

# CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

SEDE: BORGOMANERO - Via Loreto 19

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE N° 4 DEL 12/07/2005

**OGGETTO: approvazione Bilancio di Previsione 2005 e Bilancio Pluriennale 2005-2007.**

L'anno **DUEMILACINQUE** addì **DODICI** del mese di **LUGLIO** alle ore **21.00** nella sala delle adunanze;

Previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge n° 142 dell'8/06/1990,

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

Pres.	Ass.	Quot.	Comune	Rappresentante
X		3	AGRATE CONTURBIA	Julita Remo
X		2	AMENO	Gerardi Micaela
X		5	ARMENO	Mariotti Werther
X		29	ARONA	Catapano Antonio
X		3	BOCA	Mora Mirko
X		3	BOGOGNO	Gughielmetti Andrea
X		3	BOLZANO NOVARESE	Erbea Bruno
X		40	BORGOMANERO	Pastore Pierluigi
X		8	BORGOTICINO	Orlando Giovanni
X		6	BRIGA NOVARESE	Frigo Claudio
X		6	CARPIGNANO SESIA	Riboldazzi Giuseppe Antonio
X		18	CASTELLETO TICINO	Viale Francesco
X		1	CAVAGLIETTO	Gnappa Tiziano
X		3	CAVAGLIO D'AGOGNA	Tacca Fabio
X		3	CAVALLIRIO	Ioppa Alessio
X		1	COLAZZA	Balzarini Ileana
	X	2	COMIGNAGO	Cucchi Luisa
X		3	CRESSA	Tacca Gino
X		5	CUREGGIO	Zaninetti Giuseppina
X		3	DIVIGNANO	Raso Antonio
X		5	DORMELLETO	Mora Clemente
X		5	FARA NOVARESE	Spagnolini Marino
X		6	FONTANETO D'AGOGNA	Platini Luigi
	X	4	GARGALLO	Gattoni Gianpaolo
X		7	GATTICO	Zonca Andrea
X		8	GHEMME	Lualdi Maurizio
X		12	GOZZANO	Leonardi Elio
	X	10	GRIGNASCO	Vinzio Claudia
X		8	INVORIO	Curella Alfonso
X		5	LESA	Grignoli Roberto
	X	4	MAGGIORA	Fasola Ermanno
X		3	MASSINO VISCONTI	Gemelli Angelo
X		5	MEINA	Donderi Marcello
	X	2	MIASINO	Beltrami Armando
	X	4	NEBBIUNO	Guazzi Alfredo
X		4	OLEGGIO CASTELLO	Bortolotti Franco
X		3	ORTA SAN GIULIO	Cusinato Stefano
X		4	PARUZZARO	Tettoni Ettore
X		3	PELLA	Meloda Marco
	X	3	PETTENASCO	Moroni Giuseppe
X		2	PISANO	Mazzola Pasquale
X		3	POGNO	Crana Francesco
X		4	POMBIA	Pilone Alberto
	X	4	PRATO SESIA	Rossi Simonetta
X		9	ROMAGNANO SESIA	Bacchetta Carlo
X		7	SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	Zenoni Pierangelo
X		3	SIZZANO	Comero Giovanni Francesco
X		2	SORISO	Monti Felice
X		6	SUNO	Brigatti Riccardo
X		9	VARALLO POMBIA	Parachini Luigi Mario
X		4	VERUNO	Valoggia Mario

Essendo legale il numero degli intervenuti il Signor PASTORE Ing. Pierluigi, Sindaco del Comune di Borgomanero, con l'assistenza del Segretario Fornara Dott. Giorgio, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

## **Oggetto: approvazione bilancio di previsione 2005 e bilancio pluriennale 2005/2007.**

Il Presidente dà la parola al Direttore Dr. Medina che dà lettura e illustra la relazione illustrativa del bilancio nonché le singole voci di costo e di ricavo in esso contenuto e il programma degli investimenti.

Il Presidente del C.d.A. illustra successivamente i contenuti del piano programma e degli obiettivi che il C.d.A. intende perseguire. Al riguardo fa rilevare che la nuova L.R. prevede la costituzione del Consorzio unico di bacino e di conseguenza il nostro Consorzio, già trasformato ai sensi della citata L.R., dovrà occuparsi solo della gestione della raccolta mentre la gestione degli impianti di smaltimento verrà affidata all'Associazione d'Ambito. In questa prospettiva si vuole, quindi, incrementare l'attività di raccolta differenziata, dar corso alle gare di appalto del servizio di raccolta per gli appalti in scadenza e ottimizzare, invece, i servizi appaltati che non sono in scadenza. Per la raccolta differenziata si sono già ottenuti ottimi risultati ma è, comunque, possibile migliorare. Sussiste la necessità di realizzare nuove aree intercomunali per migliorare il servizio e, inoltre, si darà corso anche ad un'attività di sensibilizzazione degli utenti.

Per quanto concerne, poi, le tariffe si opererà secondo le direttive stabilite dall'Assemblea e al riguardo si fa rilevare che le tariffe di smaltimento a carico dei Comuni, per il 2005, resteranno invariate

### **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 2005;
- Relazione del bilancio preventivo 2005;
- Bilancio pluriennale 2005 – 2007;
- Relazione illustrativa del bilancio pluriennale 2005 – 2007;
- 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;

Ritenuto lo stesso degno di approvazione;

Acquisito il voto favorevole consultivo del Direttore ai sensi dell'art. 23/bis dello statuto;

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

Presenti n° 43 in rappresentanza di altrettanti Comuni su n° 51 Comuni consorziati e portatori di n° 272 quote su n° 305

Voti favorevoli n° 43 portatori di n° 272 quote, in rappresentanza di n° 43 Comuni

Voti contrari n° - portatori di n° - quote in rappresentanza di n° - Comuni

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

## **DELIBERA**

- 1) Di approvare il Piano programma e Bilancio di previsione 2005/2007 che si allega al presente Atto.

Lo svolgimento dell'intera seduta con i singoli interventi dei membri dell'Assemblea è registrata su nastro magnetico, consultabile quale documento.

F.to IL PRESIDENTE DELL'ASSEMBLEA.  
Pastore Ing. Pierluigi

F.to IL SEGRETARIO  
Fornara Dr. Giorgio

# **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](mailto:info@consorziozionovarese.it)  
Sito internet: [www.consorziozionovarese.it](http://www.consorziozionovarese.it)

## **BILANCIO DI PREVISIONE 2005**

## **BILANCIO PLURIENNALE 2005-2007**

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

### **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Nominato con deliberazione dell'Assemblea  
Consortile n. 11 del 26 maggio 2004.

Presidente: Dott. Angelo BARBAGLIA

Componenti: Dott. Roberto BARTOLINI

Ing. Matteo BOSI

Ing. Luigi BOZZOLA

Ing. Marco CHINELLO

---

Direttore: Dott. Fabio Pietro MEDINA

**BILANCIO DI PREVISIONE 2005**

<b>A) Valore della produzione</b>	<b>Preventivo 2004</b>	<b>Consuntivo 2004</b>	<b>Preventivo 2005</b>
<b>1) Ricavi</b>			
<b>a) delle vendite e prestazioni</b>			
Contributi da Comuni per conferimenti a Ghemme	244.500,04	21.596,00	0,00
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati a Ghemme (a)	0,00	1.668.437,00	2.199.250,00
Conferimenti tritov. Com. Consorziati a Ghemme (b)	0,00	124.744,00	37.380,11
Contr. per rifiuti assimilabili ©	93.000,00	56.997,00	62.000,00
Conferimenti da e ad altri Consorzi	4.484.438,74	4.129.031,00	2.203.387,69
Smaltimento organico e verde	468.004,00	483.670,00	464.920,00
Servizi di raccolta rifiuti	3.594.761,84	3.719.563,00	5.101.135,00
Ricavi da R.D.	555.000,00	701.086,00	702.000,00
Rimborso spese da Com. Arona	25.677,46	20.523,07	20.477,46
Conguaglio Conai Com. Arona	0,00	24.079,93	0,00
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche	132.170,62	141.097,00	137.706,20
Rimb. Rata mutuo lavacassonetti	0,00	16.312,00	16.311,84
Ricavi per vendite	0,00	58.294,00	27.000,00
Ricavi per prestazione di servizi vari	6.000,00	106.346,00	120.000,00
<b>b) da copertura di costi sociali</b>			
<b>4) Incrementi di imm.ni per lav. int.</b>			
<b>5) Altri ricavi e proventi</b>			
<b>a) diversi</b>			
royalties biogas	107.050,00	139.505,00	140.000,00
altri proventi	5.000,00	8.450,00	5.000,00
<b>c) contributi in conto esercizio</b>			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf. (22)	209.000,00	0,00	364.951,13
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari		249.023,00	44.343,80
Contr. per smaltimento organico		164.553,00	196.607,04
Contr. per progetto di educazione ambientale (23)	7.500,00	0,00	30.000,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.932.102,70</b>	<b>11.833.307,00</b>	<b>11.872.470,27</b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
<b>6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci</b>			
Costi per acquisti vari	11.200,00	103.157,00	58.400,00
<b>7) Per servizi</b>			
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati a Ghemme (a)		1.430.763,00	2.024.190,00
Conferimenti tritov. Com. Consorziati a Ghemme (b)		115.074,00	27.625,00
Conferimento da e ad altri Consorzi	3.949.899,83	3.644.314,00	1.952.229,96
Smaltimento organico e verde	579.626,12	607.611,00	612.518,00
Servizi di raccolta rifiuti	3.663.862,52	3.788.315,00	5.164.197,63
Costi da R.D.	88.300,00	132.751,00	134.000,00
Incentivi per servizio Arona	18.000,00	22.621,00	13.000,00
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	13.900,00	13.208,00	13.800,00
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	2.108,00	1.417,00	2.185,50
Assicurazioni	8.215,92	13.537,00	9.132,12
Spese di gestione stazioni ecologiche	142.492,60	160.018,00	153.842,87
Indennità e rimborsi spese amministratori	67.270,72	45.014,00	78.890,80
Compensi organi amministrativi	35.500,00	28.502,00	35.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE 2005**

Compensi consulenti vari	66.938,14	67.942,00	62.821,30
Compensi e rimb. Spese collaboratori	11.660,00	23.849,00	20.944,68
Contributi Conai a Comuni	225.200,00	237.202,00	283.750,00
Contributo organico a Comuni		157.971,00	196.607,04
Contributo Com. Arona		210.741,00	
Contributo Com. Dormelletto		1.787,00	
Progetto di educazione ambientale nelle scuole <b>(23)</b>	15.000,00	0,00	60.000,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	50.000,00	0,00	100.000,00
Spese per prestazione di servizi vari	0,00	143.925,00	142.100,00
Spese per servizi diversi (pubblicità, spese ammin.)	1.000,00	2.914,00	3.000,00
<b>8) Per godimento beni di terzi</b>			
Affitto locali acquedotto	12.396,00	13.069,00	12.705,90
Affitto uffici	0,00	0,00	0,00
Affitto deposito	0,00	0,00	0,00
Noleggio fotocopiatrice	2.492,00	2.480,00	2.554,30
<b>9) Per il personale</b>			
Dipendenti	176.270,87	163.437,00	192.147,48
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	2.000,00	395,00	1.000,00
Altri costi per personale	5.000,00	247,00	5.000,00
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
a) ammort. immob.ni immateriali	2.800,00	3.716,00	3.000,00
b) ammort. immob.ni materiali	103.080,00	204.253,00	103.000,00
d) svalutazione crediti compresi nell'att. circ. e disponibilità liquide			
<b>11) Variazioni delle rimanenze di m.p.</b>			
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) oneri tributari</b>			
<b>b) spese generali</b>			
altre spese diverse		2.966,00	
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.254.212,72</b>	<b>11.343.196,00</b>	<b>11.467.642,58</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>677.889,98</b>	<b>490.111,00</b>	<b>404.827,69</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
<b>16) Altri proventi finanziari</b>			
d) proventi diversi interessi su c/c	15.000,00	21.934,00	22.000,00
interessi di credito v/clienti		6.246,00	
sconti e arrotondamenti attivi		17,00	
contributo Tesoriere			1.000,00
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari verso</b>			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo	20.515,67	17.484,00	21.798,96
d) altri (commissioni e arrotondamenti)		1.373,00	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-5.515,67</b>	<b>9.340,00</b>	<b>1.201,04</b>
<b>D) Rettifica di valore di attività finanziarie</b>			

**BILANCIO DI PREVISIONE 2005**

<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
<b>20) Proventi straordinari</b>			
a) addebito penali		1.952,00	
b) sopravvenienze att./insussist. pass.		20.848,00	
c) quota annua contr. in conto cap.le			
d) altri proventi straordinari		43.300,00	
<b>21) Oneri straordinari</b>			
a) Contributi per stazioni e progetti RD (22)	-670.000,00	-480.000,00	-364.951,13
b) sopravvenienze pass./insussist. att.		-38.917,00	
c) altri oneri (fondo spese nuovi progetti RD)	-2.374,31		-41.077,60
d) addebito penali		-1.952,00	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORD.</b>	<b>-672.374,31</b>	<b>-454.769,00</b>	<b>-406.028,73</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>0,00</b>	<b>44.682,00</b>	<b>0,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		-26.466,00	
23) Utile (perdita) dell'esercizio	<b>0,00</b>	<b>18.216,00</b>	<b>0,00</b>

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2005

## *1.1 Quadro normativo di riferimento.*

Nel corso del 2004 è stata attuata la trasformazione in Consorzio di Bacino, ai sensi della L.R. 24/2002, con conseguente sottoscrizione da parte di tutti i Comuni Consorziati del nuovo Statuto e della nuova Convenzione. Al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese spettano, perciò, tutte le competenze relative alla gestione dei rifiuti urbani.

Ai sensi della L.R. 24/2002 ed al fine di assicurare il raggiungimento degli obiettivi previsti dal D.Lgs. 22/1997 e dal piano regionale, nel corso del 2004 è stato approvato il “Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani”.

Tale documento pianifica la futura attività del Consorzio, in particolare per quanto riguarda 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 2005 e del Bilancio Pluriennale 2005-2007 si è tenuto conto, perciò, 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 2004.*

Nel corso del 2004 il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese ha raggiunto complessivamente una percentuale media di raccolta differenziata pari al 56,10%. Nella tabella sotto riportata sono state indicate le percentuali raggiunte da ciascun Comune nel triennio 2002-2004.

COMUNE	% RD 2002	% RD 2003	% RD 2004
AGRATE CONTURBIA	35,60	42,60	50,40
AMENO	56,20	57,90	56,10
ARMENO	51,40	59,30	56,70
ARONA	52,90	62,10	60,20
BOCA	18,10	61,60	54,50
BOGOGNO	19,40	51,30	50,00
BOLZANO NOVARESE	45,80	63,80	67,60
BORGO TICINO	58,02	60,80	60,00
BORGOMANERO	34,30	51,30	54,80
BRIGA NOVARESE	42,70	72,10	64,70
CARPIGNANO SESIA	49,50	55,20	53,00
CASTELLETTO SOPRA TICINO	55,20	55,30	55,80

CAVAGLIETTO	46,00	52,00	50,80
CAVAGLIO D'AGOGNA	55,00	58,60	60,00
CAVALLIRIO	12,55	51,70	51,40
COLAZZA	54,50	58,10	60,90
COMIGNAGO	66,48	61,60	62,40
CRESSA	39,80	48,90	52,90
CUREGGIO	54,00	57,30	57,50
DIVIGNANO	45,00	53,60	52,50
DORMELLETO	59,16	61,00	59,70
FARA NOVARESE	45,80	49,70	48,60
FONTANETO D'AGOGNA	53,50	49,90	46,00
GARGALLO	65,27	75,20	71,20
GATTICO	58,20	61,80	59,80
GHEMME	52,20	51,20	51,60
GOZZANO	56,10	68,90	63,80
GRIGNASCO	28,46	26,40	12,10
INVORIO	51,40	63,00	60,70
LESA	58,20	51,70	50,90
MAGGIORA	53,50	53,40	55,70
MASSINO VISCONTI	53,80	52,80	53,40
MEINA	53,30	49,00	50,20
MIASINO	48,30	52,50	50,20
NEBBIUNO	56,10	59,80	50,90
OLEGGIO CASTELLO	64,72	65,60	62,60
ORTA SAN GIULIO	50,60	55,50	53,70
PARUZZARO	59,00	54,50	54,10
PELLA	14,49	62,50	57,20
PETTENASCO	20,17	61,10	60,40
PISANO	53,90	54,50	57,50
POGNO	41,20	58,10	56,10
POMBIA	54,59	62,80	61,50
PRATO SESIA	56,10	54,60	58,90
ROMAGNANO SESIA	47,20	48,00	49,50
SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	67,90	68,20	67,40
SIZZANO	54,70	59,20	59,50
SORISO	30,00	58,20	67,80
SUNO	46,00	57,50	60,10
VARALLO POMBIA	61,90	59,80	63,10
VERUNO	43,40	50,90	54,90
<b>CONSORZIO MEDIO NOVARESE</b>	<b>49,00</b>	<b>56,70</b>	<b>56,10</b>

### ***1.3 Obiettivi della gestione.***

Gli obiettivi che il Consiglio di Amministrazione intende perseguire sono i seguenti:

1. Prosecuzione dei progetti territoriali per la raccolta dei rifiuti già attivati negli anni scorsi.
2. Gestione diretta degli appalti di tutti i Comuni Consorziati, prevedendo la graduale presa in carico dei servizi di raccolta rifiuti in base alla scadenza ed alla successiva aggregazione dei Comuni in aree omogenee. Già dal 1° luglio 2004 la gestione dell'appalto relativo al Comune di Invorio è passata direttamente al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese, mentre gli altri Comuni attualmente non gestiti dal Consorzio, subentreranno nel corso del 2005 e del 2006, come previsto dal Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani.
3. Completamento del II lotto dei lavori relativi alla realizzazione della stazione ecologica di Suno e avvio dei lavori di realizzazione della stazione di conferimento di Arona-Dormelletto.
4. 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.
5. Sostegno e promozione di iniziative di educazione ambientale e di informazione finalizzate alla diffusione della cultura della raccolta differenziata dei rifiuti particolarmente attraverso proposte rivolte alle scuole presenti sul territorio. Si tratta di un progetto presentato dal Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese alla Regione Piemonte, che finanzierà circa il 50% della spesa, che ha lo scopo di sensibilizzare la popolazione nei confronti della problematica relativa allo smaltimento e recupero dei rifiuti attraverso iniziative attuate presso alcune classi delle scuole elementari e medie di Comuni appartenenti al bacino di riferimento del Consorzio.
6. Progetti di sensibilizzazione ambientale.
7. Assistenza ai Comuni nella fase di passaggio da tassa a tariffa con conferimento di incarico a studio di professionisti per la redazione dei relativi progetti.

### ***1.4 Tariffe***

Le tariffe in €/ton per il 2005 prevedono:

- contributo al Comune di Ghemme di 5,00 €/ton, come risulta da delibera dell'Assemblea Consortile n. 9 del 12/12/2002;
- contributo al Comune di Cavaglio d'Agogna di 1,24 €/ton, come risulta da delibera dell'Assemblea Consortile n. 9 del 12/12/2002;
- contributo al Consorzio di 13 €/ton, come risulta da delibera dell'Assemblea Consortile n. 14 del 13/07/2004;

### ***1.5 Relazione illustrativa del bilancio.***

Il bilancio di previsione 2005 assume come termini di confronto il conto consuntivo ed il previsionale 2004 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 2004, 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:

- ***Contributi da Comuni Consorziati per conferimento rifiuti a Ghemme:*** l'importo indicato nel Bilancio di Previsione è pari a zero in quanto negli esercizi passati gli smaltimenti in discarica dei Comuni Consorziati venivano fatturati dalla società che gestisce la discarica stessa. La tariffa comprendeva anche il contributo a favore del Consorzio, che veniva periodicamente erogato dal gestore della discarica e che veniva indicato separatamente in questa posta di bilancio.

A partire dal mese di maggio 2004, invece, a seguito della L.R. 24/2002 e della conseguente trasformazione in Consorzio di Bacino, tutta la fatturazione inerente lo smaltimento di r.s.u. è passata in capo al Consorzio. Pertanto, il consuntivo 2004 alla voce "Contributi da Comuni Consorziati" tiene conto solo del periodo gennaio-marzo 2004. Per i mesi successivi e per il preventivo 2005, invece, il contributo spettante al Consorzio non viene più indicato separatamente in quanto è compreso nella voce "Ricavi per conferimenti di r.s.u., ingombranti e tritovaglio".

- ***Conferimenti di r.s.u. ed ingombranti da parte dei Comuni consorziati presso la discarica di Ghemme:*** il dato si riferisce agli importi fatturati ai Comuni per lo smaltimento in discarica del rifiuto secco e degli ingombranti e del rifiuto da inviare al tritovaglio; tali importi comprendono il contributo di 13,00 €/ton spettante al Consorzio come da delibera dell'Assemblea Consortile n. 14 del 13/07/2004. Sulla base dei quantitativi conferiti nel 2004 e dei dati relativi al I trimestre 2005 si prevedono ricavi per € 2.199.250,00 per il conferimento di secco ed ingombranti ed € 37.380,11 per il conferimento di rifiuto da inviare a tritovaglio a fronte di costi rispettivamente pari ad € 2.024.190,00 ed € 27.625,00; la differenza è data dal contributo di 13,00 €/ton che spetta al Consorzio per l'attività di gestione della discarica. Il quantitativo di rifiuto da inviare a tritovaglio è in netta diminuzione rispetto agli anni passati in quanto il

Comune di Grignasco ha iniziato la raccolta differenziata nel mese di marzo 2005, pertanto il valore tiene conto esclusivamente dei quantitativi conferiti nel periodo 01/01/2005-20/03/2005;

- **Contributo per rifiuti assimilabili agli urbani conferiti da privati:** l'ammontare del contributo per lo smaltimento degli assimilabili rimane invariato a euro 7,75 a tonnellata. I quantitativi di rifiuto assimilabile smaltito in discarica hanno subito una notevole diminuzione nel 2004 rispetto agli anni passati; ciò è dovuto principalmente alla generale situazione di crisi delle imprese della Provincia di Novara che hanno diminuito la produzione e, di conseguenza, i rifiuti da smaltire in discarica. Tuttavia, in virtù di nuovi contratti stipulati dal gestore della discarica, si prevede una ripresa dei conferimenti in discarica di rifiuto assimilabile. Tenuto conto di quanto sopra, si prevedono 8.000 ton per un ricavo presunto pari a euro 62.000,00;
- **Conferimenti da e ad altri consorzi:** il dato si riferisce alle convenzioni in essere con il Consorzio Smaltimento Rifiuti Basso Novarese e con il Conser V.C.O. S.p.A.: tali consorzi conferiscono presso la discarica di Ghemme e successivamente il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese conferisce in partita di restituzione presso gli impianti di proprietà del Consorzio Smaltimento Rifiuti Basso Novarese e del Conser V.C.O. S.p.A.. Nel corso del 2005 il Conser V.C.O. S.p.A. probabilmente non conferirà a Ghemme ma il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese continuerà a conferire a Mergozzo la partita di restituzione. Inoltre il Comune di Novara ha iniziato il servizio di raccolta differenziata, con conseguente diminuzione del rifiuto da inviare a tritovaglio conferito presso la discarica di Ghemme. Le convenzioni sono comunque economicamente vantaggiose in quanto le tariffe applicate consentono al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese di ottenere dalle due operazioni un risultato economico positivo. In base alle quantità conferite nel 2004 ed alle proiezioni 2005 si prevedono ricavi per € 2.203.387,69 a fronte di costi per € 1.952.229,96 con un utile di 251.157,73.
- **Smaltimento rifiuto organico e verde:** il dato si riferisce allo smaltimento di organico e verde presso gli impianti di proprietà dell'Agriiter. La previsione dei quantitativi è stata fatta tenendo conto dei dati 2004 e dei conferimenti del I trimestre 2005. Presumibilmente quasi tutto l'organico conferito non potrà essere trattato direttamente dall'impianto di S. Nazzero Sesia, in quanto Agriiter, in virtù di una convenzione stipulata precedentemente rispetto a quella con il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese, deve raccogliere tutto il rifiuto organico proveniente dai Comuni del bacino del Basso Novarese. Generalmente, la frazione organica conferita dal Consorzio di Bacino Basso Novarese esaurisce la capacità dell'impianto di San Nazzero Sesia pertanto il rifiuto conferito dal Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese deve essere portato ad altro impianto, con conseguente aumento dell'onere a carico del Consorzio stesso. Nonostante tale operazione sia economicamente onerosa, risulta essere comunque la più vantaggiosa in quanto la scelta di un altro impianto comporterebbe maggiori costi per lo

stoccaggio ed il trasporto del rifiuto organico che vanificherebbero la diminuzione delle tariffe di smaltimento.

Il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese si farà carico anche nel 2005 dei costi di smaltimento e trasporto del rifiuto organico eccedente che viene portato presso altri impianti (19,36 €/ton e 7,36 €/ton per l'organico del Comune di Arona), nonché dei contributi da versare al Comune di San Nazzaro Sesia (2,00 €/ton per l'organico trattato e 1,30 €/ton per il verde). Si prevedono ricavi per complessivi € 464.920,00 a fronte di costi per € 612.518,00, con conseguente perdita per il Consorzio di € 147.598,00.

- **Rimborso da Comuni servizio trasporto:** l'importo si riferisce al rimborso del costo del servizio di raccolta differenziata per i Comuni il cui appalto è gestito direttamente dal Consorzio (Comuni della Bassa Sesia, Borgomanero, Arona, Comuni del Cusio, Comuni del Vergante, Inverio, Grignasco, Varallo Pombia e Divignano).
- **Ricavi da R.D.:** si tratta dei ricavi conseguiti con la vendita dei rifiuti provenienti dalla raccolta differenziata dei comuni della Bassa Sesia, Borgomanero, Arona, Comuni del Cusio e Comuni dell'aggregazione di Suno. Il 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.
- **Rimborso spese da Comune di Arona:** rappresenta l'importo che il Comune di Arona deve versare al Consorzio quale rimborso per le spese di gestione dell'appalto. L'importo è dato dai Ricavi Conai, dedotti i Costi Conai, la quota di competenza del Consorzio, il rimborso spese e gli incentivi dovuti a CGA Ambiente S.p.A. per il raggiungimento degli obiettivi di capitolato.
- **Rimborso spese di gestione stazioni ecologiche:** il dato rappresenta le somme che i Comuni di Suno e Borgomanero dovranno rimborsare al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese per la custodia, la gestione e le forniture presso le stazioni ecologiche. Si segnala che il Comune di Suno dovrà rimborsare circa i 2/3 delle spese sostenute in quanto trattasi di stazione ecologica intercomunale e, ad oggi, utilizzata per 2/3 dai Comuni dell'Aggregazione di Suno e per 1/3 dal Consorzio.
- **Rimborso rata mutuo lavacassonetti:** l'importo coincide con il canone annuo dovuto da CGA Ambiente S.p.A. per l'usufrutto della macchina lavacassonetti a servizio del Comune di Arona e copre le rate semestrali del mutuo contratto dal Consorzio per l'acquisto del macchinario.
- **Ricavi delle vendite:** la voce comprende la vendita di prodotti quali composter, contenitori e sacchi per raccolta differenziata. Per l'anno 2005 sono stati stimati in € 27.000,00.
- **Ricavi per prestazione di servizi vari:** comprendono i noleggi di cassonetti, i servizi aggiuntivi ed extra capitolato richiesti dai Comuni ed i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante e per i posizionamenti di cassonetti. Per l'anno 2005 sono stati stimati in € 120.000,00.

- **Contributo del gestore della discarica per la produzione di energia elettrica da biogas:** in base al contratto in vigore con la DGI Daneco compete al Consorzio un importo di euro 0,02216 per KWH di energia elettrica prodotta dalla centrale di combustione dei biogas. Per l'esercizio 2005 si prevede una produzione di circa 6.317.689,54 KWH con un ricavo di euro 140.000,00.
- **Altri ricavi e proventi:** sono stati stimati in 5.000,00 €.
- **Contributi in conto esercizio:** riguardano i contributi richiesti alla Regione Piemonte per la realizzazione di stazioni di conferimento e di progetti di raccolta differenziata nei Comuni Consorziati. Tali contributi sono stati ripartiti su quattro esercizi, come risulta dalla tabella degli investimenti allegata al presente bilancio. Comprendono, inoltre, i fondi che verranno erogati dalla Regione Piemonte e dalla Provincia di Novara per i progetti relativi al passaggio da tassa a tariffa ed alla riprogettazione dei servizi di raccolta differenziata. Sono stati indicati anche il contributo richiesto alla Regione Piemonte per il progetto di educazione ambientale da attuare in alcune classi delle scuole elementari e medie del bacino del Consorzio e l'eventuale contributo che erogherà la Regione Piemonte per la raccolta dell'organico nell'anno 2004, che verrà successivamente girato ai Comuni Consorziati.

## **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 2004 e vengono quantificati complessivamente in € 58.400,00.

### **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 ed i costi Conai, si rimanda a quanto già descritto per le corrispondenti voci di ricavo.

Rispetto alle altre spese per servizi si rileva:

- gli incentivi per il servizio di Arona riguardano le somme da riconoscere al CGA Ambiente S.p.A. per il raggiungimento degli obiettivi di capitolato; per il 2005 tali incentivi sono stati stimati in € 13.000,00.
- le spese per fornitura energia, metano, acqua, spese per viaggi e trasferte, spese telefoniche, postali e pulizia locali sono stati stimati sulla base dei dati del 2004.

- la voce “Canoni di manutenzione” 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 commesse, gestione protocollo, gestione fatture).
- la voce “Assicurazioni” comprende il costo sostenuto per le polizze RC patrimoniale, Tutela Legale e Assicurazione Auto, RCT/RCO, incendio, danni a macchine elettroniche ed infortunio dipendenti alla guida.
- le spese per la gestione delle stazioni ecologiche comprendono i costi di gestione e le forniture presso le aree ecologiche nei Comuni di Suno e Borgomanero.
- le indennità e rimborsi spese degli Amministratori sono state stimate pari a euro 78.890,80 sulla base dell’ammontare degli importi attualmente in vigore e delle spese a rimborso;
- i compensi e rimborsi al Segretario e al Direttore, pari a euro 35.000,00, sono stati valutati in base agli importi deliberati e comprendono i diritti di segreteria sui contratti da stipulare;
- i compensi per consulenze tecniche e legali sono previsti in euro 62.821,30 e comprendono la consulenza tecnica dell’Ing. Fausto Borgini (adempimenti connessi alla gestione della discarica di Ghemme, sorveglianza delle attività di conferimento in discarica, sorveglianza impianti di compostaggio, consulenza tecnica per progetti di raccolta differenziata, assistenza al C.d.A. negli incontri con la Provincia di Novara) e dell’Ing. Fabio Zanone (redazione registri carico e scarico e MUD, capitolati d’appalto, piani di sicurezza, gestione rapporti con Regione Piemonte). Sono stati compresi, inoltre, i compensi spettanti allo Studio Program per la consulenza contabile e fiscale, allo studio Trisconi per la tenuta delle paghe, il compenso per il Revisore dei Conti e le competenze della Commissione Tecnica Permanente nominata dalla Provincia per la discarica di Ghemme.
- i compensi e rimborsi spese per collaboratori sono previsti in € 20.944,68 e riguardano i compensi erogati a n. 2 collaboratori a progetto che svolgeranno attività specifiche e di supporto al personale dipendente.
- Il contributo per la raccolta dell’organico viene erogato dalla Regione Piemonte al Consorzio che, successivamente, lo ripartisce tra i Comuni Consorziati in base ai quantitativi di rifiuto organico smaltiti nell’anno 2004.
- Sono stati indicati anche i probabili contributi Conai ai Comuni consorziati: il dato rappresenta la quota di contributo che il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese prevede di poter erogare ai Comuni grazie alla vendita dei materiali da raccolta differenziata ai Consorzi Conai. Il Consorzio trattiene circa il 30% dei ricavi e distribuisce la parte rimanente ai Comuni.
- Si segnala inoltre che il Consorzio ha iniziato nel corso dell’anno scolastico 2004-2005 un progetto di educazione ambientale in alcune scuole elementari e medie della zona; il progetto ha

un costo previsto di circa 60.000,00 € e verrà finanziato al 50% dalla Regione. Si evidenzia, inoltre, lo stanziamento di ulteriori 100.000,00 € per la realizzazione di nuovi progetti di sensibilizzazione al fine di promuovere raccolta differenziata ed informare gli utenti circa le problematiche relative allo smaltimento dei rifiuti.

- Le spese per prestazione di servizi sono state valutate sulla base dei dati 2004 e possono essere stimate prudenzialmente in € 142.100,00. Comprendono i costi per manutenzioni, riparazioni, predisposizione materiale grafico informativo, lavori presso stazioni ecologiche, servizi extra capitolato (la voce più consistente) ecc., oltre ad un importo stimato in € 3.000,00 per le spese di assistenza tecnica, spese amministrative, di rappresentanza, ecc.

### **B 8 – Costi per godimento beni di terzi**

L'importo comprende canone di affitto da corrispondere al Consorzio Acquedotto per l'uso dei locali. E' previsto inoltre il canone di noleggio della fotocopiatrice-stampante-fax digitale in dotazione degli uffici.

### **B 9 – Costi per il personale**

Viene prevista la somma di euro 193.147,48 per compensi e rimborsi spese a dipendenti e di 5.000,00 € per altre possibili spese. 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 2004 e di eventuali nuovi acquisti di beni produttivi.

### **C 16 - Altri proventi diversi**

Si riferiscono agli interessi attivi su c/c bancario previsti per l'anno 2005. comprendono anche il contributo di 1.000,00 € 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; gli acquisti sono stati effettuati nell'ambito di un progetto di raccolta differenziata finanziato dalla Regione Piemonte.

## **E 21 – Oneri straordinari**

La somma di € 364.951,13 rappresenta la quota (ripartita su 4 anni) che il Consorzio ha stanziato per la copertura dei progetti di realizzazione di stazioni ecologiche e dei progetti di raccolta differenziata per la parte non coperta da finanziamento regionale, come risulta dalla tabella degli investimenti allegata al presente bilancio. La somma di € 41.077,60 rappresenta, invece, la quota accantonata quale fondo spese per nuovi progetti.

**Bilancio pluriennale 2005-2007**

<b>A) Valore della produzione</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
<b>1) Ricavi</b>			
<b>a) delle vendite e prestazioni</b>			
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati a Ghemme (a)	2.199.250,00	2.234.438,00	2.270.189,01
Conferimenti tritov. Com. Consorziati a Ghemme (b)	37.380,11	0,00	0,00
Contr. per rifiuti assimilabili ©	62.000,00	62.992,00	63.999,87
Conferimenti da e ad altri Consorzi	2.203.387,69	2.238.641,89	2.274.460,16
Smaltimento organico e verde	464.920,00	472.358,72	479.916,46
Servizi di raccolta rifiuti	5.101.135,00	5.943.191,52	6.038.282,59
Ricavi da R.D.	702.000,00	713.232,00	724.643,71
Rimborso spese da Com. Arona	20.477,46	20.805,10	21.137,98
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche	137.706,20	139.909,50	142.148,05
Rimb. Rata mutuo lavacassonetti	16.311,84	16.311,84	16.311,84
Ricavi per vendite	27.000,00	27.432,00	27.870,91
Ricavi per prestazione di servizi vari	120.000,00	121.920,00	123.870,72
<b>b) da copertura di costi sociali</b>			
<b>4) Incrementi di imm.ni per lav. int.</b>			
<b>5) Altri ricavi e proventi</b>			
<b>a) diversi</b>			
royalties	140.000,00	142.240,00	144.515,84
altri proventi	5.000,00	5.500,00	6.000,00
<b>c) contributi in conto esercizio</b>			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf. (22)	364.951,13	179.500,00	179.500,00
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	44.343,80	0,00	0,00
Contr. per smaltimento organico	196.607,04	0,00	0,00
Contr. per progetto di educazione ambientale (23)	30.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.872.470,27</b>	<b>12.318.472,57</b>	<b>12.512.847,15</b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
<b>6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci</b>			
Costi per acquisti vari	58.400,00	59.365,90	60.315,75
<b>7) Per servizi</b>			
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati a Ghemme	2.024.190,00	2.056.577,04	2.089.482,27
Conferimenti tritov. Com. Consorziati a Ghemme	27.625,00	0,00	0,00
Conferimento da e ad altri Consorzi	1.952.229,96	1.983.465,64	2.015.201,09
Smaltimento organico e verde	612.518,00	622.318,29	632.275,38
Servizi di raccolta rifiuti	5.164.197,63	5.989.512,76	6.085.344,97
Costi da R.D.	134.000,00	136.144,00	138.322,30
Incentivi per servizio Arona	13.000,00	13.208,00	13.419,33
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	13.800,00	14.020,80	14.245,13
Canoni di manutenzione	2.185,50	2.220,47	2.256,00
Assicurazioni	9.132,12	9.278,23	9.426,69
Spese di gestione stazioni ecologiche	153.842,87	156.304,36	158.805,23
Indennità e rimborsi spese amministratori	78.890,80	78.890,80	78.890,80
Compensi organi amministrativi	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Compensi consulenti vari	62.821,30	63.663,02	64.518,21
Compensi collaboratori a progetto	20.944,68	32.867,01	32.867,01
Contributi Conai a Comuni	283.750,00	288.290,00	292.902,64
Contributo organico a Comuni	196.607,04	0,00	0,00
Progetto di educazione ambientale nelle scuole (23)	60.000,00	0,00	0,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	100.000,00	50.000,00	50.000,00
Spese per prestazione di servizi vari	142.100,00	144.373,60	146.683,58
Spese per servizi diversi	3.000,00	3.048,00	3.096,77
<b>8) Per godimento beni di terzi</b>			
Affitto locali acquedotto	12.705,90	0,00	0,00
Affitto uffici	0,00	38.400,00	39.014,40
Affitto deposito	0,00	48.000,00	48.768,00
Noleggio fotocopiatrice	2.554,30	2.595,17	2.636,69
<b>9) Per il personale</b>			
Dipendenti	192.147,48	247.428,40	313.987,20

**Bilancio pluriennale 2005-2007**

Rimborso spese viaggio dipendenti	1.000,00	1.016,00	1.032,26
Altri costi per personale	5.000,00	5.080,00	5.161,28
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
a) ammort. immob.ni immateriali	3.000,00	3.000,00	3.000,00
b) ammort. immob.ni materiali	103.000,00	103.000,00	103.000,00
d) svalutazione crediti compresi nell'att. circ. e disponibilità liquide			
<b>11) Variazioni delle rimanenze di m.p.</b>			
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
a) oneri tributari			
b) spese generali			
altre spese diverse			
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>11.467.642,58</b>	<b>12.187.067,49</b>	<b>12.406.785,96</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>404.827,69</b>	<b>131.405,08</b>	<b>106.061,18</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
<b>16) Altri proventi finanziari</b>			
d) proventi diversi interessi su c/c	22.000,00	21.500,00	21.000,00
contributo Tesoriere	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari verso</b>			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo	21.798,96	19.592,85	17.273,92
d) altri			
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.201,04</b>	<b>2.907,15</b>	<b>4.726,08</b>
<b>D) Rettifica di valore di attività finanziarie</b>			
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
<b>20) Proventi straordinari</b>			
a) addebito penali			
b) sopravvenienze att./insussist. pass.			
c) quota annua contr. in conto cap.le			
d) altri proventi straordinari			
<b>21) Oneri straordinari</b>			
a) Contributi per stazioni e progetti RD (22)	-364.951,13	-133.000,00	-110.000,00
b) sopravvenienze pass./insussist. att.			
c) altri oneri (fondo spese nuovi progetti RD)	-41.077,60	-1.312,23	-787,26
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORD.</b>	<b>-406.028,73</b>	<b>-134.312,23</b>	<b>-110.787,26</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			
23) Utile (perdita) dell'esercizio	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO PLURIENNALE

## 2005-2007

Il bilancio di previsione pluriennale 2005-2007 tiene conto del piano degli investimenti riportato nella tabella allegata al presente documento e dei nuovi appalti che il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese dovrà gestire direttamente nel corso del triennio 2005-2007.

Le voci più significative riguardano:

- Ricavi e costi derivanti dal servizio di raccolta rifiuti e raccolta differenziata: nel 2006 il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese subentrerà nell'appalto dei Comuni dell'Aggregazione di Suno. Per la stima di tale voce si è ipotizzato un costo medio annuo del servizio pari a 40 €/abitante.
- Ricavi e costi Conai: per le aggregazioni già gestite direttamente dal Consorzio, si sono quantificati i costi e ricavi Conai sulla base dei dati relativi agli esercizi passati; per quanto riguarda, invece, i Comuni che subentreranno nei prossimi anni, non essendo al momento quantificabili tali voci, si è ipotizzato un ricarico del 5% sul costo del servizio di raccolta rifiuti.
- Contributi per progetti di RD e realizzazione aree ecologiche: per tale voce si rimanda alla tabella degli investimenti allegata al presente documento. Sia i contributi richiesti alla Regione Piemonte che i costi di finanziamento che dovrà sostenere il Consorzio sono stati ripartiti su quattro anni; la quota relativa al 2008 verrà inserita nel prossimo bilancio di previsione pluriennale.
- Affitto capannone: a partire dal 2006 si prevede lo spostamento degli uffici del Consorzio presso altra sede, di maggiori dimensioni rispetto a quella attuale. La nuova sede dovrà essere dotata, altresì, di magazzino per il ricovero e la custodia di attrezzature e materiali vari quali secchielli, contenitori, cassoni scarrabili, ecc.
- Costo del personale dipendente: tale costo è stato aggiornato in base alla previsione di subentro in tutti gli appalti, come risulta dalla tabella numerica del personale allegata al presente documento.
- Interessi passivi su mutui: sono stati desunti dai relativi piani di ammortamento.

Tutte le altre voci risultano dai valori previsti per il 2005 aumentati dell'inflazione stimata pari al 1,6%.

## INVESTIMENTI 2005-2007

	STAZIONI DI CONFERIMENTO			PROGETTI DI RACCOLTA DIFFERENZIATA			TOTALE
	Valore Progetto	Regione	Consorzio	Valore Progetto	Regione	Consorzio	
Suno II lotto	347.741,25	173.870,63	173.870,63				347.741,25
Arona-Dormelletto	382.161,00	191.080,50	191.080,50				382.161,00
S.Maurizio d'Opaglio	1.212.005,01	359.000,00	853.005,01				1.212.005,01
	<b>1.941.907,26</b>	<b>723.951,13</b>	<b>1.217.956,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.941.907,26</b>

Il progetto relativo alla stazione di San Maurizio d'Opaglio inizierà non prima del 2006 in quanto, per ottenere il finanziamento dalla Regione Piemonte, è necessario ottenere il possesso dei terreni su cui verrà realizzata la piattaforma. L'area verrà concessa in diritto di superficie dal Comune di San Maurizio d'Opaglio al Consorzio.

Le somme relative al finanziamento dei progetti di cui sopra sono state ripartite su quattro anni. Le quote di competenza dell'esercizio 2008 verranno inserite nel prossimo bilancio di previsione pluriennale, come meglio evidenziato nella sottostante tabella:

SUNO II LOTTO	2005	2006	2007	2008	TOTALE
Contributi Regione	<b>173.870,63</b>	0,00	0,00	0,00	173.870,63
Finanziamento Consorzio	<b>173.870,63</b>	0,00	0,00	0,00	173.870,63

ARONA-DORMELLETTTO	2005	2006	2007	2008	TOTALE
Contributi Regione	<b>191.080,50</b>	0,00	0,00	0,00	191.080,50
Finanziamento Consorzio	<b>191.080,50</b>	0,00	0,00	0,00	191.080,50

S.MAURIZIO	2005	2006	2007	2008	TOTALE
Contributi Regione	<b>0,00</b>	179.500,00	179.500,00	0,00	359.000,00
Finanziamento Consorzio	<b>0,00</b>	133.000,00	110.000,00	610.005,01	853.005,01

TOTALE	2005	2006	2007	2008	TOTALE
Contributi Regione	<b>364.951,13</b>	<b>179.500,00</b>	<b>179.500,00</b>	<b>0,00</b>	723.951,13
Finanziamento Consorzio	<b>364.951,13</b>	<b>133.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>610.005,01</b>	1.217.956,14

## PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio 2005 e nei due anni successivi riguarda gli investimenti programmati negli scorsi anni ed attualmente in fase di attuazione ed i progetti nuovi per i quali sono stati richiesti i contributi alla Regione.

<b>INVESTIMENTI</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
Centro di raccolta in Comune di Suno – II lotto	173.870,63	0,00	0,00
Centro di raccolta in Comune di S.Maurizio d'Op.	0,00	133.000,00	110.000,00
Centro di raccolta in Comune di Arona	191.080,50	0,00	0,00
<b>Totale investimenti</b>	<b>364.951,13</b>	<b>133.000,00</b>	<b>110.000,00</b>

<b>FONTI DI FINANZIAMENTO (Contrib. Reg.)</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
Centro di raccolta in Comune di Suno – II lotto	173.870,63	0,00	0,00
Centro di raccolta in Comune di S.Maurizio d'Op.	0,00	179.500,00	179.500,00
Centro di raccolta in Comune di Arona	191.080,50	0,00	0,00
<b>Totale fonti di finanziamento</b>	<b>364.951,13</b>	<b>179.500,00</b>	<b>179.500,00</b>

## 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.

Gli importi indicati corrispondono alle somme a carico del Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese (tabella investimenti) ed ai finanziamenti richiesti alla Regione Piemonte (fonti di finanziamento).

Il costo complessivo del progetto relativo al centro di raccolta in Comune di San Maurizio d'Opaglio è stato ripartito su quattro anni, dato l'ingente impegno finanziario che il Consorzio dovrà sostenere; le quote relative all'esercizio 2008 verranno inserite nel bilancio di previsione pluriennale 2006-2008.

Sinteticamente i progetti prevedono:

### **CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI SUNO – II LOTTO**

Il progetto prevede la fornitura di attrezzature e la realizzazione di opere per il completamento del centro di raccolta intercomunale quali una piastra in calcestruzzo per il cassone della frazione organica, del verde e del legno, una vasca di prima pioggia, una vasca di raccolta dei percolati per il

loro allontanamento tramite autospurgo o condotta fognaria forzata, la chiusura di una parte della tettoia per il deposito dei RUP, la pavimentazione dell'area, la fornitura di un box prefabbricato, la realizzazione di strutture in C.A., il cancello di ingresso, gli impianti elettrici, fognari, di acquedotto, un tratto di recinzione ecc.

**CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI SAN MAURIZIO D'OPAGLIO**

Il progetto prevede la realizzazione della rete fognaria, di tutte le opere civili, dell'impianto elettrico e di videosorveglianza, dell'impianto idrico ed antincendio. Sono inoltre previste la fornitura delle attrezzature a servizio dell'area e la realizzazione di una rampa carrabile.

Si precisa che il progetto è attualmente bloccato in quanto la Regione Piemonte concederà il finanziamento solo quando il Consorzio sarà in possesso dei terreni sui quali verrà realizzata la piattaforma. Ad oggi i terreni non sono ancora stati svincolati dagli usi civici, pertanto non è possibile acquisirli in diritto di superficie dal Comune di San Maurizio d'Opaglio. Presumibilmente il progetto potrà essere avviato nell'anno 2006.

**CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI ARONA**

Il progetto prevede la realizzazione del nuovo centro di raccolta in Comune di Arona.

In particolare si prevede:

- Bonifica dell'area con tombinatura del fosso;
- Realizzazione di un impianto di pesatura;
- Realizzazione di opere civili per formazione area di conferimento per i cittadini;
- Acquisto attrezzature.

--- --- ---

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. Per realizzare l'opera il Consorzio assumerà un mutuo con un Istituto di Credito o con la Cassa Depositi e Prestiti, le cui rate verranno rimborsate dai Comuni interessati a titolo di corrispettivo per l'utilizzo della struttura.

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

## TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

## ANNO 2005

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2005-31/12/2005
1	Tecnico	5	01/01/2005-31/12/2005
1	Tecnico	5	01/01/2005-31/12/2005
1	amministrativo	5	01/01/2005-31/12/2005
1	amministrativo	4	01/01/2005-31/12/2005
1	Tecnico/amministrativo	co.co.pro.	07/03/2005-31/12/2005
1	Tecnico	co.co.pro.	01/05/2005-31/12/2005
1	Tecnico/Amministrativo	5	01/09/2005-31/12/2006

## BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2005

Retribuzioni dipendenti	149.093,66
Contributi ed oneri accessori	43.053,82
	<b>192.147,48</b>

## BUDGET DI SPESA PER CO.CO.PRO. 2005

Retribuzioni collaboratori	16.250,00
Contributi ed oneri accessori	4.694,68
	<b>20.944,68</b>

## ANNO 2006

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2006-31/12/2006
1	Tecnico	5	01/01/2006-31/12/2006
1	Tecnico	5	01/01/2006-31/12/2006
1	amministrativo	5	01/01/2006-31/12/2006
1	amministrativo	4	01/01/2006-31/12/2006
1	Tecnico/amministrativo	co.co.pro.	01/01/2006-31/12/2006
1	Tecnico	5	01/01/2006-31/12/2006
1	Tecnico/Amministrativo	5	01/01/2006-31/12/2006
<b>1</b>	<b>amministrativo</b>	<b>6</b>	<b>01/01/2006-31/12/2006</b>
<b>1</b>	<b>Tecnico</b>	<b>5</b>	<b>01/01/2006-31/12/2006</b>

## BUDGET DI SPESA 2006

Retribuzioni dipendenti	243.637,24
Contributi ed oneri accessori	70.349,96
	<b>313.987,20</b>

## TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

ANNO 2007

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2007-31/12/2007
1	Tecnico	5	01/01/2007-31/12/2007
1	Tecnico	5	01/01/2007-31/12/2007
1	amministrativo	5	01/01/2007-31/12/2007
1	amministrativo	4	01/01/2007-31/12/2007
1	Tecnico/amministrativo	co.co.pro.	01/01/2007-31/12/2007
1	Tecnico	5	01/01/2007-31/12/2007
1	Tecnico/Amministrativo	5	01/01/2007-31/12/2007
1	amministrativo	6	01/01/2007-31/12/2007
1	Tecnico	5	01/01/2007-31/12/2007

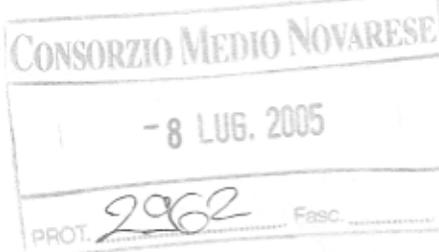
## BUDGET DI SPESA 2007

Retribuzioni dipendenti	243.637,24
Contributi ed oneri accessori	70.349,96
	<b>313.987,20</b>

## SUBENTRO NUOVI COMUNI

<b>2005</b>	
<b>COMUNI</b>	<b>DATA RINNOVO APPALTO DA PARTE DEL CMN</b>
ARMENO	01/01/2005
COLAZZA	01/01/2005
DIVIGNANO	01/01/2005
LESA	01/01/2005
MASSINO VISCONTI	01/01/2005
MEINA	01/01/2005
MIASINO	01/01/2005
ORTA SAN GIULIO	01/01/2005
PETTENASCO	01/01/2005
SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	01/01/2005
VARALLO POMBIA	01/01/2005
GRIGNASCO	21/03/2005

<b>2006</b>	
<b>COMUNI</b>	<b>DATA RINNOVO APPALTO DA PARTE DEL CMN</b>
AGRATE CONTURBIA	01/01/2006
AMENO	01/01/2006
CRESSA	01/01/2006
FONTANETO D'AGOGNA	01/01/2006
OLEGGIO CASTELLO	01/01/2006
PARUZZARO	01/01/2006
PELLA	01/01/2006
POMBIA	01/01/2006
SUNO	01/01/2006
VERUNO	01/01/2006
PISANO	01/04/2006



- Presidente  
 Direttore  
 Uff. Tecnico  
 Uff. Ammin.

## CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

Sede in VIA LORETO 19 - 28021 BORGOMANERO (NO)

c.f. - p.iva 01594890038

### Relazione del Revisore al Bilancio Preventivo 2005

Signori Sindaci dei Comuni Consorziati,

il sottoscritto Dott. Stefano Noro, in qualità di Revisore dei Conti del Consorzio Rifiuti Medio Novarese, ha ricevuto copia del Bilancio Preventivo per l'anno 2005, al fine di esprimere un giudizio sullo stesso.

Il Revisore ritiene che tanto le previsioni di costo quanto quelle di ricavo siano sufficientemente motivate nella relazione accompagnatoria e anche i dati dei primi mesi dell'anno confermano la congruità delle stesse.

In generale, l'andamento della previsione 2005 delinea, dopo la buona crescita del Consorzio dal 2003 al 2004, un sostanziale consolidamento del fatturato e dei costi di produzione, con ricavi e spese sostanzialmente in linea con quelle dell'esercizio precedente, anche se con una diversa composizione dovuta al mutamento dei pesi percentuali dei servizi forniti. Le previsioni pluriennali sul 2006 e 2007 confermano il consolidamento con crescite di fatturato rispettivamente del 3% e dell'1%.

Riguardo alle spese si evidenzia per il 2005 un incremento dei costi del personale da euro 163.437 a euro 192.147, pari a circa il 20%, per la necessità dell'Ente di completare l'organico. Il costo è previsto in rialzo anche per il 2006 (euro 247.428) e 2007 (euro 313.987) in quanto dalla lettura della Relazione Illustrativa emerge la volontà dell'Ente di subentrare direttamente in alcuni servizi attualmente appaltati.

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

Arona, 4.7.2005

Il Revisore dei Conti



## **Criteria di verifica per la validità della seduta e delle votazioni**

### - art. 12 Statuto

per la validità delle sedute é richiesta la presenza del 51% delle quote consortili e del 30% dei Comuni membri

- a) 51% delle quote di partecipazione presenti:  $298 \times 51\% = 152$  – quote presenti n° 217
- b) 30% dei Comuni presenti:  $51 \times 30\% = 15$  – Comuni presenti n° 30

### -art. 13 Statuto

per la validità delle votazioni é richiesto il seguente quorum:

- a) 60% delle quote di partecipazione presenti:  $217 \times 60\% = 130$  – quorum
- b) 51% dei Comuni presenti:  $30 \times 51\% = 15$  – quorum

\*\*\*\*\*

## **RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

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

- è affissa all'Albo Pretorio di Borgomanero per 15 giorni consecutivi dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ come prescritto dall'art. 47, comma 1 della Legge 08.06.1990 n. 142. Borgomanero, li \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO DI BORGOMANERO**

## **CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

- è stata trasmessa ai Comuni uniti in Consorzio ai sensi dell'art. 14 dello Statuto per la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi.
- è stata trasmessa alla Prefettura di Novara con lettera protocollo n. \_\_\_\_\_ in data \_\_\_\_\_.
- è stata trasmessa al competente Organo di Controllo sugli atti dei Comuni in data \_\_\_\_\_ prot. n. \_\_\_\_\_.

**Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi di Legge il giorno \_\_\_\_\_.**

- decorsi 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 47, comma 2, della Legge 142/90.
- decorsi 20 giorni dal ricevimento di copia da parte della competente sezione del C.R.C. avvenuta il \_\_\_\_\_ prot. n. \_\_\_\_\_ senza che ne sia stato pronunciato provvedimento di annullamento a norma dell'art. 46 Legge 142/90.

A seguito di richiesta di chiarimenti o elementi integrativi di giudizio della Sezione del C.R.C., con ordinanza istruttoria in data \_\_\_\_\_ prot. n. \_\_\_\_\_

- sono state prodotte controdeduzioni:  
atti n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_  
Estremi ricezione Sezione C.R.C.  
atti n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_
- Esecutiva decorsi 20 giorni dal ricevimento dei chiarimenti senza che ne sia stato pronunciato provvedimento di annullamento a norma dell'art. 46 Legge 142/90.
- Annullata per vizi di legittimità con provvedimento prot. n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

Borgomanero, li \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO DEL CONSORZIO**