





## RELAZIONE SINTETICA DI COMMENTO AI DATI ECONOMICI

Si allega il computo economico dettagliato dei servizi a cui si fa riferimento nella presente relazione di commento:

- **5.1 - DATI ECONOMICI DI TUTTI I SERVIZI**
- **5.2 - COSTI UNITARI DI RIFERIMENTO PER COMPUTO SERVIZI**

L'elaborato 5.1 è stato predisposto secondo lo schema già utilizzato per gli anni dal 2002 al 2018.

I prezzi unitari (elaborato 5.2) del personale sono stati aggiornati con il rinnovo contrattuale del CCNL, in quelli dei mezzi sono stati aggiornati solamente il costo €/litro del gasolio e quello dei contenitori sono stati mantenuti invariati.

Nella **tabella A** dell'elaborato 5.1 è riportato il prospetto sintetico con il costo di tutti i servizi.

Nella **tabella B** è riportato un prospetto comparativo tra i costi del Piano di previsione 2018 e quelli del Piano di previsione 2019; in sintesi risulta:

	<b>Variazione al 2019 dalla voce corrispondente del 2018</b>
1) Servizi raccolta e spazzamento e vari	+ 2,7 %
2) Servizi smaltimento e recuperi	+ 1,5 %
3) Contributi Conai a favore del Comune	+ 7,4 %
4) CARC	+ 6,1%
<b>VARIAZIONE COMPLESSIVA</b>	<b>+ 2,5 %</b>

Con riferimento alle suddette variazioni si osserva quanto segue:

1. A pari servizi proposti nel 2018, il costo complessivo della **raccolta e spazzamento per l'anno 2019** è aumentato principalmente per l'ampliamento richiesto dal Comune del servizio di raccolta porta a porta, per l'inserimento di alcuni servizi aggiuntivi richiesti dal Comune e per la ricalibrazione della raccolta stradale della carte e del secco.

L'aumento del costo è dovuto principalmente ai seguenti nuovi servizi introdotti:

- Avvio di due ulteriori step di PaP;
- Servizio di raccolta domiciliare presso le carceri;

- Inserimento a piano delle pulizie straordinarie (sperimentate a titolo gratuito lo scorso anno);
- Inserimento a piano del servizio di pulizia integrativa attorno alle postazioni cassonetti per mezzo di idropulitrice;
- Potenziamento del servizio vuotamento cestini nelle zone servite da raccolta domiciliare.

Sono stati potenziati inoltre i servizi di raccolta stradale di secco e carta nella zona gialla, mentre nella zona verde è stato rinforzato il servizio di raccolta secco, carta e plastica-lattine. Il potenziamento nella zona verde ha portato ad un abbattimento dei costi in virtù della riprogettazione sinergica dei servizi.

Sono state ridefinite le modalità di raccolta del servizio Fiera, con una notevole diminuzione dei costi.

Visto il peggioramento della qualità nella raccolta differenziata, che ha portato nel 2018 ad un calo dei contributi CONAI (in particolar modo per la frazione di plastica e lattine), si prevede un potenziamento del servizio di controllo ecologico, mirato alle zone della raccolta PaP.

2. L'aumento dei costi di **smaltimento/recupero** è dovuta principalmente, ad un fattore combinato delle variazioni delle tariffe e delle quantità. (vedasi scheda L dell'elaborato 5.1).
3. Si prevede un aumento dei contributi CONAI in prospettiva dell'estensione della raccolta domiciliare che porterà un aumento delle frazioni di raccolta differenziata.
4. L'aumento dei **Costi Amministrazione, Riscossione e Contenzioso** è dovuto principalmente all'incremento delle attività di recupero credito e delle azioni di sollecito e di accertamento.

Per quanto riguarda il costo complessivo dei servizi, va evidenziato che a fronte di numerose novità si è riusciti, grazie ad un'azione di ottimizzazione ed efficienze, a contenere il montante totale con un aumento complessivo di € 446.842 pari a + 2,1 %.

Per quanto riguarda il costo complessivo, tenendo anche conto del Costo degli Smaltimenti e Recuperi, Ricavi Conai e CARC l'incremento complessivo rispetto al PEF 2018 è di € 995.013 corrispondente ad un + 2,5 %.

Nella **tabella C** i costi dei servizi così determinati sono riportati in forma di conto economico (D. LGS 127/1992) con suddivisione dei costi per natura.

Nella **tabella D** sono riportati i prospetti che illustrano, in base ai coefficienti di cui al D.P.R. n. 158/1999, la suddivisione della tariffa in parte fissa e in parte variabile.

Nella **tabella E** sono riportati i prospetti sintetici illustranti i costi per tutti i servizi di raccolta, spazzamento ed altri vari, dettagliatamente calcolati nelle successive schede di computo numerate da 1 a 51.

Nella **tabella F** sono messi a confronto i costi, per ogni servizio, del PEF 2018 e quelli del PEF 2019 , riportando le motivazioni inerenti le singole variazioni.

Nella **tabella G** sono stati riportati i costi previsti relativamente al CARC (Costi Amministrazione Riscossione e Contenzioso), prevedendo per gli insoluti una quota di non recuperabile al 5%.

Nella **tabella H** sono esplicitati i costi diretti ed indiretti di gestione relativi all'esecuzione dei servizi per il Comune di Padova e, come ormai pratica consolidata, la percentuale di impegno del personale è stata attribuita in proporzione ai ricavi per i servizi di raccolta/spazzamento dei vari comuni serviti da AcegasApsAmga. Vengono inoltre inseriti i costi di gestione degli immobili dedicati in maniera esclusiva ai Servizi Ambientali, il call center, le spese delle campagne comunicative, delle attività di vigilanza e controllo.

Nella **tabella I** sono riportate le previsioni quantitative delle varie tipologie di rifiuti confrontate con quelle del PEF 2018 e con la proiezione a finire del consuntivo 2019; per la previsione 2019 si è partiti dai dati a consuntivo a settembre dell'anno 2018 proiettati a finire, modificandoli in base alla previsione per il 2019 di una leggera ripresa

economica tenendo conto della previsione di incidenza dei nuovi servizi previsti nel 2019.

Nella **tabella L** viene eseguita la contabilizzazione dei costi di smaltimento e recupero per singolo rifiuto sulla base delle quantità della tabella I e dei prezzi unitari di smaltimento e recupero in possesso; vengono inoltre calcolati i contributi CONAI sulla base delle quantità di rifiuti di imballaggio che si prevedono di avviare al recupero nell'anno 2019.

Nella **tabella M** sono evidenziati i costi d'acquisto dei contenitori per l'avvio del porta a porta nei vari anni ammortizzati in cinque anni tenendo conto dell'anno di partenza ed il costo ammortizzato d'acquisto e posa delle isole interrate previste. Si riportano per coerenza contabile, i costi del capitale (ammortamenti e remunerazione) inerenti gli investimenti sulla sede e sui capannoni dedicati in maniera esclusiva ai Servizi Ambientali nonché il costo ad investimento per il nuovo sistema integrato di gestione servizi e contenitori.

Infine nella **tabella N** sono riportati tutti i prezzi unitari di riferimento, estratti dall'elaborato 5.2 in cui sono analiticamente calcolati tutti i prezzi relativamente a personale, mezzi e contenitori.

Il tasso finanziario utilizzato nelle schede prezzi per la remunerazione dell'investimento è, come previsto dal DPR 158/1999, pari al valore "medio annuo del tasso dei titoli di Stato (rendistato) aumentato di due punti percentuali".