da eventuali discariche abusive localizzate sul territorio, con ripristino ambientale dei luoghi di intervento;

Dal 2010 la raccolta è organizzata come di seguito in:

- settimanale per secco, vetro, plastica e carta
- bisettimanali per l'umido

La raccolta differenziata viene pubblicizzata con apposito calendario illustrato distribuito agli utenti a cura della società.

Il controllo delle tipologie di rifiuti conferiti da parte degli addetti alla raccolta e dei custodi dell'ecocentro sarà volto a scoraggiare comportamenti non conformi degli utenti.

Per una miglior organizzazione il territorio comunale è stato suddiviso in tre zone (gialla, verde, rossa).

3. IGIENE URBANA E RACCOLTA DIFFERENZIATA

La pulizia delle strade e piazze comunali, ivi compreso lo svuotamento dei cestini, avviene sia mediante spazzamento manuale che con l'ausilio di macchine spazzatrici; il servizio di pulizia meccanica è effettuato su tutto il territorio comunale con cadenza settimanale e/o quindicinale a seconda delle zone, così come indicato nel capitolato d'appalto e/o secondo indicazioni concordate con l'ufficio ecologia. La zona del mercato settimanale è interessata dalla raccolta il sabato alla chiusura dei banchi. Vengono inoltre garantiti quattro interventi annui di sfalcio e diserbo ciglio strada.

La struttura fondamentale per consolidare ed aumentare le percentuali di raccolta differenziata è il Centro di Raccolta Differenziata, ubicato in Via Dei Tre Corsi funzionante da anni e strutturato in modo da poter ricevere i seguenti materiali:

| | |
|---|--------------------------------------|
| Ingombranti (mobili, materassi, ecc.) | Pile |
| Rifiuti vegetali (sfalci, patate, ecc.) | Farmaci scaduti |
| Carta e cartone | Tubi catodici e neon |
| Vetro | Cartucce esauste di toner |
| Materiali ferrosi e alluminio | Siringhe |
| Plastica | Polistirolo |
| Legname | Materiali inerti in piccola quantità |
| Olio alimentare e minerale esausto | Accumulatori esausti (batterie) |
| Televisori, frigoriferi ed elettrodomestici | |

In ordine agli orari di funzionamento della piattaforma potranno essere introdotte modifiche e miglioramenti previo accordo con la concessionaria.

4. OBIETTIVI ED INTERVENTI

Gli obiettivi di riduzione della produzione rifiuti, incremento della raccolta differenziata e riciclo, saranno perseguiti nel corso del 2013, tramite campagne informative e di sensibilizzazione dei cittadini e continuerà ad essere fatta opera di prevenzione contro episodi di abbandono e/o comportamenti scorretti nella gestione quotidiana dei rifiuti da parte dei cittadini di Malnate.

Lo sportello per i cittadini utenti della tariffa, gestito a regime direttamente dal concessionario, dal corrente anno garantisce una maggior apertura al pubblico di 3,30 ore settimanali nella giornata di giovedì mattina.

L'introduzione del sacco grigio con microcip e le campagne educative attuate dall'assessorato all'ambiente, iniziano a produrre i loro effetti e puntano a portare il comune di Malnate tra i comuni più virtuosi della Provincia.

Anche nel 2013 l'Amministrazione intende favorire il riciclo della frazione umida favorendo l'uso da parte dei cittadini di sistemi di compostaggio domestico.

Un ulteriore obiettivo che si persegue è quello di migliorare il servizio di pulizia dei pozzetti stradali.

PIANO FINANZIARIO PER LA DETERMINAZIONE DELLA TARIFFA DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI E ASSIMILATI (D.P.R. 27 APRILE 1999 N. 158)

A. Costi di Gestione (CG)

Sono gli importi relativi ai servizi di raccolta, trasporto e “trattamento” dei rifiuti oggetto del servizio di igiene urbana; possono essere suddivisi tra:

CGIND: costi di gestione dei servizi che riguardano i RU indifferenziati.

CGD : costi di gestione del ciclo di Raccolta Differenziata

Le voci CGIND e CGD sono formate a loro volta da diverse componenti riportate di seguito e predeterminate in fase di gara di seguito illustrate

CGIND = CSL+ CRT + CTS +AC

| Tipo | descrizione | Significato |
|------|--|--|
| CSL | Costi di spazzamento e lavaggio strade | Pulizia strade e mercati, raccolta rifiuti esterni |
| CRT | Costi di raccolta e trasporto | Tutti i servizi compresi nel contratto d'appalto |
| CTS | Costi di trattamento e smaltimento | Discarica o impianto di trattamento rifiuto indifferenziato |
| AC | Altri costi | Realizzazione ecocentri, campagne informative, costi di consulenza e in generale tutti i costi non compresi in raccolta, smaltimento, trasporto e recupero |

CGD = CRD + CTR

| Tipo | Descrizione | Significato |
|------|--|---|
| CRD | Costi raccolta differenziata per materiale | Per le singole filiere: costi di appalto o contratto di servizio e/o convenzioni con i gestori |
| CTR | Costi trattamento e riciclo | Per umido e verde: costi di compostaggio ed eventuale altro trattamento Per le altre frazioni: costi di trattamento e ricavi dalla vendita |

B. Costi Comuni (CC)

Sono quegli importi riferibili ai servizi non direttamente attinenti all'esecuzione della raccolta dei rifiuti: sono composti da:

$$CC = CARC + CGG + CCD$$

| Tipo | Descrizione | Significato |
|------|---|---|
| CARC | Costi amministrativi e di accertamento, riscossione e contenzioso | Spese logistiche dell'ufficio tariffazione, accertamento, riscossione e contenzioso |
| CGG | Costi generali di gestione | Elaborazioni sportello software |
| CCD | Costi comuni diversi | Comunicazione – contenitori |

C. Costi d'Uso del Capitale (CK)

Riguardano le spese per ammortamenti, accantonamenti e remunerazione del capitale investito.

| Tipo | descrizione | Significato |
|------|--------------|----------------------|
| CK | ammortamento | Ammortamento tecnico |

D. Totale costi previsti da coprire con la Tariffa –

Le voci di costo prevedibili per il 2013, sono stati rilevati in parte dagli atti di gara a seguito dell'esperimento di appalto per la gestione del ciclo integrato di rifiuto aggiudicata a fine 2012 oltre i canoni in favore del comune per la gestione, le rivalutazioni e gli accantonamenti a fondi;

Per l'esatta ripartizione dei costi si rimanda all'apposito allegato tecnico da cui si evince che le tariffe poste a carico degli utenti subiscono una sostanziale decurtazione del 2% dei costi nonostante un notevole incremento della qualità dei servizi ("tariffa 2013 compreso tributo provinciale ed iva" viene ridotta del 2%).

E' da specificare che per l'anno corrente, stante il regime transitorio della TARES tributo, verrà sottoscritto apposito protocollo con il concessionario al fine di permettere dal 2014 la gestione come TARES corrispettivo.

| |
|---|
| Copertura del servizio con entrate da tariffa: 100 % |
|---|

E. Modalità di calcolo per la determinazione della tariffa

Sono principalmente utilizzati gli indici presuntivi riportati nelle tabelle allegate al D.P.R. 158/99, rispettivamente identificati Ka e Kb per le utenze domestiche e Kc e Kd per le non domestiche, mentre i calcoli saranno effettuati utilizzando le espressioni indicate ai punti 4.2, 4.3 e 4.4 dell'allegato 1 al D.P.R. 158/99 in esecuzione l'art. 238 del d.lgs.152/06 .

Per l'anno 2013, stante la transitorietà del sistema tassa, si ritiene di non modificare gli indici di produzione, mantenendo, in via cautelativa, i parametri di superfici, attività e componenti nuclei utilizzati per l'anno 2012 riducendo, come detto in precedenza, le tariffe complessive dell'2% garantendo comunque la copertura del 100% dei costi. Il sistema di bollettazione potrà subire modifiche in accordo con l'Amministrazione Comunale in base alla evoluzione normativa tenendo conto che dal corrente anno si applica la TARES Tributo come previsto da apposito regolamento.

(COMUNE DI MALNATE) - TARES - 2013 - SISTEMA NORMALIZZATO -

| COSTI FISSI E VARIABILI | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | anno 2012 | anno 2013 |
| CG-Costi operativi di gestione | | |
| a)CGIND-Costi di gestione del ciclo dei servizi sui RSU indifferenziati | | |
| CSL - Costi spazzamento e lavaggio strade e piazze pubbliche | € 94.126,44 | € 160.237,76 |
| CRT - Costi di raccolta e trasporto RSU | € 98.985,38 | € 178.842,00 |
| CTS - Costi di trattamento e smaltimento RSU | 390.000,00 € | € 195.062,30 |
| AC - Altri costi | € 27.502,14 | € 384.087,33 |
| b)CGD-Costi di gestione del ciclo di raccolta differenziata | | |
| CRD - Costi di raccolta differenziata per materiale | € 149.173,59 | € 137.934,41 |
| CTR - Costi di trattamento e riciclo (al netto dei proventi di vendita materiali ed energia) | € 78.431,67 | € 87.552,71 |
| CC-Costi comuni | | |
| CARC - Costi amministrativi dell'accertamento della riscossione e del contenzioso | € 63.891,27 | € 99.000,00 |
| CGG - Costi generali di gestione | € 556.275,71 | € 260.096,96 |
| CCD - Costi comuni diversi | € 42.590,23 | € 200.000,00 |
| CK-Costi d'uso del capitale | | |
| Amm - Ammortamenti | 81.026,07 € | € 54.034,53 |
| Acc - Accantonamenti | 227.997,49 € | € 26.865,00 |
| R - Remunerazione del capitale investito | € 0,00 | € 8.105,18 |
| IP = Inflazione programmata | | |
| X = Recupero di produttività | | |
| Totale costi fissi = (CSL+CARC+CGG+CCD+AC)*(1+IP-X)+CK | € 1.093.409,36 | € 1.192.426,76 |
| Totale costi variabili = (CRT+CTS+CRD+CTR)*(1+IP-X) | € 716.590,64 | € 599.391,42 |
| TOTALE | € 1.810.000,00 | € 1.791.818,18 |
| + IVA | 181.000,00 | € 179.181,82 |
| | 1.991.000,00 | € 1.971.000,00 |

CON UNA RIDUZIONE DEL 2013 SUL 2012 DEL 2%
DEI COSTI IMPUTABILE A TARES

Per l'anno 2014 2015 si procederà a una nuova ripartizione dei costi tenuto conto che dal 1/1/2014 viene introdotto ufficialmente la TARES corrispettivo a volume fermo restando il canone d'appalto del servizio.