

**RELAZIONE PREVISIONALE ANNUALE (2024)
AI SENSI DELL'ART. 11 DELLO STATUTO**

La proiezione relativa al 2024 è stata sviluppata considerando sia l'attività di Smaltimento Rifiuti che l'attività relativa ai lavori delle due commesse: 1) diversa copertura della c.d. vecchia discarica (prevista ultimazione e collaudo entro Aprile 2024); 2) ampliamento 2° lotto 1° stralcio – Corpo discarica e pozzo percolato (avvio lavori previsto per la seconda metà di aprile 2024).

A) Attività Smaltimento rifiuti non pericolosi

L'attività di smaltimento, in considerazione della necessità di salvaguardare il volume residuo del 1° lotto in attesa dell'attivazione del 1° stralcio del 2° lotto, è limitata ai soli i rifiuti di **origine urbana** (CIR33, cimiteriali, So.Ge.Nu.S), ai fanghi della VIVA SERVIZI (in ragione della convenzione di "PRESTAZIONI RECIPROCHE DI SERVIZI") ed ai **rifiuti speciali** derivanti dal trattamento dei rifiuti urbani in ambito provinciale per i quali l'ATA ha richiesto di garantire lo smaltimento (Cavallari S.r.l. – impianti di Ostra e Castelplanio). I quantitativi di seguito indicati tengono conto pertanto della necessità di garantire la continuità dell'impianto in attesa dell'attivazione del 2° lotto dell'ampliamento:

Convenzionato	TOT 2024	% sul totale
Cavallari S.r.l.	3.379.370	4,68%
Ecorecuperi Filottranesi	0	0,00%
CIR33 Servizi S.r.l.	66.430.430	92,07%
SIMAM (depuratore S. Angelo di Senigallia)	0	0,00%
SO.GE.NU.S S.P.A.	250.000	0,35%
DS Smith Recycling italia srl	0	0,00%
Viva Servizi S.p.A.	2.022.110	2,80%
Cartonificio Biondi S.r.l.	0	0,00%
Acquambiente Marche Srl	0	0,00%
Astea	0	0,00%
Alba Recupero Snc	0	0,00%
Borsella Bruno	0	0,00%
Leone Service S.a.s.	0	0,00%
SEA Servizi Ecologici Ambientali Srl	0	0,00%
Comuni Vari	71.320	0,10%
TOTALI DI SMALTITI	kg 72.153.230	100%

I ricavi relativi ai rifiuti urbani sono stati calcolati considerando per il 2024 la stessa tariffa approvata da ATA per il 2023 (79,12 €/ton); la scelta di applicare la stessa tariffa del 2023 è stata condivisa dall'Ata nelle more di presentazione (entro 30 giugno 2024, Delibera Arera n. 7/2024/R/RIF del 23/01/2024) dell'aggiornamento della stessa secondo il metodo MTR-2 di Arera (sulla base dei nuovi modelli di calcolo). Per quanto riguarda gli speciali sono state considerate le tariffe riportate nella tabella che segue.

Convenzionato	TOT 2024	% sul totale	Tariffa	Fatturato
Cavallari S.r.l.	3.379.370	4,68%	€ 0,10000	€ 337.937,00
Ecorecuperi Filottranese	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
CIR33 Servizi S.r.l.	66.430.430	92,07%	€ 0,07912	€ 5.255.975,62
SIMAM (depuratore S. Angelo di Senigallia)	0	0,00%	€ 0,10400	€ 0,00
SO.GE.NU.S S.P.A.	250.000	0,35%	€ 0,07912	€ 19.780,00
DS Smith Recycling italia srl	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
Viva Servizi S.p.A.	2.022.110	2,80%	€ 0,05952	€ 120.355,99
Cartonificio Biondi S.r.l.	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
Acquambiente Marche Srl	0	0,00%	€ 0,10400	€ 0,00
Astea	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
Alba Recuperi Snc	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
Borsella Bruno	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
Leone Service S.a.s.	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
SEA Servizi Ecologici Ambientali Srl	0	0,00%	€ 0,09900	€ 0,00
Comuni Vari	71.320	0,10%	€ 0,07912	€ 5.642,84
TOTALI D1 SMALTITI	kg 72.153.230	100%		€ 5.739.691,45

Il fatturato indicato nella tabella sopra riportata risulta essere pari a € **5.739.691** e la tariffa media ricavata è pari a €/kg **0,07955**.

In merito ai costi di gestione, stimati complessivamente in € **4.841.856** la voce più consistente è rappresentata dall'affitto (€ 3.126.956) che Asa deve corrispondere all'Unione Misa – Nevola in virtù della convenzione in

ASA S.r.l.

Azienda Servizi Ambientali

Via San Vincenzo, 18
60013 Corinaldo (AN)
Capitale Sociale € 25.000
Nr. Iscr. reg. Imprese AN e
C.F.: 02151080427
telefono: +39 071 7976209
e-mail: info@asambiente.it
PEC: asambiente@pec.it
sito internet: www.asambiente.it

Impianto di smaltimento

Via San Vincenzo, sn
60013 Corinaldo (AN)
Tel. +39 071 7976369
e-mail: accettazione@asambiente.it
PEC: asambiente@pec.it



Attestazione nr. 42798/17/00 del
19/02/2021 per le categorie OG12
classifica I e OS1 classifica III



essere. In questo caso l'importo calcolato tiene conto dei quantitativi (kg 72.153.230) e del fatturato (€ 5.739.691) sopra indicati.

Di seguito si riporta il dato relativo al canone da corrispondere all'Unione dei Comuni a fronte della concessione rilasciata per la gestione dell'impianto di smaltimento:

		TOTALE ANNO 2024
KG SMALTITI		72.153.230
ECOINDENNIZZO €/Kg		
RICAVI		€ 5.739.691,45
RICAVI AL NETTO DI		
tariffa media		€ 0,07955
AFFITTO PER COMUNI PROPRIETARI		
a) 0,02340 €/Kg	0,023399	€ 1.688.277,35
c) 0,003234 €/Kg	0,003234	€ 233.343,55
d) 21% dei ricavi	21,00%	€ 1.205.335,20
TOTALE AFFITTO		€ 3.126.956,10

Altra voce di costo significativa è rappresentata dalla gestione del percolato (trasporto e smaltimento) che, per il 2024, è stato sviluppato considerando la media del periodo 2020-2023:

2020	2021	2022	2023	2024
751.110	1.493.310	3.356.230	1.769.040	773.480
658.250	1.030.870	629.590	1.664.240	535.300
442.320	726.150	906.550	1.609.430	468.890
521.980	583.140	843.090	909.900	714.528
689.500	487.460	645.700	1.517.380	835.010
1.080.690	491.260	527.580	1.273.270	843.200
873.980	339.960	347.380	974.300	633.905
628.000	402.000	364.430	772.900	541.833
405.260	1.518.800	1.068.090	655.560	911.928
659.300	1.203.320	1.533.431	766.100	1.040.538
785.210	1.572.800	905.890	875.630	1.034.883
1.485.600	2.758.730	1.567.420	851.140	1.885.723
8.981.200	12.607.800	12.695.381	13.638.890	9.999.215

ASA S.r.l.

Azienda Servizi Ambientali

Via San Vincenzo, 18

60013 Corinaldo (AN)

Capitale Sociale € 25.000

Nr. Iscr. reg. Imprese AN e

C.F.: 02151080427

telefono: +39 071 7976209

e-mail: info@asambiente.it

PEC: asambiente@pec.it

sito internet: www.asambiente.it

Impianto di smaltimento

Via San Vincenzo, sn

60013 Corinaldo (AN)

Tel. +39 071 7976369

e-mail: accettazione@asambiente.it

PEC: asambiente@pec.it



Attestazione nr. 42798/17/00 del
19/02/2021 per le categorie OG12
classifica I e OS1 classifica III



Il costo ricavato ammonta a complessivi € **213.183** di cui € 93.193 per il trasporto e € 119.990 per lo smaltimento.

	€/ton	€
Trasporto	€ 9,32	93.192,68 €
smaltimento	€ 12,00	119.990,58 €
		213.183,26 €

Il costo sopra determinato tiene conto del percolato prodotto sia dalla vecchia discarica che dal lotto in ampliamento (1° lotto).

B) Commessa diversa copertura della c.d. vecchia discarica

Relativamente alla commessa diversa copertura si prevede di completare i lavori entro il mese di Aprile 2024.

Al 28 febbraio 2024 come riportato nel verbale del Direttore rimaneva da completare la copertura su una superficie di 3300 m² . sulla base delle quantità misurate (lavori già realizzati nel periodo 01/01/2024 - 28/02/2024 e lavori da completare per 3300 m²) si è sviluppato il previsionale (sarà emesso l'8 SAL non appena ultimati i lavori) che riporta ricavi per un importo di € 641.739 e costi preventivati per € 289.933 determinando un utile atteso pari a circa € 351.805.

C) Commessa ampliamento 1° stralcio del 2° lotto

Relativamente alla commessa ampliamento 2° Lotto – 1° stralcio Corpo discarica e pozzo percolato è stato sviluppato un previsionale considerando di realizzare nel 2024 il 33% dei lavori relativi al corpo discarica e il 100% dei lavori relativi al pozzo del percolato. Il previsionale si basa sulla previsione dell'inizio lavori entro il mese di maggio 2024, con costi stimati per € 770.433 a fronte di ricavi previsti di € 829.699 con un utile atteso di € 59.266.

ASA S.r.l.

Azienda Servizi Ambientali

Via San Vincenzo, 18
60013 Corinaldo (AN)

Capitale Sociale € 25.000

Nr. Iscr. reg. Imprese AN e

C.F.: 02151080427

telefono: +39 071 7976209

e-mail: info@asambiente.it

PEC: asambiente@pec.it

sito internet: www.asambiente.it

Impianto di smaltimento

Via San Vincenzo, sn

60013 Corinaldo (AN)

Tel. +39 071 7976369

e-mail: accettazione@asambiente.it

PEC: asambiente@pec.it



Attestazione nr. 42798/17/00 del
19/02/2021 per le categorie OG12
classifica I e OS1 classifica III



Di seguito le principali voci di Bilancio previsionale 2024.

La voce dei costi relativa al “noleggio altri impianti e mezzi” il cui importo complessivo è pari a € **148.360** è di poco superiore al dato consolidato del 2023 (€ 132.681) e comprende anche l’importo di € 40.943 relativo al costo dei noleggi imputabili alla commessa diversa copertura della vecchia discarica (2° e 3° lotto) ed i lavori relativi all’ampliamento del 1° stralcio del 2° lotto della discarica.

Il costo del carburante per autotrazione (gasolio) stimato in € **231.028** risulta inferiore rispetto al costo sostenuto nel 2023 (€ 245.028) a seguito del minor quantitativo di rifiuti da abbancare (83.085,24/ton nel 2023 - 72.153,23/ton nel 2024), inoltre il dato comprende l’importo di € 69.223 stimato rispettivamente per la commessa diversa copertura (€ 11.204) e per l’esecuzione dei lavori di costruzione del secondo lotto – 1° stralcio (€ 29.738).

La voce di costo relativa al personale il cui importo complessivo stimato è pari a € **611.333** è in linea con il dato consuntivato del 2023 (€ 611.333), poiché non sono previste variazioni numeriche di forza lavoro nel corso del 2024. Il dato comprende la quota prevista di € 34.054 relativa al costo del personale da impiegare per la commessa diversa copertura oltre a € 142.927 per il personale da impiegare per i lavori di costruzione del secondo lotto.

Il dato relativo agli ammortamenti stimati in € 258.517 è in linea con il dato del 2023 (€ 269.485), di cui € 37.745 da imputare alla commessa diversa copertura e € 32.000 per lavori di costruzione del secondo lotto.

Per quanto riguarda i controlli ambientali si è stimato € **56.500,00** valore in linea con i costi sostenuti negli anni precedenti e all'attuale piano di monitoraggio. La voce relativa agli accantonamenti al Fondo rischi oneri pre-chiusura e post mortem della Discarica 1° Lotto 2° Stralcio il cui importo complessivo è pari a € **514.626**, rappresenta il valore residuo da accantonare nell'esercizio 2024 calcolato sulla medesima stima dei costi operativi ed amministrativi periziati per il calcolo degli accantonamenti per l'esercizio 2023.

I ricavi complessivi stimati in € **7.419.362** sono determinati principalmente dal risultato economico derivante dall'attività di smaltimento dei rifiuti pari a € **5.739.691**, dall'attività dei lavori per la diversa copertura stimati per un importo pari a € **641.739** oltre ai ricavi generati dalla commessa lavori di Ampliamento del 1° stralcio del 2° lotto per € **829.698,66**. Altri ricavi per € **208.233** (proventi finanziari e vari) sono imputabili al rimborso previsto dalle accise sui carburanti, ai contributi in conto impianti (credito d'imposta industria 4.0) e ai proventi finanziari derivanti dagli investimenti finanziari effettuati nel 2022.

Il previsionale così sviluppato dettagliato nel prospetto allegato, determina un utile ante imposte di circa € **677.775** da attribuire per € **266.703** alla gestione caratteristica, per € **351.806** alla commessa Lavori della Diversa Copertura della c.d. vecchia Discarica ed € **59.266** per la commessa ampliamento 1° stralcio 2° lotto.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Avv. Michele Saccinto

ASA S.r.l.

Azienda Servizi Ambientali

Via San Vincenzo, 18
60013 Corinaldo (AN)

Capitale Sociale € 25.000

Nr. Iscr. reg. Imprese AN e

C.F.: 02151080427

telefono: +39 071 7976209

e-mail: info@asambiente.it

PEC: asambiente@pec.it

sito internet: www.asambiente.it

Impianto di smaltimento

Via San Vincenzo, sn

60013 Corinaldo (AN)

Tel. +39 071 7976369

e-mail: accettazione@asambiente.it

PEC: asambiente@pec.it



Attestazione nr. 42798/17/00 del
19/02/2021 per le categorie OG12
classifica I e OS1 classifica III

