

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

Sede: Borgomanero (NO), Via Loreto n. 19
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 2012

BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014

RELAZIONI ILLUSTRATIVE

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

Sede: Borgomanero (NO), Via Loreto n. 19
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 2012

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	PREVISIONE 2011	CONSUNTIVO 2011	PREVISIONE 2012
A) Valore della produzione			
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo (1)	€ 3.172.940,27	€ 2.899.618,34	€ 2.835.875,59
Conferimenti rsu da e ad altri Consorzi (2)	€ -	€ -	€ 134.077,00
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.106.458,52	€ 1.129.306,69	€ 1.032.129,67
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.073.330,98	€ 9.081.547,44	€ 9.371.822,37
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 350.000,00	€ 289.689,16	€ 300.000,00
Servizi extra capitolato (6)	€ 570.000,00	€ 546.203,65	€ 540.000,00
TIA Comune di Gozzano (7)	€ 788.711,65	€ 793.031,51	€ 796.145,09
Ricavi da R.D. (8)	€ 1.023.316,13	€ 1.022.874,41	€ 1.035.761,69
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 169.131,96	€ 182.290,41	€ 252.505,37
Rimb. Rata mutuo lavacassonetti	€ 16.311,84	€ 16.311,84	€ 16.311,84
Ricavi per vendite (10)	€ 179.500,00	€ 168.206,91	€ 169.500,00
Ricavi per prestazione di servizi vari	€ 105.114,21	€ 81.222,95	€ 81.189,94
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
royalties biogas	€ 90.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
rimborso rata mutuo Arona	€ 16.500,00	€ -	€ 16.332,93
altri proventi	€ 5.000,00	€ 986,02	€ 5.000,00
c) contributi in conto esercizio			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf.	€ 150.000,00	€ -	€ 75.000,00
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	€ -	€ -	€ -
Contr. per smaltimento organico	€ -	€ -	€ -
Contr. per progetto di educazione ambientale	€ -	€ -	€ 10.509,55
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 16.816.315,56	€ 16.291.289,33	€ 16.752.161,04
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (10)	€ 183.344,28	€ 174.388,88	€ 173.921,22
7) Per servizi			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo (1)	€ 3.100.255,83	€ 2.828.386,65	€ 2.785.049,34
Conferimento rsu da e ad altri Consorzi (2)	€ -	€ -	€ 101.795,20
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.156.264,40	€ 1.156.515,24	€ 1.080.524,58
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.324.762,28	€ 9.306.432,33	€ 9.632.997,16
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 350.000,00	€ 296.437,99	€ 300.000,00
Servizi extra capitolato (6)	€ 775.907,34	€ 718.508,80	€ 744.366,55
Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7)	€ 78.646,49	€ 113.259,05	€ 88.070,65
Costi da R.D. (8)	€ 145.450,45	€ 126.161,30	€ 138.096,11
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	€ 14.985,00	€ 18.322,81	€ 21.585,65
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	€ 2.751,00	€ 2.771,00	€ 2.763,00
Assicurazioni	€ 13.973,38	€ 14.633,95	€ 14.637,03
Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 165.405,85	€ 157.630,55	€ 227.905,94
Indennità e rimborsi spese amministratori	€ 75.890,80	€ 71.890,80	€ -
Compensi organi amministrativi e legali	€ 65.313,36	€ 41.795,64	€ 71.313,36
Compensi consulenti vari	€ 50.881,48	€ 39.950,96	€ 45.394,22
Compensi e rimb. Spese collaboratori	€ -	€ -	€ -
Contributi Conai a Comuni	€ 142.013,79	€ 133.565,97	€ 137.964,89
Contributi Conai a MNA	€ 276.770,88	€ 276.777,70	€ 281.623,41
Contributo organico a Comuni	€ -	€ -	€ -
Costi per progetti vari (sacco nero, riprog. servizi RD)	€ -	€ -	€ -
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	€ 25.000,00	€ 17.500,00	€ 41.619,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	€ 20.000,00	€ 15.153,50	€ 20.000,00
Altre iniziative del CMN	€ 26.000,00	€ -	€ 26.000,00
Spese per prestazione di servizi vari	€ 98.000,00	€ 63.884,76	€ 71.000,00
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	€ 5.000,00	€ 7.095,86	€ 5.000,00
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto uffici	€ 13.407,84	€ 13.407,84	€ 13.759,80
Affitto deposito	€ -	€ -	€ -
Noleggio fotocopiatrice	€ 1.557,60	€ 1.557,60	€ 1.557,60
9) Per il personale			
Dipendenti	€ 329.909,96	€ 333.610,81	€ 345.377,67
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	€ 1.000,00	€ 462,73	€ 1.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

	PREVISIONE 2011	CONSUNTIVO 2011	PREVISIONE 2012
Altri costi per personale	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
Acc.to fondo TFR dipendenti	€ 19.000,00	€ 19.981,90	€ 20.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali	€ -	€ -	€ -
b) ammort. immob.ni materiali	€ 60.000,00	€ 98.923,02	€ 110.000,00
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 altre spese diverse	€ 15.000,00	€ 10.172,44	€ 15.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 16.538.492,01	€ 16.059.180,08	€ 16.520.322,37
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 277.823,55	€ 232.109,25	€ 231.838,67
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c interessi di credito v/clienti sconti e arrotondamenti attivi contributo Tesoriere	€ 10.500,00 € - € - € 2.000,00	€ 15.151,96 € - € - € 2.000,00	€ 15.000,00 € - € - € 2.000,00
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 d) altri (commissioni e arrotondamenti)	€ 6.750,04 € 17.500,00 € 16.500,00 € 2.000,00	€ 6.750,05 € - € - € 1.563,48	€ 3.774,26 € 5.595,11 € 9.026,55 € 2.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 30.250,04	€ 8.838,43	-€ 3.395,92
D) Rettifica di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi straordinari			
b) sopravvenienze att./insussist. pass. c) contributi per realizzazione centri di accumulo c2) contributi per realizzazione centri di raccolta c3) utilizzo fondo aree ecologiche d) altri proventi straordinari	€ 265.250,00 € 1.796.430,00 € 423.928,63	€ 11.896,45 € - € 14.131,85	€ 265.250,00 € 1.288.931,19 € 543.928,63
21) Oneri straordinari			
a) perdite su crediti b) sopravvenienze pass./insussist. att. c) costi per realizzazione centri di accumulo c2) costi per realizzazione centri di raccolta d) altri oneri (fondo aree ecologiche) e) fondo copertura perdite Gozzano f) IVA indetraibile su costi Gozzano	-€ 488.000,00 -€ 2.158.531,41 € - -€ -	-€ 11.632,79 -€ - -€ 120.000,00 -€ - -€ 61.987,70	-€ 488.000,00 -€ 1.715.432,60 € - € -
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORD.	-€ 160.922,78	-€ 167.592,19	-€ 105.322,78
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 86.650,73	€ 73.355,49	€ 123.119,97
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 86.650,73	-€ 72.815,00	-€ 123.119,97
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00	€ 540,49	€ 0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

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.

Il “Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani”, approvato con delibera dell’Assemblea Consorziale n. 17 del 14/12/2004, pianifica l’attività del Consorzio ed in particolare la riorganizzazione ed ottimizzazione dei servizi di raccolta rifiuti, gli interventi da attuare sui centri di raccolta di 1° e 2° livello, il passaggio da tassa a tariffa nei Comuni Consorziati e l’attuazione di un programma di sensibilizzazione e comunicazione ambientale.

Nella predisposizione del Bilancio di Previsione 2012 e del Bilancio Pluriennale 2012-2014 si è tenuto conto, perciò, anche di quanto previsto dal “Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani”.

1.2 Andamento della gestione nell’anno 2011.

Nel corso del 2011 il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese ha raggiunto complessivamente una percentuale media di raccolta differenziata provvisoria pari al 60,32 %. Nella tabella sotto riportata sono state indicate le percentuali raggiunte da ciascun Comune nel triennio 2009-2011.

COMUNE	% RD 2009	% RD 2010	% RD 2011 (dati non definitivi)
AGRATE CONTURBIA	55,8	58,0	54,20
AMENO	52,2	49,4	62,43
ARMENO	72,6	73,5	75,86
ARONA	56,5	56,0	58,32
BOCA	59,2	57,5	60,13
BOGOGNO	55,7	50,1	46,38
BOLZANO NOVARESE	57,7	64,4	60,70
BORGO TICINO	61,7	63,0	63,51
BORGOMANERO	57,3	57,0	56,80
BRIGA NOVARESE	64,0	61,6	65,05
CARPIGNANO SESIA	53,8	53,2	55,38
CASTELLETTO SOPRA TICINO	57,5	58,1	59,93

CAVAGLIETTO	57,8	54,9	54,44
CAVAGLIO D'AGOGNA	63,0	65,3	60,43
CAVALLIRIO	52,0	51,8	56,51
COLAZZA	75,2	74,5	75,14
COMIGNAGO	60,1	61,1	60,32
CRESSA	56,5	60,1	61,25
CUREGGIO	59,6	61,5	59,21
DIVIGNANO	54,9	53,7	56,00
DORMELLETO	62,6	64,4	65,04
FARA NOVARESE	58,5	60,3	61,81
FONTANETO D'AGOGNA	56,3	57,4	59,79
GARGALLO	66,9	65,2	63,33
GATTICO	57,0	58,7	59,16
GHEMME	55,3	48,2	51,42
GOZZANO	65,2	62,3	62,50
GRIGNASCO	59,4	61,4	61,71
INVORIO	55,4	54,9	72,03
LESA	67,8	66,4	70,69
MAGGIORA	59,6	59,8	58,52
MASSINO VISCONTI	62,6	57,5	55,94
MEINA	67,8	68,2	74,53
MIASINO	55,3	57,6	57,31
NEBBIUNO	60,3	59,5	62,59
OLEGGIO CASTELLO	68,6	65,7	66,19
ORTA SAN GIULIO	62,1	60,9	60,80
PARUZZARO	58,1	60,6	60,56
PELLA	60,0	62,5	72,38
PETTENASCO	59,5	56,9	58,96
PISANO	74,7	77,4	76,34
POGNO	49,6	49,5	52,41
POMBIA	61,0	62,0	59,40
PRATO SESIA	57,4	59,8	59,77
ROMAGNANO SESIA	48,3	49,5	50,78
SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	76,3	73,2	75,58
SIZZANO	57,3	59,0	59,02
SORISO	60,5	59,3	59,62
SUNO	67,4	66,1	65,55
VARALLO POMBIA	70,9	67,9	69,22
VERUNO	70,6	68,5	68,39
CONSORZIO MEDIO NOVARESE	60,10 %	59,70 %	60,32 %

1.3 Obiettivi della gestione.

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

1. Completamento o realizzazione di centri di raccolta di 1° e 2° livello 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”.
2. 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 e corsi di formazione per gli insegnanti. Inoltre, in base ai buoni esiti dell’analoga esperienza del 2009, saranno distribuiti in tutti gli istituti scolastici gli open box per la raccolta della carta e, novità di quest’anno, anche gli open box per la raccolta di plastica e lattine.
3. Considerati i buoni risultati ottenuti in termini di incremento della raccolta differenziata nei Comuni ove è stato attivato, il Consorzio continuerà nell’attivazione del servizio di raccolta del rifiuto indistinto con sistema a sacco conforme in tutti i Comuni di Cusio e Vergante (dove è prevista la possibilità già nel capitolato d’appalto) e negli altri Comuni gestiti da Medio Novarese Ambiente Spa.
4. Potenziamento dell’offerta di servizi ai Comuni, tramite l’attivazione della raccolta degli olii alimentari esausti.
5. Sviluppo dell’attività del Consorzio come centro d’acquisto di grandi stock di forniture per la raccolta differenziata al fine di contenere il costo unitario dei prodotti a vantaggio dei Comuni (ad es.: sacchi, pattumiere, ecc.).
6. Gestione diretta della riscossione della tariffa rifiuti in Comune di Gozzano. Si segnala, in proposito, che tale operazione implica la registrazione, tra i ricavi, degli introiti derivanti dalla fatturazione della tariffa rifiuti agli utenti del Comune di Gozzano e, tra i costi, la mancata fatturazione dei servizi di raccolta, trasporto e smaltimento al Comune di Gozzano, poiché il Consorzio incassa direttamente la tariffa rifiuti.
7. Verifica e riorganizzazione degli attuali appalti al fine di armonizzare e standardizzare i servizi resi alle diverse aggregazioni di Comuni, rendere la gestione uniforme e confrontabile e rispettare i principi di trasparenza, economicità ed efficienza.
8. Pagamento regolare dei propri fornitori chiedendo nel contempo ai Comuni di pagare con altrettanta puntualità le fatture al Consorzio.

9. Intensificazione delle richieste alle ditte appaltatrici sui loro adempimenti in materia di sicurezza.
10. Attivazione di iniziative a favore del compostaggio domestico.
11. 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.

1.4 Tariffe

Le tariffe di smaltimento presso la discarica di Barengo per il 2012 prevedono:

- contributo al Comune di Barengo: € 8,11/ton;
- contributo al Comune di Briona: € 4,00/ton;
- tributo speciale a favore della Regione Piemonte, come previsto dalla DGR n. 69-2068 del 17/05/2011, di:
 - € 5,17/ton fino a 196 kg/anno/abitante di rifiuti indifferenziati conferiti in discarica;
 - € 25,00/ton oltre i 196 kg/anno/abitante di rifiuti indifferenziati conferiti in discarica;
- tributo a favore della Provincia di Novara di 2,50 €/ton;
- contributo a favore del Consorzio di 6,64 €/ton.

Al di là dell'aggio sopra indicato, 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.

1.5 Relazione illustrativa del bilancio.

Il bilancio di previsione 2012 assume come termini di confronto il conto consuntivo ed il previsionale 2011 e tiene conto degli obiettivi indicati al paragrafo 1.3. Tiene conto, altresì, di quanto previsto nel Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani approvato con delibera dell'Assemblea Consortile n. 17 del 14/12/2004; gli importi delle singole voci di bilancio sono stati stimati sulla base dei risultati dell'esercizio 2011, 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:*** 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 2011 e dei dati relativi al I trimestre 2012 si prevedono ricavi per € **2.835.875,59** per il conferimento di secco ed ingombranti a fronte di costi per € 2.785.049,34, con una differenza positiva di € 50.826,25. Tale risultato deriva dalla differenza tra il ricavo del contributo al Consorzio di 6,64 €/ton pari a € 170.059,49 e la diversa indicazione in bilancio dei ricavi degli smaltimenti del Comune di Gozzano pari a € 119.233,24, inclusi nella voce di ricavo "TIA Comune di Gozzano". A seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 238 del 16/07/2009, il Comune di Gozzano emette il ruolo senza l'applicazione dell'IVA, pertanto tutti i costi sostenuti sono stati considerati con IVA indetraibile.

- **Conferimenti da e ad altri consorzi:** il dato si riferisce ai rifiuti che il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese conferisce presso l'impianto di proprietà del Conservco. Si prevedono ricavi per € **134.077,00** a fronte di costi per € 101.795,20, con una differenza positiva di € 32.281,80. Tale risultato deriva dalla differenza tra la tariffa del Consorzio e la tariffa del Conservco.

- **Smaltimento rifiuto organico e verde:** il dato 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 2011 e dei conferimenti del I trimestre 2012.

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.

Si prevedono ricavi per complessivi € **1.032.129,67** a fronte di costi per € 1.080.524,58, con una differenza negativa di € 48.394,91. Tale differenza è data dalla mancata fatturazione degli smaltimenti del Comune di Gozzano pari a € 48.394,91 (IVA compresa), inclusi nella voce di ricavo "TIA Comune di Gozzano".

- **Rimborso da Comuni servizi di raccolta rifiuti:** l'importo, complessivamente pari ad € **9.371.822,37**, 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 (pile, farmaci, rifiuti cimiteriali, frigoriferi, ecc.). L'importo è stato calcolato sulla base dei dati 2011 ed è quantificabile in € **300.000,00**.

- ***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, raccolta e trasporto materiale inerte ecc.). Il dato è stato calcolato sulla base dei dati 2011 ed è quantificabile in ricavi per **€ 540.000,00** a fronte di costi per € 744.366,55. La differenza è data dalla mancata fatturazione a Gozzano per € 204.366,55 (IVA compresa) relativi al servizio di spazzamento strade, trasporto cimiteriali e recupero eternit, inclusi nella voce di ricavo "TIA Comune di Gozzano".
- ***TIA Comune di Gozzano:*** l'importo, pari ad **€ 796.145,09**, si riferisce al presunto totale delle bollette emesse a carico degli utenti del Comune di Gozzano a seguito dell'approvazione del Ruolo per l'anno 2012. Si precisa che, poiché il Consorzio incassa direttamente tali proventi, non viene effettuata la fatturazione relativa alla raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti del Comune di Gozzano.
- ***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 **€ 1.035.761,69**. Una quota del 30% circa di tali ricavi viene trattenuto 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 € 102.375,90), dei Comuni del Cusio (pari a € 42.904,35) 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 € 151.010,78).
- ***Rimborso spese di gestione stazioni ecologiche:*** il ricavo di **€ 252.505,37** rappresenta le somme che i Comuni dell'aggregazione di Suno, di Carpignano Sesia, di Prato Sesia, di Fontaneto d'Agogna, di Gargallo, di Pombia, di Bolzano Novarese e di Maggiora 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.
- ***Rimborso rata mutuo lavacassonetti:*** l'importo coincide con il canone annuo dovuto da Medio Novarese Ambiente S.p.A. per l'usufrutto della macchina lavacassonetti a servizio del Comune di Arona pari ad **€ 16.311,84**.
- ***Ricavi delle vendite:*** la voce comprende la vendita di prodotti quali contenitori, cassonetti e sacchi per raccolta differenziata. Per l'anno 2012 sono stati stimati in **€ 169.500,00**.

- **Ricavi per prestazione di servizi vari:** comprendono i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante e per i posizionamenti di cassonetti, ed il rimborso dal Comune di Borgomanero per il comando di personale del Consorzio. Per l'anno 2012 sono stati stimati in **€ 81.189,94**.
- **Contributo del gestore della discarica per la produzione di energia elettrica da biogas:** in base al contratto in vigore con Daneco S.p.A., al Consorzio compete una quota del prezzo di vendita dell'energia elettrica prodotta dalla centrale di combustione del biogas. Per l'esercizio 2012 si prevede una produzione di circa 8.000.000 KWH con un ricavo presunto di **€ 80.000,00**.
- **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 **€ 16.332,93** (con inizio ammortamento dal 01/07/2012).
- **Altri ricavi e proventi:** sono stati stimati in **€ 5.000,00**.
- **Contributi in conto esercizio:** riguardano i contributi richiesti alla Regione Piemonte o alla Provincia di Novara per la realizzazione di progetti vari nei Comuni Consorziati. E' stata indicata la quota del contributo concesso dal Centro di Coordinamento RAEE per l'ottimizzazione del servizio di raccolta dei RAEE presso i centri di raccolta intercomunali, pari ad **€ 75.000,00**. È stata inserita inoltre la quota di finanziamento concessa dalla Provincia di Novara a sostegno delle attività di educazione ambientale contemplate nel Programma Provinciale In.F.E.A, pari ad **€ 10.509,55**.

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 2011 e vengono quantificati complessivamente in **€ 173.921,22**.

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:

- le somme da girare al Comune di Gozzano per la gestione della TIA, pari ad **€ 88.070,65** riguardano la differenza tra il totale del ruolo 2012 e le spese sostenute dal Consorzio (IVA compresa) per garantire i servizi di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti in Comune di Gozzano. Tali costi non vengono fatturati al Comune durante l'anno ma portati in detrazione agli incassi della tariffa rifiuti. La differenza costituisce l'importo che va versato al Comune per la copertura dei costi direttamente sostenuti dal Comune stesso per il servizio di raccolta rifiuti.
- i costi da raccolta differenziata, pari ad **€ 138.096,11**, relativi ai servizi di carico e trasporto di alcuni materiali quali plastica, legno, vetro, frigoriferi, pile e farmaci. Tali costi vengono portati in detrazione ai ricavi Conai per i Comuni dell'Aggregazione di Suno e fatturati separatamente ai restanti 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 **€ 21.585,65** sulla base dei dati del 2011.
- la voce "Canoni di manutenzione", pari ad **€ 2.763,00** 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, software gestione registri di carico e scarico rifiuti, gestione protocollo, gestione fatture).
- la voce "Assicurazioni", quantificabile in **€ 14.637,03**, comprende il costo sostenuto per le polizze RC patrimoniale, Tutela Legale, Assicurazione Auto, RCT/RCO, incendio, furto, danni a macchine elettroniche ed infortunio dipendenti alla guida.
- le spese per la gestione delle stazioni ecologiche, pari ad **€ 227.905,94**, comprendono i costi di gestione e le forniture presso le aree ecologiche di Suno, di Carpignano Sesia, di Prato Sesia, di Fontaneto d'Agogna, di Gargallo, di Arona, di Pombia, di Bolzano Novarese e di Maggiore.
- 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 **€ 71.313,36**, 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 **€ 45.394,22** 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 **€ 137.964,89**, che il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese prevede di poter erogare ai Comuni grazie alla vendita dei

materiali da raccolta differenziata ai Consorzi Conai (destinati ai Comuni dell'aggregazione di Suno) ed agli introiti derivanti dalla vendita del ferro e delle batterie auto (destinati ai Comuni del Cusio, del Vergante, della Bassa Sesia e di Borgomanero). 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 e di Borgomanero di competenza della ditta Medio Novarese Ambiente S.p.A., così come previsto dal Piano Micotti. Tali contributi vengono stimati in **€ 281.623,41**.

- si segnala inoltre lo stanziamento di **€ 41.619,00** per il progetto di educazione ambientale nelle scuole e di **€ 20.000,00** per la realizzazione di nuovi progetti di sensibilizzazione al fine di promuovere la raccolta differenziata ed informare gli utenti circa le problematiche relative allo smaltimento dei rifiuti, oltre ad **€ 26.000,00** per ulteriori iniziative del Consorzio.
- le spese per prestazione di servizi sono state valutate sulla base dei dati 2011 e possono essere stimate prudenzialmente in **€ 71.000,00**. 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 e per i posizionamenti di cassonetti.
- 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 compensi per il medico competente, acquisto di riviste, pubblicità, abbonamenti, pubblicazioni ecc.

B 8 – Costi per godimento beni di terzi

L'importo comprende il canone di affitto da corrispondere ad Acquedotto di Borgomanero, Gozzano e Uniti Spa., pari ad **€ 13.759,80**, per l'uso dei locali. E' previsto, inoltre, il canone di noleggio della fotocopiatrice-stampante-fax digitale in dotazione degli uffici pari ad **€ 1.557,60**.

B 9 – Costi per il personale

Viene prevista la somma di **€ 345.377,67** 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. Si precisa che nel totale dei compensi è compreso il costo per il dipendente del Consorzio autorizzato al comando presso il Comune di Borgomanero per l'anno 2012; il costo predetto, pari a € 41.189,94, viene rimborsato dal Comune, ed è stato inserito nei ricavi all'interno della voce "Ricavi per prestazione di servizi vari".

B 10 – Ammortamenti e svalutazioni

L'importo tiene conto degli ammortamenti rilevati nel 2011 e di eventuali nuovi acquisti di beni produttivi e può essere stimato in **€ 110.000,00**.

B 14 – Oneri diversi di gestione

E' stata prevista la somma di **€ 15.000,00** 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 2012, presumibilmente quantificabili in **€ 15.000,00**, e comprendono anche il contributo di **€ 2.000,00** spettante al Consorzio in base alla convenzione stipulata con la Banca Tesoriere.

C 17 - Interessi ed altri oneri finanziari

Si riferiscono agli interessi passivi sul mutuo contratto con la Cassa Depositi e Prestiti per l'acquisto degli automezzi per il servizio di raccolta differenziata in Comune di Arona e al mutuo con Banca Intesa S.p.A. per l'acquisto di una macchina lavacassonetti sempre per il servizio di raccolta differenziata in Comune di Arona, complessivamente pari ad **€ 3.774,26**; gli acquisti sono stati effettuati nell'ambito di un progetto di raccolta differenziata finanziato dalla Regione Piemonte. Sono stati indicati inoltre gli interessi passivi relativi al mutuo per l'adeguamento del centro di raccolta di Gozzano pari a **€ 5.595,11** (con inizio ammortamento dal 01/07/2012) e gli interessi passivi relativi al mutuo per la realizzazione del centro di raccolta di Arona, pari a **€ 9.026,55** (con inizio ammortamento dal 01/07/2012). È stata prevista, infine, una somma pari ad **€ 2.000,00** a copertura di eventuali spese di gestione e commissioni varie.

E 20 – Proventi straordinari

La somma di **€ 265.250,00** rappresenta la quota di contributo che il Consorzio riceverà dalla Regione Piemonte e dalla Provincia di Novara per la copertura dei progetti di realizzazione di centri di accumulo; la somma di **€ 1.288.931,19** rappresenta la somma delle entrate (a titolo di contributo regionale o provinciale o a titolo di rimborso da parte dei Comuni) per la realizzazione dei centri di raccolta, come risulta dalla tabella degli investimenti allegata al presente bilancio. Si segnala anche la somma di **€ 543.928,63** che rappresenta l'utilizzo del fondo stanziato per la realizzazione di aree ecologiche nel Conto Consuntivo 2011.

E 21 – Oneri straordinari

La somma di € **488.000,00** rappresenta la quota che il Consorzio ha stanziato per la copertura dei progetti di realizzazione dei centri di accumulo e dei progetti di raccolta differenziata per la parte non coperta da finanziamento regionale mentre la somma di € **1.715.432,60** rappresenta la somma dei costi da sostenere per la realizzazione di centri di raccolta, come risulta dalla tabella degli investimenti allegata al presente bilancio.

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

Sede: Borgomanero (NO), Via Loreto n. 19
Tel. 0322/844997 – Fax 0322/836586
C.F. e P.IVA: 01594890038
e-mail: info@consorziozionovarese.it
Sito internet: www.consorziozionovarese.it

BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014

	2012	2013	2014
A) Valore della produzione			
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo (1)	€ 2.835.875,59	€ 3.048.342,38	€ 3.129.128,11
Conferimenti rsu da e ad altri Consorzi (2)	€ 134.077,00	€ -	€ -
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.032.129,67	€ 1.052.240,75	€ 1.072.918,33
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.371.822,37	€ 9.699.836,15	€ 10.039.330,42
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 300.000,00	€ 310.500,00	€ 321.367,50
Servizi extra capitolato (6)	€ 540.000,00	€ 558.900,00	€ 578.461,50
TIA Comune di Gozzano (7)	€ 796.145,09	€ 837.172,97	€ 862.049,12
Ricavi da R.D. (8)	€ 1.035.761,69	€ 1.072.013,35	€ 1.109.533,82
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 252.505,37	€ 261.343,06	€ 270.490,06
Rimb. Rata mutuo lavacassonetti	€ 16.311,84	€ 16.311,84	€ 16.311,84
Ricavi per vendite (10)	€ 169.500,00	€ 175.432,50	€ 181.572,64
Ricavi per prestazione di servizi vari	€ 81.189,94	€ 84.031,58	€ 86.972,69
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
royalties biogas	€ 80.000,00	€ 70.000,00	€ 60.000,00
rimborso rata mutuo Arona	€ 16.332,93	€ 32.665,86	€ 32.665,86
altri proventi	€ 5.000,00	€ 5.175,00	€ 5.356,13
c) contributi in conto esercizio			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf.	€ 75.000,00	€ -	€ -
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	€ -	€ -	€ -
Contr. per smaltimento organico	€ -	€ -	€ -
Contr. per progetto di educazione ambientale	€ 10.509,55	€ -	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 16.752.161,04	€ 17.223.965,44	€ 17.766.158,01
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (10)	€ 173.921,22	€ 180.008,46	€ 186.308,76
7) Per servizi			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo (1)	€ 2.785.049,34	€ 2.992.400,56	€ 3.076.619,24
Conferimento rsu da e ad altri Consorzi (2)	€ 101.795,20	€ -	€ -
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.080.524,58	€ 1.101.584,03	€ 1.123.236,71
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.632.997,16	€ 10.012.148,93	€ 10.362.574,14
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 300.000,00	€ 310.500,00	€ 321.367,50
Servizi extra capitolato (6)	€ 744.366,55	€ 770.813,18	€ 797.791,64
Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7)	€ 88.070,65	€ 90.207,62	€ 92.419,44
Costi da R.D. (8)	€ 138.096,11	€ 142.929,47	€ 147.932,01
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	€ 21.585,65	€ 22.341,15	€ 23.123,09
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	€ 2.763,00	€ 1.865,07	€ 1.930,35
Assicurazioni	€ 14.637,03	€ 15.149,33	€ 15.679,55
Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 227.905,94	€ 235.882,65	€ 244.138,54
Indennità e rimborsi spese amministratori	€ -	€ -	€ -
Compensi organi amministrativi e legali	€ 71.313,36	€ 49.313,36	€ 49.313,36
Compensi consulenti vari	€ 45.394,22	€ 46.742,69	€ 48.138,35
Compensi e rimb. Spese collaboratori	€ -	€ -	€ -
Contributi Conai a Comuni	€ 137.964,89	€ 142.793,66	€ 147.791,44
Contributi Conai a MNA	€ 281.623,41	€ 291.480,23	€ 301.682,04
Contributo organico a Comuni	€ -	€ -	€ -
Costi per progetti vari (sacco nero, riprog. servizi RD)	€ -	€ -	€ -
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	€ 41.619,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Altre iniziative del CMN	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 26.000,00
Spese per prestazione di servizi vari	€ 71.000,00	€ 73.485,00	€ 76.056,98
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	€ 5.000,00		
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto uffici	€ 13.759,80	€ 14.241,39	€ 14.739,84
Affitto deposito	€ -	€ -	€ -
Noleggio fotocopiatrice	€ 1.557,60	€ 1.557,60	€ 1.557,60
9) Per il personale			
Dipendenti	€ 345.377,67	€ 381.846,44	€ 395.211,06
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

BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014

	2012	2013	2014
Acc.to fondo TFR dipendenti	€ 20.000,00	€ 21.000,00	€ 22.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali	€ -	€ -	€ -
b) ammort. immob.ni materiali	€ 110.000,00	€ 115.000,00	€ 120.000,00
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 altre spese diverse	€ 15.000,00	€ 15.525,00	€ 16.068,38
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 16.520.322,37	€ 17.102.815,81	€ 17.659.680,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 231.838,67	€ 121.149,63	€ 106.478,01
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c interessi di credito v/clienti sconti e arrotondamenti attivi contributo Tesoriere	€ 15.000,00 € - € - € 2.000,00	€ 10.000,00 € - € - € 2.000,00	€ 10.000,00 € - € - € 2.000,00
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 d) altri (commissioni e arrotondamenti)	€ 3.774,26 € 5.595,11 € 9.026,55 € 2.000,00	€ 1.273,14 € 10.440,21 € 17.354,01 € 2.070,00	€ 557,72 € 9.491,54 € 16.517,58 € 2.142,45
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 3.395,92	-€ 19.137,36	-€ 16.709,29
D) Rettifica di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi straordinari			
b) sopravvenienze att./insussist. pass. c) contributi per realizzazione centri di accumulo c2) contributi per realizzazione centri di raccolta c3) utilizzo fondo aree ecologiche d) altri proventi straordinari	€ 265.250,00 € 1.288.931,19 € 543.928,63	€ - € 63.142,86 € -	€ - € 37.142,86 € -
21) Oneri straordinari			
a) perdite su crediti b) sopravvenienze pass./insussist. att. c) costi per realizzazione centri di accumulo c2) costi per realizzazione centri di raccolta d) altri oneri (fondo aree ecologiche) e) fondo copertura perdite Gozzano f) IVA indetraibile su costi Gozzano	-€ 488.000,00 -€ 1.715.432,60 € - € -	€ - € 97.142,86 € - € -	€ - € 57.142,86 € - € -
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORD.	-€ 105.322,78	€ 34.000,00	-€ 20.000,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 123.119,97	€ 68.012,27	€ 69.768,72
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 123.119,97	-€ 68.012,27	-€ 69.768,72
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014

Il bilancio di previsione pluriennale 2012-2014 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 2012-2014.

Le voci più significative riguardano:

- Ricavi e costi derivanti da conferimenti rsu e ingombranti in discarica: i conferimenti vengono effettuati presso la discarica di Barengo. La tariffa di smaltimento subirà soltanto l'aumento in base all'indice Istat.
- Conferimenti da e ad altri Consorzi: per quanto riguarda il conferimento della partita di restituzione degli rsu presso l'impianto di Mergozzo di proprietà del Conservco non si presumono conferimenti negli anni 2013-2014.
- Ricavi e costi per smaltimento del rifiuto organico: nella convenzione sottoscritta con Koster per lo smaltimento di organico e verde dal 01/01/2012 al 31/08/2015 è previsto che i costi di smaltimento dell'organico subiranno l'aumento del 75% dell'indice Istat, mentre i costi di smaltimento del verde non subiranno aumenti.
- 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 2011 tenendo conto dei nuovi contributi riconosciuti dai Consorzi Nazionali di filiera.
- Contributi da Regione e Provincia per progetti vari: per il 2012 è stato previsto il contributo concesso dal Centro di Coordinamento RAEE per l'ottimizzazione del servizio di raccolta dei RAEE presso i centri di raccolta intercomunali.

- Costi per sensibilizzazione: anche per gli esercizi 2013 e 2014 si prevede lo stanziamento di somme da destinare alla realizzazione di progetti di sensibilizzazione e promozione della raccolta differenziata.
- 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.
- Contributi per progetti di RD e realizzazione centri di accumulo e di raccolta: per tale voce si rimanda alla tabella degli investimenti allegata al presente documento.

Di seguito si elencano gli investimenti previsti:

- investimenti previsti nell'anno 2012: ottimizzazione del funzionamento del centro di raccolta di Pombia; adeguamento dei centri di raccolta di Borgo Ticino, Fontaneto d'Agogna, Paruzzaro, Fara Novarese, Grignasco; asfaltatura della strada di accesso al centro di raccolta di Carpignano Sesia;
- investimenti previsti negli anni 2013-2014: realizzazione di centri di raccolta nei Comuni del Vergante.

Si precisa che nell'anno 2012 sono già state stanziare le somme per la realizzazione o adeguamento della maggior parte dei centri di raccolta, sebbene alcuni lavori verranno eseguiti negli anni successivi.

Tutte le altre voci risultano dai valori previsti per il 2012 aumentati dell'inflazione stimata.

INVESTIMENTI 2012-2014

CENTRI DI ACCUMULO	Valore Progetto	Regione	Provincia	Consorzio	MNA	Comune	TOTALE
Borgo Ticino/Castelletto T. (adeguamento)	488.000,00			222.750,00	65.250,00	200.000,00	488.000,00
	488.000,00	0,00	0,00	222.750,00	65.250,00	200.000,00	488.000,00

CENTRI DI RACCOLTA	Valore Progetto	Regione	Provincia	Consorzio	MNA	Comune	TOTALE
Pombia/Varallo P./Divignano	685.000,00		115.000,00	124.750,00		445.250,00	685.000,00
Fontaneto d'Ag.	254.000,00	105.000,00				149.000,00	254.000,00
Paruzzaro	40.000,00			14.000,00		26.000,00	40.000,00
Fara Novarese	142.700,00			71.350,00		71.350,00	142.700,00
Carpignano Sesia	150.000,00			52.500,00		97.500,00	150.000,00
Grignasco	184.000,00			64.400,00		119.600,00	184.000,00
Aree Comuni Vergante	414.018,32			153.501,41		260.516,91	414.018,32
	1.869.718,32	105.000,00	115.000,00	480.501,41	0,00	1.169.216,91	1.869.718,32

CENTRI DI ACCUMULO

BORGO TICINO/ CASTELLETTO T. (adeguamento)	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	200.000,00			200.000,00
Rimborso da MNA	65.250,00			65.250,00
Totale Entrate	265.250,00	0,00	0,00	265.250,00
Costo opera	488.000,00			488.000,00
Totale Spese	488.000,00	0,00	0,00	488.000,00

CENTRI DI RACCOLTA

POMBIA/VARALLO P./DIVIGNANO	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	115.000,00			115.000,00
Rimborso da Comuni	445.250,00			445.250,00
Totale Entrate	560.250,00	0,00	0,00	560.250,00
Costo opera	685.000,00			685.000,00
Totale Spese	685.000,00	0,00	0,00	685.000,00

FONTANETO D'AG.	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	105.000,00			105.000,00
Rimborso da Comuni	149.000,00			149.000,00
Totale Entrate	254.000,00	0,00	0,00	254.000,00
Costo opera	254.000,00			254.000,00
Totale Spese	254.000,00	0,00	0,00	254.000,00

PARUZZARO	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	26.000,00			26.000,00
Totale Entrate	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
Costo opera	40.000,00			40.000,00
Totale Spese	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00

FARA NOVARESE	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	71.350,00			71.350,00
Totale Entrate	71.350,00	0,00	0,00	71.350,00
Costo opera	142.700,00			142.700,00
Totale Spese	142.700,00	0,00	0,00	142.700,00

CARPIGNANO SESIA	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	97.500,00			97.500,00
Totale Entrate	97.500,00	0,00	0,00	97.500,00
Costo opera	150.000,00			150.000,00
Totale Spese	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00

GRIGNASCO	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	119.600,00			119.600,00
Totale Entrate	119.600,00	0,00	0,00	119.600,00
Costo opera	184.000,00			184.000,00
Totale Spese	184.000,00	0,00	0,00	184.000,00

AREE COMUNI VERGANTE	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia				0,00
Rimborso da Comuni	160.231,19	63.142,86	37.142,86	260.516,91
Totale Entrate	160.231,19	63.142,86	37.142,86	260.516,91
Costo opera	259.732,60	97.142,86	57.142,86	414.018,32
Totale Spese	259.732,60	97.142,86	57.142,86	414.018,32

TOTALE CENTRI DI ACCUMULO

TOTALE	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso da Comuni	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Rimborso da MNA	65.250,00	0,00	0,00	65.250,00
Totale Entrate	265.250,00	0,00	0,00	265.250,00
Costo opera	488.000,00	0,00	0,00	488.000,00
Totale Spese	488.000,00	0,00	0,00	488.000,00

TOTALE CENTRI DI RACCOLTA

TOTALE	2012	2013	2014	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00
Rimborso da Comuni	1.068.931,19	63.142,86	37.142,86	1.169.216,91
Totale Entrate	1.288.931,19	63.142,86	37.142,86	1.389.216,91
Costo opera	1.715.432,60	97.142,86	57.142,86	1.869.718,32
Totale Spese	1.715.432,60	97.142,86	57.142,86	1.869.718,32

PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio 2012 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	2012	2013	2014
Centro di accumulo in Comune di Borgo Ticino (adeguamento)	488.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Pombia	685.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Fontaneto d'Agogna	254.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Paruzzaro	40.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Fara Novarese	142.700,00		
Centro di raccolta in Comune di Carpignano Sesia	150.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Grignasco	184.000,00		
Centri di raccolta nei Comuni del Vergante	259.732,60	97.142,86	57.142,86
Totale investimenti	2.203.432,60	97.142,86	57.142,86

FONTI DI FINANZIAMENTO (Contrib. Regione Piemonte/Provincia di Novara – Rimborso da Comuni)	2012	2013	2014
Centro di accumulo in Comune di Borgo Ticino (adeguamento)	265.250,00		
Centro di raccolta in Comune di Pombia	560.250,00		
Centro di raccolta in Comune di Fontaneto d'Agogna	254.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Paruzzaro	26.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Fara Novarese	71.350,00		
Centro di raccolta in Comune di Carpignano Sesia	97.500,00		
Centro di raccolta in Comune di Grignasco	119.600,00		
Centri di raccolta nei Comuni del Vergante	160.231,19	63.142,86	37.142,86
Totale fonti di finanziamento	1.554.181,19	63.142,86	37.142,86

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 (o di 2° livello, 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 (o di 1° livello, 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 ACCUMULO IN COMUNE DI BORGIO TICINO (adeguamento)

Il progetto prevede essenzialmente la realizzazione del sistema di raccolta delle acque reflue, il collegamento alla rete fognaria comunale, la realizzazione di piattaforme in calcestruzzo, di una tettoia per i rifiuti pericolosi, dell'area di lavaggio della spazzatrice e l'asfaltatura di zone di transito e deposito mezzi.

Si è ottenuta l'approvazione del progetto da parte degli enti competenti. Si sta verificando con i comuni di Borgio Ticino, Castelletto Sopra Ticino e con Medio Novarese Ambiente Spa le relative quote di finanziamento dei lavori.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI POMBIA

Il progetto prevede la realizzazione di un nuovo centro di raccolta intercomunale in Comune di Pombia a servizio dei Comuni di Pombia, Varallo Pombia e Divignano.

I lavori prevedono la realizzazione: di rampe carrabili, di platee in calcestruzzo su cui posizionare i rifiuti a terra ed in cassoni di raccolta, del manto bituminoso sulle aree carrabili, degli impianti elettrico, di illuminazione, di video-sorveglianza, fognario, idrico-antincendio, di raccolta percolati e acque di prima pioggia, di una tettoia sotto cui stoccare i rifiuti pericolosi. E' prevista la posa del box per il personale e della pesa a ponte.

I lavori sono terminati ed il centro di raccolta è stato aperto nel mese di febbraio 2012. Sono previsti interventi per l'ottimizzazione del funzionamento del centro di raccolta.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI FONTANETO D'AGOGNA

Il progetto di adeguamento prevede essenzialmente la realizzazione di sistema di raccolta delle acque reflue, il collegamento alla rete fognaria comunale ed una risistemazione generale delle pavimentazioni al fine di adeguare il centro esistente alla normativa in vigore.

Al momento sono in corso i lavori di adeguamento.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI PARUZZARO

Il progetto di adeguamento prevede essenzialmente la realizzazione del sistema di raccolta delle acque reflue e l'invio alla fognatura comunale.

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

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI FARA NOVARESE

Il progetto di adeguamento prevede essenzialmente la realizzazione del sistema di raccolta delle acque reflue e l'invio alla fognatura comunale ed un adeguamento generale della struttura con parziale ampliamento.

Il Consorzio ha in corso l'iter progettuale.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI CARPIGNANO SESIA

L'area è funzionante e operativa.

Si sta valutando con il Comune la possibilità di asfaltare la strada di accesso che al momento è sterrata.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI GRIGNASCO

Il progetto prevede il completamento del centro di raccolta attualmente esistente tramite la realizzazione: delle piattaforme in calcestruzzo su cui posare i cassoni ed i rifiuti, della pavimentazione con manto bituminoso del piazzale carrabile, della recinzione, della posa delle tubazioni per la raccolta delle acque meteoriche e la loro disoleazione, dell'impianto di illuminazione esterna, dell'impianto di videosorveglianza.

Il Consorzio sta verificando con il Comune le modalità di finanziamento.

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.

* * * * *

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.

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

ANNO 2012

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2012-31/12/2012
1	Tecnico	6	01/01/2012-31/12/2012
1	Tecnico	5	01/01/2012-31/12/2012
1	Tecnico (a comando)	5	01/01/2012-31/12/2012
1	Tecnico	4	01/01/2012-31/12/2012
1	Amministrativo	6	01/01/2012-31/12/2012
1	Amministrativo	4	01/01/2012-31/12/2012
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2012-31/12/2012
1	Tecnico/amministrativo	3	3 mesi

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2012

Retribuzioni dipendenti	266.086,53
Contributi ed oneri accessori	79.291,14
	345.377,67

di cui € 41.189,94 saranno rimborsati dal Comune di Borgomanero per personale a comando

ANNO 2013

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2013-31/12/2013
1	Tecnico	6	01/01/2013-31/12/2013
1	Tecnico	5	01/01/2013-31/12/2013
1	Tecnico (a comando)	5	01/01/2013-31/12/2013
1	Tecnico	4	01/01/2013-31/12/2013
1	Amministrativo	6	01/01/2013-31/12/2013
1	Amministrativo	4	01/01/2013-31/12/2013
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2013-31/12/2013
1	Tecnico/amministrativo	3	01/01/2013-31/12/2013

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2013

Retribuzioni dipendenti	294.882,64
Contributi ed oneri accessori	86.963,80
	381.846,44

di cui € 42.631,58 saranno rimborsati dal Comune di Borgomanero per personale a comando

ANNO 2014

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2014-31/12/2014
1	Tecnico	6	01/01/2014-31/12/2014
1	Tecnico	5	01/01/2014-31/12/2014
1	Tecnico (a comando)	5	01/01/2014-31/12/2014
1	Tecnico	4	01/01/2014-31/12/2014
1	Amministrativo	6	01/01/2014-31/12/2014
1	Amministrativo	4	01/01/2014-31/12/2014
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2014-31/12/2014
1	Tecnico/amministrativo	3	01/01/2014-31/12/2014

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2014

Retribuzioni dipendenti	305.203,53
Contributi ed oneri accessori	90.007,53
	395.211,06

di cui € 44.123,69 saranno rimborsati dal Comune di Borgomanero per personale a comando

Il Consiglio di Amministrazione

(Sozzani Diego)

(Fasoli Enrico)

(Andreis Ernesto)

(Ferrario Roberto)

(Guazzi Alfredo)

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

Sede in VIA LORETO 19 - 28021 BORGOMANERO (NO)

c.f. – p.iva 01594890038

Relazione del Revisore al Bilancio Preventivo 2012

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 2012, 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 2012 delinea un leggero aumento nei ricavi e un proporzionale aumento nei costi di produzione. Si nota una contrazione del MOL che è dovuta alla diminuzione dei contributi CONAI per la raccolta del vetro, alla riduzione dei contributi in conto esercizio per progetti r.d. ed alla diminuzione delle royalties derivanti dalla produzione di biogas poiché non vengono più conferiti i rifiuti alla discarica di Ghemme. Vengono prospettate anche per il prossimo futuro azioni di sensibilizzazione verso la cittadinanza per una più consapevole raccolta e gestione dei rifiuti.

Le previsioni pluriennali registrano una crescita dei costi proporzionale all'aumento dei ricavi con ulteriori e significative riduzioni del MOL in quanto seguitano a non essere più previsti contributi in conto esercizio per progetti r.d. e stazioni di conferimento da Regione e Provincia.

Il piano degli investimenti risulta ben dettagliato nelle relazioni allegate.

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

Borgomanero, 12 luglio 2012

Il Revisore dei Conti

f.to Dott. Gianluca Dulio