

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

SEDE: BORGOMANERO – Corso Sempione, 27

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE N° 7 DEL 30/11/2020

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione 2020 e Bilancio Pluriennale 2020-2022.

L'anno **DUEMILAVENTI** addì **TRENTA** del mese di **NOVEMBRE** alle ore **17.00** si è riunita **L'ASSEMBLEA CONSORZIALE** in modalità telematica utilizzando un sistema di videoconferenza (piattaforma GoToMeeting) acquisito a seguito procedura MEPA e comunicato ai componenti dell'Assemblea nell'avviso di convocazione prot. 2513 del 18/11/2020.

Alla seduta risultano presenti/assenti (compresi gli assenti per motivi di mancata connessione) il Presidente dell'Assemblea e i seguenti rappresentanti dei Comuni, così come accertato audio e video dal Segretario del Consorzio con appello nominale:

| Pres. | Ass. | Quot. | Comune | Rappresentante |
|-------|------|-------|------------------------|-------------------------|
| | X | 3 | AGRATE CONTURBIA | |
| X | | 2 | AMENO | Brambilla Noemi |
| X | | 5 | ARMENO | Lavarini Mara Maria |
| | X | 29 | ARONA | |
| X | | 3 | BOCA | Viroletti Gianpiero |
| X | | 3 | BOGOGNO | Agliata Stefano |
| | X | 3 | BOLZANO NOVARESE | |
| X | | 40 | BORGOMANERO | Bossi Sergio |
| X | | 8 | BORGO TICINO | Marchese Alessandro |
| | X | 6 | BRIGA NOVARESE | |
| X | | 6 | CARPIGNANO SESIA | Maio Giuseppe |
| X | | 18 | CASTELLETO TICINO | Zarini Alessandra |
| X | | 1 | CAVAGLIETTO | Lanaro Laura |
| X | | 3 | CAVAGLIO D'AGOGNA | Zoia Gian Angelo |
| X | | 3 | CAVALLIRIO | Corona Claudio |
| X | | 1 | COLAZZA | Silvera Davide |
| X | | 2 | COMIGNAGO | David Piero Giuseppe |
| X | | 3 | CRESSA | Gattoni Mauro |
| X | | 5 | CUREGGIO | Barbaglia Angelo |
| | X | 3 | DIVIGNANO | |
| | X | 5 | DORMELLETO | |
| X | | 5 | FARA NOVARESE | Giordano Aldo |
| | X | 6 | FONTANETO D'AGOGNA | |
| | X | 4 | GARGALLO | |
| X | | 11 | GATTICO-VERUNO | Casaccio Federico |
| X | | 8 | GHEMME | Temporelli Davide |
| X | | 12 | GOZZANO | Godio Gianluca |
| X | | 10 | GRIGNASCO | Bui Katia |
| | X | 8 | INVORIO | |
| X | | 5 | LESA | Grignoli Roberto |
| X | | 4 | MAGGIORA | Balzano Roberto |
| X | | 3 | MASSINO VISCONTI | Airoldi Antonio |
| X | | 5 | MEINA | Barbieri Fabrizio |
| | X | 2 | MIASINO | |
| X | | 4 | NEBBIUNO | Piaterra Elis |
| X | | 4 | OLEGGIO CASTELLO | Ubertini Gianluca |
| | X | 3 | ORTA SAN GIULIO | |
| | X | 4 | PARUZZARO | |
| | X | 3 | PELLA | |
| | X | 3 | PETTENASCO | |
| X | | 2 | PISANO | Bego Andrea |
| X | | 3 | POGNO | Paracchini Maria Eliana |
| X | | 4 | POMBIA | Arlunno Nicola |
| X | | 4 | PRATO SESIA | Boraso Alberto |
| | X | 9 | ROMAGNANO SESIA | |
| X | | 7 | SAN MAURIZIO D'OPAGLIO | Giacomini Franca |
| X | | 3 | SIZZANO | Ponti Celsino |
| X | | 2 | SORISO | Monti Felice |
| | X | 6 | SUNO | |
| X | | 9 | VARALLO POMBIA | Pilone Alberto |

Partecipa il Segretario del Consorzio, Dott. Giorgio Fornara, in collegamento telematico (videoconferenza).

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

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione 2020 e Bilancio Pluriennale 2020-2022.

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

Visto che ai sensi dell'art. 38 e seguenti del DPR. 902/1986 il C.d.A. 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 C.d.A. e composto dai seguenti elaborati:

- Bilancio preventivo dell'esercizio 2020
- Relazione del bilancio preventivo 2020
- Bilancio pluriennale 2020 - 2022
- Relazione illustrativa del bilancio pluriennale 2020 - 2022
- Tabella numerica del personale;

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

Vista la relazione del Revisore del Conto;

Preso atto del contenuto del bilancio di Previsione 2020 e Pluriennale 2020-2022.

Ritenuto lo stesso degno di approvazione;

Acquisito il parere favorevole consultivo del Direttore ai sensi dell'art. 23/bis 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. 16 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 n° 208 quote su n° 305.

Voti favorevoli n° 34 portatori di n° 208 quote, in rappresentanza di n° 34 Comuni

Voti contrari n° 0 portatori di n° 0 quote in rappresentanza di n° 0 Comune

Astenuti n° 0 portatori di n° 0 quote in rappresentanza di n° 0 Comune

DELIBERA

- 1) Di approvare il Piano programma e Bilancio di previsione 2020 e pluriennale 2020/2022 che si allega al presente atto.

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 Fornara Dr. Giorgio

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI 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 2020

BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022

RELAZIONI ILLUSTRATIVE

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

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

BILANCIO DI PREVISIONE 2020

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2020

| | PREVISIONE 2019 | CONSUNTIVO 2019 | PREVISIONE 2020 |
|--|----------------------------|-----------------|----------------------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| 1) Ricavi | | | |
| a) delle vendite e prestazioni | | | |
| Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1) | € 2.542.197,40 | € 2.356.043,41 | € 2.616.680,96 |
| Smaltimento organico e verde (3) | € 1.254.233,20 | € 1.346.003,79 | € 1.383.536,00 |
| Servizi di raccolta rifiuti (4) | € 9.324.706,60 | € 9.324.706,44 | € 9.671.455,54 |
| Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5) | € 490.000,00 | € 600.800,00 | € 600.000,00 |
| Servizi extra capitolato (6) | € 300.000,00 | € 611.045,77 | € 500.000,00 |
| TIA Comune di Gozzano (7) | € 663.800,00 | € 652.506,05 | € - |
| Ricavi da R.D. (8) | € 1.621.820,18 | € 1.621.696,89 | € 1.760.227,25 |
| Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9) | € 193.386,76 | € 226.811,84 | € 230.713,58 |
| Ricavi per vendite (10) | € 327.500,00 | € 357.791,03 | € 361.500,00 |
| Ricavi per prestazione di servizi vari | € 16.500,00 | € 22.980,46 | € 21.500,00 |
| b) da copertura di costi sociali | | | |
| 4) Incrementi di imm.ni per lav. int. | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi | | | |
| a) diversi | | | |
| fideiussione Provincia di Novara per discarica di Ghemme | € 446.003,36 | € 446.003,36 | € - |
| royalties biogas | € - | € 2.107,80 | € - |
| rimborso rata mutuo Arona | € 32.665,86 | € 32.665,86 | € 32.665,86 |
| sopravvenienze att./insussist. pass. | € - | € 56.841,57 | € - |
| utilizzo fondo aree ecologiche | € - | € 34.717,81 | € - |
| contributi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata | € - | € - | € - |
| altri proventi | € 5.000,00 | € 8.129,73 | € 5.000,00 |
| c) contributi in conto esercizio | | | |
| Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf. | € - | | € - |
| Contributi da Regione e Provincia per progetti vari | € 10.000,00 | € 7.502,51 | € 4.200,00 |
| Contr. per smaltimento organico | € - | € - | € - |
| Contr. per progetto di educazione ambientale | € - | € - | € - |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | € 17.227.813,36 | € 17.708.354,32 | € 17.187.479,19 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci | | | |
| Costi per acquisti vari (10) | € 331.700,00 | € 421.995,07 | € 365.200,00 |
| 7) Per servizi | | | |
| Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1) | € 2.438.802,10 | € 2.272.997,17 | € 2.412.344,48 |
| Smaltimento organico e verde (3) | € 1.307.101,73 | € 1.362.450,55 | € 1.383.536,00 |
| Servizi di raccolta rifiuti (4) | € 9.667.928,64 | € 9.636.727,05 | € 9.671.455,54 |
| Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5) | € 490.000,00 | € 609.234,40 | € 600.000,00 |
| Servizi extra capitolato (6) | € 374.900,00 | € 628.968,76 | € 500.000,00 |
| Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7) | € 64.000,00 | € 81.359,95 | € - |
| Costi da R.D. (8) | € 220.786,51 | € 265.527,42 | € 345.066,10 |
| Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia | € 31.913,00 | € 31.276,37 | € 32.813,00 |
| Canoni di manutenzione e assistenza tecnica | € 1.823,00 | € 1.823,00 | € 1.823,00 |
| Assicurazioni | € 29.193,09 | € 29.475,09 | € 29.500,00 |
| Spese di gestione stazioni ecologiche (9) | € 169.454,98 | € 188.571,98 | € 210.160,80 |
| Indennità e rimborsi spese amministratori | € - | € - | € - |
| Compensi organi amministrativi, legali e notari | € 64.313,36 | € 48.379,02 | € 64.313,36 |
| Compensi consulenti vari | € 40.911,58 | € 38.945,66 | € 40.911,58 |
| Compensi e rimb. Spese collaboratori | € - | € - | € - |
| Contributi Conai a Comuni | € 124.353,89 | € 127.243,10 | € 116.432,09 |
| Contributi Conai a MNA | € 487.068,04 | € 466.112,49 | € 532.470,08 |
| Contributo organico a Comuni | € - | € - | € - |
| Costi per monitoraggio discarica di Ghemme / Studio epidemiologico | € - | € - | € - |
| Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme | € 755.003,36 | € 542.253,22 | € 148.000,00 |
| Costi per raccolta e smaltimento amianto | € - | € - | € - |
| Progetto di educazione ambientale nelle scuole | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 25.000,00 |
| Costi per azioni di sensibilizzazione | € - | | € - |
| Altre iniziative del CMN | € - | € - | € - |
| Spese per prestazione di servizi vari (conguaglio viaggi...) | € 49.000,00 | € 60.994,17 | € 56.000,00 |
| Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...) | € 5.000,00 | € 8.156,01 | € 5.000,00 |
| 8) Per godimento beni di terzi | | | |
| Affitto uffici | € 15.905,25 | € 15.770,32 | € 16.006,87 |
| Affitto deposito | € - | € - | € - |
| Noleggio fotocopiatrice | € 1.212,00 | € 1.212,00 | € 1.212,00 |
| 9) Per il personale | | | |

BILANCIO DI PREVISIONE 2020

| | PREVISIONE 2019 | CONSUNTIVO 2019 | PREVISIONE 2020 |
|---|----------------------------|-----------------|----------------------------|
| Dipendenti | € 331.617,78 | € 333.129,66 | € 332.152,25 |
| Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti | € 1.000,00 | € 375,21 | € 1.000,00 |
| Altri costi per personale | € 2.000,00 | € - | € 2.000,00 |
| Acc.to fondo TFR dipendenti | € 20.000,00 | € 19.126,22 | € 20.000,00 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) ammort. immob.ni immateriali | € 1.200,00 | € 1.393,25 | € 1.400,00 |
| b) ammort. immob.ni materiali | € 35.000,00 | € 42.165,12 | € 42.500,00 |
| 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. | € - | € 12.873,38 | € - |
| altri oneri (fondo discarica Ghemme) | € 33.486,49 | € 252.000,00 | € 94.618,45 |
| costi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata | € - | € - | € - |
| IVA indetraibile su costi Gozzano | € - | € 52.642,51 | € - |
| altre spese diverse | € 25.000,00 | € 27.459,95 | € 25.000,00 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | € 17.144.674,80 | € 17.605.638,10 | € 17.075.915,60 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | € 83.138,56 | € 102.716,22 | € 111.563,59 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 16) Altri proventi finanziari | | | |
| d) proventi diversi interessi su c/c | € 8.000,00 | € 8.470,59 | € 4.000,00 |
| interessi di credito v/clienti | € - | € - | € - |
| sconti e arrotondamenti attivi | € - | € - | € - |
| contributo Tesoriere | € 2.001,00 | € 2.001,00 | € - |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari verso | | | |
| c) enti di riferimento | | | |
| interessi passivi su mutuo mezzi e lavacassonetti | € - | € - | € - |
| interessi passivi su mutuo Gozzano | € - | € - | € - |
| interessi passivi su mutuo Arona | € 11.598,14 | € 11.598,14 | € 10.448,51 |
| d) altri (commissioni e arrotondamenti) | € 3.500,00 | € 1.331,98 | € 5.000,00 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -€ 5.097,14 | -€ 2.458,53 | -€ 11.448,51 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | € 78.041,42 | € 100.257,69 | € 100.115,08 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | -€ 78.041,42 | -€ 100.149,00 | -€ 100.115,08 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | € 0,00 | € 108,69 | -€ 0,00 |

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020

1.1 Quadro normativo di riferimento.

Ai sensi della L.R. 24/2002, dello Statuto e della Convenzione sottoscritta da tutti i Comuni, al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese spettano tutte le competenze relative alla gestione dei rifiuti urbani.

1.2 Andamento della gestione nell'anno 2019.

Nella tabella sotto riportata sono state indicate le percentuali raggiunte da ciascun Comune nel triennio 2017-2019.

La tabella evidenzia percentuali in aumento rispetto al 2018, grazie anche all'introduzione in tutti i Comuni del servizio di raccolta con "sacco conforme".

Nel corso del 2019 il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese ha raggiunto complessivamente una percentuale media di raccolta differenziata provvisoria pari all'84,17%. È probabile che il nostro Consorzio sarà il primo in Piemonte.

| COMUNE | % RD 2017 | % RD 2018 | % RD 2019 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| AGRATE CONTURBIA | 70,50 | 81,25 | 85,82 |
| AMENO | 70,16 | 72,63 | 76,07 |
| ARMENO | 78,10 | 84,58 | 85,42 |
| ARONA | 76,42 | 83,17 | 84,81 |
| BOCA | 54,84 | 58,45 | 68,71 |
| BOGOGNO | 57,24 | 82,60 | 86,65 |
| BOLZANO NOVARESE | 71,30 | 83,18 | 82,16 |
| BORGO TICINO | 67,81 | 87,33 | 89,10 |
| BORGOMANERO | 62,56 | 66,74 | 78,58 |
| BRIGA NOVARESE | 82,84 | 86,11 | 88,56 |
| CARPIGNANO SESIA | 64,71 | 76,60 | 89,61 |
| CASTELLETTO SOPRA TICINO | 64,96 | 84,46 | 86,63 |
| CAVAGLIETTO | 63,80 | 85,91 | 90,81 |
| CAVAGLIO D'AGOGNA | 68,37 | 84,92 | 90,82 |
| CAVALLIRIO | 58,62 | 66,17 | 76,91 |
| COLAZZA | 78,31 | 80,99 | 80,57 |

| | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| COMIGNAGO | 75,82 | 83,04 | 83,44 |
| CRESSA | 62,51 | 80,48 | 86,10 |
| CUREGGIO | 66,75 | 72,58 | 89,96 |
| DIVIGNANO | 71,90 | 90,49 | 92,79 |
| DORMELLETO | 65,69 | 78,93 | 84,43 |
| FARA NOVARESE | 65,95 | 71,68 | 87,38 |
| FONTANETO D'AGOGNA | 59,77 | 78,00 | 84,81 |
| GARGALLO | 73,30 | 85,33 | 89,30 |
| GATTICO-VERUNO | 62,21 | 73,97 | 80,11 |
| GHEMME | 73,82 | 76,23 | 82,72 |
| GOZZANO | 74,29 | 84,45 | 86,55 |
| GRIGNASCO | 63,83 | 69,37 | 82,12 |
| INVORIO | 77,69 | 81,39 | 82,68 |
| LESA | 72,90 | 81,30 | 85,28 |
| MAGGIORA | 64,53 | 68,01 | 82,08 |
| MASSINO VISCONTI | 80,81 | 81,88 | 82,66 |
| MEINA | 75,39 | 80,29 | 79,98 |
| MIASINO | 76,02 | 75,78 | 80,93 |
| NEBBIUNO | 76,95 | 80,10 | 81,17 |
| OLEGGIO CASTELLO | 66,68 | 85,32 | 86,57 |
| ORTA SAN GIULIO | 70,82 | 73,24 | 72,60 |
| PARUZZARO | 61,31 | 75,68 | 87,15 |
| PELLA | 75,86 | 83,45 | 81,61 |
| PETTENASCO | 76,22 | 75,78 | 79,31 |
| PISANO | 78,83 | 81,24 | 81,09 |
| POGNO | 79,69 | 88,30 | 89,83 |
| POMBIA | 79,41 | 91,43 | 92,95 |
| PRATO SESIA | 64,05 | 67,24 | 84,47 |
| ROMAGNANO SESIA | 59,52 | 63,56 | 79,34 |
| SAN MAURIZIO D'OPAGLIO | 76,51 | 81,33 | 83,95 |
| SIZZANO | 66,58 | 73,54 | 89,65 |
| SORISO | 66,24 | 74,92 | 82,54 |
| SUNO | 73,16 | 83,45 | 86,65 |
| VARALLO POMBIA | 80,80 | 91,17 | 93,06 |
| CONSORZIO MEDIO NOVARESE | 69,45% | 78,27% | 84,17% |

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 2019 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, taglio della vegetazione, lavori di telatura della vasca 2, controllo quotidiano dello stato del sito.
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 2019 sono stati completati i lavori dei centri di raccolta di Ghemme e di Cureggio ed è stata attivata la loro apertura alle utenze.
3. 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 circa 100 classi coinvolte. In aggiunta anche la ditta Due Maich si è resa disponibile ad effettuare gratuitamente n. 10 incontri di formazione nelle classi.
4. Il Consorzio ha completato nel 2019 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 valuteranno degli incontri di aggiornamento con la popolazione.
5. Sperimentazione della selezione del rifiuto indistinto-vegetale proveniente dai cassonetti delle aree cimiteriali. Il servizio è stato attivato su diversi comuni dell'area del Cusio-Vergante.
6. Cernita ingombranti: continua la cernita degli ingombranti.

1.4 Tariffe

Da 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.

Per tutto l'anno 2020 la tariffa di smaltimento applicata ai Comuni per lo smaltimento di rsu e ingombranti è pari a 148,99 €/ton oltre Iva, ed ha subito solo l'aumento dell'Istat rispetto alla tariffa del 2019, come già previsto all'interno dei quadri economici trasmessi ai Comuni alla fine del 2019. 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 (148,99 €/ton), 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 al fondo per la gestione della chiusura della discarica di Ghemme. Tali somme sono stimate per il 2020 in € 94.618,45.

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 2021-2022 si presume di riuscire a mantenere la stessa tariffa del 2020, salvo che il Consiglio di Stato, in accoglimento di quanto richiesto dalla Provincia di Novara, obblighi questo Consorzio a chiudere la discarica di Ghemme.

1.5 Relazione illustrativa del bilancio.

Il bilancio di previsione 2020 assume come termini di confronto il conto consuntivo ed il previsionale 2019 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 2019, 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 la discarica di Barengo, Cavaglià e Silla2:*** il dato si riferisce agli importi fatturati ai Comuni per lo smaltimento in discarica del rifiuto secco e degli ingombranti. Sulla base dei quantitativi conferiti nel 2019 e dei dati relativi al I trimestre 2020 si prevedono ricavi per **€ 2.616.680,96**

per il conferimento di secco ed ingombranti a fronte di costi per € 2.412.344,48, con una differenza positiva di € 204.336,48. Tale ricavo è dato dal contributo al Consorzio di 6,64 €/ton, pari ad un importo di € 109.718,03 ed € 94.618,45 attribuiti al “fondo scarica di Ghemme” nel 2020, come precisato anche al punto 1.4 della presente relazione.

- **Smaltimento rifiuto organico e verde:** l'importo di € 1.383.536,00 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 2019 e dei conferimenti del I trimestre 2020.

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 € 9.671.455,54, 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. 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 2019 ed è quantificabile in € 600.000,00.

- **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 2019 ed è quantificabile in € 500.000,00.

- **TIA Comune di Gozzano:** dall'anno 2020 il Comune di Gozzano ha deciso di riprendere ad incassare direttamente il ruolo emesso agli utenti. Il Consorzio ha ricominciato ad emettere fatture al Comune per tutti i servizi di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti. Pertanto, dal bilancio di previsione 2020, le voci dei servizi e smaltimenti del Comune di Gozzano non sono più indicate a parte, ma inserite insieme a quelle di tutti gli altri Comuni Consorziati.

- **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 € 1.760.227,25. 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. E' 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 € 158.000,00), dei Comuni del Cusio (pari a € 95.000,00) 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 € 220.000,00).

- **Rimborso spese di gestione stazioni ecologiche:** il ricavo di € 230.713,58 rappresenta le somme che i Comuni dell'aggregazione di Suno, di Gargallo, di Pombia, di Bolzano Novarese, di Maggiore, di Cureggio, di Fara Novarese, di Prato Sesia, di Sizzano, di Ghemme e di Gattico-Veruno dovranno rimborsare al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese per la custodia, la gestione e le forniture presso le stazioni ecologiche. 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.
- **Ricavi delle vendite:** la voce comprende la vendita di prodotti quali contenitori, cassonetti e sacchi per raccolta differenziata. Per l'anno 2020 sono stati stimati in € 361.500,00.
- **Ricavi per prestazione di servizi vari:** comprendono i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante. Per l'anno 2020 sono stati stimati in € 21.500,00.
- **Fideiussione Provincia di Novara per discarica di Ghemme:** l'importo residuo della fideiussione rilasciata da Daneco a favore della Provincia di Novara a garanzia degli obblighi derivanti alla gestione e manutenzione post-chiusura della discarica di Ghemme, escussa a seguito di inadempienze di Daneco, si è esaurito con le spese sostenute dal Consorzio nell'anno 2019. Per l'anno 2020 e gli anni successivi i costi predetti verranno coperti dal fondo di questo Consorzio accantonato per la discarica di Ghemme.
- **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.
- **Altri ricavi e proventi:** sono stati stimati in € 5.000,00.
- **Contributi in conto esercizio:** è stato inserito il saldo del contributo previsto dalla Regione Piemonte per la sperimentazione del servizio di raccolta con sacco conforme per € 4.200,00.

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 2019 e vengono quantificati complessivamente in € 365.200,00.

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 **€ 345.066,10**, relativi ai servizi di carico e trasporto di alcuni materiali quali plastica, legno, vetro, pile e farmaci. 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 **€ 32.813,00** sulla base dei dati del 2019.
- la voce "Canoni di manutenzione", pari ad **€ 1.823,00** è stata calcolata sulla base dei contratti in essere per il servizio di assistenza e manutenzione dei programmi informatici in dotazione al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese (manutenzione sito internet, gestione protocollo, gestione fatture).
- la voce "Assicurazioni", quantificabile in **€ 29.500,00**, comprende il costo sostenuto per le polizze D&O, 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 **€ 210.160,80**, comprendono i costi di gestione e le forniture presso le aree ecologiche di Suno, di Gargallo, di Arona, di Pombia, di Bolzano Novarese, di Maggiora, di Fara Novarese, di Cureggio, di Prato Sesia, di Sizzano, di Ghemme e di Gattico-Veruno.
- 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 **€ 40.911,58** 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 € 116.432,09, che il Consorzio Gestione Rifiuti 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 € 532.470,08.
- si segnala inoltre lo stanziamento di € 148.000,00 relativo ai costi presunti da sostenere nel 2020 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 2019 e possono essere stimate prudenzialmente in € 56.000,00. 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 € 16.006,87. È previsto, inoltre, il canone di noleggio della fotocopiatrice-stampante-fax digitale in dotazione degli uffici pari ad € 1.212,00.

B 9 – Costi per il personale

Viene prevista la somma di € 332.152,25 per compensi, € 1.000,00 per rimborsi spese a dipendenti € 2.000,00 per altre possibili spese ed € 20.000,00 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 2019 e di eventuali nuovi acquisti di beni produttivi e può essere stimato in € 1.400,00 per le immobilizzazioni immateriali ed € 42.500,00 per le immobilizzazioni materiali.

B 14 – Oneri diversi di gestione

È stata prevista la somma di € **94.618,45** come accantonamento al fondo per le spese da sostenere negli anni successivi per la gestione emergenziale della discarica di Ghemme 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 diversi

Si riferiscono agli interessi attivi su c/c bancario previsti per l'anno 2020, presumibilmente quantificabili in € **4.000,00**.

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 € **10.448,51**. È stata prevista, infine, una somma pari ad € **5.000,00** a copertura di eventuali spese di gestione e commissioni varie.

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI 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 2020-2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| 1) Ricavi | | | |
| a) delle vendite e prestazioni | | | |
| Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1) | € 2.616.680,96 | € 2.655.931,18 | € 2.695.770,14 |
| Smaltimento organico e verde (3) | € 1.383.536,00 | € 1.404.228,00 | € 1.425.319,00 |
| Servizi di raccolta rifiuti (4) | € 9.671.455,54 | € 9.816.527,37 | € 9.963.775,28 |
| Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5) | € 600.000,00 | € 609.000,00 | € 618.135,00 |
| Servizi extra capitolato (6) | € 500.000,00 | € 507.500,00 | € 515.112,50 |
| TIA Comune di Gozzano (7) | € - | € - | € - |
| Ricavi da R.D. (8) | € 1.760.227,25 | € 1.786.630,66 | € 1.813.430,12 |
| Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9) | € 230.713,58 | € 234.174,28 | € 237.686,90 |
| Ricavi per vendite (10) | € 361.500,00 | € 366.922,50 | € 372.426,34 |
| Ricavi per prestazione di servizi vari | € 21.500,00 | € 21.822,50 | € 22.149,84 |
| b) da copertura di costi sociali | | | |
| 4) Incrementi di imm.ni per lav. int. | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi | | | |
| a) diversi | | | |
| fideiussione Provincia di Novara per discarica di Ghemme | € - | € - | € - |
| royalties biogas | € - | € - | € - |
| rimborso rata mutuo Arona | € 32.665,86 | € 32.665,86 | € 32.665,86 |
| sopravvenienze att./insussist. pass. | € - | € - | € - |
| utilizzo fondo aree ecologiche | € - | € - | € - |
| contributi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata | € - | € - | € - |
| altri proventi | € 5.000,00 | € 5.000,00 | € 5.000,00 |
| c) contributi in conto esercizio | | | |
| Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf. | € - | € - | € - |
| Contributi da Regione e Provincia per progetti vari | € 4.200,00 | € - | € - |
| Contr. per smaltimento organico | € - | € - | € - |
| Contr. per progetto di educazione ambientale | € - | € - | € - |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | € 17.187.479,19 | € 17.440.402,36 | € 17.701.470,98 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci | | | |
| Costi per acquisti vari (10) | € 365.200,00 | € 370.678,00 | € 376.238,17 |
| 7) Per servizi | | | |
| Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1) | € 2.412.344,48 | € 2.445.957,85 | € 2.480.075,41 |
| Smaltimento organico e verde (3) | € 1.383.536,00 | € 1.404.228,00 | € 1.425.319,00 |
| Servizi di raccolta rifiuti (4) | € 9.671.455,54 | € 9.816.527,37 | € 9.963.775,28 |
| Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5) | € 600.000,00 | € 609.000,00 | € 618.135,00 |
| Servizi extra capitolato (6) | € 500.000,00 | € 507.500,00 | € 515.112,50 |
| Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7) | € - | € - | € - |
| Costi da R.D. (8) | € 345.066,10 | € 350.242,09 | € 355.495,72 |
| Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia | € 32.813,00 | € 33.305,20 | € 33.804,77 |
| Canoni di manutenzione e assistenza tecnica | € 1.823,00 | € 1.850,35 | € 1.878,10 |
| Assicurazioni | € 29.500,00 | € 30.000,00 | € 30.000,00 |
| Spese di gestione stazioni ecologiche (9) | € 210.160,80 | € 213.313,21 | € 216.512,91 |
| Indennità e rimborsi spese amministratori | € - | € - | € - |
| Compensi organi amministrativi, legali e notari | € 64.313,36 | € 64.313,36 | € 64.313,36 |
| Compensi consulenti vari | € 40.911,58 | € 41.467,25 | € 42.031,26 |
| Compensi e rimb. Spese collaboratori | € - | € - | € - |
| Contributi Conai a Comuni | € 116.432,09 | € 118.178,57 | € 119.951,25 |
| Contributi Conai a MNA | € 532.470,08 | € 540.457,13 | € 548.563,99 |
| Contributo organico a Comuni | € - | € - | € - |
| Costi per monitoraggio discarica di Ghemme / Studio epidemiologico | € - | € - | € - |
| Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme | € 148.000,00 | € 148.000,00 | € 151.000,00 |
| Costi per raccolta e smaltimento amianto | € - | € - | € - |
| Progetto di educazione ambientale nelle scuole | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 25.000,00 |
| Costi per azioni di sensibilizzazione | € - | € - | € - |
| Altre iniziative del CMN | € - | € - | € - |
| Spese per prestazione di servizi vari (conguaglio viaggi...) | € 56.000,00 | € 56.840,00 | € 57.692,60 |
| 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 | € 16.006,87 | € 16.246,97 | € 16.490,68 |
| Affitto deposito | € - | € - | € - |
| Noleggio fotocopiatrice | € 1.212,00 | € 1.212,00 | € 1.212,00 |

BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 9) Per il personale | | | |
| Dipendenti | € 332.152,25 | € 337.134,52 | € 342.191,54 |
| 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 | € 20.000,00 | € 21.000,00 | € 22.000,00 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) ammort. immob.ni immateriali | € 1.400,00 | € 1.400,00 | € 1.400,00 |
| b) ammort. immob.ni materiali | € 42.500,00 | € 43.000,00 | € 45.000,00 |
| 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) | € 94.618,45 | € 100.255,30 | € 105.976,70 |
| costi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata | € - | € - | € - |
| IVA indetraibile su costi Gozzano | € - | € - | € - |
| altre spese diverse | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 25.000,00 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | € 17.075.915,60 | € 17.330.107,18 | € 17.592.170,25 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | € 111.563,59 | € 110.295,18 | € 109.300,73 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 16) Altri proventi finanziari | | | |
| d) proventi diversi interessi su c/c | € 4.000,00 | € 4.000,00 | € 4.000,00 |
| 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 mezzi e lavacassonetti | € - | € - | € - |
| interessi passivi su mutuo Gozzano | € - | € - | € - |
| interessi passivi su mutuo Arona | € 10.448,51 | € 9.233,63 | € 7.953,62 |
| d) altri (commissioni e arrotondamenti) | € 5.000,00 | € 5.000,00 | € 5.000,00 |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -€ 11.448,51 | -€ 10.233,63 | -€ 8.953,62 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | € 100.115,08 | € 100.061,55 | € 100.347,11 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | -€ 100.115,08 | -€ 100.061,55 | -€ 100.347,11 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO PLURIENNALE 2020-2022

Il bilancio di previsione pluriennale 2020-2022 tiene conto del piano degli investimenti riportato nella tabella allegata al presente documento e dei servizi di raccolta rifiuti che il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese gestirà direttamente nel corso del triennio 2020-2022.

Le voci più significative riguardano:

- Ricavi e costi derivanti da conferimenti rsu e ingombranti: da aprile del 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. Le tariffe presunte per il 2021-2022 sono già state esposte nella relazione del Bilancio di Previsione 2020 (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 sono variate dal 1/1/2020, a seguito della sottoscrizione delle nuove convenzioni con il Consorzio Basso Novarese per l'organico e con la ditta Koster per il verde. Le convenzioni saranno valide fino al 31/12/2029. Rispetto alle tariffe del 2019, nonostante sia prevista una diminuzione delle tariffe dell'organico di 4,75 €/ton e un aumento delle tariffe del verde di 6 €/ton, la somma dei costi di organico e verde con le nuove tariffe, in base alla stima delle quantità raccolte, rimarrà sostanzialmente invariata rispetto alla somma dei costi delle tariffe precedenti. Per gli anni successivi le tariffe subiranno l'aumento dell'indice Istat.
- 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 2019 tenendo conto dei nuovi contributi riconosciuti dai Consorzi Nazionali di filiera.
- Costi per sensibilizzazione: anche per gli esercizi 2021 e 2022 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 2020 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 2020 aumentati dell'inflazione stimata (1,5%).

INVESTIMENTI 2020-2022

| CENTRI DI RACCOLTA: | Valore Progetto | Regione | Provincia | Consorzio | MNA | Comune | TOTALE |
|--------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------------|
| 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 |
| Armeno | 286.500,00 | | | 143.250,00 | | 143.250,00 | 286.500,00 |
| Aree Comuni Vergante | 459.436,29 | | | 229.718,15 | | 229.718,15 | 459.436,29 |
| Altri centri di raccolta | 628.756,63 | | | 314.378,32 | | 314.378,32 | 628.756,63 |
| | 1.643.668,92 | 0,00 | 0,00 | 821.834,46 | 0,00 | 821.834,46 | 1.643.668,92 |

| INIZIATIVE USO MATERIALI DA RACCOLTA DIFFERENZIATA: | Valore | Regione | Provincia | Consorzio | MNA | Comune | TOTALE |
|---|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| Rifugi ecologici | 50.000,00 | | | 37.500,00 | | 12.500,00 | 50.000,00 |
| | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 37.500,00 | 0,00 | 12.500,00 | 50.000,00 |

CENTRI DI RACCOLTA

| POGNO | 2020 | 2021 | 2022 | 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 | 2020 | 2021 | 2022 | 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 |

| ARMENO | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Contributi Regione/Provincia | 0,00 | | | 0,00 |
| Rimborso da Comuni | 143.250,00 | | | 143.250,00 |
| Totale Entrate | 143.250,00 | 0,00 | 0,00 | 143.250,00 |
| Costo opera | 286.500,00 | | | 286.500,00 |
| Totale Spese | 286.500,00 | 0,00 | 0,00 | 286.500,00 |

| AREE COMUNI VERGANTE | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Contributi Regione/Provincia | 0,00 | | | 0,00 |
| Rimborso da Comuni | 229.718,15 | | | 229.718,15 |
| Totale Entrate | 229.718,15 | 0,00 | 0,00 | 229.718,15 |
| Costo opera | 459.436,29 | | | 459.436,29 |
| Totale Spese | 459.436,29 | 0,00 | 0,00 | 459.436,29 |

| ALTRI CENTRI DI RACCOLTA | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Contributi Regione/Provincia | 0,00 | | | 0,00 |
| Rimborso da Comuni | 314.378,32 | | | 314.378,32 |
| Totale Entrate | 314.378,32 | 0,00 | 0,00 | 314.378,32 |
| Costo opera | 628.756,63 | | | 628.756,63 |
| Totale Spese | 628.756,63 | 0,00 | 0,00 | 628.756,63 |

TOTALE CENTRI DI RACCOLTA

| TOTALE | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|------------------------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| Contributi Regione/Provincia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rimborso da Comuni | 821.834,46 | 0,00 | 0,00 | 821.834,46 |
| Totale Entrate | 821.834,46 | 0,00 | 0,00 | 821.834,46 |
| Costo opera | 1.643.668,92 | 0,00 | 0,00 | 1.643.668,92 |
| Totale Spese | 1.643.668,92 | 0,00 | 0,00 | 1.643.668,92 |

TOTALE ALTRE INIZIATIVE

| TOTALE | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| Contributi Regione/Provincia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rimborso da Comuni | 12.500,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 |
| Totale Entrate | 12.500,00 | 0,00 | 0,00 | 12.500,00 |
| Costo opera | 110.000,00 | 62.937,39 | 0,00 | 172.937,39 |
| Totale Spese | 110.000,00 | 62.937,39 | 0,00 | 172.937,39 |

PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio 2020 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 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|---------------------|-------------|-------------|
| Centro di raccolta in Comune di Pogno | 72.000,00 | | |
| Centro di raccolta in Comune di Prato Sesia | 196.976,00 | | |
| Centro di raccolta in Comune di Armeno | 286.500,00 | | |
| Centri di raccolta nei Comuni del Vergante | 459.436,29 | | |
| Altri centri di raccolta | 628.756,63 | | |
| Iniziative uso materiali da raccolta differenziata | 50.000,00 | | |
| Totale investimenti | 1.693.668,92 | 0,00 | 0,00 |

| FONTI DI FINANZIAMENTO (Contrib. Regione Piemonte/Provincia di Novara – Rimborso da Comuni) | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-------------------|-------------|-------------|
| Centro di raccolta in Comune di Pogno | 36.000,00 | | |
| Centro di raccolta in Comune di Prato Sesia | 98.488,00 | | |
| Centro di raccolta in Comune di Armeno | 143.250,00 | | |
| Centri di raccolta nei Comuni del Vergante | 229.718,15 | | |
| Altri centri di raccolta | 314.378,32 | | |
| Iniziative uso materiali da raccolta differenziata | 12.500,00 | | |
| Totale fonti di finanziamento | 834.334,47 | 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 Gestione Rifiuti 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 Gestione Rifiuti 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 POGNO

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

Sono in corso verifiche tra Consorzio e Comune per definire l'iter di realizzazione delle opere.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI PRATO SESIA

E' in corso di definizione con i Comuni di Prato Sesia e Romagnano Sesia la convenzione per effettuare interventi di ampliamento alla struttura (soprattutto per quanto riguarda le pavimentazioni e la gestione acque reflue) ora a servizio anche degli utenti di Romagnano Sesia.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI ARMENO

Si sta valutando con il Comune le modalità di realizzazione di un nuovo centro di raccolta.

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 fosse obbligato alla chiusura della discarica di Ghemme, anche questi fondi verranno destinati alla discarica di Ghemme.

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE**ANNO 2020**

| N° | FIGURA PROFESSIONALE | QUALIFICA | PERIODO |
|-----------|-----------------------------|------------------|-----------------------|
| 1 | Responsabile Tecnico | 8 quadro | 01/01/2020-31/12/2020 |
| 1 | Tecnico | 6 | 01/01/2020-31/12/2020 |
| 1 | Tecnico | 5 | 01/01/2020-31/12/2020 |
| 1 | Tecnico | 4 | 01/01/2020-31/12/2020 |
| 1 | Amministrativo | 6 | 01/01/2020-31/12/2020 |
| 1 | Amministrativo | 4 | 01/01/2020-31/12/2020 |
| 1 | Tecnico/amministrativo | 4 | 01/01/2020-31/12/2020 |

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2020

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Retribuzioni dipendenti | 258.380,29 |
| Contributi ed oneri accessori | 73.771,95 |
| | 332.152,24 |

ANNO 2021

| N° | FIGURA PROFESSIONALE | QUALIFICA | PERIODO |
|-----------|-----------------------------|------------------|-----------------------|
| 1 | Responsabile Tecnico | 8 quadro | 01/01/2021-31/12/2021 |
| 1 | Tecnico | 6 | 01/01/2021-31/12/2021 |
| 1 | Tecnico | 5 | 01/01/2021-31/12/2021 |
| 1 | Tecnico | 4 | 01/01/2021-31/12/2021 |
| 1 | Amministrativo | 6 | 01/01/2021-31/12/2021 |
| 1 | Amministrativo | 4 | 01/01/2021-31/12/2021 |
| 1 | Tecnico/amministrativo | 4 | 01/01/2021-31/12/2021 |

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2021

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Retribuzioni dipendenti | 262.255,99 |
| Contributi ed oneri accessori | 74.878,53 |
| | 337.134,52 |

ANNO 2022

| N° | FIGURA PROFESSIONALE | QUALIFICA | PERIODO |
|-----------|-----------------------------|------------------|-----------------------|
| 1 | Responsabile Tecnico | 8 quadro | 01/01/2022-31/12/2022 |
| 1 | Tecnico | 6 | 01/01/2022-31/12/2022 |
| 1 | Tecnico | 5 | 01/01/2022-31/12/2022 |
| 1 | Tecnico | 4 | 01/01/2022-31/12/2022 |
| 1 | Amministrativo | 6 | 01/01/2022-31/12/2022 |
| 1 | Amministrativo | 4 | 01/01/2022-31/12/2022 |
| 1 | Tecnico/amministrativo | 4 | 01/01/2022-31/12/2022 |

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2022

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Retribuzioni dipendenti | 266.189,83 |
| Contributi ed oneri accessori | 76.001,71 |
| | 342.191,54 |

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

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

Relazione del Revisore al Bilancio Preventivo 2020

Signori Sindaci dei Comuni Consorziati,

il sottoscritto Dott. Gianluca Dulio, in qualità di Revisore dei Conti del Consorzio Rifiuti Medio Novarese, ha ricevuto copia del Bilancio Preventivo per l'anno 2020, 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 2020 delinea un aumento dei ricavi controbilanciati da una proporzionale aumento dei costi di produzione. Si nota una leggera contrazione del MOL.

Sulla linea di quanto precedentemente svolto vengono 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 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.

Grazie ai buoni risultati del servizio di raccolta con “sacco conforme”, che è stato introdotto in tutti i Comuni Consorziati, si è avuto un ulteriore aumento delle

percentuali di raccolta differenziata per il 2019 raggiungendo come percentuale media per tutti i comuni consorziati l'84,17%; cifra ben superiore all'obiettivo del 65% previsto per il 2020 dalla Deliberazione del Consiglio Regionale n. 140-14161 del 19 aprile 2016.

Il piano degli investimenti risulta ben dettagliato nelle relazioni allegate, dove si evidenzia come anche nel corso del 2020 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.

Esaminati i prospetti contabili e letti i documenti accompagnatori, il Revisore esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo.

Borgomanero, 15 luglio 2020

Il Revisore dei Conti

f.to Dott. Gianluca Dulio



RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio certifica che copia della suestesa deliberazione:

- è affissa all'Albo Pretorio di Borgomanero per 15 giorni consecutivi dal
al _____ come prescritto dal D.Lgs. 267/2000.

Borgomanero, li _____

IL SEGRETARIO DI BORGOMANERO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente delibera è stata trasmessa ai Comuni uniti in Consorzio ai sensi dell'art. 16 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