

CONSORZIO AREA VASTA MEDIO NOVARESE

SEDE: BORGOMANERO – Corso Sempione, 27

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE N° 14 DEL 24/07/2023

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione 2023 e Bilancio Pluriennale 2023-2025.

L'anno **DUEMILAVENTITTE** addì **VENTIQUATTRO** del mese di **LUGLIO** alle ore **17.30** nella sala delle adunanze;

Previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge n° 267 del 18/08/2000,

si è riunita **L'ASSEMBLEA CONSORZIALE** nelle persone dei signori:

Presenti	Assenti	Quote	Comune	Rappresentante
X		1,20%	AGRATE CONTURBIA	Visconti Gian Carlo
	X	0,70%	AMENO	
X		1,87%	ARMENO	Zenoni Alessandro
X		8,79%	ARONA	Monti Federico
X		0,87%	BOCA	Cerri Andrea
X		0,95%	BOGOGNO	Sacco Pietro
X		0,77%	BOLZANO NOVARESE	Erbea Bruno
X		3,47%	BORGO TICINO	Mete Christian
X		13,72%	BORGOMANERO	Bossi Sergio
X		1,79%	BRIGA NOVARESE	Vergani Daniele
	X	1,79%	CARPIGNANO SESIA	
X		6,37%	CASTELLETTO TICINO	Guenzi David Amelio Luigi
X		0,35%	CAVAGLIETTO	Lanaro Laura
X		0,90%	CAVAGLIO D'AGOGNA	Valmacco Helenio
X		0,96%	CAVALLIRIO	Corona Claudio
X		0,39%	COLAZZA	Silvera Davide
	X	0,84%	COMIGNAGO	
X		1,12%	CRESSA	Gattoni Mauro
X		1,74%	CUREGGIO	Barbaglia Angelo
	X	0,98%	DIVIGNANO	
	X	1,73%	DORMELLETTO	
X		1,40%	FARA NOVARESE	Giordano Aldo
	X	1,99%	FONTANETO D'AGOGNA	
	X	1,16%	GARGALLO	
X		3,69%	GATTICO-VERUNO	Casaccio Federico
X		2,48%	GHEMME	Temporelli Davide
X		3,62%	GOZZANO	Godio Gianluca
	X	2,98%	GRIGNASCO	
X		2,98%	INVORIO	Pelizzoni Flavio
X		1,58%	LESA	Grignoli Roberto
X		1,19%	MAGGIORA	Balzano Roberto
	X	0,80%	MASSINO VISCONTI	
	X	1,61%	MEINA	
X		0,60%	MIASINO	Beltrami Armando
	X	1,26%	NEBBIUNO	
X		1,48%	OLEGGIO CASTELLO	Ubertini Gianluca
	X	0,84%	ORTA SAN GIULIO	
	X	1,41%	PARUZZARO	
X		0,70%	PELLA	Minazzi Dorianio
X		0,96%	PETTENASCO	Romagnoli Mauro
	X	0,53%	PISANO	
X		1,01%	POGNO	Paracchini Maria Eliana
	X	1,53%	POMBIA	
X		1,36%	PRATO SESIA	Pettinaroli Gian Luca
X		2,59%	ROMAGNANO SESIA	Scolari Elena
X		2,00%	SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	Fortis Agostino Francesco
X		1,03%	SIZZANO	Bellingeri Marco
X		0,56%	SORISO	Monti Felice
	X	2,06%	SUNO	
X		3,30%	VARALLO POMBIA	Degiorgi Vittorino

Essendo legale il numero degli intervenuti il Sig. BOSSI Sergio, Sindaco del Comune di Borgomanero, con l'assistenza del Segretario Carmeni Dott. Agostino, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione 2023 e Bilancio Pluriennale 2023-2025.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

Visto che ai sensi dell'art. 38 e seguenti del DPR. 902/1986, il Consiglio di Amministrazione, con proprio atto deliberativo, adottava il Piano programma e il Bilancio di previsione pluriennale da sottoporre, successivamente, all'approvazione dell'Assemblea.

Visto il piano programma e il relativo bilancio predisposto dall'Ufficio e approvato dal Consiglio di Amministrazione e composto dai seguenti elaborati:

- Bilancio preventivo dell'esercizio 2023
- Relazione del bilancio preventivo 2023
- Bilancio pluriennale 2023 - 2025
- Relazione illustrativa del bilancio pluriennale 2023 - 2025
- Tabella numerica del personale;

Esaminato il suddetto progetto di Piano Programma e Bilancio preventivo con i relativi allegati;

Vista la relazione del Revisore dei Conti;

Preso atto del contenuto del bilancio di Previsione 2023 e Pluriennale 2023-2025.

Ritenuto lo stesso degno di approvazione;

Acquisito il parere favorevole consultivo del Direttore ai sensi dell'art. 26 dello Statuto;

Acquisito il parere favorevole preventivo del Segretario dell'Assemblea espresso ai sensi dell'art. 49 comma 2 del D.Lgs. 267/2000 ed in esecuzione dell'art. 17 comma 3 dello Statuto;

Con votazione espressa per forma palese, debitamente accertata e proclamata dal Presidente che ha dato il seguente risultato:

Presenti n° 34 in rappresentanza di altrettanti Comuni su n° 50 Comuni consorziati e portatori di 77,79% delle quote su 100%.

Voti favorevoli n° 34 portatori di 77,79% delle quote, in rappresentanza di n° 34 Comuni

Voti contrari n° 0 portatori di 0% delle quote in rappresentanza di n° 0 Comuni

Astenuti n° 0 portatori di 0% delle quote in rappresentanza di n° 0 Comuni

D E L I B E R A

- 1) Di approvare il Piano programma e Bilancio di previsione 2023 e pluriennale 2023-2025 che si allega al presente atto.

Con successiva unanime favorevole votazione, stante l'urgenza, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Lo svolgimento dell'intera seduta coi singoli interventi dei membri dell'Assemblea è registrata su supporto informatico, consultabile quale documento.

IL PRESIDENTE DELL'ASSEMBLEA
f.to Bossi Sergio

IL SEGRETARIO
f.to Carmeni Dott. Agostino

CONSORZIO AREA VASTA MEDIO NOVARESE

Sede: Borgomanero (NO), Corso Sempione n. 27

Tel. 0322/844997 – Fax 0322/836586

C.F. e P.IVA: 01594890038

e-mail: info@consorziozionovarese.it

Sito internet: www.consorziozionovarese.it

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

BILANCIO PLURIENNALE 2023-2025

RELAZIONI ILLUSTRATIVE

CONSORZIO AREA VASTA MEDIO NOVARESE

Sede: Borgomanero (NO), Corso Sempione n. 27
Tel. 0322/844997 – Fax 0322/836586
C.F. e P.IVA: 01594890038
e-mail: info@consorziozionovarese.it
Sito internet: www.consorziozionovarese.it

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

	PREVISIONE 2022	CONSUNTIVO 2022	PREVISIONE 2023
A) Valore della produzione			
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Cavaglià e Silla2 (1)	€ 2.781.322,77	€ 2.402.131,44	€ 2.950.429,02
Smaltimento organico e verde (2)	€ 1.403.510,00	€ 1.334.075,59	€ 1.515.552,00
Servizi di raccolta rifiuti (3)	€ 10.853.555,34	€ 10.717.666,77	€ 11.489.922,26
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (4)	€ 600.000,00	€ 750.438,81	€ 750.000,00
Servizi extra capitolato (5)	€ 750.000,00	€ 586.982,70	€ 600.000,00
Ricavi da R.D. (6)	€ 2.246.489,57	€ 2.115.520,25	€ 2.109.087,46
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (7)	€ 223.868,11	€ 229.453,36	€ 249.654,11
Ricavi per vendite (8)	€ 341.500,00	€ 365.319,18	€ 379.500,00
Ricavi per prestazione di servizi vari	€ 21.500,00	€ 16.160,56	€ 21.000,00
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
rimborso rata mutuo Arona	€ 32.665,86	€ 32.665,86	€ 32.665,86
sopravvenienze att./insussist. pass.	€ -	€ 3.827,22	€ -
utilizzo fondo aree ecologiche	€ -	€ 49.251,83	€ -
contributi per rifugi ecologici	€ 25.000,00	€ 6.930,50	€ 12.500,00
contributi per arredo urbano	€ 100.000,00	€ -	€ 200.000,00
chiusura partite	€ 275.000,00	€ -	€ 435.000,00
altri proventi	€ 5.000,00	€ 15.553,73	€ 5.000,00
c) contributi in conto esercizio			
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	€ -	€ 14.292,40	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 19.659.411,65	€ 18.640.270,20	€ 20.750.310,71
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (8)	€ 345.300,00	€ 367.392,36	€ 383.900,00
7) Per servizi			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Cavaglià e Silla2 (1)	€ 2.329.337,00	€ 2.290.274,83	€ 2.465.798,45
Smaltimento organico e verde (2)	€ 1.403.510,00	€ 1.307.314,82	€ 1.515.552,00
Servizi di raccolta rifiuti (3)	€ 10.853.555,34	€ 10.717.666,73	€ 11.654.797,70
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (4)	€ 600.000,00	€ 745.844,36	€ 750.000,00
Servizi extra capitolato (5)	€ 750.000,00	€ 586.921,01	€ 600.000,00
Costi da R.D. (6)	€ 435.841,71	€ 418.756,39	€ 431.059,09
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	€ 34.200,00	€ 27.953,59	€ 31.100,00
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	€ 1.820,00	€ 1.820,00	€ 1.842,00
Assicurazioni	€ 33.272,76	€ 33.731,92	€ 31.556,95
Spese di gestione stazioni ecologiche (7)	€ 208.691,90	€ 166.367,51	€ 231.780,92
Indennità e rimborsi spese amministratori	€ -	€ -	€ -
Compensi organi amministrativi, legali e notari	€ 64.313,36	€ 44.286,36	€ 64.313,36
Compensi consulenti vari	€ 38.511,58	€ 36.551,63	€ 38.811,58
Compensi e rimb. Spese collaboratori	€ -	€ -	€ -
Contributi Conai a Comuni	€ 203.298,40	€ 132.228,06	€ 131.367,35
Contributi Conai a MNA	€ 644.560,95	€ 623.353,53	€ 632.154,82
Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme	€ 150.000,00	€ 192.695,75	€ 200.000,00
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	€ 25.000,00	€ 24.980,00	€ 25.000,00
Spese per prestazione di servizi vari (conguaglio viaggi...)	€ 54.000,00	€ 47.176,94	€ 54.000,00
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	€ 5.000,00	€ 5.694,65	€ 5.000,00
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto uffici	€ 16.645,59	€ 16.267,26	€ 17.365,30
Affitto deposito	€ -	€ -	€ -
Noleggio fotocopiatrice	€ 1.116,00	€ 926,81	€ 1.020,00
9) Per il personale			
Dipendenti	€ 340.968,73	€ 333.914,60	€ 348.235,82
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	€ 1.000,00	€ 667,50	€ 1.000,00
Altri costi per personale	€ 2.000,00	€ 910,00	€ 2.000,00
Acc.to fondo TFR dipendenti	€ 27.000,00	€ 38.458,82	€ 43.500,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali	€ 500,00	€ 358,23	€ 500,00
b) ammort. immob.ni materiali	€ 57.000,00	€ 55.633,66	€ 57.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

	PREVISIONE 2022	CONSUNTIVO 2022	PREVISIONE 2023
d) svalutazione crediti compresi nell'att. circ. e disponibilità liquide	€ -	€ -	€ -
11) Variazioni delle rimanenze di m.p.			
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri tributari	€ -	€ -	€ -
b) spese generali			
sopravvenienze pass./insussist. att.	€ -	€ 1.202,41	€ -
altri oneri (fondo discarica Ghemme)	€ 343.753,77	€ 267.500,00	€ 126.066,57
costi di funzionamento Conferenza d'Ambito Regionale	€ -	€ -	€ 50.000,00
costi per rifugi ecologici	€ 100.000,00	€ 27.722,00	€ 50.000,00
costi per arredo urbano	€ 400.000,00	€ -	€ 800.000,00
costi per campagna di sensibilizzazione	€ 100.000,00	€ -	€ 25.000,00
rimborso interventi presso centro di raccolta di Pombia	€ -	€ 14.292,40	€ -
altre spese diverse	€ 25.000,00	€ 15.517,38	€ 25.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 19.595.197,09	€ 18.544.381,51	€ 20.794.721,91
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 64.214,56	€ 95.888,69	-€ 44.411,20
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c	€ -	€ 20.437,39	€ 60.000,00
interessi di credito v/clienti	€ -	€ -	€ -
sconti e arrotondamenti attivi	€ -	€ -	€ -
contributo Tesoriere	€ -	€ -	€ -
17) Interessi e altri oneri finanziari verso			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo Arona	€ 7.953,62	€ 7.953,62	€ 6.603,68
d) altri (commissioni e arrotondamenti)	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 12.953,62	€ 12.483,77	€ 48.396,32
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 51.260,94	€ 108.372,46	€ 3.985,12
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 51.260,94	-€ 107.818,00	-€ 3.985,12
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00	€ 554,46	€ 0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

1.1 Quadro normativo di riferimento.

Ai sensi della ex Legge Regionale n. 24/2002 e della Legge Regionale n. 1/2018 come modificata dalla Legge Regionale n. 4/2021, dello Statuto e della Convenzione sottoscritta da tutti i Comuni, al Consorzio Area Vasta Medio Novarese spettano tutte le competenze in materia di raccolta dei rifiuti urbani.

1.2 Andamento della gestione nell'anno 2022.

Nella tabella sotto riportata sono state indicate le percentuali raggiunte da ciascun Comune nel triennio 2020-2022.

Nel corso del 2022 il Consorzio Area Vasta Medio Novarese ha raggiunto complessivamente una percentuale media di raccolta differenziata provvisoria pari all'84,52%. Si stima che anche per l'anno 2022 il nostro Consorzio possa essere il primo in Piemonte. È dal 2019, infatti, che il Consorzio Medio Novarese è il primo Consorzio in Piemonte in termini di percentuale di raccolta differenziata più elevata.

COMUNE	% RD 2020	% RD 2021	% RD 2022
AGRATE CONTURBIA	84,94	85,50	84,43
AMENO	73,64	74,80	72,64
ARMENO	84,42	83,23	82,65
ARONA	84,39	83,64	84,66
BOCA	83,25	83,68	82,41
BOGOGNO	83,92	82,90	81,48
BOLZANO NOVARESE	91,17	92,23	92,84
BORGO TICINO	86,30	87,20	85,57
BORGOMANERO	85,52	84,32	83,52
BRIGA NOVARESE	87,10	88,92	89,20
CARPIGNANO SESIA	87,51	83,69	83,22
CASTELLETTO SOPRA TICINO	86,09	85,59	86,74
CAVAGLIETTO	91,06	89,61	88,98

CAVAGLIO D'AGOGNA	90,66	90,31	88,91
CAVALLIRIO	86,22	85,76	85,59
COLAZZA	81,22	81,32	79,27
COMIGNAGO	81,96	83,02	82,78
CRESSA	85,51	86,42	85,54
CUREGGIO	90,06	88,58	88,93
DIVIGNANO	90,48	89,36	88,38
DORMELLETO	83,97	83,61	80,82
FARA NOVARESE	87,15	87,36	86,69
FONTANETO D'AGOGNA	84,09	85,25	83,77
GARGALLO	91,22	92,33	91,67
GATTICO-VERUNO	78,59	76,86	75,82
GHEMME	84,31	82,48	82,06
GOZZANO	84,54	83,26	81,98
GRIGNASCO	88,17	89,05	88,03
INVORIO	81,79	83,53	82,76
LESA	86,15	84,53	84,20
MAGGIORA	89,97	88,72	86,46
MASSINO VISCONTI	83,29	81,16	79,43
MEINA	83,90	79,73	77,94
MIASINO	81,73	81,74	83,75
NEBBIUNO	81,51	81,80	82,53
OLEGGIO CASTELLO	85,18	83,58	82,93
ORTA SAN GIULIO	69,84	68,84	75,21
PARUZZARO	86,78	86,78	86,13
PELLA	86,56	87,22	85,58
PETTENASCO	80,82	80,41	80,36
PISANO	81,88	83,26	83,20
POGNO	87,70	89,80	89,96
POMBIA	88,98	87,14	90,25
PRATO SESIA	88,06	86,96	86,95
ROMAGNANO SESIA	80,96	81,30	80,38
SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	83,35	80,78	82,73
SIZZANO	89,37	89,25	88,42
SORISO	86,84	90,74	90,01
SUNO	85,57	85,56	86,53
VARALLO POMBIA	90,94	90,99	90,71
CONSORZIO MEDIO NOVARESE	85,22%	84,73%	84,52%

1.3 Obiettivi della gestione.

Gli obiettivi che il Consiglio di Amministrazione intende perseguire, o ha già perseguiti, sono i seguenti:

1. Rilevato il ritardo di Daneco Impianti Srl in liquidazione nella chiusura della discarica di Ghemme rispetto alle prescrizioni dell'Autorizzazione Provinciale n.1686/2012 e della successiva Autorizzazione Provinciale n. 884/2014, la Provincia di Novara con determina n. 1927 del 18/11/2016 ha revocato l'Autorizzazione Integrata Ambientale di gestione della discarica a Daneco, ponendo in capo al Consorzio tale incombenza. Nel corso del 2022 è proseguito l'intervento sostitutivo del Consorzio di gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme, iniziato nel 2016, che proseguirà anche negli anni successivi. Gli interventi principali svolti tramite l'intervento sostitutivo del Consorzio, in aggiunta alla gestione ordinaria, sono i seguenti: rimozione del percolato, monitoraggi del biogas, monitoraggi ambientali, controllo quotidiano dello stato del sito, ricerca di soluzioni per la chiusura della discarica riducendo al massimo i costi a carico dei Comuni. Dato che ultimamente il mercato dei rifiuti ha dato segnali di ripresa, appare concretamente possibile la chiusura e la gestione post-chiusura trentennale a costo zero della discarica, tramite affidamento a terzi. Una problematica importante da risolvere, però, è la proprietà dei terreni. Solo quando i terreni saranno pienamente disponibili al Consorzio, infatti, potrà essere bandita la gara d'appalto. Ad inizio 2023 il Fallimento Daneco, tramite proprio legale, ha comunicato l'interesse di portare a soluzione la cessione gratuita dei terreni della discarica. Il Consorzio sottoporrà la soluzione che verrà individuata dal legale del Consorzio e dal legale incaricato dal Fallimento Daneco, all'Assemblea dei Sindaci per l'approvazione, con la proposta di inserire tra le clausole della gara, l'obbligo che la ditta aggiudicataria dovrà acquistare dal Consorzio i terreni in modo che il gestore possa effettuare tutti gli investimenti necessari per la chiusura e per la gestione post-mortem della discarica.
2. Completamento o realizzazione di centri di accumulo e centri di raccolta a servizio dei Comuni Consorziati, in base alle indicazioni contenute nel Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani e conformemente al Decreto Ministeriale del 08/04/2008 "Disciplina dei centri di raccolta dei rifiuti urbani raccolti in modo differenziato". Nel corso del 2023 il Consorzio ha appaltato i lavori di realizzazione del centro di raccolta rifiuti in Comune di Gattico-Veruno su progetto dell'Amministrazione Comunale; è inoltre in corso la progettazione del nuovo centro di raccolta rifiuti in Comune di Carpignano

Sesia.

3. Sviluppare ed accrescere, nei territori dei Comuni Consorziati, un efficace sistema di raccolta differenziata, in modo tale da consentire il recupero di una sempre maggiore quantità di materiali riciclabili, anche attraverso la promozione di campagne di sensibilizzazione ed educazione alle tematiche ambientali e di attività di comunicazione al cittadino delle corrette modalità di differenziazione.
4. Sostegno e promozione di iniziative di educazione ambientale e di informazione finalizzate alla diffusione della cultura della raccolta differenziata dei rifiuti nelle scuole. Continua il progetto di sensibilizzazione, curato da ditta specializzata, rivolto alle scuole primarie e secondarie di primo grado dei Comuni Consorziati che prevede incontri con gli alunni in classe, per un totale di 120 classi coinvolte.
5. Promozione di progetti di arredo urbano da realizzarsi con prodotti in materiale riciclato, al fine di rendere evidenti i risultati concreti e tangibili dell'impegno dei cittadini nella differenziazione dei rifiuti. A tal fine il Consorzio ha deciso di co-finanziare una quota delle spese di acquisto dei materiali ed ha messo a disposizione nel proprio bilancio di previsione € 600.000,00 per tale iniziativa. Il Consorzio finanzia il 75% dei costi di fornitura di tali materiali, fino all'importo massimo di € 12.000,00 (IVA compresa) per ciascun Comune. Il restante 25% dei costi sarà a carico dei Comuni.
6. Il Consorzio ha completato l'attivazione del servizio di raccolta del rifiuto indistinto con sistema a sacco conforme in tutti i Comuni Consorziati. Poiché il servizio è ormai entrato a regime, si terranno incontri di aggiornamento con la popolazione ove ritenuti necessari per il mantenimento della qualità della raccolta differenziata.

1.4 Tariffe

Da aprile 2018 il Consorzio sta conferendo i rifiuti indifferenziati e cimiteriali presso l'impianto di Cavaglia e i rifiuti ingombranti presso l'impianto di termovalorizzazione Silla2, previa riduzione volumetrica effettuata dal Consorzio Basso Novarese.

Per il periodo gennaio-marzo 2023 la tariffa di smaltimento applicata ai Comuni per lo smaltimento di rsu e ingombranti è pari a 159,53 €/ton oltre Iva; dal mese di aprile 2023 è stata adeguata con l'indice Istat di aprile, pari al 7,9%, pertanto la tariffa è pari a 172,13 €/ton oltre Iva. Rispetto all'anno precedente subisce solo l'aumento dell'Istat.

La tariffa comprende un contributo a favore del Consorzio di 6,64 €/ton.

Si precisa che il Consorzio fattura ai Comuni una tariffa unica per lo smaltimento di rsu e ingombranti (159,53 €/ton da gennaio a marzo e 172,13 €/ton da aprile a dicembre), nonostante le tariffe addebitate dagli impianti per tali tipologie di rifiuti siano diverse tra loro. L'applicazione della predetta tariffa unica comprende il contributo a favore del Consorzio pari a 6,64 €/ton, come detto in precedenza, e permette inoltre di accantonare annualmente delle somme da destinare alla gestione della chiusura della discarica di Ghemme. Tali somme sono stimate per il 2023 in € 318.029,05.

Al di là dell'aggio sopra indicato di 6,64 €/ton, espressamente previsto, il Consorzio tende a rifatturare ai Comuni esattamente i servizi ricevuti senza ulteriori maggiorazioni. Questo comporta l'impegno dei Comuni a pagare per intero le fatture del Consorzio senza l'addebito di spese bancarie o altri oneri, anche al fine di evitare gestioni in perdita per alcuni Comuni.

Per gli anni 2024-2025 si presume di riuscire a mantenere la stessa tariffa del 2023, salvo spese al momento non prevedibili conseguenti alla chiusura della discarica di Ghemme.

1.5 Relazione illustrativa del bilancio.

Il bilancio di previsione 2023 assume come termini di confronto il conto consuntivo ed il previsionale 2022 e tiene conto degli obiettivi indicati al paragrafo 1.3. Gli importi delle singole voci di bilancio sono stati stimati sulla base dei risultati dell'esercizio 2022, delle variazioni ad oggi prevedibili e quantificabili e degli obiettivi indicati al paragrafo 1.3.

Lo schema di bilancio è conforme al decreto 26 aprile 1995 del Ministero del Tesoro.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi inerenti le attività del Consorzio riguardano le seguenti voci:

- ***Conferimenti di r.s.u., ingombranti ed altro da parte dei Comuni consorziati presso Cavaglià e Silla2:*** il dato si riferisce agli importi fatturati ai Comuni per lo smaltimento del rifiuto secco e degli ingombranti. Sulla base dei quantitativi conferiti nel 2022 e dei dati relativi al I trimestre 2023 si prevedono ricavi per **€ 2.950.429,02** per il conferimento di secco ed ingombranti a fronte di costi per € 2.465.798,45 con una differenza positiva di € 484.630,57. Tale ricavo è dato dal contributo al Consorzio di 6,64 €/ton, pari ad un importo di € 108.564,00, € 318.029,05 attribuiti per la chiusura della discarica di Ghemme al netto dei costi, come precisato anche al punto 1.4 della presente relazione ed € 58.037,52 relativi alla terza quota di rimborso al Consorzio da parte di Medio Novarese Ambiente dei costi di trasporto degli anni precedenti.

- **Smaltimento rifiuto organico e verde:** l'importo di € 1.515.552,00 si riferisce allo smaltimento di organico e verde presso l'impianto di proprietà di Koster. La previsione dei quantitativi è stata fatta tenendo conto dei dati 2022 e dei conferimenti del I trimestre 2023.
Dal 2009 i conferimenti di organico e verde vengono effettuati per la maggior parte presso l'impianto Koster, senza particolari problemi. Il Consorzio fattura una tariffa annua fissa ai Comuni che tiene conto di eventuali conferimenti ad altri impianti e si farà carico di eventuali maggiori oneri.
- **Rimborso da Comuni servizi di raccolta rifiuti:** l'importo, complessivamente pari ad € 11.489.922,26, si riferisce al rimborso del costo del servizio di raccolta differenziata per tutti i Comuni, il cui appalto è gestito direttamente dal Consorzio. Il dato è stato ricavato tenendo conto dei canoni attualmente in essere. Come previsto dal nuovo Piano Industriale di Medio Novarese Ambiente Spa, dal 2021 i canoni sono stati integrati con servizi ormai consolidati che prima erano fatturati a parte, tra cui la gestione di alcuni centri di raccolta. Il Consorzio, come in passato, continuerà ad impegnarsi al fine di assicurare i migliori standard qualitativi di servizio, al miglior prezzo.
- **Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari:** l'importo si riferisce a tutti i servizi aggiuntivi richiesti dai Comuni Consorziati (spazzamento stradale, fornitura materiali per raccolta differenziata), nonché al costo per gli smaltimenti di particolari rifiuti (legno, pneumatici, vernici, inerti, ecc.). L'importo è stato calcolato sulla base dei dati 2022 ed è quantificabile in € 750.000,00.
- **Servizi extra capitolato:** l'importo si riferisce ad alcuni servizi extra capitolato che vengono effettuati su richiesta dei Comuni (raccolta rifiuti ingombranti ed abbandonati, servizi presso utenze selezionate, noleggio cassoni, ecc.). Il dato è stato calcolato sulla base dei dati 2022 ed è quantificabile in € 600.000,00.
- **Ricavi da R.D.:** si tratta dei ricavi conseguiti con la vendita dei rifiuti provenienti dalla raccolta differenziata dei comuni della Bassa Sesia, Borgomanero, Comuni dell'aggregazione di Suno e Comuni del Cusio. Il totale complessivo di tale voce può essere stimato in € 2.109.087,46. Una quota del 30% circa di tali ricavi viene trattenuta dal Consorzio quale rimborso spese per l'attività di verifica sulle ditte appaltanti e gestione dei contributi Conai. È stata inoltre prevista anche la quota di contributi Conai relativa ai Comuni dell'area del Vergante (pari al 30% dei ricavi fatturati ed ipotizzata pari ad € 197.000,00), dei Comuni del Cusio (pari a € 107.000,00) gestiti da cooperativa sociale, e dei Comuni direttamente gestiti da Medio Novarese Ambiente S.p.A. (pari al 30% dei ricavi fatturati ed ipotizzata pari ad € 270.000,00).

- **Rimborso spese di gestione stazioni ecologiche:** il ricavo di € 249.654,11 rappresenta le somme che i Comuni dell'aggregazione di Suno, di Borgomanero, di Prato Sesia, di Fontaneto d'Agogna, di Gargallo, di Pombia, di Bolzano Novarese, di Maggiora, di Grignasco, di Fara Novarese, di Ghemme e di Gattico-Veruno dovranno rimborsare al Consorzio Area Vasta Medio Novarese per la custodia, la gestione, le forniture di luce/acqua e le manutenzioni presso le stazioni ecologiche, se non comprese nel canone del servizio di raccolta. Si segnala che il Consorzio sostiene direttamente parte dei costi di gestione dell'area di Suno in quanto trattasi di stazione ecologica intercomunale e, ad oggi, utilizzata in parte dai Comuni dell'Aggregazione di Suno ed in parte dal Consorzio. E' prevista anche la quota versata dai Comuni di Oleggio Castello, Paruzzaro e Comignago a titolo di contributo per l'utilizzo del centro di raccolta di Arona e la quota versata dal Comune di Gattico-Veruno per l'accesso al centro di raccolta di Borgo Ticino.
- **Ricavi delle vendite:** la voce comprende la vendita di prodotti quali contenitori, cassonetti e sacchi per raccolta differenziata. Per l'anno 2023 sono stati stimati in € 379.500,00.
- **Ricavi per prestazione di servizi vari:** comprendono i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante. Per l'anno 2023 sono stati stimati in € 21.000,00.
- **Rimborso rata mutuo Arona:** è stato inserito l'importo del rimborso da parte del Comune di Arona della rata del mutuo per i lavori di realizzazione del centro di raccolta, pari a € 32.665,86.
- **Contributi per rifugi ecologici:** l'importo di € 12.500,00 si riferisce alla quota parte di contributo a carico dei Comuni per la realizzazione di rifugi ecologici;
- **Contributi per arredo urbano:** l'importo di € 200.000,00 si riferisce alla quota parte di contributo a carico dei Comuni per la realizzazione di progetti di arredo urbano da realizzarsi con prodotti in materiale riciclato;
- **Chiusura partite:** l'importo di € 435.000,00 si riferisce alla chiusura di alcuni costi accantonati nei precedenti bilanci ed in seguito non sostenuti.
- **Altri proventi:** sono stati stimati in € 5.000,00.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

B6 - Costi per materie prime, sussidiarie di consumo e merci.

Le spese per acquisti si riferiscono soprattutto agli acquisti di materiali per raccolta differenziata quali sacchi, cassonetti e pattumiere. Nella stessa voce di costo sono compresi, per importi più modesti, anche la cancelleria, il carburante per auto ed i materiali di consumo. Tali costi sono stati stimati sulla base dei dati 2022 e vengono quantificati complessivamente in € 383.900,00.

B7 - Costi per servizi.

I costi per servizi costituiscono la voce più importante del bilancio del Consorzio.

Per quanto riguarda le voci relative ai conferimenti dei Comuni Consorziati, da e ad altri consorzi, lo smaltimento dell'organico e del verde, i servizi di raccolta differenziata, i servizi aggiuntivi e gli smaltimenti vari ed i servizi extra capitolato, si rimanda a quanto già descritto per le corrispondenti voci di ricavo.

Rispetto alle altre spese per servizi si rileva:

- i costi da raccolta differenziata, pari ad **€ 431.059,09**, relativi ai servizi di carico e trasporto di alcuni materiali quali plastica, legno, vetro. Tali costi vengono fatturati ai Comuni.
- le spese per fornitura energia ed acqua (comprese quelle dei centri di raccolta), metano, spese per viaggi e trasferte, spese telefoniche, postali e pulizia locali sono stati stimati in **€ 31.100,00** sulla base dei dati del 2022.
- la voce "Canoni di manutenzione", pari ad **€ 1.842,00** è stata calcolata sulla base dei contratti in essere per il servizio di assistenza e manutenzione dei programmi informatici in dotazione al Consorzio Area Vasta Medio Novarese (manutenzione sito internet, gestione protocollo, gestione fatture).
- la voce "Assicurazioni", quantificabile in **€ 31.556,95**, comprende il costo sostenuto per le polizze Tutela Legale, Assicurazioni Auto, RCT/RCO, incendio, furto, danni a macchine elettroniche, infortunio dipendenti alla guida, RC Inquinamento e RC Patrimoniale.
- le spese per la gestione delle stazioni ecologiche, pari ad **€ 231.780,92**, comprendono i costi per la custodia, la gestione e le manutenzioni presso le aree ecologiche di Suno, Borgomanero, Prato Sesia, Fontaneto d'Agogna, Gargallo, Pombia, Bolzano Novarese, Maggiore, Grignasco, Fara Novarese, Ghemme, Gattico-Veruno, Borgo Ticino e Arona.
- ai sensi dell'art. 5 co. 7 d.l. n. 78/2010, convertito, con modificazioni, in Legge 122/2010, il Consorzio ha cessato il pagamento dei compensi agli Amministratori a partire dal 01/06/2010.
- i compensi e rimborsi al Segretario, al Direttore e le spese legali e notarili, pari a **€ 64.313,36**, sono stati valutati in base agli importi deliberati e comprendono i diritti di segreteria sui contratti da stipulare.
- i compensi per consulenze tecniche sono previsti in **€ 38.811,58** e comprendono la consulenza tecnica per gli adempimenti connessi alla gestione della discarica di Ghemme e la sorveglianza delle attività di conferimento in discarica. Sono stati compresi, inoltre, i compensi spettanti per

la consulenza contabile e fiscale, per la tenuta delle paghe ed il compenso per il Revisore dei Conti.

- sono stati indicati anche i probabili contributi, stimati in **€ 131.367,35**, che il Consorzio Area Vasta Medio Novarese prevede di poter erogare ai Comuni grazie alla vendita del ferro e delle batterie auto (destinati ai Comuni del Cusio, del Vergante, di Pombia, Varallo Pombia, Divignano, della Bassa Sesia, di Borgomanero e dell'aggregazione di Suno). Il Consorzio trattiene il 30% dei ricavi e distribuisce la parte rimanente. Sono stati evidenziati in una voce separata i presunti contributi Conai relativi ai Comuni della Bassa Sesia, di Borgomanero e dell'aggregazione di Suno di competenza della ditta Medio Novarese Ambiente S.p.A.. Tali contributi vengono stimati in **€ 632.154,82**.
- si segnala inoltre lo stanziamento di **€ 200.000,00** relativo ai costi presunti da sostenere nel 2023 per l'intervento sostitutivo di gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme. Tale costo viene coperto parzialmente dall'aggio delle tariffe in discarica.
- sono stati stanziati inoltre **€ 25.000,00** per il progetto di educazione ambientale nelle scuole.
- le spese per prestazione di servizi sono state valutate sulla base dei dati 2022 e possono essere stimate prudenzialmente in **€ 54.000,00**. Comprendono i costi per manutenzioni, riparazioni, predisposizione materiale grafico informativo, noleggio cassoni, nonché i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante.
- le spese per servizi diversi sono stimate in **€ 5.000,00** e comprendono le spese per servizi alle utenze selezionate, analisi qualitative dei materiali da RD, giornate ecologiche, assistenza tecnica, spese di rappresentanza ed altre spese amministrative quali acquisto di riviste, pubblicità, abbonamenti, pubblicazioni ecc.

B 8 – Costi per godimento beni di terzi

L'importo comprende il canone di affitto degli uffici, pari ad **€ 17.365,30**. È previsto, inoltre, il canone di noleggio della fotocopiatrice-stampante-fax digitale in dotazione degli uffici pari ad **€ 1.020,00**.

B 9 – Costi per il personale

Viene prevista la somma di **€ 348.235,82** per compensi, **€ 1.000,00** per rimborsi spese a dipendenti **€ 2.000,00** per altre possibili spese ed **€ 43.500,00** per il fondo TFR. La tabella allegata al presente bilancio illustra il dettaglio dell'organico del Consorzio.

B 10 – Ammortamenti e svalutazioni

L'importo tiene conto degli ammortamenti rilevati nel 2022 e di eventuali nuovi acquisti di beni produttivi e può essere stimato in € 500,00 per le immobilizzazioni immateriali ed € 57.000,00 per le immobilizzazioni materiali.

B 14 – Oneri diversi di gestione

È stata prevista la somma di € 126.066,57 come accantonamento al fondo per le spese da sostenere negli anni successivi per la gestione emergenziale della discarica di Ghemme, € 50.000,00 come stima dei costi di funzionamento della Conferenza d'Ambito Regionale, € 50.000,00 di costi da sostenere per la realizzazione di rifugi ecologici, € 800.000,00 di costi da sostenere per progetti di arredo urbano da realizzarsi con prodotti in materiale riciclato, € 25.000,00 di costi da sostenere per campagna di sensibilizzazione ed € 25.000,00 a fronte di possibili spese diverse, quali bolli, diritti, imposte di registro, costi sostenuti per l'ATO.

C 16 – Altri proventi finanziari

E' stata prevista la somma di € 60.000,00 come proventi da interessi attivi su c/c bancario di Tesoreria.

C 17 - Interessi ed altri oneri finanziari

Si riferiscono agli interessi passivi relativi al mutuo per la realizzazione del centro di raccolta di Arona, pari a € 6.603,68. È stata prevista, infine, una somma pari ad € 5.000,00 a copertura di eventuali spese di gestione e commissioni varie.

CONSORZIO AREA VASTA MEDIO NOVARESE

Sede: Borgomanero (NO), Corso Sempione n. 27

Tel. 0322/844997 – Fax 0322/836586

C.F. e P.IVA: 01594890038

e-mail: info@consorziozionovarese.it

Sito internet: www.consorziozionovarese.it

BILANCIO PLURIENNALE 2023-2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO PLURIENNALE 2023-2025

	2023	2024	2025
A) Valore della produzione			
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Cavaglia e Silla2 (1)	€ 2.950.429,02	€ 3.113.958,71	€ 3.266.754,77
Smaltimento organico e verde (2)	€ 1.515.552,00	€ 1.591.419,00	€ 1.670.959,00
Servizi di raccolta rifiuti (3)	€ 11.489.922,26	€ 12.402.413,03	€ 12.849.414,47
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (4)	€ 750.000,00	€ 787.500,00	€ 826.875,00
Servizi extra capitolato (5)	€ 600.000,00	€ 630.000,00	€ 661.500,00
Ricavi da R.D. (6)	€ 2.109.087,46	€ 2.065.119,68	€ 2.023.436,17
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (7)	€ 249.654,11	€ 262.136,82	€ 275.243,66
Ricavi per vendite (8)	€ 379.500,00	€ 398.475,00	€ 418.398,75
Ricavi per prestazione di servizi vari	€ 21.000,00	€ 22.050,00	€ 23.152,50
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
rimborso rata mutuo Arona	€ 32.665,86	€ 32.665,86	€ 32.665,86
sopravvenienze att./insussist. pass.	€ -	€ -	€ -
utilizzo fondo aree ecologiche	€ -	€ -	€ -
contributi per rifugi ecologici	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00
contributi per arredo urbano	€ 200.000,00	€ 142.500,00	€ 62.500,00
chiusura partite	€ 435.000,00	€ -	€ -
altri proventi	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
c) contributi in conto esercizio			
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	€ -	€ 14.292,40	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 20.750.310,71	€ 21.480.030,49	€ 22.128.400,17
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (8)	€ 383.900,00	€ 403.095,00	€ 423.249,75
7) Per servizi			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Cavaglia e Silla2 (1)	€ 2.465.798,45	€ 2.605.077,05	€ 2.735.330,90
Smaltimento organico e verde (2)	€ 1.515.552,00	€ 1.591.419,00	€ 1.670.959,00
Servizi di raccolta rifiuti (3)	€ 11.654.797,70	€ 12.237.537,59	€ 12.849.414,46
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (4)	€ 750.000,00	€ 787.500,00	€ 826.875,00
Servizi extra capitolato (5)	€ 600.000,00	€ 630.000,00	€ 661.500,00
Costi da R.D. (6)	€ 431.059,09	€ 444.602,74	€ 459.063,85
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	€ 31.100,00	€ 32.655,00	€ 34.287,75
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	€ 1.842,00	€ 1.934,10	€ 2.030,81
Assicurazioni	€ 31.556,95	€ 33.731,92	€ 31.556,95
Spese di gestione stazioni ecologiche (7)	€ 231.780,92	€ 243.369,97	€ 255.538,46
Indennità e rimborsi spese amministratori	€ -	€ -	€ -
Compensi organi amministrativi, legali e notarili	€ 64.313,36	€ 64.313,36	€ 64.313,36
Compensi consulenti vari	€ 38.811,58	€ 40.558,83	€ 42.393,44
Compensi e rimb. Spese collaboratori	€ -	€ -	€ -
Contributi Conai a Comuni	€ 131.367,35	€ 128.402,33	€ 125.575,06
Contributi Conai a MNA	€ 632.154,82	€ 613.190,18	€ 594.794,47
Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Spese per prestazione di servizi vari (conguaglio viaggi...)	€ 54.000,00	€ 56.700,00	€ 59.535,00
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto uffici	€ 17.365,30	€ 18.233,57	€ 19.145,24
Affitto deposito	€ -	€ -	€ -
Noleggio fotocopiatrice	€ 1.020,00	€ 1.071,00	€ 1.124,55
9) Per il personale			
Dipendenti	€ 348.235,82	€ 365.647,61	€ 383.929,99
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Altri costi per personale	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Acc.to fondo TFR dipendenti	€ 43.500,00	€ 45.000,00	€ 50.000,00

BILANCIO PLURIENNALE 2023-2025

	2023	2024	2025
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
b) ammort. immob.ni materiali	€ 57.000,00	€ 58.000,00	€ 59.000,00
d) svalutazione crediti compresi nell'att. circ. e disponibilità liquide	€ -	€ -	€ -
11) Variazioni delle rimanenze di m.p.			
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri tributari	€ -	€ -	€ -
b) spese generali			
sopravvenienze pass./insussist. att.	€ -	€ -	€ -
altri oneri (fondo discarica Ghemme)	€ 126.066,57	€ 150.317,66	€ 172.859,87
costi di funzionamento Conferenza d'Ambito Regionale	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
costi per rifugi ecologici	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
costi per arredo urbano	€ 800.000,00	€ 570.000,00	€ 250.000,00
costi per campagna di sensibilizzazione	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
rimborso interventi presso centro di raccolta di Pombia	€ -	€ -	€ -
altre spese diverse	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 20.794.721,91	€ 21.505.856,89	€ 22.155.977,92
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-€ 44.411,20	-€ 25.826,40	-€ 27.577,75
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c	€ 60.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00
interessi di credito v/clienti	€ -	€ -	€ -
sconti e arrotondamenti attivi	€ -	€ -	€ -
contributo Tesoriere	€ -	€ -	€ -
17) Interessi e altri oneri finanziari verso			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo Arona	€ 6.603,68	€ 5.181,22	€ 3.678,63
d) altri (commissioni e arrotondamenti)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 48.396,32	€ 29.818,78	€ 31.321,37
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 3.985,12	€ 3.992,38	€ 3.743,62
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 3.985,12	-€ 3.992,38	-€ 3.743,62
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00	-€ 0,00	€ 0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO PLURIENNALE 2023-2025

Il bilancio di previsione pluriennale 2023-2025 tiene conto del piano degli investimenti riportato nella tabella allegata al presente documento e dei servizi di raccolta rifiuti che il Consorzio Area Vasta Medio Novarese gestirà direttamente nel corso del triennio 2023-2025.

Le voci più significative riguardano:

- Ricavi e costi derivanti da conferimenti rsu e ingombranti: dal mese di aprile 2018 il Consorzio sta conferendo i rifiuti indifferenziati e cimiteriali presso l'impianto di Cavaglià e i rifiuti ingombranti presso l'impianto di termovalorizzazione Silla2, previa riduzione volumetrica effettuata dal Consorzio Basso Novarese. Le tariffe presunte per il 2024-2025 sono già state esposte nella relazione del Bilancio di Previsione 2023 (pagina 8).
- Ricavi e costi per smaltimento del rifiuto organico e verde: Le tariffe per lo smaltimento del rifiuto organico e verde conferiti presso l'impianto della ditta Koster Srl di San Nazzaro Sesia subiranno soltanto l'aumento dell'Istat, come previsto dalle convenzioni sottoscritte con il Consorzio Basso Novarese per l'organico e con la ditta Koster per il verde, valide fino al 31/12/2029.
- Ricavi e costi Conai: per le aggregazioni gestite direttamente dal Consorzio, si sono quantificati i costi e ricavi Conai sulla base dei dati relativi agli esercizi passati; inoltre, il Consorzio riceve anche una quota di ricavi Conai da parte dei Comuni attualmente gestiti da ditte in appalto o dalla ditta "in house"; per la stima di tale voce sono stati considerati gli importi ricevuti nell'anno 2022 tenendo conto dei nuovi contributi riconosciuti dai Consorzi Nazionali di filiera.
- Progetto di educazione ambientale nelle scuole: anche per gli esercizi 2024 e 2025 si prevede lo stanziamento di somme da destinare al progetto di educazione ambientale nelle scuole.
- Costo del personale dipendente: tale costo è stato aggiornato in base alla tabella numerica del personale allegata al presente documento.
- Interessi passivi su mutui: sono stati desunti dai relativi piani di ammortamento.

- Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme: i costi presunti da sostenere nel 2023 e negli anni successivi per l'intervento sostitutivo di gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme verranno coperti dal fondo accantonato.

Tutte le altre voci risultano dai valori previsti per il 2023 aumentati dell'inflazione stimata (5%).

INVESTIMENTI 2023-2025

CENTRI DI RACCOLTA:	Valore Progetto	Regione	Provincia	Consorzio	MNA	Comune	TOTALE
Gattico-Veruno	850.000,00			160.000,00		690.000,00	850.000,00
Carpignano Sesia	320.000,00			160.000,00		160.000,00	320.000,00
Pogno	72.000,00			36.000,00		36.000,00	72.000,00
Prato Sesia	196.976,00			98.488,00		98.488,00	196.976,00
Aree Comuni Vergante	289.436,28			144.718,14		144.718,14	289.436,28
Altri centri di raccolta	366.001,96			183.000,98		183.000,98	366.001,96
	2.094.414,24	0,00	0,00	782.207,12	0,00	1.312.207,12	2.094.414,24

CENTRI DI RACCOLTA

GATTICO-VERUNO	2023	2024	2025	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	690.000,00			690.000,00
Totale Entrate	690.000,00	0,00	0,00	690.000,00
Costo opera	850.000,00			850.000,00
Totale Spese	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00

CARPIGNANO SESIA	2023	2024	2025	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	160.000,00			160.000,00
Totale Entrate	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
Costo opera	320.000,00			320.000,00
Totale Spese	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00

POGNO	2023	2024	2025	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	36.000,00			36.000,00
Totale Entrate	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
Costo opera	72.000,00			72.000,00
Totale Spese	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00

PRATO SESIA	2023	2024	2025	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	98.488,00			98.488,00
Totale Entrate	98.488,00	0,00	0,00	98.488,00
Costo opera	196.976,00			196.976,00
Totale Spese	196.976,00	0,00	0,00	196.976,00

AREE COMUNI VERGANTE	2023	2024	2025	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	144.718,14			144.718,14
Totale Entrate	144.718,14	0,00	0,00	144.718,14
Costo opera	289.436,28			289.436,28
Totale Spese	289.436,28	0,00	0,00	289.436,28

ALTRI CENTRI DI RACCOLTA	2023	2024	2025	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	183.000,98			183.000,98
Totale Entrate	183.000,98	0,00	0,00	183.000,98
Costo opera	366.001,96			366.001,96
Totale Spese	366.001,96	0,00	0,00	366.001,96

TOTALE CENTRI DI RACCOLTA

TOTALE	2023	2024	2025	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso da Comuni	1.312.207,12	0,00	0,00	1.312.207,12
Totale Entrate	1.312.207,12	0,00	0,00	1.312.207,12
Costo opera	2.094.414,24	0,00	0,00	2.094.414,24
Totale Spese	2.094.414,24	0,00	0,00	2.094.414,24

PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio 2023 e nei due anni successivi riguarda gli investimenti programmati negli scorsi anni ed attualmente in fase di attuazione e per i quali sono stati richiesti contributi alla Regione Piemonte e/o alla Provincia di Novara.

INVESTIMENTI	2023	2024	2025
Centro di raccolta in Comune di Gattico-Veruno	850.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Carpignano Sesia	320.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Pogno	72.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Prato Sesia	196.976,00		
Centri di raccolta nei Comuni del Vergante	289.436,28		
Altri centri di raccolta	366.001,96		
Totale investimenti	2.094.414,24	0,00	0,00

FONTI DI FINANZIAMENTO (Contrib. Regione Piemonte/Provincia di Novara – Rimborso da Comuni)	2023	2024	2025
Centro di raccolta in Comune di Gattico-Veruno	690.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Carpignano Sesia	160.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Pogno	36.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Prato Sesia	98.488,00		
Centri di raccolta nei Comuni del Vergante	144.718,14		
Altri centri di raccolta	183.000,98		
Totale fonti di finanziamento	1.312.207,12	0,00	0,00

La differenza tra investimenti e finanziamenti è a carico del Consorzio.

In generale, si precisa che la quota di spese per la realizzazione dei centri di accumulo (come definiti nel Programma Pluriennale degli Interventi del Consorzio Area Vasta Medio Novarese, che sono finalizzati all'ottimizzazione dei trasporti dei rifiuti) non coperta da finanziamento regionale o provinciale sarà a carico del Consorzio, mentre per quanto riguarda i centri di raccolta (che sono finalizzati al conferimento agevole dei rifiuti da parte degli utenti) la quota di spese non finanziata da contributo regionale o provinciale o da eventuale contributo del Consorzio, sarà a carico dei Comuni utilizzatori.

ANALISI DEGLI INVESTIMENTI PROGRAMMATI

Il piano degli investimenti attualmente in corso di attuazione comprende i progetti per i quali sono state attivate le richieste di contributo Regionale, Provinciale o a titolo di rimborso da parte dei Comuni.

Gli importi indicati corrispondono alle somme a carico del Consorzio Area Vasta Medio Novarese (tabella investimenti) ed ai finanziamenti richiesti alla Regione Piemonte, Provincia di Novara o ai Comuni (fonti di finanziamento).

Sinteticamente i progetti prevedono:

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI GATTICO-VERUNO

Il progetto prevede la realizzazione del nuovo centro di raccolta rifiuti comunale.

Il Consorzio ha appaltato i lavori di realizzazione del centro di raccolta rifiuti in Comune di Gattico-Veruno su progetto dell'Amministrazione Comunale.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI CARPIGNANO SESIA

Il progetto prevede la realizzazione del nuovo centro di raccolta rifiuti comunale.

E' in corso la progettazione del nuovo centro di raccolta.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI POGNO

Il progetto prevede essenzialmente l'ammodernamento del sistema di gestione delle acque reflue più alcune opere minori di ammodernamento (miglioramento mascheramento a verde, tettoia per pericolosi).

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI PRATO SESIA

Il progetto prevede interventi di ampliamento alla struttura (soprattutto per quanto riguarda le pavimentazioni e la gestione acque reflue), a servizio anche degli utenti di Romagnano Sesia.

CENTRI DI RACCOLTA NEI COMUNI DEL VERGANTE

Sono in corso contatti con i Comuni del Vergante per definire la possibile realizzazione di uno o più centri di raccolta in un'area che ne è totalmente sprovvista o in alternativa la realizzazione di rifugi ecologici a supporto della raccolta differenziata per i cittadini.

ALTRI CENTRI DI RACCOLTA

Sono state riservate delle economie nel caso emergessero necessità di adeguamento di altri centri di raccolta al fine del co-finanziamento dell'intervento da parte del Consorzio.

* * * * *

Si precisa che, come previsto dal Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani, per la realizzazione dei centri di raccolta i Comuni dovranno concedere le aree in diritto di superficie al Consorzio.

La stipula di una convenzione tra gli enti regola i rapporti tra Consorzio e Comune per quanto riguarda l'iter di realizzazione dei centri di raccolta e le rispettive competenze e la suddivisione degli oneri.

Il Consorzio trasferirà o scomputerà ai Comuni eventuali contributi ricevuti dalla Regione Piemonte o dalla Provincia di Novara.

Il Consorzio sta verificando con altri Comuni, oltre a quelli sopra citati, la possibilità di interventi di adeguamento dei propri centri di raccolta e sta verificando con Provincia e Regione la possibilità di ottenere ulteriori contributi.

Nel caso in cui il Consorzio dovesse provvedere ad interventi indifferibili relativi alla discarica di Ghemme, anche questi fondi verranno destinati alla discarica.

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE**ANNO 2023**

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2023-31/12/2023
1	Tecnico	6	01/01/2023-31/12/2023
1	Tecnico	5	01/01/2023-31/12/2023
1	Tecnico	4	01/01/2023-31/12/2023
1	Amministrativo	6	01/01/2023-31/12/2023
1	Amministrativo	4	01/01/2023-31/12/2023
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2023-31/12/2023

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2023

Retribuzioni dipendenti	256.171,51
Contributi ed oneri accessori	92.064,31
	348.235,82

ANNO 2024

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2024-31/12/2024
1	Tecnico	6	01/01/2024-31/12/2024
1	Tecnico	5	01/01/2024-31/12/2024
1	Tecnico	4	01/01/2024-31/12/2024
1	Amministrativo	6	01/01/2024-31/12/2024
1	Amministrativo	4	01/01/2024-31/12/2024
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2024-31/12/2024

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2024

Retribuzioni dipendenti	268.980,09
Contributi ed oneri accessori	96.667,53
	365.647,61

ANNO 2025

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2025-31/12/2025
1	Tecnico	6	01/01/2025-31/12/2025
1	Tecnico	5	01/01/2025-31/12/2025
1	Tecnico	4	01/01/2025-31/12/2025
1	Amministrativo	6	01/01/2025-31/12/2025
1	Amministrativo	4	01/01/2025-31/12/2025
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2025-31/12/2025

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2025

Retribuzioni dipendenti	282.429,09
Contributi ed oneri accessori	101.500,90
	383.929,99

CONSORZIO AREA VASTA MEDIO NOVARESE

Sede in C.so Sempione 27 - 28021 BORGOMANERO (NO)
c.f. – p.iva 01594890038

Relazione del Revisore al Bilancio Preventivo 2023

Signori Sindaci dei Comuni Consorziati,

il sottoscritto Dott. Gianluca Dulio, in qualità di Revisore dei Conti del Consorzio Area Vasta Medio Novarese, ha ricevuto copia del Bilancio Preventivo per l'anno 2023, al fine di esprimere un giudizio sullo stesso.

Da quanto si evince dalla documentazione messa a disposizione ritengo che tanto le previsioni di costo quanto quelle di ricavo siano sufficientemente motivate nella relazione accompagnatoria.

L'andamento della previsione 2023 delinea un aumento dei ricavi contro bilancianti da una proporzionale aumento dei costi di produzione. Si nota una leggera contrazione del MOL.

Sulla linea di quanto precedentemente deliberato, superati gli impedimenti dovuti alla fase pandemica si tornano a realizzare gli incontri con gli alunni in classe, vengono inoltre prospettate ed ampliate anche per il prossimo futuro azioni di sensibilizzazione verso la cittadinanza, grazie anche al supporto fornito da ditta specializzata nel settore, per una più consapevole raccolta e gestione dei rifiuti.

Tali azioni di ampio respiro, quindi, non solo continueranno con il coinvolgimento delle scuole ma saranno rafforzate anche da interventi mirati sul territorio al fine di rendere il servizio sempre più usufruibile ai cittadini dei comuni consorziati.

Il servizio di raccolta con “sacco conforme” viene in modo conclusivo introdotto in tutti i Comuni Consorziati. Per quanto riguarda la raccolta differenziata per il 2022 è stata raggiunta una percentuale media per tutti i comuni consorziati dell’84,52%; cifra ben superiore all’obiettivo da ottenere entro il 2025 del 70% così come previsto in materia dalla Deliberazione del Consiglio Regionale n. 30-5191 del 14 giugno 2022.

Il piano degli investimenti risulta ben dettagliato nelle relazioni allegate, dove si evidenzia come anche nel corso del 2022 è proseguito l’intervento sostitutivo del Consorzio nella gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme. Situazione iniziata nel 2016 e che proseguirà anche negli anni successivi. Inoltre, procede il completamento o la realizzazione di centri di accumulo e centri di raccolta a servizio dei Comuni Consorziati. Esaminati i prospetti contabili e letti i documenti accompagnatori, il Revisore esprime parere favorevole all’approvazione del Bilancio Preventivo.

Borgomanero, 06 luglio 2023

Il Revisore dei Conti

f.lli Dott. Gianluca Dulio


RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario del Consorzio, visti gli atti d'ufficio certifica che copia della suesesa deliberazione:

- è affissa all'Albo Pretorio del Consorzio Medio Novarese per 15 giorni consecutivi dal _____ al _____ come prescritto dal D.Lgs. 267/2000.

Borgomanero, li

IL SEGRETARIO DEL CONSORZIO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente delibera è stata comunicata ai Comuni uniti in Consorzio e pubblicata sul sito internet del Consorzio ai sensi dell'art. 17 dello Statuto.

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi di Legge il giorno _____.

- decorsi 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi del D.Lgs. 267/2000.
- Annullata per vizi di legittimità con provvedimento del _____ in data _____

Borgomanero, li

IL SEGRETARIO DEL CONSORZIO