



Consorzio Industriale Provinciale Nord Est Sardegna

GALLURA



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA – GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Iscr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

REGOLAMENTAZIONE

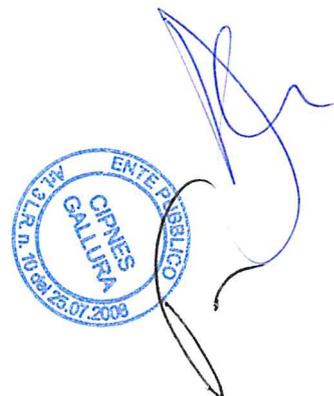
CENTRO DI COSTO A GESTIONE ECONOMICA SEPARATA

Servizi consortili indivisibili d'interesse generale nonché di manutenzione infrastrutturale a domanda collettiva nel comprensorio industriale del Comune di Olbia

Ex art. 2 comma 1 lettera d) e comma 3 L.R. n. 10/08

CONTO ECONOMICO

CONSUNTIVO ANNO 2015





Consorzio Industriale Provinciale Nord Est Sardegna

GALLURA



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA – GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Ischr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

1 - PREMESSA

Il CIPNES Gallura, in qualità di Consorzio Industriale Provinciale istituito ai sensi dell'art. 3 della L.R. 10/2008, provvede, ai sensi di quanto indicato alle lettere c) e d) dell'art. 2 della stessa L.R. 10/2008, ad espletare i necessari onerosi servizi indivisibili di interesse generale, nonché di manutenzione e gestione delle opere infrastrutturali di uso collettivo consortile, di cui ha ogni responsabilità dominicale, descritti nella presente documentazione tecnico-economica del centro di costo a gestione economica separata denominato "Servizi infrastrutturali di manutenzione a domanda collettiva".

Pertanto, atteso che il CIPNES esercita in virtù dell'art. 2 c. 3 della LR 10/08 i compiti e le funzioni in luogo dei comuni consorziati nell'ambito dei comprensori industriali situati nei rispettivi territori ivi compresa l'erogazione dei servizi generali di natura indivisibile, s'impone l'addebito della correlata spesa sostenuta nell'interesse della collettività territoriale dal Consorzio a carico del consorziato Comune di Olbia in quanto ente locale ex lege impositore e gestore della tariffa corrispettiva (TASI) dei servizi indivisibili in questione e in osservanza del principio di riparto delle perdite di esercizio fissato nell'art. 4 c. 7 della LR 10/08 in combinato disposto con la disciplina generale giuscontabile in tema di legittimo riconoscimento e pagamento dei disavanzi di gestione dei consorzi partecipati dai comuni di cui all'art. 194, c. 1, lett. b del TUEL (D.Lvo 267/2000).

Gli addebiti nell'ambito dei rapporti sinergici interistituzionali che costituiscono la ragione fondativa del CIPNES saranno effettuati, al netto delle somme già programmate ed erogabili dal Comune di Olbia al CIPNES, per euro 88 mila come da convenzione stipulata in data 12/12/2003 a titolo di rimborso spese per la gestione dell'impianto di pubblica illuminazione della zona industriale e per euro 400.000,00 a titolo di parziale rimborso spese per l'erogazione dei servizi generali di natura indivisibile.

Eventuali residui attivi e/o passivi risultanti in sede di consuntivo, saranno imputati alla contabilità economico-finanziaria dell'esercizio annuale gestionale successivo.



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA – GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Ischr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

2 - Attività di manutenzione e gestione opere di interesse consortile

Il servizio si occupa dell'attività di vigilanza, custodia e controllo delle infrastrutture, opere ed aree consortili e della manutenzione ordinaria e straordinaria delle stesse.

Elenco dettagliato degli interventi di manutenzione eseguiti per l'esercizio 2015

L'attività programmata nell'esercizio 2015, può essere sintetizzata in:

- pulizia strade e fasce stradali consortili;
- pulizia canalette di scolo delle acque meteoriche a servizio delle strade consortili;
- manutenzione della segnaletica stradale consortile orizzontale e verticale;
- manutenzione delle aree libere consortili attrezzate a verde, comprese le cimature di alberi d'alto fusto;
- manutenzione ed esercizio impianto di illuminazione pubblica dell'intero agglomerato industriale di Olbia compresa la galleria "Moriscu" collegante Olbia a Golfo Aranci;
- manutenzione cartellonistica segnaletica rifrangente galleria "Moriscu";
- manutenzione viadotto, sottopassi e opere d'arte stradali;
- il ripristino, anche tramite sostituzione, di alcuni giunti di dilatazione della tangenziale;
- ripristino strutture danneggiate da incidenti stradali (guard rail, pali di illuminazione pubblica etc);
- ripristino di alcuni tratti stradali con bonifica del sottofondo (in particolare via Niger e strada di accesso a Centro Cash);
- pulizia canale d'Ambrosio;
- sistemazione pozzetti stradali strade interne;
- raccolta, trasporto, trattamento e smaltimento rifiuti rinvenuti sulle strade ad uso pubblico.

3 - Investimenti di utilità pluriennale addebitati pro quota annuale (ammortamenti)

Sono da considerare sia l'acquisto di mezzi d'opera, veicoli che gli interventi ricompresi nel programma delle opere pubbliche ed eseguiti nell'anno 2015.

Acquisto di veicoli e mezzi d'opera

Non è stato fatto alcun acquisto di veicoli e mezzi d'opera.





Consorzio Industriale Provinciale Nord Est Sardegna **GALLURA**



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA - GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Iscr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

5 - CONSUNTIVO

Nel dettaglio, le voci di conto economico sono composte dalle singole poste come evidenziate nella seguente tabella:

Di seguito sono descritte sinteticamente le singole poste contabili costituenti il prospetto economico CONSUNTIVO del servizio in parola:

CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA GALLURA

Sede legale località Cala Saccaia 07026 Olbia (SS)

Iscrizione Reg. Imprese di Sassari N. 22787/96 C.F. 82004630909

Conto economico consuntivo

SERVIZI INFRASTRUTTURALI A DOMANDA COLLETTIVA

Esercizio 01/01/15 - 31/12/15

	2.015 preventivo	2.015 consuntivo
A) Valore della produzione		
1 Ricavi vendite e prestazioni	0	0
2 Variazioni rimanenze prodotti		
3 Variazione riman. dei lavori in corso su ordinazione		
4 Incrementi immobilizzi per lavori interni		
5 Altri ricavi e proventi	763.000	883.193
Totale valore della produzione	763.000	883.193
B) Costi della produzione		
6 Acquisto di beni	(99.600)	(94.559)
7 Costi per servizi	(308.500)	(310.759)
8 Costi per godimento beni di terzi	(10.000)	(42.332)
9 Costi del personale	(289.070)	(415.231)
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento immobilizzi immateriali		
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	(48.605)	(15.751)
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutaz. crediti attivo circolante/disp. liquide		
11 Variaz. rimanenze materie prime/sussidiarie/merci		
12 Accantonamenti per rischi		
13 Altri accantonamenti		
14 Oneri diversi di gestione	(4.600)	(180)
Totale costi produzione	(760.375)	(878.812)
Differenza tra valore e costi della produzione (A + B)	2.625	4.381
Risultato prima delle imposte (A + B + C + D + E)	2.625	4.381
22 Imposte sul reddito dell'esercizio	(3.000)	(4.001)
Risultato del centro di costo	(375)	379





Consorzio Industriale Provinciale Nord Est Sardegna

GALLURA



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA – GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Ischr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

Entrate a copertura dei costi di esercizio (rimborso delle spese sostenute dal CIPNES)

Come citato in premessa, alla quale si rimanda, il Comune di Olbia provvederà al rimborso delle spese per la gestione dei servizi consortili indivisibili d'interesse generale nonché di manutenzione infrastrutturale a domanda collettiva nel comprensorio industriale del Comune di Olbia, ammontanti a complessivi euro **488** mila, secondo le seguenti modalità:

- euro 88 mila, come da convenzione stipulata in data 12/12/2003, a titolo di rimborso spese per la gestione dell'impianto di pubblica illuminazione della zona industriale.

- euro **400** mila (manutenzione delle strade), a titolo di rimborso delle spese per la gestione servizi consortili indivisibili d'interesse generale nonché di manutenzione infrastrutturale a domanda collettiva erogati dal CIPNES nel comprensorio industriale del Comune di Olbia.

I costi di gestione relativi alla cura e alla manutenzione delle aree verdi, in quanto attività di ripristino ambientale e paesaggistico di aree di pertinenza consortile, saranno finanziati dal Consorzio per un importo pari a circa **368.000** euro da imputarsi al settore Servizio Idrico Integrato.

Spese per acquisti di materie prime

Sono pari a 94,5 mila euro e principalmente relativi a:

- Cancelleria varia per circa 2 mila euro;
- materiali vari per automezzi per 9,5 mila euro; sono principalmente relativi a ricambistica e pneumatici dei mezzi d'opera ed autocarri in dotazione al settore;
- materiali vari per autovetture in dotazione al settore per 2 mila euro; sono principalmente relativi a ricambistica e pneumatici;
- materiali vari per impianti per 58 mila euro; sono principalmente relativi a ricambistica (tubazioni, illuminazione pubblica, guard rail, pozzetti, raccorderia, etc.);
- carburanti e lubrificanti per 12,5 mila euro; necessari per il funzionamento dei mezzi d'opera ed autocarri in dotazione al settore;
- carburanti e lubrificanti per autovetture in dotazione al settore per 5 mila euro; necessari per il funzionamento dei mezzi utilizzati dal personale per ragioni di servizio;
- materiali vari diversi per circa 5,5 mila euro non ricompresi nelle voci precedenti;





Consorzio Industriale Provinciale Nord Est Sardegna **GALLURA**



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA – GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Iscr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.Iva 00322750902

Costi per servizi pari a circa 311 mila euro

Sono principalmente relativi a:

1. diserbo e derattizzazione per 7.5 mila euro in cabine elettriche e luoghi di lavoro particolari;
2. consulenze tecniche per 7.5 mila euro;
3. assicurazioni veicoli e autovetture per 12,8 mila euro;
4. assicurazioni diverse per 5,2 mila euro per polizze di responsabilità civile;
5. energia pubblica illuminazione per 107 mila euro compresa la galleria di Moriscu;
6. manutenzioni per 167 mila euro, che ricomprendono sostanzialmente le manutenzioni sulle infrastrutture stradali, la segnaletica orizzontale e verticale, la galleria Moriscu, le manutenzioni automezzi e autovetture;
7. altre spese diverse per euro 4 mila.

Canoni noleggio

Pari a euro 42 mila sono relativi a noleggio di mezzi d'opera quali buldozer, escavatori, terne, rulli compattanti etc.

Costo del personale

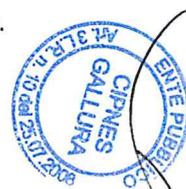
Ammonta a circa 415 mila euro e comprende tutte le voci di spesa del personale quali, stipendi, oneri sociali, TFR, assicurazione, premio di produzione, abbigliamento e spese per visite mediche. L'elenco del personale impiegato e le attività da questo svolte, vengono dettagliati in apposito successivo paragrafo.

Ammortamenti

Pari ad euro 15 mila per opere, impianti e mezzi.

Altri oneri per 180 euro.

Sono relativi a oneri concessori attraversamenti strada provinciale, tasse di circolazione automezzi e varie.





Consorzio Industriale Provinciale Nord Est Sardegna

GALLURA



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA – GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Ischr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

6 - ORGANIGRAMMA

Nei seguenti prospetti viene evidenziato il personale dipendente in carico con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e determinato, suddiviso per servizio svolto, con la descrizione delle mansioni svolte.

Responsabile Operativo Servizio Manutenzione Patrimonio e Infrastrutture - ROSM

Il ROSM assicura la programmazione degli interventi di ordinaria manutenzione delle proprietà immobili consortili e la proposizione di piani e strategie di sviluppo del servizio.

Assicura inoltre il supporto tecnico - metodologico e quantitativo per tutte le fasi di manutenzione (interne ed esterne) per il rispetto dei requisiti qualitativi prescritti.

Il ROSM, nella sua veste di responsabile:

- identifica in relazione alle capacità produttive dei reparti di manutenzione, i carichi di lavoro (e quindi le date di consegna);
- calcola, sulla stessa base, i fabbisogni di lavorazioni meccaniche interne, di acquisto materiali e lavorazioni esterne;
- gestisce l'introduzione nel tempo delle modifiche tecniche;
- assicura tutti gli interventi necessari al rispetto di quantità e tempi.
- assicura la gestione delle attività mantenimento in efficienza delle infrastrutture consortili;
- sovrintende all'attività di manutenzione (svolta anche da ditta esterna);
- organizza e controlla le operazioni di pulizia e disinfezione;
- definisce all'interno della propria funzione e per l'attività di propria competenza le responsabilità e le azioni per l'attuazione della politica della Qualità, Sicurezza e Ambiente e il raggiungimento degli obiettivi, assicurando che quanto pianificato venga attuato;
- sovrintende la contabilità di cantiere in amministrazione diretta;
- sovrintende l'approvvigionamento delle forniture;
- conserva gli archivi di servizio;
- predispone e verifica le relazioni giustificative per gli interventi manutentivi.

Il ROSM ha come diretto superiore il Dirigente del **Settore manutenzioni**.

Capo Cantiere Servizio Manutenzione Patrimonio e Infrastrutture - CCM

Ha la responsabilità operative di:





Consorzio Industriale Provinciale Nord Est Sardegna

GALLURA



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA – GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Iscr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

- gestire gli operatori dei cantieri mobili (MCI);
- gestire gli approvvigionamenti di competenza;
- verificare del corretto avanzamento del cantiere come da progetto o da programma lavori;
- controllare del materiale in entrata ed in uscita dal cantiere;
- verificare del rispetto delle norme di sicurezza;
- sovrintendere e vigilare sull'osservanza da parte degli operatori di competenza dei loro obblighi in materia di sicurezza e salute nei luoghi di lavoro, nonché delle disposizioni interne del Consorzio;
- interagire col direttore di cantiere dell'impresa esecutrice al fine di reperire informazioni utili alla compilazione dello Stato Avanzamento Lavori (SAL);
- interagire con il Direttore dei lavori o con ROSDL al fine di garantire la buona esecuzione dei lavori;
- sovrintendere la segnaletica di cantiere;
- conservare gli archivi di servizio.

Il **CCM** è un preposto e ha come diretto superiore il **ROSM**.

Manutenzioni Aree Consortili ed Immobili - MCI

Gli Addetti alla **MCI** hanno la responsabilità delle seguenti attività:

- manutenzione ordinaria degli immobili consortili,
- manutenzione ordinaria delle fasce stradali e aree verdi di pertinenza consortile
- sfalcio dell'erba
- pulizia delle strade e delle aiuole

Gli Addetti osservano e fanno osservare le norme di sicurezza esistenti riguardanti le procedure da eseguire durante l'esecuzione dei sopra elencati lavori.

MCI ha come diretto superiore il **ROSM**.



CONSORZIO INDUSTRIALE PROVINCIALE NORD EST SARDEGNA - GALLURA

ENTE PUBBLICO (ART. 3, L.R. N° 10 DEL 25.07.2008)

Iscr. Reg. Imprese di Sassari n° 113021 - C.F. 82004630909 - P.iva 00322750902

ELENCO DIPENDENTI TOTALMENTE IMPIEGATI NEL SERVIZIO NELL'ESERCIZIO 2015

numero	Dipendente	acronimo
1	Ing. Giovanni Cherchi	ROSM
2	AZARA GIOVANNI	MCI
3	BUDRONI ANTONIO	MCI
4	DEROSAS ANGELINO	MCI
5	FIDELI STEFANO	CCM
6	FOLINO ARMANDO	MCI
7	GRECO SALVATORE	MCI
8	ORECCHIONI PIERMARIO	CCM
9	SCAMPUDDU DOMENICO	MCI
10	STAGIONALI N. 1 PER 12 MESI	MCI
11	STAGIONALI N. 1 PER 12 MESI	MCI

Sono stati successivamente stabilizzati i sigg. Bacciu Amedeo e Piredda Eugenio e acquisito dal Settore Igiene Ambientale il sig. Murgia Serafino.

Le funzioni relative alla prevenzione e sicurezza sul lavoro, nonché quelle datoriali a livello di Consorzio sono state svolte dal gruppo di lavoro del CIPNES composto dai sigg. Cherchi Giovanni (RSPP e Datore di Lavoro), Asara Pietro, Atzori Paolo, Dassi Ilaria, Fresi Domenica, Seazzu Andrea.

