

Allegato A: Revisione dei costi di cui all'articolo 4 secondo l'Allegato alla Decisione 2010/787/EU Rev_Dicembre 2018

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	totale	variazione rispetto al piano [€]	variazione rispetto al piano [%]
le altre spese eccezionali per i lavoratori che sono o sono stati privati del loro posto di lavoro;	0	0	7.112.363	3.042.235	3.024.643	2.774.766	692.000	534.000	640.000	311.000	311.000	254.000	368.000	267.000	6.835.000	26.166.006	-19.405.994	-42,58%
Incentivo all'esodo verso il pensionamento (dirigenti, tecnici e operai)	0	0	7.112.363	3.042.235	3.024.643	2.774.766	692.000	534.000	640.000	311.000	311.000	254.000	368.000	267.000	6.835.000	26.166.006		
<i>Previsioni da piano di chiusura approvato nel 2014:</i>	7.804.000	3.852.000	2.180.000	9.080.000	692.000	9.920.000	6.212.000	960.000	404.000	96.000	212.000	308.000	96.000	96.000	3.660.000	45.572.000		
gli oneri sostenuti dalle imprese per la riqualificazione della manodopera onde facilitare la ricerca di nuovi impieghi al di fuori del settore carbonifero, e in particolare i costi di formazione;	0	0	0	401.304	646.134	300.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	800.000	700.000	600.000	500.000	400.000	8.347.437	-3.122.563	-27,22%
Stipendio durante il corso di formazione	0	0	0	146.506	282.898	170.000	500.000	500.000	500.000	500.000	400.000	350.000	300.000	250.000	200.000	4.099.405		
Costo della formazione (compatibile con il vademecum dei costi del F.S.E.)	0	0	0	254.797	363.236	130.000	500.000	500.000	500.000	500.000	400.000	350.000	300.000	250.000	200.000	4.248.033		
<i>Previsioni da piano di chiusura approvato nel 2014:</i>	0	0	0	4.764.800	0	0	3.911.600	0	0	0	0	0	0	0	2.793.600	11.470.000		
gli oneri residui derivanti da disposizioni fiscali, legali o amministrative specifiche applicabili all'industria carbonifera;							80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	0	640.000	-160.000	-20,00%
Canone di concessione mineraria							80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	0	640.000		
<i>Previsioni da piano di chiusura approvato nel 2014:</i>	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0	800.000		
i lavori supplementari di sicurezza in sotterraneo causati dalla chiusura di unità di produzione di carbone;	0	0	0	0	0	0	4.756.500	6.851.000	5.997.000	5.997.000	6.067.000	6.071.000	6.062.000	6.069.000	0	47.870.500	19.670.100	69,75%
Progetto e studio impatto ambientale riempimento gallerie con ceneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Messa in sicurezza pozzi secondari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000	74.000	0	0	0	144.000		
Messa in sicurezza pozzi principali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65.000	72.000	0	137.000		
Costo lavoro *	0	0	0	0	0	0	3.471.000	3.471.000	2.697.000	2.697.000	2.697.000	2.697.000	2.697.000	2.697.000	0	23.124.000		
Costi per materiali e prestazioni struttura mineraria *	0	0	0	0	0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	9.600.000		
Costo materiali e prestazioni riempimento gallerie con ceneri *	0	0	0	0	0	0	877.500	0	0	0	0	0	0	0	0	877.500		
Costo energia elettrica (ventilazione, educazione, etc) *	0	0	0	0	0	0	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	0	8.800.000		
Quota costi di struttura (servizi, forniture, prestazioni, etc.) *	0	0	0	0	0	0	1.100.000	1.080.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	8.180.000		
Potenziamenti ricavi da smaltimento ceneri **	0	0	0	0	0	0	-2.992.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.992.000		
<i>Previsioni da piano di chiusura approvato nel 2014:</i>	0	0	200.000	0	0	0	4.480.800	3.836.800	3.495.800	3.370.800	3.363.800	3.237.800	3.127.800	3.086.800	0	28.200.400		
i danni minerari, sempre che siano imputabili a unità di produzione di carbone che sono o saranno chiuse;	0	0	602.586	184.010	258.527	100.000	1.628.044	3.978.044	2.478.044	1.348.044	1.128.044	0	0	0	0	11.705.345	3.017.447	34,73%
Messa in sicurezza area e fabbricati e ripristino ambientale del sito di Seruci	0	0	0	0	0	0	528.112	528.112	528.112	528.112	528.112	0	0	0	0	2.640.558		
Caratterizzazione ambientale del sito di Nuraxi Figus	0	0	602.586	184.010	258.527	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.145.123		
Messa in sicurezza area e fabbricati e ripristino ambientale del sito di Nuraxi Figus	0	0	0	0	0	0	599.933	599.933	599.933	599.933	599.933	0	0	0	0	2.999.664		
Bonifiche ambientali sito di Nuraxi Figus ***	0	0	0	0	0	0	500.000	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000		
Decommissioning impianto di trattamento del carbone Nuraxi Figus ****	0	0	0	0	0	0	0	1.350.000	1.350.000	220.000	0	0	0	0	0	2.920.000		
<i>Previsioni da piano di chiusura approvato nel 2014:</i>	0	998.931	1.198.931	1.198.931	798.931	798.931	738.648	738.648	738.648	738.648	738.648	0	0	0	0	8.687.898		
i deprezzamenti intrinseci eccezionali, sempre che derivino dalla chiusura di unità di produzione di carbone;	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25.845.714	-100,00%
Quota di ammortamento speciale delle immobilizzazioni materiali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Quota di ammortamento speciale delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
<i>Previsioni da piano di chiusura approvato nel 2014:</i>	0	5.169.143	5.169.143	5.169.143	5.169.143	5.169.143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.845.714	
Sommano:	0	0	7.714.949	3.627.548	3.929.303	3.174.766	8.156.544	12.443.044	10.195.044	8.736.044	8.386.044	7.105.000	7.110.000	6.916.000	7.235.000	94.729.289	-25.846.724	-21,44%
<i>Previsioni da piano di chiusura approvato nel 2014:</i>	7.804.000	10.020.074	8.748.074	20.212.874	6.660.074	15.888.074	15.443.048	5.635.448	4.738.448	4.305.448	4.414.448	3.645.800	3.323.800	3.282.800	6.453.600	120.576.012		

* Riguardo al recupero delle attrezzature si deve rilevare che sono necessarie più unità lavorative rispetto a quelle ipotizzate nel piano di chiusura. Sono inoltre stati attualizzati i costi delle operazioni rispetto a quelli previsti dal piano di chiusura.

** Il contratto con l'ENEL per lo smaltimento delle ceneri scade nel 2019 e non risulta pertanto prevedibile se le ceneri verranno ancora smaltite presso il sito Carbusulcis per gli esercizi successivi al 2019. Pertanto, allo stato attuale, potranno essere pompate in sottosuolo max 45.000 tons di ceneri per un ricavo stimato in massimo 3 Milioni di Euro contro i 12 Milioni di Euro previsti dal piano di chiusura.

*** Al termine della procedura di caratterizzazione ambientale del sito in corso presso il MATTM (Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare) potrebbe emergere la necessità di realizzare degli interventi di bonifica non previsti all'epoca della redazione del piano di chiusura e per i quali sarebbe necessario individuare delle coperture finanziarie. Relativamente alla caratterizzazione ambientale del cantiere è stata presentata agli Enti competenti l'Analisi di Rischio Sito Specifica. La Predisposizione e presentazione del progetto di bonifica è prevista entro 6 mesi dall'approvazione dell'ADR. I costi di tale attività non ricadrebbero comunque sulla caratterizzazione ambientale ma sulla messa in sicurezza e recupero ambientale del sito. Dagli elementi in possesso degli uffici si stima che il costo degli interventi di bonifica di una decina di hot spots individuati nell'area vasta di Nuraxi Figus dovrebbe ricadere all'interno di una forbice che oscilla da un costo minimo di 0,5 Milioni di Euro a un costo massimo di 3,5 Milioni di Euro. Tali costi non erano stati previsti nel piano di chiusura approvato ed ora andrebbero fatti rientrare tra quelli di messa in sicurezza e recupero del sito di Nuraxi Figus. A tale fine si prevede di creare un apposito fondo avente un valore che si colloca a metà del range deducibile dalle stime effettuata dai tecnici: il fondo avrà pertanto un valore di 2 Milioni di Euro.

**** Il piano di chiusura non prevedeva il decommissioning degli impianti e l'alienazione delle macchine e delle attrezzature che si prevedeva fossero mantenuti come memoria storico culturale del territorio in accordo a quanto previsto da una specifica convenzione con il Comune di Gonnese del 1990. Tale previsione potrebbe però essere rivalutata a seguito di un'analisi puntuale su ciascun impianto, macchina e attrezzatura non vendibile da condurre con il Comune di Gonnese ed il Parco geominerario finalizzata ad individuare quali impianti siano da mantenere e quali invece da alienare definitivamente. In proposito, si deve rilevare che sarà necessario prevedere il decommissioning dell'impianto di trattamento del carbone che, da stime effettuate dai tecnici della società, comporterà un costo di circa 3 Milioni di Euro.