

COMUNE DI NAPOLI

Delibera n.12 del 30 marzo 2017

Esecuzione immediata

DELIBERAZIONE CONSIGLIO COMUNALE

Oggetto: Approvazione del piano economico finanziario (PEF) 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639 dell'art.1 della Legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti. (allegati: parere del Collegio dei Revisori dei Conti e deliberazione di G.C. n. 129 del 15.03.2017 di proposta al Consiglio).

L'anno duemiladiciassette il giorno 20 del mese di marzo, nella casa Comunale precisamente nella sala delle sue adunanze in Via Verdi n.35 – V° piano, si è riunito il Consiglio Comunale in grado di **PRIMA** convocazione ed in seduta **PUBBLICA**

Premesso che a ciascun consigliere, ai sensi dell'art. 125 del T.U. 1915, modificato dall'art. 61 R.D. 30 dicembre 1923 n. 2839, è stato notificato l'avviso di convocazione pubblicato all'Albo Pretorio del Comune, si dà atto che dei sottoelencati Consiglieri in carica e presenti alla votazione dell'atto, risultano assenti quelli per i quali tale circostanza è timbrata a fianco di ciascun nominativo.

SINDACO			
de MAGISTRIS LUIGI		P	
1)	ANDREOZZI ROSARIO	P	21) LEBRO DAVID
2)	ARIENZO FEDERICO	P	22) MADONNA SALVATORE
3)	BISMUTO LAURA	P	23) MENNA LUCIA FRANCESCA
4)	BRAMBILLA MATTEO	P	24) MIRRA MANUELA
5)	BUONO STEFANO	P	25) MORETTO VINCENZO
6)	CANIGLIA MARIA	P	26) MUNDO GABRIELE
7)	CAPASSO ELPIDIO	P	27) NONNO MARCO
8)	CARFAGNA MARIA ROSARIA	P	28) PACE SALVATORE
9)	CECERE CLAUDIO	P	29) PALMIERI DOMENICO
10)	COCCIA ELENA	P	30) QUAGLIETTA ALESSIA
11)	COPPETO MARIO	P	31) RINALDI PIETRO
12)	DE MAJO ELEONORA	P	32) SANTORO ANDREA
13)	ESPOSITO ANIELLO	Assente	33) SGAMBATI CARMINE
14)	FELACO LUIGI	P	34) SIMEONE GAETANO
15)	FREZZA FULVIO	P	35) SOLOMBRINO VINCENZO
16)	FUCITO ALESSANDRO	Assente	36) TRONCONE GAETANO
17)	GAUDINI MARCO	P	37) ULLETO ANNA
18)	GUANGI SALVATORE	P	38) VALENTE VALERIA
19)	LANGELLA CIRO	P	39) VERNETTI FRANCESCO
20)	LANZOTTI STANISLAO	P	40) ZIMBALDI LUIGI

Presiede la riunione il Vice Presidente Fulvio Frezza

In grado di prima convocazione ed in prosieguo di seduta

Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dr.Gaetano Virtuoso

Risulta presente in aula il dirigente del Servizio Igiene e decoro della città Dott.Giovanni Cestari per l'attività di supporto tecnico a riscontro della nota d'invito PG. n.238383 del 27.03.2017.

Il Presidente pone all'esame dell'Aula la deliberazione di G.C. n.129 del 15.03.2017 di proposta al Consiglio avente ad oggetto: Approvazione del piano economico finanziario (PEF) 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639 dell'art.1 della Legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

Il provvedimento è stato inviato alle Commissioni Ambiente, Bilancio, Trasparenza, a tutte le Municipalità ed al Collegio dei Revisori dei Conti.

La Commissione Bilancio ha rinviato l'espressione del parere in sede di Consiglio comunale, la Municipalità 9^a non ha espresso parere per mancanza di numero legale ed il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso parere favorevole.

Il Vice Presidente Frezza cede la parola al Consigliere Arienzo.

Il Consigliere Arienzo chiede chiarimenti su alcuni punti del PEF e sull'ecodistretto di Napoli Est e soprattutto se va ad aggravarsi la già precaria situazione della zona di Barra-San Giovanni.

Entra in aula il Consigliere Moretto. (presenti 38)

La Consiglieria Menna commenta dell'importanza della raccolta differenziata che dovrebbe essere intensificata.

Il Consigliere Brambilla evidenzia che non c'è stata nessuna riduzione della TARI nonostante un aumento del 6% della raccolta differenziata e ritiene il piano di questa delibera inutile perchè non comporta alcun beneficio per i cittadini. Poi muove un attacco a Bassolino ricordando quando fu affrontato il discorso dell'ex Consorzio Bacino e delle 616 persone che non troveranno mai una collocazione definitiva. Preannuncia il voto contrario.

Il Consigliere Arienzo interviene sull'o.d.l. in quanto trova una pura strumentalizzazione muovere accuse a Bassolino puntualizzando che è stato assolto in tutte le sedi.

Il Vice Presidente Frezza dichiara conclusi gli interventi e comunica che è stata presentata una mozione e cede la parola al Vice Sindaco.

Il Vice Sindaco Del Giudice risponde agli interventi facendo presente che questi oneri riguardano i rifiuti speciali e la loro rimozione; bisogna considerare anche l'aumento delle materie prime ed i costi assicurativi. Sicuramente si dovrà provvedere ad una riorganizzazione dello spazzamento con



la relativa manutenzione delle macchine.

Il Vice Presidente Frezza dichiara conclusa la discussione e fa una precisazione sulla mozione che era giunta a firma della Consigliera Coccia in quanto non riguarda la delibera in oggetto ma la Delibera di G.C.n.146, quindi sarà riportata al momento della discussione dell'atto ad essa inerente. Quindi pone in votazione la proposta di G.C. n.129 del 15.03.2017 ed, assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio con la presenza **in aula di n. 35 Consiglieri**, i cui nominativi sono riportati sul frontespizio del presente atto, a maggioranza con l'astensione del Consigliere Arienzo **(risultano allontanatisi i Consiglieri Quaglietta, Madonna ed Esposito)**

DELIBERA

l'approvazione della proposta di G.C. n. 129 del 15.03.2017 avente ad oggetto: Approvazione del piano economico finanziario (PEF) 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639 dell'art.1 della Legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

Il Presidente propone al Consiglio di dichiarare immediatamente eseguibile per l'urgenza la delibera prima approvata: in base all'esito della votazione e assistito dagli scrutatori accerta e dichiara che il Consiglio ha approvato a maggioranza, ai sensi del 4° comma dell'art.134 del T.U. 267/2000, la deliberazione testè adottata immediatamente eseguibile per l'urgenza.

Si allegano, quale parte integrante del presente provvedimento:

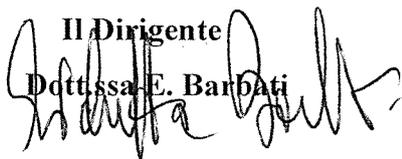
- delibera di G.C. n.129 del 15.03.2017 di proposta al Consiglio, composta da n.8 pagine progressivamente numerate, nonché da allegati, costituenti parte integrante, di complessive pagine 53 separatamente numerate.
- parere del Collegio dei Revisori dei Conti

Il contenuto integrale degli interventi è riportato nel resoconto stenotipico della seduta, depositato presso la Segreteria del Consiglio Comunale.

Amato

Il Dirigente

Dott.ssa E. Barbati



Il Coordinatore

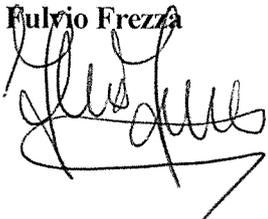
Dr. G. Sciala



del che il presente verbale viene sottoscritto come appresso:

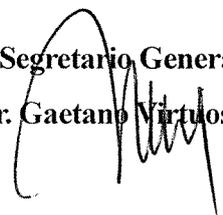
Il Vicepresidente del Consiglio comunale

Fulvio Frezza



Il Segretario Generale

Dr. Gaetano Virtuoso





Si attesta che la presente è stata pubblicata all'albo pretorio il 7 APR. 2017
e vi rimarrà pubblicata per quindici giorni (comma 1, art. 124 del D.L.vo 267/2000).

Il Responsabile
[Handwritten Signature]

Il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi del comma 4, art.134 D.L.gs. 267/2000 è comunicato con nota n. 254246 del 31/3/2017 a:

Am. Del Giudice Arch. Parli Dott. Cerri Dott. me Benvenuto
Dott. Scelo

ESECUTIVITA' DELLA DELIBERAZIONE

Constatato che sono decorsi i dieci giorni dalla pubblicazione si dà atto che la presente deliberazione è divenuta da oggi esecutiva, ai sensi del comma 3, art.134 del D.L.vo 267/2000.-

Addì _____

Il Segretario Generale

La presente deliberazione viene assegnata per le procedure attuative, ai sensi dell'art. 97 del D.L.vo 267/2000 a:

Addì _____

Il Segretario Generale

Copia della presente deliberazione viene in data odierna ricevuta dal sottoscritto con onere della procedura attuativa.

P.R. Firma:

Attestazione di conformità

La presente copia, composta da n. 4 pagine progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione consiliare n. 42 del 30/3/2017.

Gli allegati, costituenti parte integrante, composti da complessivi fogli n. 64 progressivamente numerate:

- sono rilasciati in copia conforme unitamente alla presente;
- sono visionabili, in originale, presso l'archivio in cui sono depositati.

Il Funzionario Responsabile



COMUNE DI NAPOLI

Dipartimento Consiglio Comunale
Servizio Segreteria del Consiglio Comunale e Gruppi Consiliari

ALLEGATI COSTITUENTI PARTE

INTEGRANTE DELLA

DELIBERAZIONE DI C.C.

N° 12 DEL 30/3/2017



COMUNE DI NAPOLI

Collegio dei Revisori dei Conti

PARERE ESPRESSO DAL COLLEGIO REVISORI DEI CONTI DEL 22/03/2017

OGGETTO: Deliberazione di G.C., n. 129 del 15/03/17 - “ *Proporre al Consiglio di approvare il Piano Economico Finanziario (PEF) 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639, art. 1 della Legge n. 147 del 27/12/2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti*”.

L'anno duemiladiciassette, il giorno 22 del mese di marzo, alle ore 14:00, presso i locali siti al 3° piano di Palazzo S. Giacomo, si è riunito il Collegio dei Revisori così composto e presente:

<i>dr. Nicola GIULIANO</i>	<i>Presidente</i>
<i>dr. Giuseppe CRISCUOLO</i>	<i>Componente</i>
<i>dr. Giuseppe RIELLO</i>	<i>Componente</i>

per esprimere il proprio parere sulla Deliberazione di cui all'oggetto.

Il Collegio dei Revisori;

- letto il parere di regolarità tecnica in termine di “favorevole”;
- letto il parere di regolarità contabile in termini di “favorevole”;
- visto il Piano economico-finanziario di proposta al Consiglio comunale per la determinazione della tassa sui rifiuti (TARI), elaborato dalla Società A.S.I.A. Napoli S.p.A.;
- visto lo Statuto Comunale;
- visto il Regolamento Comunale per la gestione del ciclo integrato dei rifiuti;
- visto il Regolamento I.U.C.
- visto il D.Lgs. 152/2006;
- visto il D.Lgs. n. 267/2000 in cui si dispone all'art. 113, comma 11 “*che i rapporti degli enti locali con le società di erogazione del servizio e con le società di gestione con le reti e gli impianti sono regolati da contratti di servizio, allegati ai capitolati di gara, che dovranno prevedere i livelli di servizi da garantire e adeguati strumenti di verifica del rispetto dei livelli previsti*”;
- visto l'art. 1 della Legge 147/2013, comma 667, in cui si dispone che “*con regolamento da emanare entro sei mesi dalla data dell'entrata in vigore della presente Legge...*” sono stabiliti i criteri per la realizzazione da parte dei comuni di



COMUNE DI NAPOLI

Collegio dei Revisori dei Conti

sistemi di misurazione puntuale della quantità dei rifiuti conferiti al servizio pubblico o di sistemi di gestione caratterizzati dall'utilizzo di correttivi ai criteri di ripartizione del costo del servizio, finalizzati ad attuare un effettivo modello di tariffa commisurata al servizio reso a copertura integrale dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati, svolto nelle forme ammesse dal diritto dell'Unione europea".

- visto il comma 654 di cui all'art. 1 della Legge 147/2013 che così recita "in ogni caso deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio dei rifiuti, ricomprendendo anche i costi di cui all'art. 15 del D.Lgs. 13 gennaio 2003, n. 36, ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a loro spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente".

- chiarito anche che la tassa sui rifiuti (TARI) è destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti a carico dell'utilizzatore;

TUTTO CIO' CONSIDERATO E RICHIAMATO

il Collegio dei Revisori si accinge ad esprimere il proprio parere, per quanto di competenza, alla Deliberazione di G.C. n. 129 del 15 marzo 2017.

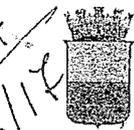
Fermo restando che il vincolo da rispettare è quello della copertura integrale dei costi del servizio di smaltimento dei rifiuti e che nel Piano economico-finanziario, così come elaborato dalla ASIA S.p.A., risulta un costo previsionale per il 2017 che ammonta ad € 230.570.006,00 con un decremento, rispetto al costo totale 2016, di € 197.972,00 pari allo 0,10%,

TUTTO CIO' PREMESSO E CONSIDERATO

e con riferimento al quadro normativo come sopra riportato, il Collegio dei Revisori esprime parere "favorevole" all'approvazione del Piano economico-finanziario per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tassa sui rifiuti (TARI).

Napoli, li 22/03/2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI



COMUNE DI NAPOLI

ORIGINAL

Direzione Centrale Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare
Servizio Igiene e Decoro della Città
Assessorato all' Ambiente

- 2 MAR. 2017
I1/129

Proposta al Consiglio

Proposta di delibera prot. n. 5 del 1° marzo 2017
Categoria Classe Fascicolo
Annotazioni

REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE - DELIB. N° 129

OGGETTO: proporre al Consiglio di approvare il piano economico finanziario (PEF) 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639 dell'articolo 1 della legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti

15 MAR. 2017

Il giorno, nella residenza comunale convocata nei modi di legge, si è riunita la Giunta comunale. Si dà atto che sono presenti i seguenti n° Amministratori in carica:

SINDACO:

Luigi de MAGISTRIS

P

ASSESSORI:

Raffaele DEL GIUDICE

P

Ciro BORRIELLO

P

Mario CALABRESE

P

Enrico PANINI

P

Carmine PISCOPO

P

Annamaria PALMIERI

ASSENTE

Gaetano DANIELE

P

Salvatore PALMA

P

Daniela VILLANI

P

Alessandra CLEMENTE

ASSENTE

Roberta GAETA

ASSENTE

←

(Nota bene: Per gli assenti viene apposto, a fianco del nominativo, il timbro "ASSENTE"; per i presenti viene apposta la lettera "P")

Assume la Presidenza: SINDACO LUIGI DE MAGISTRIS

Assiste il Segretario del Comune: G. GAETANO VILLANO

IL PRESIDENTE

Constatata la legalità della riunione, invita la Giunta a trattare l'argomento segnato in oggetto.

IL SEGRETARIO GENERALE

AL

La Giunta Comunale, su proposta dell'Assessore all'Ambiente e del dirigente del Servizio Igiene e Decoro della Città

2

Premesso che

- al comma 639 dell'articolo 1 della legge 147 del 27 dicembre 2013 (legge di stabilità 2014) è stata istituita l'imposta unica comunale (IUC) che si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione ed alla fruizione dei servizi comunali;
- la IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore;
- al comma 654 è previsto che in ogni caso deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio dei rifiuti, ricomprendendo anche i costi di cui all'art. 15 del decreto legislativo n. 36 del 13 gennaio 2003, ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a loro spese i relativi produttori comprovandone l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente;
- al comma 659 è previsto che il comune con regolamento di cui all'art. 52 del decreto legislativo n. 446 del 15 dicembre 1997 può prevedere riduzioni tariffarie ed esenzioni in caso di:
 - a) abitazioni con unico occupante;
 - b) abitazioni tenute a disposizione per uso stagionale od altro uso limitato e discontinuo;
 - c) locali, diversi dalle abitazioni, ed aree scoperte adibite ad uso stagionale o ad uso non continuativo, ma ricorrente;
 - d) abitazioni occupate da soggetti che risiedano o abbiano la dimora, per più di sei mesi all'anno, all'estero;
 - e) fabbricati rurali ad uso abitativo;
 - e-bis) attività di prevenzione nella produzione di rifiuti, commisurando le riduzioni tariffarie alla quantità di rifiuti non prodotti.
- al comma 660 è previsto che il comune può deliberare, con regolamento di cui all'art. 52 del citato decreto legislativo n. 446 del 1997, ulteriori riduzioni ed esenzioni rispetto a quelle previste alle lettere da a) ad e) del comma 659. La relativa copertura può essere disposta attraverso apposite autorizzazioni di spesa e deve essere assicurata attraverso il ricorso a risorse derivanti dalla fiscalità generale del comune stesso;
- che il consiglio comunale, ai sensi del comma 667, con deliberazione n. 27 del 21 maggio 2014, ha adottato il proprio regolamento per l'Imposta Unica Comunale (IUC), successivamente modificato con delibera n. 46 del 7 agosto 2014;
- che il consiglio comunale con deliberazione n. 41 del 6 agosto 2015 ha approvato le modifiche al regolamento IUC - sezione TARI.

Considerato che

- l'articolo 53 comma 16 della legge n. 388 del 23 dicembre 2000, così come modificato dall'articolo 27 comma 8 della legge n. 488 del 28 dicembre 2001, prevede per la deliberazione delle aliquote e delle tariffe dei tributi locali e delle tariffe dei servizi pubblici locali il termine fissato dalle norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione;
- l'articolo 12 del Regolamento I.U.C. prevede che il costo del servizio sia determinato sulla base del Piano Economico Finanziario (PEF) elaborato dall'affidatario del servizio di gestione dei rifiuti

IL SEGRETARIO GENERALE

h



urbani e assimilati;

- per la regolazione del servizio di gestione dei rifiuti è stato sottoscritto tra il Comune di Napoli e Asia Napoli spa, società *in house* del Comune di Napoli partecipata al 100% dal medesimo, un contratto di servizio firmato in data 22/12/2014 rep. n. 131424 raccolta 26734 del 12/1/2015;

- con nota protocollo 838011 del 24 ottobre 2016 il servizio IUC ha comunicato l'importo del costo di accertamento e riscossione pari ad euro 2.781.951,43 e del contributo MIUR a deconto pari ad euro 972.559,90;

- in data 13 dicembre 2016 con nota prot. 11943/16 Asia Napoli spa ha trasmesso il Piano Economico Finanziario elaborato sulla base dei costi aziendali previsionali 2017, sviluppati come da budget 2017, al netto della gestione finanziaria e dell'IRAP, nonché della gestione straordinaria come desunto dalle indicazioni MEF e dpr 158/99, aggiungendo l'IVA al 10%;

- nel suddetto PEF l'Asia stima in 323.334 tonnellate la quantità di rifiuti indifferenziati che nell'anno 2017 saranno conferiti al Sistema Provinciale di smaltimento, con la conseguenza che il costo per il trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati è stimato in euro 43.769.724 IVA inclusa, considerando la tariffa 2016 a tonnellata di euro 135,37, approvata con deliberazione del Sindaco Metropolitan n. 95 del 16 giugno 2016.

Visto

- il PEF trasmesso dal soggetto gestore Asia Napoli spa, nonché la citata nota n. 838011/2016 del servizio gestione IUC, dalle quali emerge che:

- il costo Azienda è pari a	170.620.728
- iva al 10% pari a	17.062.073
- Totale	187.682.801
- a sottrarre contributi connessi alla vendita del materiale raccolto in modo differenziato	- 4.485.207
- Totale costo Azienda	183.197.594
A cui vanno aggiunti:	
- costo di smaltimento dei rifiuti indifferenziati (Provincia di Napoli)	43.769.724
- costi di accertamento e riscossione	2.781.951
- rendimento da capitale (DPR 158/99)	1.793.297
A cui va sottratto:	
- contributo M.I.U.R.	- 972.560
- Totale	230.570.006

con un decremento rispetto al costo totale del 2016 di euro 197.972 pari a circa lo 0,1% .

Atteso che il Consiglio Comunale deve procedere all'approvazione dei tributi di cui ai commi citati in premessa dell'articolo 1 della legge 147/2013 entro il termine per l'approvazione del bilancio di previsione sulla base delle risultanze del piano economico finanziario relativo al servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti.

Visti

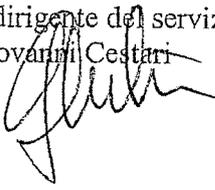
- lo Statuto Comunale;
- il regolamento comunale per la gestione del ciclo integrato dei rifiuti;
- il regolamento IUC;
- il regolamento IUC – sezione Tari;
- il D.Lgs. 152/06 e s.m.i.;
- il TUEL vigente.

La parte narrativa, i fatti, gli atti citati, le dichiarazioni ivi comprese sono vere e fondate e, quindi,

IL SEGRETARIO GENERALE

redatte dal dirigente del servizio Igiene e Decoro della Città, sotto la propria responsabilità tecnica, per cui sotto tale profilo lo stesso dirigente qui appresso sottoscrive:

Il dirigente del servizio Igiene e decoro della città
Giovanni Cestari



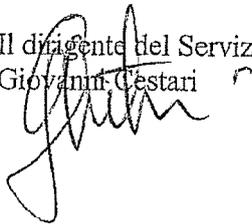
CON VOTI UNANIMI

DELIBERA

di proporre al Consiglio di approvare il Piano economico Finanziario per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI) ai sensi del comma 639 dell'articolo 1 della legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti per un valore complessivo di euro 230.570.006, con un decremento rispetto al costo totale del 2016 di euro 197.972 pari a circa lo 0,1%.

Si allega, quale parte integrante della presente deliberazione, il piano economico finanziario 2017 con il budget 2017 e la nota prot. n. 838011/2016 del servizio IUC, per un totale di 53 fogli siglati e progressivamente numerati.

Il dirigente del Servizio Igiene e decoro della città
Giovanni Cestari



l'Assessore all'Ambiente
Raffaele Del Giudice



Visto
il direttore della Direzione centrale
Ambiente, Tutela del Territorio e del Mare
Giuseppe Pulli

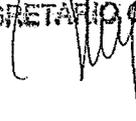


Letto confermato e sottoscritto:

IL SINDACO



IL SEGRETARIO GENERALE





COMUNE DI NAPOLI

5

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PROT. N. 5 DEL 1°/03/2017, AVENTE AD OGGETTO:
proporre al Consiglio di approvare il Piano economico Finanziario 2017 per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639 dell'articolo 1 della legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

Il Dirigenti dei servizi competenti, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, formulano il seguente parere di regolarità tecnica in ordine alla suddetta proposta: FAVOREVOLE

Addi, Napoli 1 marzo 2017

Il dirigente del servizio Igiene e decoro della città
arch. Giovanni Cestari

Pervenuta in Ragioneria Generale il 2 MAR. 2017 Prot. 11/129

Il Dirigente del Servizio di Ragioneria, esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 267/2000, il seguente parere di regolarità contabile in ordine alla suddetta proposta:

Addi 2/3/2017

FAVOREVOLE

IL RAGIONIERE GENERALE

ATTESTATO DI COPERTURA FINANZIARIA ED IMPEGNO CONTABILE

La somma di €.....viene prelevata dal Titolo.....Sez.....

Rubrica.....Cap.....() del Bilancio 200....., che presenta la seguente disponibilità:

Dotazione	€.....
Impegno precedente	€.....
Impegno presente	€.....
Disponibile	€.....

Ai sensi e per quanto disposto dall'art. 151, comma 4, del D.Lgs. 267/2000, si attesta la copertura finanziaria della spesa di cui alla suddetta proposta.

Addi.....

IL RAGIONIERE GENERALE

7

6

OSSERVAZIONI DEL SEGRETARIO GENERALE

Il provvedimento in esame, contiene una proposta al Consiglio di approvazione del *“Piano economico finanziario (PEF) per il servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani ai fini della determinazione della tariffa sui rifiuti (TARI), ai sensi del comma 639 dell'articolo 1 della legge 147 del 27 dicembre 2013, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti”* per un valore complessivo di euro 230.670.006 , con un decremento dello 0,1 % (circa) rispetto al costo totale del 2016.

Il dirigente proponente ha reso il prescritto parere di regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49, comma 1, D.Lgs. 267/2000, con la formula sintetica di *“Favorevole”*.

Il Ragioniere generale ha reso il parere di regolarità contabile ai sensi dell'art. 49, comma 1, e dell'art. 147bis, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000 esprimendosi con la formula di rito di *“Favorevole”*.

Al riguardo, si precisa che, ai sensi dell'art. 18 del Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, il parere di regolarità contabile implica che siano state svolte attente valutazioni in ordine a: *“la regolarità della documentazione prodotta; il rispetto delle competenze proprie dei soggetti che adottano i provvedimenti; la giusta imputazione al bilancio e la disponibilità sul relativo intervento o capitolo; l'osservanza dei principi contabili e delle norme fiscali; la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio dell'Ente in relazione agli equilibri economico-finanziari dello stesso; la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio dell'Ente in relazione agli equilibri patrimoniali.”*.
Altresì rilevanti sono le valutazioni sulla coerenza dell'atto proposto rispetto alle restrizioni del Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale, affinché lo stesso si mantenga idoneo, in termini sia di competenza sia di cassa, all'effettivo risanamento dell'ente.

Dalle motivazioni e dalle dichiarazioni espresse nella parte narrativa, redatta con attestazione di responsabilità dal dirigente proponente, risulta che la competenza comunale nella determinazione della tariffa di che si tratta discende dalla legge l. 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità 2014), il cui articolo 1 al comma 654 prevede che deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativo al servizio dei rifiuti.

Si richiama:

- la legge n. 147/2013;
- l'art. 53, comma 16, legge n. 388 del 23 dicembre 2000, come modificato dall'articolo 27, comma 8, della legge n. 488 del 28 dicembre 2001, che prevede per la deliberazione delle aliquote e delle tariffe dei tributi locali e delle tariffe dei servizi pubblici locali il termine fissato dalle norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione;
- il Regolamento per l'Imposta Unica Comunale (IUC), da ultimo modificato con delibera n. 46 del 7 agosto 2014;
- l'art. 12 del regolamento appena citato, per il quale: *“I costi del servizio sono definiti, ogni anno, sulla base del Piano Finanziario degli interventi e dalla relazione illustrativa redatti dall'affidatario della gestione dei rifiuti urbani, e approvati dal Comune, prima o contestualmente alla approvazione della delibera di definizione delle tariffe.”* (comma 2); *“Il Piano Finanziario, redatto in conformità del D.P.R. n.*

VISTO:
Il Sindaco

IL SEGRETARIO GENERALE

158/99, indica, tra l'altro, gli scostamenti che si siano eventualmente verificati rispetto al Piano dell'anno precedente e le relative motivazioni." (comma 3)

- il contratto di servizio tra il Comune di Napoli e ASIA SpA.

7

Dell'atto proposto costituisce parte integrante e sostanziale il Piano economico Finanziario trasmesso da ASIA Napoli SpA il 13.12.2016 con nota prot. 11943/16.

La responsabilità è assunta dai dirigenti che sottoscrivono la proposta, sulla quale hanno reso il proprio parere di competenza in termini di "Favorevole" ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000, attestando, quindi, a mente del successivo art. 147 bis, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa nell'ambito del controllo di regolarità amministrativa e contabile assegnato alla dirigenza stessa nella fase preventiva della formazione dell'atto, al fine di garantire, ai sensi del precedente art. 147, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa medesima.

Spettano all'Organo deliberante, sulla scorta delle motivazioni riportate nell'atto e alla stregua del risultato dell'istruttoria svolta dall'ufficio proponente, l'apprezzamento dell'interesse e del fine pubblico ed ogni altra valutazione conclusiva, con riguardo al principio di buon andamento e imparzialità dell'azione amministrativa, di cui l'efficienza e l'economicità rappresentano alcuni dei canoni di attuazione.

IL SEGRETARIO GENERALE

Gaetano Mistuoso

15.3.17

VISTO:
Il Sindaco

Deliberazione di G.C. di proposta al C.C. n. 129 del 15/3/2017 composta da n. 8 pagine progressivamente numerate nonché da allegati descritti nell'atto.

SI ATTESTA:

Che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio il 20 MAR. 2017 e vi rimarrà per quindici giorni (art. 10, comma 1, del D.Lgs. 267/2000).

Il Funzionario Responsabile

Data e firma per ricevuta di copia del presente atto da parte dell'addetto al ritiro per il Servizio Segreteria del Consiglio

- Deliberazione adottata dal Consiglio Comunale
in data _____ n° _____
- Deliberazione decaduta

- Altro _____

Attestazione di conformità

La presente copia, composta da n. pagine, progressivamente numerate, è conforme all'originale della deliberazione di Giunta Comunale di proposta al Consiglio n. del

Gli allegati descritti nell'atto:

- sono rilasciati in copia conforme unitamente alla presente (1);
- sono visionabili in originale presso l'archivio in cui sono depositati (1), (2);

Il Funzionario responsabile

(1): Barrare le caselle delle ipotesi ricorrenti.
 (2): La Segreteria della Giunta indicherà l'archivio presso cui gli atti sono depositati al momento della richiesta di visione.



COMUNE DI NAPOLI
SEGRETERIA GENERALE
SEGRETERIA DELLA GIUNTA COMUNALE

ALLEGATI COSTITUENTI PARTE
INTEGRANTE DELLA
DELIBERAZIONE DI G. C.

N. 129.....DEL 15-3-2017

PROPOSTA AL CONSIGLIO



Spett.le

Comune di NAPOLI

Napoli, 12/12/2016

c.c. ASSESSORATO AMBIENTE
dott. Raffaele del Giudice

Prot. n. 11943/16 AUD/DIR/ARCA/76/16

ASSESSORATO AL BILANCIO,
FINANZA E PROGRAMMAZIONE
dott. Salvatore Palma

COMUNE DI NAPOLI

SERVIZIO IGIENE DELLA CITTA'
dott. Giovanni Cestari

SPAGL. 2016. 0987681 13/12/2016 (

MILIT. ASIA

Ass. Igiene e Decoro della Città DCAM4144

DIREZIONE CENTRALE - SERVIZI FINANZIARI
dott. Raffaele Mucclariello



DIREZIONE CENTRALE - AMBIENTE TUTELA
DEL TERRITORIO E DEL MARE
arch. Giuseppe Patti

Oggetto: Piano Economico Finanziario 2017

Facendo seguito alla nostra del 25/11/2016 prot. 11395/16, alleghiamo alla presente il PEF 2017, elaborato in conformità alle "Linee guida per la redazione del piano finanziario e per l'elaborazione delle tariffe" predisposte dal MEF e al DPR 158/99.

Cordiali saluti

L'Amministratore Unico
Ing. Francesco Iacovacci
Francesco Iacovacci

Il Direttore Generale
Ing. Francesco Mascolo
Francesco Mascolo



ASIA - Società per Azioni Ambientale - Napoli S.p.A.
Società soggetta alle attività di direzione e coordinamento del Comune di Napoli
Sede Legale e Direzione: 80145 NAPOLI - Via Ponte Dei Francesi 37/D
Tel +39 081 7551555 - Fax +39 081 2420627 - e-mail: direzione.amministrativa@asianapoli.it - www.asianapoli.it - C.F. e P.Iva 0749474063

Handwritten initials



Piano Economico Finanziario 2017

EX ART. 8 D.P.R. 27 APRILE 1999 N°158



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

(2)



Indice

Azienda Servizi Igiene Ambientale – Napoli S.p.a.	3
Premessa	4
Tariffa di Igiene Urbana 2017	5
Trasferimento ASIA 2017	6
Piano Economico Finanziario 2017	8
I parametri tecnici	8
Il Piano Economico Finanziario, i dettagli	8
Modello gestionale ed organizzativo	12
Il sistema di raccolta	12
L'Igiene del suolo.....	14
Obiettivi e modalità del servizio gestione dei rifiuti	15
L' Igiene del Suolo	15
Produzione Rifiuti Urbani Totali	16
Raccolta Rifiuti Urbani Indifferenziati: gli obiettivi	16
Raccolta Rifiuti Urbani Indifferenziati: le modalità del servizio di raccolta.....	17
Raccolta Rifiuti Urbani Differenziati:gli obiettivi.....	18
Raccolta Rifiuti Urbani Differenziati:le modalità del servizio di raccolta –le frazioni.....	19
Il Trattamento ed il riciclo	28
Il Piano degli Investimenti	29



RL

AL

AL (3)



Azienda Servizi Igiene Ambientale – Napoli S.p.A.

L'ASIA Napoli è stata costituita con deliberazione consiliare n.119 del 10 maggio 1999 - ai sensi dell'art. 22 della Legge 142/90 - quale azienda speciale del Comune di Napoli. Ad essa sono stati affidati i servizi di Igiene Urbana relativi alla raccolta e trasporto dei rifiuti e quelli relativi all'igiene del suolo. Il 7 ottobre 2003 il Consiglio Comunale con deliberazione n.221 ha deliberato la trasformazione dell'azienda speciale in società per azioni a totale capitale pubblico, interamente di proprietà dell'Ente Locale, con denominazione Azienda servizi igiene ambientale – Napoli S.p.a. Il 14 ottobre 2013 con deliberazione n.743 la Giunta del Comune di Napoli ha approvato lo schema di contratto di servizio tra Comune ed ASIA Napoli regolante lo svolgimento delle attività di raccolta dei rifiuti e dell'igiene urbana, e con successiva deliberazione consiliare n°63 del 21 novembre 2013 il Consiglio comunale ha approvato lo schema di contratto di servizio di cui alla proposta di G.M. n.734 del 14/10/2013 così come emendato dal Consiglio comunale.

L'ASIA Napoli è una società in house posseduta al 100% dal Comune di Napoli sulla quale l'Ente esercita un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi, definendo gli obiettivi strategici aziendali ed intervenendo sulle decisioni maggiormente significative per la società. In tal senso l'ASIA, sulla base degli indirizzi forniti dall'Ente proprietario ed in continuità con le linee di azione già attuate nel 2015 e 2016, procederà anche nel 2017 nell'implementazione dei sistemi di raccolta porta a porta con l'obiettivo di servire ca 470.000 abitanti ed estendere la raccolta differenziata stradale incrementando ulteriormente le percentuali di raccolta differenziata. Negli ultimi venti mesi il trend della raccolta differenziata ha mostrato una crescita di 8 punti percentuali, raggiungendo nel 2016 RD medio 30% e ponendosi per il 2017 l'obiettivo di raggiungere il 36% di RD media annua. Per l'igiene del suolo l'obiettivo di miglioramento del servizio sarà realizzato attraverso l'acquisto di nuove spazzatrici e lavastrade. Prerogativa per la realizzazione del piano è l'ottenimento di tutte le autorizzazioni ed i finanziamenti per la realizzazione dell'Ecodistretto di "Napoli EST" e la conversione dell'impianto "ex ICM" ad impianto di selezione e lavorazione.

Tale piano di sviluppo infatti necessita del sostegno di un piano di investimenti particolarmente significativo che è tuttavia ritenuto indispensabile per raggiungere gli obiettivi prefissati.



al (L)



Premessa

Il Piano Finanziario 2017, redatto in conformità a quanto previsto nel D.P.R. n. 158/1999, ha lo scopo di fornire i dati utili per la determinazione TARI con specifico riferimento alle attività affidate ed espletate dalla ASIA Napoli rappresentate dal segmento (raccolta, trasporto ed igiene del suolo) del ciclo industriale dei rifiuti solidi urbani.

Nell'elaborazione del PEF, completo sia dei dati economici che tecnici, si sono seguite le "Linee guida per la redazione del piano finanziario e per l'elaborazione delle tariffe" predisposte dal MEF. Per ciò che concerne i dati alla base della determinazione della TARI si riepiloga quanto segue:

- dati ASIA Napoli:

- i costi fanno riferimento al budget 2017 di ASIA Napoli ed includono il piano degli investimenti programmati;
- il costo del "rendimento del capitale" è stimato poiché non disponibile il dato di chiusura da bilancio 2016 relativo al "valore residuo dei cespiti in ammortamento", ed è stato calcolato aggiornando il tasso di rendimento del capitale (r_n) come da dpr 158/99 uguale al tasso di rendimento medio dei titoli di stato al 30/09/16 (0,52%) più il 2%;
- i parametri tecnici (ton rifiuti, frequenza del servizio, n.ro automezzi, n.ro personale) sono valori a consuntivo per il 2015, anche in riferimento al contratto di servizio, mentre per il 2016 si tratta di una proiezione a finire basata sui dati gestionale al 30.09.16. Per il 2017 si tratta di dati previsionali;

- dati Comune di Napoli:

- per il costo di smaltimento dei rifiuti indifferenziati (oneri da ex Provincia di Napoli) l'ASIA fornisce il dato previsionale dei quantitativi di rifiuti indifferenziati che si prevede di conferire agli impianti ex provinciali pari ca 323.334 tonnellate nel 2017. Il costo evidenziato nelle tabelle successive di Euro 43.769.724 iva inclusa, è stato calcolato sulla tariffa di Euro/tn 135,37 iva inclusa, così come disposto dal piano di attività della società provinciale S.A.P.NA. S.p.a. relativa all'anno 2016 (potrà subire variazioni in base al nuovo piano di attività S.A.P.NA. S.p.a. 2017);
- costo di accertamento e riscossione (CARC) Euro 2.781.951,43 riportato come comunicato dalla Direzione Centrale - Servizi Finanziari - Servizio Fiscalità Locale Gestione n° prot. 0838011 del 24/10/2016;
- contributo a favore del MIUR Euro -972.559,90, riportato come comunicato dalla Direzione Centrale - Servizi Finanziari - Servizio Fiscalità Locale Gestione con medesima nota sopra richiamata.

Come già operato in sede di PEF-2016, per il calcolo della tariffa di igiene urbana, si sono considerati tutti i costi aziendali ASIA 2017 al netto della gestione finanziaria e dell'IRAP, nonché





della gestione straordinaria come desunto dalle indicazioni MEF e dpr 158/99. Al totale costi così determinato è stata aggiunta l'IVA al 10% (art. 19.2 dpr 633/1972), vale a dire:

		Budget 2017
Costi della produzione		
B6	- materie prime	7.103.595
B7	- servizi	45.772.636
B8	- godimento beni di terzi	890.396
B9	- personale diretto	108.209.991
	- altri costi del personale	70.000
B10	- ammortamenti	8.074.110
B12	- accantonamenti per rischi	500.000
B14	- oneri diversi di gestione	
Costo della produzione ASIA		170.620.728
IVA		17.062.073
Costo della produzione ASIA IVA incluso		187.682.801
a deconto ricavi da RD		4.485.207
Costo servizio ASIA (PEF)		183.197.594

Tariffa di Igiene Urbana 2017

Sommando a tale totale (costo del servizio ASIA PEF) i costi di smaltimento dei rifiuti indifferenziati, i costi di accertamento e di riscossione e il contributo MIUR, si determina la Tariffa di Igiene Urbana 2017 con una diminuzione dello -0,1% rispetto al 2016. Di seguito si riporta un dettaglio delle tariffe deliberate per gli anni 2013-2016 confrontato con l'anno in corso:

	2017	delibera g.c. n. 306/2016	delibera c.c. n. 38/2015	delibera c.c. n. 44/2014	delibera c.c. n. 49/2013
costo azienda (ASIA Napoli Spa)	€ 170.620.728	€ 166.532.614	€ 160.169.016	€ 161.053.442	€ 167.356.992
+iva al 10%	€ 17.062.073	€ 16.653.261	€ 16.016.902	€ 16.104.344	€ 16.735.699
Totale	€ 187.682.801	€ 183.185.875	€ 176.185.918	€ 177.158.786	€ 184.092.691
-a deconto i contributi connessi alla vendita del materiale differenziato	-€ 4.485.207	-€ 4.929.719	-€ 3.950.048	-€ 3.668.140	-€ 4.236.945
Totale costo Azienda	€ 183.197.594	€ 178.256.156	€ 172.235.870	€ 173.490.646	€ 179.855.746
a cui vanno aggiunti:					
-costi di trattamento e smaltimento dei rifiuti indifferenziati (provincia di Napoli)	€ 43.769.724	€ 48.952.811	€ 51.944.400	€ 54.011.978	€ 56.228.319
-costi di accertamento e riscossione	€ 2.781.951	€ 2.643.089	€ 2.836.702	€ 3.745.996	€ 6.400.674
-maggiorazione da riduzione della parte fissa					€ 114.514
-rendimento del capitale (dpr 158/99)	€ 1.793.297	€ 1.888.482	€ 2.472.992	€ 2.614.096	€ 1.871.569
	€ 231.542.566	€ 231.740.538	€ 229.489.964	€ 233.862.716	€ 244.470.822
a cui va sottratto:					
-contributo MIUR	-€ 972.560	-€ 972.560	-€ 739.311	-€ 743.959	-€ 758.907
Totale	€ 230.570.006	€ 230.767.978	€ 228.750.653	€ 233.118.757	€ 243.657.915
delta vs anno precedente	-0,1%	0,9%	-1,9%	-4,3%	



17

PL

Al (6)



- crescita della raccolta differenziata (36,% medio anno), con particolare riferimento all'umido (70.458 tn/anno contro le 41.341 tn al 30.09.16) e i conseguenti maggiori costi di smaltimento e di trasporto, oltre che di investimento e i relativi ammortamenti in automezzi ed attrezzature;
- maggiore costo del personale, nonostante la prevista riduzione di organico in relazione al rinnovo del CCNL e alle entrate avute nel corso del 2016.

Tali maggiori costi sono compensati dai:

- minori costi per lo smaltimento dei rifiuti indifferenziati le cui quantità si riducono in virtù della maggiore raccolta differenziata (-5.183 k€).

Trasferimento ASIA 2017

Per la determinazione del trasferimento ASIA 2017 a tale totale va sommato, come indicato nella delibera c.c. n. 63/2013 di approvazione del contratto di servizio:

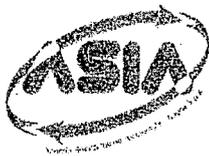
- la gestione straordinaria,
- la gestione finanziaria
- le imposte (IRAP, IRES)

	Budget 2017
Costo della produzione ASIA	170.620.728
IVA	17.062.073
Costo della produzione ASIA IVA incluso	187.682.801
a deconto ricavi da RD	- 4.485.207
Costo servizio ASIA (PEF)	183.197.594
Gestione finanziaria	4.240.907
Gestione straordinaria	-
IRAP/IRES	507.355
FABBISOGNO PER CDS	187.945.856

Con riferimento alla determinazione del costo del servizio di Igiene Urbana a carico dell'utenza e corrispondentemente dello stanziamento a favore dell'ASIA Napoli si rappresenta inoltre quanto segue:

1. In data 27/02/2015 in base alle previsioni di cui alle D.G.C. n°494 del 10/07/2014, D.G.C. n°849 del 27/11/2014, nell'ampio quadro di riassetto delle società partecipate dall'Ente, l'ASIA Napoli ha provveduto ad acquisire il ramo d'azienda della Napoli Servizi S.p.a. relativi allo "spazzamento delle aree a verde del Comune di Napoli" in gestione alla società





relativi allo "spazzamento delle aree a verde del Comune di Napoli" in gestione alla società cedente. Per il budget 2017 il costo di tali servizi è stimato pari a ca. 1.000 k€ considerate le efficienze realizzate nel biennio;

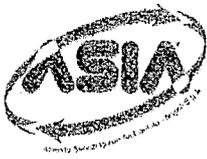
2. La società ha concordato con l'ente locale la necessità di interventi straordinari sul territorio al fine della rimozione di cumuli in specifiche zone del territorio. Come noto tali operazioni straordinarie richiedono l'intervento di ditte specializzate sia per il prelievo dei cumuli che per il loro smaltimento. Nell'esercizio 2017 è ipotizzabile la realizzazione di interventi per complessivi 1,1 €/ml riportato nella successiva.

In base a quanto sopra esposto il corrispettivo da riconoscere alla ASIA Napoli S.p.A., sulla base del budget 2017 ed inclusivo dei servizi aggiuntivi di cui al ramo d'azienda acquisito dalla Napoli Servizi e della rimozione straordinaria di cumuli concordati con l'Ente Locale:

Subtotale costo ASIA per servizi ante Oneri finanziari/Imposte/Gest. Strd	€ 183.197.594	Valore da PEF per TARI
Oneri Finanziari ASIA Napoli	€ 4.240.907	
Imposte	€ 507.355	
Oneri straordinari	€ -	
Subtotale	€ 4.748.262	
TOTALE COSTO ASIA (incl. Iva su servizio)	€ 187.945.856	
COSTO INTERVENTI STRD RIMOZIONE CUMULI (SITI CONCORDATI CON L'ENTE)	€ 1.100.000	
COSTO SERVIZI SPAZZAMENTO AREE A VERDE EX NAPOLI SERVIZI	€ 1.000.000	
TOTALE VALORE DA STANZIARE A FAVORE DI ASIA	€ 190.045.856	



19



Piano Economico Finanziario 2017

I parametri tecnici

Il totale "Costo servizio ASIA" 2017, come per il 2016, è stato riclassificato per attribuire le diverse voci di costo alle attività (costi operativi di gestione- CSL, CRT, CTS e CGD -, CC) individuate dal D.P.R. 158/99. In particolare l'imputazione è:

- diretta, per le voci attribuibili in maniera unica ed inequivocabile alle singole attività;
- indiretta, per le voci attribuibili a più attività. In questo caso, per la distribuzione sono stati utilizzati dei criteri di ponderazione basati per gli automezzi sul numero di automezzi equivalenti dedicati al servizio desunti dal contratto di servizio approvato con delibera c.c. 63/2013; per il personale sul numero di addetti distribuiti sulle attività come da programmazione 2016.

Il Piano Economico Finanziario, i dettagli

Considerati tali dati, il PEF 2017 risulta così articolato nelle diverse categorie di costo. Si precisa che la gestione dei servizi di raccolta e igiene urbana possono subire modifiche organizzative anche nel breve periodo (come concordato con l'Ente Locale) che non influenzano in modo sostanziale l'andamento dei costi già descritto.

Il costo del personale è caricato sui costi operativi di gestione al 50%, come da indicazione MEF, il restante 50% è di competenza dei costi generali di gestione.

Le materie prime sono riportate come saldo tra acquistato e variazione di rimanenze, data la necessità di imputare il valore di utilizzo sulle singole attività.

Gli accantonamenti per rischi sono stati imputati per rilevanza sui costi di raccolta e trasporto RSU. I costi della RD sono espressi al netto dei contributi riconosciuti dai consorzi per la raccolta differenziata.





RIPARTIZIONE COSTI FISSI E VARIABILI		
	k€	k€
	BDG 2017	BDG 2016
COSTI VARIABILI	compreso IVA	compreso IVA
CRT - Costi raccolta e trasporto RSU	32.127	30.349
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RSU	45.176	50.134
CRD - Costi di Raccolta Differenziata per materiale	33.472	41.204
CTR - Costi di trattamenti e riciclo	12.610	5.173
Riduzioni parte variabile	-	-
Totale	123.384	126.860
	k€	k€
	BDG 2017	BDG 2016
COSTI FISSI	compreso IVA	compreso IVA
CSL - Costi Spazz. e Lavaggio strade e aree pubbl.	19.850	17.528
CARC - Costi Amm. di accertam., riscoss. e cont.	2.782	2.643
CGG - Costi Generali di Gestione	61.639	60.968
CCD - Costi Comuni Diversi	12.241	13.739
AC - Altri Costi	-	-
Riduzioni parte fissa	-	-
Totale parziale	96.511	94.878
CK - Costi d'uso del capitale	10.675	9.030
Totale	107.186	103.908
Totale fissi + variabili	230.570	230.768



21

RL

AL 10



CC - COSTI OPERATIVI DI GESTIONE 2017 al netto IVA

	B6 Materie di consumo	B7 Servizi	B8 Godimento	B9 Personale		B11 Variazio	B12 accant	B13 altri	B14 Altri diversi	TOTALE
				costo	% quota					
CSL - Costi di spazz. e Lavaggio strade e aree	790	4.513	-	25.486	50%	12.743	-	-	-	18.045
CRT - Costi di Raccolta e Trasporto RSU	2.681	7.29E	1.389	34.676	50%	17.338	-	500	-	29.206
CTS - Costi di Trattamento e Smaltimento RS	-	41.069	-	-	50%	-	-	-	-	41.069
AC - Altri costi	-	-	-	-	50%	-	-	-	-	-
Totale CGIND	3.471	52.880	1.389	60.162		30.081	-	500	-	88.320
CGD - Ciclo della raccolta differenziata										
				€	%	Quota				
CRD - Costi della Raccolta differenziata	3.426	9.330	977	41.546	50%	20.773	-	-	-	4.485
CTR - Costi di trattamento e riciclo										
				€	%	Quota				
CTR - Costi di trattamento e riciclo	-	11.464	-	-	50%	-	-	-	-	11.464
Totale CG	€ 6.897	€ 73.675	€ 2.366	€ 101.708		€ 50.854	€ 500	€ -	€ 4.485	€ 129.805

CC - COSTI COMUNI 2017 al netto IVA

	Materie di consumo e merd	servizi	Godimento part. di terzi	Personale	Altri costi	TOTALE
CARC - Costi ammin. vi accert. riscoss.						
Totale CARC		2.782				2.782
CGG - Costi Generali di Gestione						
Totale CGG	49	4.667	465	50.854		56.035
CCD - Costi Comuni Diversi						
Totale CCD		5.670		6.342	973	11.039
Totale CC	49	13.119	465	57.196	973	69.856



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



CK - COSTI D'USO DEL CAPITALE compreso IVA

	k€	k€
	BDG 2017	BDG 2016
AMM - Ammortamenti	compreso IVA	compreso IVA
Ammortamenti imm.ni immateriali	197	320
Ammortamenti imm.ni materiali	8.685	6.822
Totale	8.882	7.142

	BDG 2017	BDG 2016
ACC - Accantonamenti		
Accantonamento per minori entrate per riduzioni di tariffa		
Accantonamento per agevolazione legata al recupero		
Accantonamento per inesigibili		
Totale		

Rn - Remunerazione del capitale investito	BDG 2017	BDG 2016
A - Investimenti		
Totale A	15.910	17.688
B - Cespiti in ammortamento (valore residuo)	BDG 2017	BDG 2016
Totale B	55.252	52.516
Capitale netto investito (A+B)	71.163	70.204
Tasso di rendimento rn	2,5%	2,7%
Rendimento del capitale (A+B) x rn	1.793	1.888

Totale CK	10.675	9.030
------------------	---------------	--------------

n.b. il tasso di rendimento del capitale (rn) come da dpr 158/99 è uguale al tasso di rendimento medio dei titoli di stato al 30/09/16 (0,52%) più il 2% (2017).



23



Modello gestionale ed organizzativo

ASIA Napoli gestisce il servizio di Igiene Urbana della intera città di Napoli per una popolazione complessiva di circa 980 mila abitanti, articolato in due attività principali:

- raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani e assimilati
- igiene del suolo.

Il Sistema di Raccolta di ASIA Napoli è caratterizzato da tre servizi principali:

- Raccolta stradale, sistema caratterizzato da contenitori collocati stabilmente sul suolo pubblico o ad uso pubblico;
- Raccolta integrale porta a porta, sistema che prevede lo stoccaggio temporaneo dei rifiuti presso le utenze (domestiche e non) e la successiva esposizione dei rifiuti limitata a specifici giorni ed orari;
- Centri di raccolta differenziata.

Il sistema di Igiene del Suolo in tre attività principali:

- spazzamento;
- diserbo stradale;
- lavaggio strade.

oltre che la rimozione di deiezioni canine.

Il sistema di raccolta

La raccolta nella città di Napoli è svolta con modalità stradale (di prossimità) mediante contenitori stradali (cassonetti, campane, bidoni) e integrale (Porta a Porta) per utenze domestiche e non domestiche (mense, ristoranti, negozi).

Le principali tipologie di rifiuti raccolte in modo differenziato, oltre che il rifiuto urbano residuale, sono:

- **imballaggi e similari:** carta e cartone, plastica, vetro, lattine in alluminio e acciaio,
- **beni durevoli:** ferro rifiuti da apparecchiature elettriche ed elettroniche (RAEE) e ingombranti
- **rifiuti compostabili:** organico da cucina e il verde da sfalci e potature
- **altri rifiuti:** inerti da piccole demolizioni, olii, vernici, rifiuti urbani pericolosi (farmaci, siringhe, pile, batterie)

La percentuale di raccolta differenziata è passata dal 23% del 2014 al 32% al 30.09.16, le tonnellate raccolte sono passate da 115.929 del 2014 a 128.740 del 2015 (+12.811 tonnellate). La raccolta differenziata pro capite è pari a 134 kg/abitante nel 2015 con un incremento del 11% rispetto al 2014.



24



La raccolta stradale

I principali materiali raccolti con modalità stradale sono, oltre il rifiuto urbano residuale: carta, cartone, multi leggero e pesante, vetro, organico, ingombranti, rifiuti urbani pericolosi (siringhe, farmaci scaduti, etc). Il sistema stradale è caratterizzato dal servizio domiciliare della carta, attivo sull'intera città, che coinvolge famiglie, uffici pubblici e scuole di ogni ordine e grado e dalla frazione organica e vetro per le utenze non domestiche. Il sistema è inoltre integrato dalla:

- raccolta domiciliare degli ingombranti gratuita (mediante chiamata al numero verde 800161010),
- raccolta a campana per il vetro, la carta, il multi leggero (plastica, alluminio, acciaio),
- raccolta di prossimità dei cartoni presso le utenze non domestiche,
- raccolta a cassonetto del multimateriale pesante (carta, cartone, imballaggi in alluminio, metalli, plastica e vetro) e dell'organico,
- raccolta di pile e farmaci scaduti avviene con collocazione di appositi contenitori in punti specifici e presso rivenditori e farmacie.

Altre filiere come legno, rottami metallici, rifiuti da apparecchiature elettriche ed elettroniche (RAEE), oli alimentari e minerali, accumulatori, inerti, pneumatici e varie categorie di rifiuti pericolosi vengono conferiti presso i centri di raccolta. Nel territorio di Napoli sono presenti **8 centri di raccolta: Via E. Salgari, Via S. Gatto, Via Ponte della Maddalena, viale della Resistenza, Via Arturo Labriola, Via Cupa Capodichino e via Mastellone, Vico Arena Sanità.** Queste strutture, note anche con il nome di isole ecologiche attrezzate, sono aree dedicate con piazzali e contenitori, aperte al pubblico, per il conferimento diretto da parte dei cittadini di rifiuti differenziati che sono poi inviati al recupero o allo smaltimento appropriato. Sono inoltre attivi i **centri di raccolta itineranti presenti in alcuni quartieri della città:** piccole isole ecologiche per la raccolta dei rifiuti ingombranti e dei RAEE (rifiuti elettrici ed elettronici).

La raccolta Porta a Porta

Nei quartieri e nelle zone della città servite con tale modalità di raccolta, ASIA Napoli S.p.A effettua la raccolta direttamente presso il domicilio degli utenti che sono tenuti a ricoverare i contenitori all'interno della proprietà privata ed ad esporli sulla strada nei giorni e nei tempi fissati per il ritiro. Le frazioni raccolte in tale modalità sono, oltre che il rifiuto urbano residuale: vetro, carta e multimateriale leggero.

Per il 2016 la raccolta con modalità Porta a Porta continua la sua estensione in nuove zone della città e allo stesso tempo si consolida nelle aree già avviate anche attraverso una sua riprogettazione sia in base alle esigenze delle utenze che in base alle caratteristiche del territorio. Nel 2015 gli abitanti serviti dal Porta a Porta sono circa 297.773 pari al 30% del totale.



25



L'igiene del suolo

ASIA Napoli S.p.A. provvede ai servizi di igiene del suolo intesi come insieme di attività finalizzate a garantire il livello di pulizia necessario per la fruibilità delle strade e delle aree pubbliche del territorio cittadino, che si articolano nelle seguenti attività:

- spazzamento;
- diserbo stradale;
- lavaggio strade.

provvede, inoltre, ad effettuare servizi di rimozione di deiezioni canine.

Lo Spazzamento

ASIA Napoli S.p.A. svolge il servizio di spazzamento in modo manuale, meccanizzato o misto. Lo spazzamento manuale interessa in particolare i marciapiedi e viene effettuato da singolo operatore o da una squadra di operatori con l'utilizzo di attrezzature esclusivamente manuali; lo spazzamento meccanizzato permette di servire più agevolmente zone quali serpentoni, assi viari a scorrimento veloce, sottopassi, gallerie, ecc. In alcuni casi il servizio è effettuato in modo misto con l'impiego di spazzatrici e di serventi.

La definizione dei percorsi e la frequenza vengono svolte sulla base delle specifiche esigenze di ogni singola strada: rilevanza turistica, presenza di attività commerciali, presenza di servizi pubblici come scuole e ospedali, presenza di aree verdi, caratteristiche fisiche della zona (pedonale, scalinate, presenza di alberi, esclusivamente veicolare, ecc).

Diserbo

Il servizio di diserbo dalle erbe infestanti è attivo su tutto il territorio Comunale. La rimozione delle erbacce lungo i marciapiedi, cigli stradali e spartitraffico, purché debitamente pavimentati, avviene con due modalità:

- la prima con l'irrorazione, mediante pompe a zaino o montate su motocarro, di formulati chimici non tossici;
- la seconda è di tipo manuale e viene effettuata da un singolo operatore o da una squadra con l'uso di decespugliatori meccanici esclusivamente manuali.

Lavaggio strade

Il lavaggio avviene tramite irrorazione sulla sede stradale di acqua in pressione mediante idonei automezzi.





Obiettivi e modalità del servizio gestione dei rifiuti

Di seguito si riportano i principali parametri della gestione del servizio di Igiene Ambientale da parte di ASIA S.p.A. attraverso un panel di indicatori già riportati nelle precedenti edizioni. Tali indicatori fanno riferimento al triennio 2015-2017 al fine di rappresentare l'evoluzione della gestione ASIA S.p.A. nonché gli obiettivi gestionali 2017.

Per quanto riguarda i valori 2016 si fa riferimento ad una proiezione a finire dei parametri come evidenziati al 30.09.16.

L' Igiene del Suolo

	2015	2016	2017
Spazzamento misto			
Frequenza media del servizio	2,64	2,64	2,64
Diserbo stradale			
Frequenza media del servizio	2/365	2/365	2/365
Lavaggio strade			
Frequenza media del servizio	7/7	3 servizi al giorno	3 servizi al giorno

Per quanto riguarda l'igiene del suolo non si evidenziano nel triennio variazioni di rilievo in relazione alla frequenza media dei servizi.



27

AL 16



Produzione Rifiuti Urbani Totali

	2015	2016	2017
Variazione produzione RU (ton/anno) rispetto anno precedente	0,4%	0,2%	0,9%

La produzione totale di rifiuti sul territorio cittadino mostra un trend crescente dal 2015 al 2017, per il 2017 si ipotizza un incremento dello +0,9% rispetto alla proiezione a finire 2016.

Raccolta Rifiuti Urbani Indifferenziati: gli obiettivi

Il numero di abitanti servito del Comune di Napoli si riferisce ai dati dell'ultimo censimento 2011 (962.003)

Il numero di utenti domestici e non domestici, corrisponde per il 2015-2016 a quelle utilizzato per il calcolo TARI, così come fornito dal servizio accertamento delle entrate del Comune di Napoli per il Piano Finanziario 2013, per il 2017 a dati stimati ASIA Spa.

RU Indifferenziati	2015	2016	2017
Raccolta in t/anno	375.108	347.085	323.334
% sul totale RU	74%	69%	63%
Kg per abitante/Anno	390	361	336
UtENZE domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
UtENZE non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500



28

M (17)



Raccolta Rifiuti Urbani Indifferenziati: le modalità del servizio di raccolta

Raccolta domiciliare	2015	2016	2017
Abitanti (n°)	368.400	400.000	470.000
Raccolta in t/anno	19.000	20.630	157.969
Frequenza servizio (n° ritiri/settimana)	3/7	3/7	3/7

Il numero di abitanti servito in modalità "contenitori stradali di prossimità" è calcolato per differenza tra il totale abitanti (962.003) e il totale servito in modalità "raccolta domiciliare".

Per il 2017 la raccolta stradale di prossimità sarà ridotta del 50% a favore di quella domiciliare.

Contenitori stradali di prossimità	2015	2016	2017
Abitanti (n°)	593.603	562.003	492.003
Raccolta in t/anno	356.108	326.455	165.365
Frequenza servizio (n° ritiri/settimana)	7/7	7/7	7/7



29



Raccolta Rifiuti Urbani Differenziati: gli obiettivi

Il numero di abitanti servito del Comune di Napoli si riferisce ai dati dell'ultimo censimento 2011 (962.003)

Il numero di utenti domestici e non domestici, corrisponde per il 2015-2016 a quello utilizzato per il calcolo TARI, così come fornito dal servizio accertamento delle entrate del Comune di Napoli per il Piano Finanziario 2013, per il 2017 a dati stimati ASIA Spa. Tali valori sono riportati in tutte le singole tabelle relative alle diverse frazioni raccolte.

RD	2015	2016	2017
Raccolta in t/anno	128.733	157.830	185.947
% sul totale RU	26%	31%	37%
Kg per abitante/Anno	134	164	193
UtENZE domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
UtENZE non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
% rd	26%	31%	37%

Per il 2017 si stima un obiettivo di raccolta differenziata pari al 37% medio anno, per un +28.516 tn contro una diminuzione del rifiuto indifferenziati (-23.751 tn).





Raccolta Rifiuti Urbani Differenziati: le modalità del servizio di raccolta – le frazioni

Il Multimateriale

Per il 2017 si ipotizza un incremento della raccolta del multimateriale dato il potenziamento della raccolta domiciliare per un totale di +44.683 utenti serviti.

	2015	2016	2017
Multimateriale Totale			
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	17.928	20.502	24.835
Kg per abitante/Anno	19	21	26
% raccolta in peso sul totale RU	4%	4%	5%
Multimateriale Domiciliare	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	78.519	133.333	174.074
Utenze non domestiche (n°)	7.599	12.903	16.846
t/anno raccolte	2.290	2.619	12.715
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	1/7	1/7	1/7
Multimateriale Stradale	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	256.299	201.485	165.926
Utenze non domestiche (n°)	61.702	56.398	52.654
t/anno raccolte	15.637	17.882	12.120
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	1/7 oltre le campane multi	1/7 oltre le campane multi	3/7





Il Vetro

Per il 2017 la percentuale di raccolta del vetro passa dal 3% al 4% dato l'incremento della frequenza della raccolta stradale.

Vetro Totale	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	11.099	16.328	18.000
Kg per abitante/Anno	12	17	19
% raccolta in peso sul totale RU	2%	3%	4%
Vetro Domiciliare	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	0	0	0
Utenze non domestiche (n°)	275	452	800
t/anno raccolte	1.572	2.515	2.772
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	3/7	3/7	3/7
Vetro Stradale	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.026	68.849	68.700
t/anno raccolte	9.526	13.813	15.228
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	1/7	1/7	1,5/7





La Carta

Per il 2017 la percentuale di raccolta della carta passa dal 4% al 5% dato l'incremento della raccolta domiciliare.

Carta Totale	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	15.580	19.818	23.713
Kg per abitante/Anno	16	21	25
% raccolta in peso sul totale RU	3%	4%	5%
Carta Domiciliare	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	4.760	4.760	4.760
t/anno raccolte	4.361	6.459	9.831
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	1/7	1/7	1/7
Carta Stradale (e in dieci della carta domiciliare in aggiunta)	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	256.299	201.485	165.926
Utenze non domestiche (n°)	7.599	12.903	52.654
t/anno raccolte	11.219	13.359	13.882
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	1/7	1/7	3/7



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature] (2)



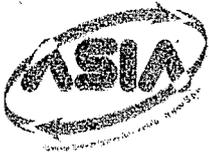
I Cartoni

Per il 2017 si prevede un incremento dei kg raccolti per abitante dai 21 ai 22 kg/ab dato l'aumento del numero di utenti serviti.

Cartoni Totale	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	15.457	20.094	20.837
Kg per abitante/Anno	16	21	22
% raccolta in peso sul totale RU	3%	4%	4%
Cartoni Domiciliare	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	0	0	0
Utenze non domestiche (n°)	N.D	N.D	N.D
t/anno raccolte	15.457	20.094	20.837
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	da 2/7 a 6/7	da 2/7 a 6/7	da 3/7 a 6/7

Il servizio è svolto in modalità domiciliare presso le utenze commerciali, il cui numero non è disponibile in quanto il prelievo avviene su percorsi prestabiliti secondo gli accordi presi con le associazioni di categoria e le utenze commerciali.





Gli Imballaggi in plastica

Imballaggi in plastica	2015	2016	2017
UtENZE domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
UtENZE non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	4,9	4,9	5,5
Kg per abitante/Anno	0,01	0,01	0,01
% raccolta in peso sul totale RU	0%	0%	0%

Imballaggi in plastica da Frattiarime ecologiche	2015	2016	2017
UtENZE domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
UtENZE non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	4,9	4,9	5,5
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	7/7	7/7	7/7

Il materiale è conferito presso i Centri di Raccolta con un'incidenza costante in tutto il triennio.

Gli Ingombranti

Il servizio è svolto mediante raccolta su appuntamento, raccolta su strada degli sversamenti abusivi e attraverso il conferimento presso i centri di Raccolta. Le tonnellate riportate in tabella comprendono i seguenti materiali: ingombrante, abiti usati, pneumatici. Per gli abiti usati in particolare la raccolta avviene mediante contenitori stradali.

Ingombranti	2015	2016	2017
UtENZE domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
UtENZE non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	20.738	22.279	23.632
Kg per abitante/Anno	22	23	25
% raccolta in peso sul totale RU	4%	4%	5%



35



IRUP

RUP	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	90	90	94
Kg per abitante/Anno	0,09	0,09	0,10
% raccolta in peso sul totale RU	0,02%	0,02%	0,02%
RUP Contenitori stradali di prossimità	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)			
Utenze non domestiche (n°)	1.050	1.050	1.050
t/anno raccolte	90	90	94
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	1/14	1/14	1/15

Il servizio è svolto mediante contenitori, ceduti in comodato d'uso gratuito, all'interno o in prossimità di specifici esercizi commerciali (farmacie, tabacchi, ecc).

Il numero di utenti non domestico si riferisce agli esercizi commerciali presso cui sono posizionati i contenitori.

La frequenza del servizio è programmata come 1/15 gg, oltre che "a chiamata" dell'esercizio commerciale.





I RAEE

RAEE	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	1.355	1.355	1.507
Kg per abitante/Anno	1,41	1,41	1,57
% raccolta in peso sul totale RU	0,27%	0,27%	0,30%
RAEE Piattaforme ecologiche	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	1.355	1.355	1.507
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	7/7	7/7	7/7

Il materiale è conferito presso i Centri di Raccolta.

Il Verde

Verde	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	900	1.572	891
Kg per abitante/Anno	0,94	1,63	0,93
% raccolta in peso sul totale RU	0,18%	0,31%	0,17%

Il servizio è svolto dal Comune di Napoli, a carico di ASIA Napoli il solo smaltimento.



24



L'Umido

Per il 2017 si prevede un incremento della raccolta che passa da un'incidenza dell'11% a finire 2016 al 14% del 2017 data l'estensione della raccolta domiciliare a oltre 33.000 utenti tra domestici e non domestici.

Dimensionale	2015	2016	2017
UtENZE domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
UtENZE non domestiche (n°)	5.901	5.901	6.500
t/anno raccolte	43.584	53.761	70.458
Kg per abitante/Anno	45	56	73
% raccolta in peso sul totale RU	9%	11%	14%
Umido Domiciliare	2015	2016	2017
UtENZE domestiche (n°)	104.800	138.133	171.467
UtENZE non domestiche (n°)	5.901	5.901	6.500
t/anno raccolte	33.667	42.817	58.585
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	3/7	3/7	3/7
Umido Stradale	2015	2016	2017
UtENZE domestiche (n°)	200.000	260.000	338.000
UtENZE non domestiche (n°)			
t/anno raccolte	9.917	10.945	11.873
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	7/7	7/7	7/7

Il servizio è svolto sia in modalità porta a porta che stradale dal 2014.



38



Inerti e Olii e vernici

I materiali sono conferiti presso i Centri di Raccolta.

Inerti	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	1.911	1.911	1.830
Kg per abitante/Anno	1,99	1,99	1,90
% raccolta in peso sul totale RU	0,38%	0,38%	0,36%
Inerti da Piattaforme ecologiche	2015	2016	2017
t/anno raccolte	1.911	1.911	1.830
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	7/7	7/7	7/7
Olii e vernici	2015	2016	2017
Utenze domestiche (n°)	334.818	334.818	340.000
Utenze non domestiche (n°)	69.301	69.301	69.500
t/anno raccolte	76	105	134
Kg per abitante/Anno	0,08	0,11	0,14
% raccolta in peso sul totale RU	0,02%	0,02%	0,03%
Olii e vernici da Piattaforme ecologiche			
t/anno raccolte	76,00	105,00	134,00
Frequenza servizio (n° passaggi/settimana)	7/7	7/7	7/7



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten initials

Handwritten number 22 in a circle



Il Trattamento ed il riciclo

Il sistema di trattamento e riciclo dei materiali si articola per ASIA Napoli Spa nelle seguenti principali fasi di selezione e trattamento:

- la selezione della frazione umida e il relativo compostaggio;
- la selezione della frazione secca, per il multimateriale, al fine di selezionare i singoli materiali da conferire ai consorzi di filiera;
- conferimento diretto dei materiali ai consorzi di filiera dei materiali selezionati dal multimateriale e di tutti quelli raccolti in modalità monomateriale (vetro, carta e cartoni);
- il recupero dei seguenti materiali: ingombranti; verde; abiti; imballaggi in plastica, toner, olii, vernici; raee ed inerti;
- l'incenerimento per i materiali per cui non è possibile altro tipo di trattamento: farmaci e siringhe.

Selezione frazione Umida	2015	2016	2017
t/anno			
Trattate	43.584	53.761	70.458

Compostaggio	2015	2016	2017
t/anno			
Trattate	43.584	53.761	70.458

Selezione frazione Secca	2015	2016	2017
t/anno			
Trattate	17.928	20.502	24.835

Conferimento CONAI/Consorti di filiera	2015	2016	2017
t/anno			
Trattate	60.064	76.743	87.385

Recupero	2015	2016	2017
t/anno			
Trattate	24.985	27.227	28.000

Incenerimento	2015	2016	2017
t/anno			
Trattate	56	60	60



40



Il Piano degli Investimenti

Gli investimenti per il 2017 si riferiscono principalmente al necessario rinnovo ed ampliamento del parco automezzi per la realizzazione degli obiettivi RD e di igiene del suolo, nonché all'acquisto delle attrezzature per la raccolta differenziata compreso la realizzazione di isole ecologiche interrante. Per i fabbricati e i costi di impianto e di ampliamento si fa riferimento ai necessari lavori di riqualificazione delle sedi aziendali per la centralizzazione delle sedi operative (attualmente 10 distretti e tre autoparchi) in tre grandi poli. Per gli investimenti immateriali si prevede l'acquisto di un sistema di acquisizione dati oltre che di pesatura dei rifiuti.

INVESTIMENTI	BUDGET 2017 €/000
MATERIALI	14.782
Automezzi	8.832
Cassonetti, campane, bidoncini, cestini	3.815
Fabbricati e costi di impianto e ampliamento	1.840
Impianti e macchinari	60
Acquisto costruzioni leggere	0
Attrezzature	75
Macchine elettroniche	100
Mobili e arredi	60
IMMATERIALI	1.128
Software e aggiornamenti	1.128
TOTALE	15.910

L'Amministratore Unico
Francesco Tadotucci

Il Direttore Generale
Francesco Mascolo



hl

Al (30)

Data: Mon, 27 Feb 2017 10:53:51 +0100 [27/02/2017 10:53:51 CET]

Da: Ornella La Penna <ornella.lapenna@asianapoli.it>

A: igiene.citta@comune.napoli.it

Cc: 'Gargiulo Piero' <piero.gargiulo@asianapoli.intra>

Oggetto: Budget 2017

Parte(i):  2 Budget 2017.pdf 419 KB

 1 sconosciuto 4 KB

Buongiorno Pina,

come da accordi le inoltro il budget 2017.

Per qualunque dubbio non esiti a contattarmi.

saluti,

Ornella La Penna

ASIA Napoli SpA

Direzione Amministrazione Finanza e Controllo

Controllo di gestione

Via Ponte dei Francesi, 37d

80100 Napoli

*tel: 081.7351564

*e-mail: ornella.lapenna@asianapoli.it

 1.1 sconosciuto 0 KB

COMUNE DI NAPOLI
3Pdat. 2017. 0167160 01/03/2017
Mitt: Igiene e Decoro della Città OCAM4144
Dest: ALL'ASIA S.P.A.
Fascicolo 2017 006.009 004 4



*Del. Napolitano
1/3/17
W*

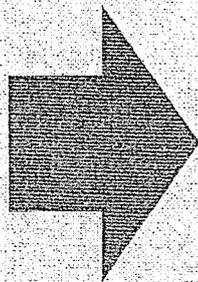
BUDGET 2017

ASIA NARPOLEKSPON



Strategia 2017

UTILITY MODERNA E VICINA AL CITTADINO,
ATTENTA ALLE ESIGENZE DELLA COMUNITÀ IN CUI È PRESENTE



- 37% Raccolta Differenziata (Dato medio)
- Crescita dei controlli sul territorio
- Comunicazione ambientale
- Coinvolgimento organizzativo
- Investimenti per la crescita
- Razionalizzazione logistica dei servizi offerti e delle sedi
- Controllo dei costi
- Dialogo e coinvolgimento degli stakeholder
- Miglioramento indicatori finanziari ed economici



**37% RACCOLTA
DIFFERENZIATA
BUDGET 2017**

INVESTIMENTI	PIANO INVESTIMENTI PROGRAMMATO PER LO SVILUPPO RD
ESTENSIONE PAP	ATTIVARE IN NUOVE ZONE SERVIZI PAP E RAGGIUNGERE 490.000 ABITANTI
COMUNICAZIONE E CONTROLLO	INCREMENTARE LE ATTIVITA' DI CONTROLLO ATTRAVERSO UNA SINERGIA TRA POLIZIA MUNICIPALE E ISPETTORI AMBIENTALI
RIDQUALIFICAZIONE URBANA	POTENZIAMENTO DELLE ATTREZZATURE STRADALI E PER IL PAP



SPIN S.p.A.

45

all (36)

ASIA Conto Economico

BDG 2017

K€

%
Totale
Ricavi

Ricavi e contributi da servizi	170.611	
Ricavi da parchi e giardini	909	
Ricavi da raccolta differenziata	4.485	
Altri ricavi	589	
Ricavi da rimozione cumuli	1.000	
TOTALE RICAVI	177.594	91%
TOTALE COSTI DIRETTI/INDIRETTI	162.946	
Smaltimento e tratti to rifiuti	12.744	7%
Servizi esternalizzati operativi	9.179	5%
Leasing/noleggi correnti	2.826	2%
Gestione automezzi/attrezzature	17.138	10%
Materiale di consumo per il servizio	963	1%
Personale	109.503	62%
Gestione sedi aziendali	4.576	2%
Spese generali	5.217	3%
MARGINE OPERATIVO LORDO	15.448	
Ammortamenti e accantonamenti	8.574	5%
MARGINE OPERATIVO NETTO	6.874	
Gestione finanziaria netta	-4.241	-2%
Gestione straordinaria netta	0	0%
RISULTATO LORDO	2.633	
Irap	145	0%
Ires	352	0%
RISULTATO NETTO	2.137	



ASIA NEW S.p.A.

**OBIETTIVI DI
PRODUZIONE
BUDGET 2017**

- 37% Raccolta Differenziata nel 2017
- 33% Raccolta Differenziata nel Dicembre 2016
- 186.000 Tonnellate da Raccolta Differenziata Destinata al Trattamento e Recupero di materiale
- +21% Raccolta Differenziata vs Prev. a Finire 2016
- -8% Raccolta Indifferenziata vs Prev. a Finire 2016

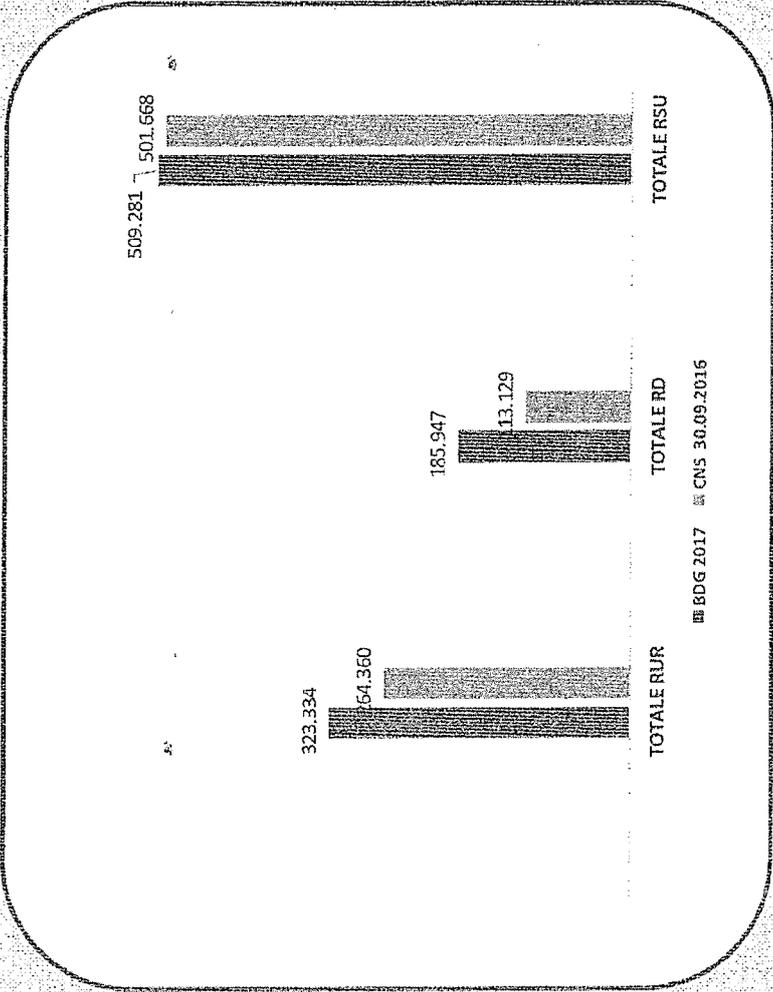


ASSOCIATI

48

36

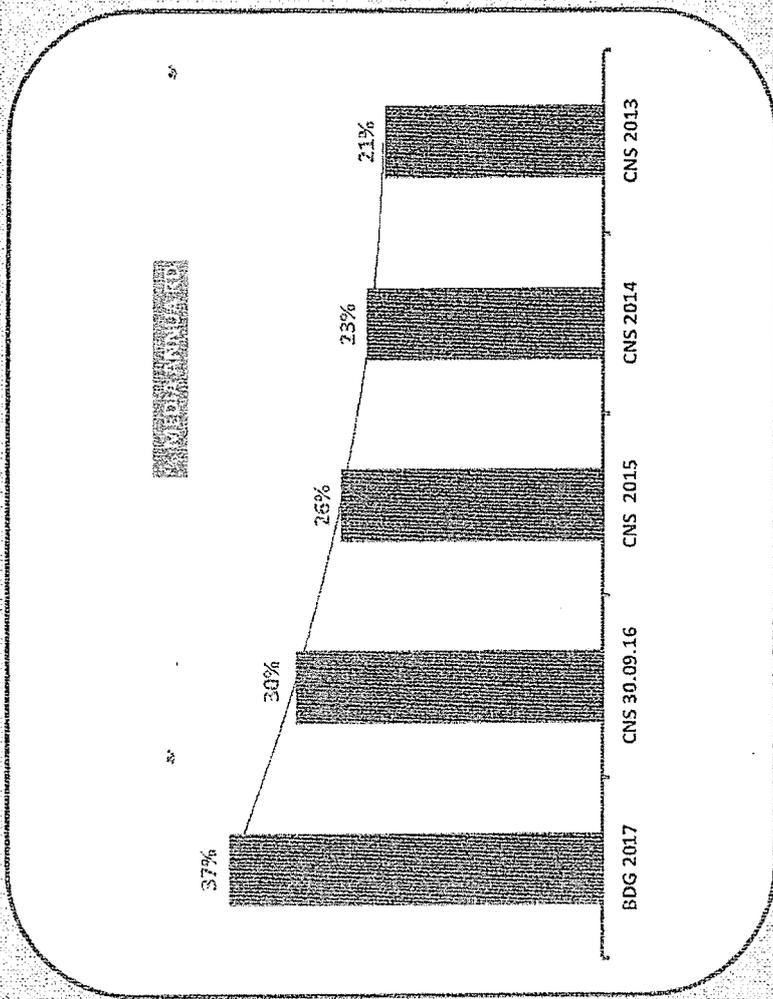
**OBIETTIVI
DI RACCOLTA
BUDGET 2017**



Comune di Asti

al (37)

**LA PERCENTUALE
RACCOLTA DIFFERENZIATA
BUDGET 2017**



ASSOCIATI

COMPOSIZIONE
 MERCEOLOGICA
 RACCOLTA
 DIFFERENZIATA
 BUDGET 2017

	BDG
	2017
MULTI	4,9%
VETRO	3,5%
CARTA E CARTONE	8,7%
INGOMBRANTI	4,6%
RAEE	0,3%
ORGANICO	14,0%
ALTRO	1%
TOTALE	37%



ASSOCIATO ASI

I RICAVI BUDGET 2017

Ricavi totali 177.594.000 €

Corrispettivo
Comune di Napoli

• 170.611.000 €

Stanziam. effettivo
(187 C/min IVA inclusa)

Ricavi parchi e
giardini

• 909.000 €

Ricavi da Raccolta
Differenziata

• 4.485.000 €

Ricavi diversi

• 589.000 €

- 63 KC ribaltam.to costo
personale distaccato
- 483 KC accise carburante

Ricavi da rimozione
cumuli

• 1.000.000 €



Comune di Napoli

54

he (KO)

RICAVI DA RACCOLTA
DIFFERENZIATA
BUDGET 2017

	BDG
	2017
MULTI	1.411.198
VETRO	453.829
CARTA E CARTONE	2.456.748
RAEE	102.622
TESSUTI	60.810
TOTALE	4.485.207



VIA VERDI 12

I COSTI BUDGET 2017

Costi 162.146.278 €

% su Costi diretti/indiretti
% su valore produzione

Costo del personale

• 109.502.701€

68%

62%

Logistica e gestione servizio

• 20.927.360€

13%

12%

Manutenzioni/
Trattamenti e
Trasporti

• 12.743.907€

8%

7%

Servizi in appalto

• 9.179.097€

6%

6%

Spese generale
di sede

• 9.793.212€

5%

5%

**COSTI DA RACCOLTA
DIFFERENZIATA
BUDGET 2017**

	BDG
	2017
INGOMBRANTI	1.613.325
UMIDO	9.582.288
RIFIUTI STRADALI	819.000
PERCOLATO	316.000
ALTRI	413.294
TOTALE	12.743.907

L'incremento dei costi di trattamento sono relativi soprattutto alla frazione organica.



ASSOCIATI

**COSTO DIRETTO
DEL PERSONALE
BUDGET 2017**

COSTO DIRETTO DEL PERSONALE	
BDG	2017
COSTO DIRETTO DEL PERSONALE	108.050

L'incremento degli altri costi del personale sono relativi al lavaggio indumenti pari a 1 ml di euro.



USEN/2017/018

GL (24)

**IPOTESI BASE
COSTO DEL PERSONALE
BUDGET 2017**

ANDAMENTO NUMERO DI ADDETTI - PREVISIONE ENTRATE/USCITE ANNO 2017 - BUDGET DEL PERSONALE

Valore complessivo annuale

Mese		Valore complessivo annuale	
€	121	€	1.455
€	26	€	310

Incidenza incremento CCNL decorrenza 1/01/2017 - COSTO mensile PRO CAPITE SA
Incremento produttività > numero prestazioni valore medio

	Media 2015	EXP 2016	Media
Operai	2.020	2.012	1.979
Impiegati	296	297	293
Quadri	8	9	9
Dirigenti	8	7	7
Totale	2.332	2.325	2.287

Entrate	Uscite
Operai	Operai cessazioni per pensionamento
Impiegati	Operai altre cessazioni
Quadri	Operai
Dirigenti	Impiegati
	Quadri
	Dirigenti

	58,0
	6,0
	-
	7,0

A fronte delle 0 unità previste in ingresso le uscite saranno 67.



ASSOCIATO

**COSTO DEL PERSONALE
BUDGET 2017**

COSTO 2017 + incremento CCNL + incr. Prod.tà	
Costo medio mese operai x 12 mesi	€ 3,83
Costo medio mese impiegati x 12 mesi	€ 4,44
Costo medio mese dirigenti x 12 mesi	€ 12,50
EURO/000	
Costo mensile operai	€ 90.929
Costo mensile impiegati/quadri	€ 16.072
Costo mensile dirigenti	€ 1.050
Costo Totale	€ 108.050



ASSOCIATO

LOGISTICA E GESTIONE
SERVIZIO
BUDGET 2017

	2017
LOGISTICA E GESTIONE SERVIZIO	
	BDG
CARBURANTI+ LUBRIFICANTI	5.025
MANUTENZIONI	6.284
ASSICURAZIONI	4.915
LEASING AUTOMEZZI	185
NOLEGGI AUTOMEZZI/AUTOVETTURE	2.641
MATERIALE DI CONSUMO	963
ALTRO (LAVAGGI, MULTE, TASSA POSSESSO, ETC)	915
TOTALE	20.927

Il budget 2017 prevede un incremento dei costi di manutenzione (calcolati sulla base delle esigenze del parco automezzi) e dei costi di assicurazione (in funzione degli acquisti dei nuovi automezzi previsti nel piano di investimenti). Il leasing vanno ad estinzione nel 2017.



SERVIZI IN APPALTO
BUDGET 2017

SERVIZI IN APPALTO

BDG
2017

SPAZZ. MECCANIZZATO	3.002
PRELIEVO CARTONI	3.111
RIFIUTI CIMITERIALI	177
DISERBO	521
NOLI A CALDO	1.318
RIMOZIONE CUMULI	1.000
BILICI	50
TOTALE	9.179

Nel Budget 2017 è previsto un incremento dei servizi destinati alla raccolta cartoni. Il milione di euro destinato alla rimozione cumuli è vincolato al riconoscimento da parte del socio dell'equivalente corrispettivo nei ricavi.



ASSOCIATO

**SPESE GENERALI E DI
SEDE
AMMORTAMENTI E
SVALUTAZIONI
BUDGET 2017**

SPESE GENERALI E DI SEDE

BDG

2017

SPESE GENERALI	5.217
GESTIONE SEDI	4.576
TOTALE	9.793

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

AMMORTAMENTI	8.074
ACC. E SVALUTAZIONI	500
TOTALE	8.574

L'incremento dei costi inerenti la gestione sedi sono legati alla previsione di significativi interventi di manutenzione straordinaria e ordinaria delle sedi.



GESTIONE
FINANZIARIA E
STRAORDINARIA
BUDGET 2017

GESTIONE FINANZIARIA E STRAORDINARIA

BDG

2017

GESTIONE FINANZIARIA - 4.241

GESTIONE STRAORDINARIA -



ASIA

INVESTIMENTI

20

INVESTIMENTI		BUDGET 2017
		€'000
MATERIALI		14.782
Automezzi		8.832
Cassonetti, campane, bidoncini, cestini		3.815
Fabbricati e costi di impianto e ampliamento		1.840
Impianti e macchinari		60
Acquisto costruzioni leggere		0
Attrezzature		75
Macchine elettroniche		100
Mobili e arredi		60
IMMATERIALI		1.128
Software e aggiornamenti		1.128
TOTALE		15.910



ASIS

62

all (51)



COMUNE DI NAPOLI

Direzione Centrale I
Servizi Finanziari
Servizio Fiscalità Locale Gestione
IUC (TARI: a Stralcio Tares/Tarsu)

COMUNE DI NAPOLI

Prot. 2016 089801: 24/10/2016 14,17
mitt. Servizio Gestione IUC (TARI) a Stralcio TAR...
Sub. Direzione Centrale Ambiente Tutela del Terr



ALLA DIREZIONE CENTRALE AMBIENTE
TUTELA DEL TERRITORIO E DEL MARE
SERVIZIO IGIENE E DECORO DELLA CITTÀ

E. P.C. AL DIRETTORE CENTRALE SERVIZI FINANZIARI
RAGIONIERE GENERALE
AL DIRETTORE CENTRALE AMBIENTE, TUTELA
DEL TERRITORIO E DEL MARE
AL VICE SINDACO – ASSESSORE ALL'AMBIENTE
ALL'ASSESSORE AL BILANCIO, FINANZA E
PROGRAMMAZIONE
AL SERVIZIO PARTECIPAZIONI

LORO SEDI

OGGETTO: PIANO ECONOMICO FINANZIARIO TARI 2017 – COMUNICAZIONE COSTI DI
COMPETENZA SERVIZIO IUC - TARI

Al fine di consentire la redazione del Piano Economico Finanziario (PEF) per l'anno 2017,
ai fini previsionali, si trasmettono i dati di competenza dello scrivente Servizio:

- Costi di accertamento e riscossione (CARC): € 2.781.951,43.

In merito al contributo erogato dal Miur per la mensa scolastica, considerato che non sono
ancora state pubblicate le risorse disponibili per la tassa relativa al servizio di raccolta e
smaltimento rifiuti, si evidenzia che per l'anno in corso l'importo erogato è pari ad €
972.559,90, somma comunicata con nota Prot. n. 1035 del 28/01/2016.

Cordiali Saluti

IL DIRIGENTE
(DOTT.SSA ROSARIA ROSSI)

Handwritten initials and a circled number 52

Costo applicativo Tari	€ 43.588,83
Costo Fitto Immobile (€ 450.046,92/7*2)	€ 128.584,83
Costo del personale	€ 1.413.567,77
Costo spese di stampa, imbustamento e spedizione	€ 1.196.210,00
Costi CARC	€ 2.781.951,43

Contributo Miur	€ 972.559,90
-----------------	--------------

53

r

al

64