

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

SEDE: BORGOMANERO - Via Loreto 19

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE N° 6 DEL 11/07/2007

OGGETTO: approvazione Bilancio di Previsione 2007 e Bilancio Pluriennale 2007-2009.

L'anno **DUEMILASETTE** addi **UNDICI** 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	Julia Remo Romolo
X		2	AMENO	Gerardi Micaela
X		5	ARMENO	Mariotti Werther
	X	29	ARONA	Catapano Antonio
	X	3	BOCA	Mora Mirko
X		3	BOGOGNO	Marzari Oriana
X		3	BOLZANO NOVARESE	Erba Bruno
X		40	BORGOMANERO	Tinivella Anna
X		8	BORGOTICINO	Orlando Giovanni
	X	6	BRIGA NOVARESE	Bellista Rosanna Ersilia
X		6	CARPIGNANO SESIA	Riboldazzi Giuseppe Antonio
	X	18	CASTELLETTO TICINO	Viale Francesco
X		1	CAVAGLIETTO	Gnappa Tiziano
	X	3	CAVAGLIO D'AGOGNA	Bianchetto Patrizia
X		3	CAVALLIRIO	Ioppa Alessio
	X	1	COLAZZA	Sbalzarini Ileana
	X	2	COMIGNAGO	Cucchi Luisa
X		3	CRESSA	Tacca Gino
X		5	CUREGGIO	Zaninetti Giuseppina
X		3	DIVIGNANO	Raso Antonio
X		5	DORMELLETTO	Mora Clemente
X		5	FARA NOVARESE	Prati Alda
X		6	FONTANETO D'AGOGNA	Platini Luigi
	X	4	GARGALLO	Gattoni Gianpaolo
X		7	GATTICO	Salmi Walter
X		8	GHEMME	Enoch Gianpiero
X		12	GOZZANO	Leonardi Elio
	X	10	GRIGNASCO	Vinzio Claudia
	X	8	INVORIO	Piola Dario
	X	5	LESA	Griñoli Roberto
X		4	MAGGIORA	Fasola Giuseppe
X		3	MASSINO VISCONTI	Gemelli Angelo
X		5	MEINA	Di Pasquo Giorgio
	X	2	MIASINO	Beltrami Armando
	X	4	NEBBIUNO	Bertoli Giovanni Battista
X		4	OLEGGIO CASTELLO	Bortolotti Franco
X		3	ORTA SAN GIULIO	Locatelli Guido
X		4	PARUZZARO	Tettoni Ettore
X		3	PELLA	Meloda Mario
	X	3	PETTENASCO	Tabozzi Ezia
X		2	PISANO	Cristina Gian Luigi
	X	3	POGNO	Simonotti Gianluca
X		4	POMBIA	Pilone Alberto
	X	4	PRATO SESIA	Rossi Simonetta
X		9	ROMAGNANO SESIA	Bacchetta Carlo
X		7	SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	Neve Franco
X		3	SIZZANO	Vercelloni Stefano
X		2	SORISO	Monti Felice
X		6	SUNO	Delsale Simona
X		9	VARALLO POMBIA	Parachini Luigi Mario
X		4	VERUNO	Pastore Gualtiero

Essendo legale il numero degli intervenuti la D.ssa TINIVELLA Anna, 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 2007 e bilancio pluriennale 2007/2009

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.

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 2007
- Relazione del bilancio preventivo 2007
- Bilancio pluriennale 2007 - 2009
- Relazione illustrativa del bilancio pluriennale 2007 - 2009
- Tabella numerica del personale.

Dato atto dei seguenti interventi:

Il Sindaco di Borgomanero fa rilevare l'opportunità che i documenti su cui deve esprimersi l'Assemblea, in particolar modo il bilancio, siano dati in copia ai Comuni almeno alcuni giorni prima dell'Assemblea per dar modo ai Comuni stessi di esaminare le problematiche e, quindi, permettere al proprio Rappresentante in seno all'Assemblea del Consorzio di esprimersi con una maggior cognizione di causa; fa, inoltre, presente che, se anche sia prassi che eventualmente il Comune interessato richieda la documentazione, e ciò per evitare la produzione di 51 copie di tutti i documenti, nulla vieta che la documentazione sia trasmessa a tutti i Comuni per via telematica, eliminando così la mole di lavoro di riproduzione di documenti. Invita, quindi, il C.d.A. affinché per le prossime Assemblee, almeno per quanto concerne il Comune di Borgomanero, provveda a far trasmettere per tempo, anche per via telematica, la documentazione relativa agli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il Presidente del C.d.A., su sollecitazione del Sindaco di Borgomanero, illustra le attività programmate inerenti l'attività di sensibilizzazione; ricorda, però, che un ruolo importante è in capo alle Amministrazioni comunali soprattutto con l'attività di controllo e se del caso di "repressione" svolta dai vigili dei Comuni.

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° 35 in rappresentanza di altrettanti Comuni su n° 51 Comuni consorziati e portatori di n° 200 quote su n° 305

Voti favorevoli n° 35 portatori di n° 200 quote, in rappresentanza di n° 35 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 2007/2009 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.

IL PRESIDENTE DELL'ASSEMBLEA.
f.to Tinivella Dr.ssa Anna

IL SEGRETARIO
f.to 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@consorziomedionovarese.it
Sito internet: www.consorziomedionovarese.it

BILANCIO DI PREVISIONE 2007

BILANCIO PLURIENNALE 2007-2009

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 2007

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2007

A) Valore della produzione	Preventivo 2006	Consuntivo 2006	Preventivo 2007
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati a Ghemme (1)	2.571.928,00	2.575.979,88	2.670.367,47
Contr. per rifiuti assimilabili	130.000,00	133.492,12	130.000,00
Conferimenti da e ad altri Consorzi (2)	160.476,61	102.411,89	37.735,46
Smaltimento organico e verde (3)	505.158,00	585.448,49	828.734,88
Servizi di raccolta rifiuti (4)	7.201.886,56	6.994.709,01	7.898.440,32
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	320.000,00	396.692,46	400.000,00
Servizi extra capitolato (6)		174.017,55	195.000,00
TIA Comune di Gozzano (7)		570.259,48	602.000,00
Ricavi da R.D. (8)	942.000,00	986.602,71	1.158.300,00
Rimborso spese da Com. Arona	3.500,00	13.273,22	0,00
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	144.181,73	152.162,36	62.874,00
Rimb. Rata mutuo lavacassonetti	16.311,84	16.311,84	16.311,84
Rimb. Rata mutuo mezzi da MNA	30.432,53	0,00	0,00
Ricavi per vendite (10)	110.000,00	139.263,90	156.500,00
Ricavi per prestazione di servizi vari	31.000,00	6.212,67	29.000,00
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
royalties biogas	159.000,00	238.881,66	120.000,00
altri proventi	5.000,00	9.129,24	5.000,00
c) contributi in conto esercizio			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf.			
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	86.667,00	5.474,95	86.667,00
Contr. per smaltimento organico	194.519,52	202.624,50	
Contr. per progetto di educazione ambientale	30.000,00	30.000,00	0,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	12.642.061,79	13.332.947,93	14.396.930,97
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (10)	118.000,00	163.097,10	164.000,00
7) Per servizi			
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati a Ghemme (1)	2.571.128,00	2.652.227,20	2.747.972,28
Conferimento da e ad altri Consorzi (2)	127.433,08	94.473,78	39.202,90
Smaltimento organico e verde (3)	704.948,00	863.857,06	1.026.403,20
Servizi di raccolta rifiuti (4)	7.191.742,39	7.198.440,31	8.041.049,20
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	320.000,00	397.205,18	400.000,00
Servizi extra capitolato (6)		194.136,80	195.000,00
Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7)		221.933,81	236.832,24
Costi da R.D. (8)	162.000,00	165.760,55	171.600,00
Incentivi per servizio Arona	1.000,00	1.482,99	0,00
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	14.700,00	17.410,55	17.600,00
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	2.381,00	2.381,00	2.571,00
Assicurazioni	10.712,93	10.782,11	11.600,00
Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	163.371,73	166.602,16	65.000,00
Indennità e rimborsi spese amministratori	75.890,80	75.262,56	75.890,80
Compensi organi amministrativi	32.873,43	33.283,39	32.873,43

BILANCIO DI PREVISIONE 2007

Compensi consulenti vari	39.613,04	50.476,31	36.284,16
Compensi e rimb. Spese collaboratori	32.627,28	33.103,95	39.067,68
Contributi Conai a Comuni	339.975,00	306.065,31	179.500,00
Contributi Conai a MNA	83.925,00	100.181,70	406.500,00
Contributo organico a Comuni	194.519,52	194.519,52	
Costi per progetti vari (sacco nero, riprog. servizi RD)		22.075,45	
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	33.672,84	35.958,99	0,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	50.000,00	21.062,60	50.000,00
Spese per prestazione di servizi vari	63.000,00	70.401,37	56.000,00
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	15.000,00	13.122,53	13.000,00
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto locali acquedotto e altri affitti passivi	12.656,37	15.088,74	12.740,63
Affitto uffici	9.600,00		0,00
Affitto deposito	12.000,00		0,00
Noleggio fotocopiatrice	2.050,00	2.048,82	1.608,00
9) Per il personale			
Dipendenti	175.903,52	189.595,50	183.012,10
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	1.000,00	457,21	1.000,00
Altri costi per personale	1.000,00	1.859,38	2.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali			
b) ammort. immob.ni materiali	59.241,72	47.495,61	40.000,00
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	1.500,00	3.488,31	2.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	12.623.465,65	13.365.337,85	14.250.307,62
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	18.596,14	-32.389,92	146.623,35
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c	32.000,00	51.256,90	40.000,00
interessi di credito v/clienti			
sconti e arrotondamenti attivi			
contributo Tesoriere	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari verso			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo	19.592,85	19.592,85	17.273,92
d) altri (commissioni e arrotondamenti)	2.000,00	2.240,82	2.000,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	11.407,15	30.423,23	21.726,08
D) Rettifica di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi straordinari			
b) sopravvenienze att./insussist. pass.	3.658,38	142.661,99	

BILANCIO DI PREVISIONE 2007

c) contributi per realizzazione sdc intercomunali	118.500,64		151.000,63
c2) contributi per realizzazione sdc comunali			514.385,13
d) altri proventi straordinari			
21) Oneri straordinari			
a) perdite su crediti			
b) sopravvenienze pass./insussist. att.		-15,38	
c) costi per realizzazione sdc intercomunali	-152.162,31	-10.000,00	-263.000,00
c2) costi per realizzazione sdc comunali			-541.685,13
d) altri oneri (fondo spese nuovi progetti RD)		-100.000,00	-12.700,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORD.	-30.003,29	32.646,61	-151.999,37
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	0,00	30.679,92	16.350,06
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		-30.445,00	-16.350,06
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	234,92	0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2007

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 2007 e del Bilancio Pluriennale 2007-2009 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 2006.

Nel corso del 2006 il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese ha raggiunto complessivamente una percentuale media di raccolta differenziata pari al 58,39%. Nella tabella sotto riportata sono state indicate le percentuali raggiunte da ciascun Comune nel triennio 2004-2006.

COMUNE	% RD 2004	% RD 2005	% RD 2006
AGRATE CONTURBIA	50,40	51,15	50,05
AMENO	56,10	51,11	47,70
ARMENO	56,70	57,47	68,68
ARONA	60,20	58,34	58,00
BOCA	54,50	52,53	50,78
BOGOGNO	50,00	59,15	57,09
BOLZANO NOVARESE	67,60	68,50	64,41
BORGO TICINO	60,00	60,22	59,83
BORGOMANERO	54,80	55,42	54,44
BRIGA NOVARESE	64,70	58,65	62,89
CARPIGNANO SESIA	53,00	51,74	53,67
CASTELLETTO SOPRA TICINO	55,80	56,81	55,73
CAVAGLIETTO	50,80	51,62	58,55

CAVAGLIO D'AGOGNA	60,00	59,50	56,10
CAVALLIRIO	51,40	50,07	53,55
COLAZZA	60,90	59,03	71,42
COMIGNAGO	62,40	64,33	64,17
CRESSA	52,90	57,55	53,16
CUREGGIO	57,50	54,09	58,41
DIVIGNANO	52,50	53,01	52,73
DORMELLETO	59,70	60,35	61,11
FARA NOVARESE	48,60	51,87	54,66
FONTANETO D'AGOGNA	46,00	53,32	54,95
GARGALLO	71,20	65,85	66,78
GATTICO	59,80	58,54	60,21
GHEMME	51,60	53,46	53,20
GOZZANO	63,80	63,51	65,48
GRIGNASCO	12,10	54,58	66,39
INVORIO	60,70	59,73	51,65
LESA	50,90	57,76	69,21
MAGGIORA	55,70	51,88	53,24
MASSINO VISCONTI	53,40	52,69	57,25
MEINA	50,20	46,34	53,86
MIASINO	50,20	56,92	59,15
NEBBIUNO	50,90	51,51	51,72
OLEGGIO CASTELLO	62,60	65,79	65,03
ORTA SAN GIULIO	53,70	52,17	59,78
PARUZZARO	54,10	56,82	54,66
PELLA	57,20	66,50	66,22
PETTENASCO	60,40	62,05	62,97
PISANO	57,50	55,42	68,70
POGNO	56,10	64,40	58,46
POMBIA	61,50	58,91	61,46
PRATO SESIA	58,90	57,50	56,69
ROMAGNANO SESIA	49,50	52,26	49,97
SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	67,40	65,77	70,84
SIZZANO	59,50	54,47	55,67
SORISO	67,80	71,05	57,44
SUNO	60,10	59,55	58,29
VARALLO POMBIA	63,10	67,57	68,59
VERUNO	54,90	51,97	55,54
CONSORZIO MEDIO NOVARESE	56,10	57,60	58,39

1.3 Obiettivi della gestione.

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

1. Completamento del II lotto dei lavori relativi alla realizzazione della stazione ecologica di Suno e avvio dei lavori di realizzazione delle altre stazioni di conferimento, come da piano pluriennale degli investimenti.
2. 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.
3. Progetti di sensibilizzazione ambientale rivolti al rilancio della raccolta differenziata ed alla risoluzione del problema dell'abbandono dei rifiuti, che risulta particolarmente oneroso per i Comuni Consorziati.
4. 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 non appena lo consentirà la normativa.
5. 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.
6. 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 (Delibera Assemblea Consorziale n. 17 del 14/12/2004).
7. Subentro del Consorzio, oltre che in tutti i servizi di raccolta differenziata, anche nei servizi collaterali di tutti i Comuni consorziati. 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.

1.4 Tariffe

Le tariffe di smaltimento in discarica, in €/ton, per il 2007 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;
- aggio a favore della Regione Piemonte di 15,50 €/ton, che dipenderà dal rispetto del limite di 173 Kg/anno/abitante di rifiuto biodegradabile conferito in discarica previsto dall'art. 5 del D.Lgs. 36/2003;
- aggio a favore della Provincia di Novara di 2,50 €/ton.

Come per il precedente esercizio, le tariffe 2007 non prevedono più contributi a favore del Consorzio. Rinunciando a tale contributo, il Consorzio, consapevole degli aumenti dei costi di gestione dei servizi, intende agevolare i Comuni Consorziati, limitando l'incidenza delle spese relative alla raccolta rifiuti.

1.5 Relazione illustrativa del bilancio.

Il bilancio di previsione 2007 assume come termini di confronto il conto consuntivo ed il previsionale 2006 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 2006, 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. 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. Sulla base dei quantitativi conferiti nel 2006 e dei dati relativi al I trimestre 2007 si prevedono ricavi per € **2.670.367,47** per il conferimento di secco ed ingombranti a fronte di costi per € 2.747.972,28, con una differenza negativa di € 77.604,81. Tale risultato è dovuto alla mancata fatturazione degli smaltimenti del Comune di Gozzano.
- ***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. Poiché si presume che la capacità residua della discarica di Ghemme possa garantire conferimenti durante tutto il 2007, si ipotizza un quantitativo di rifiuto assimilabile pari a quello del 2006, con conseguente ricavo presunto pari a **130.000,00**;
- ***Conferimenti da e ad altri consorzi:*** il dato si riferisce alla partita di restituzione che il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese conferisce presso l'impianto di proprietà del

Conservco. Si presume che tali conferimenti si esauriscano nei primi mesi del 2007 pertanto si prevedono ricavi per € 37.735,46 a fronte di costi per € 39.202,90 con una differenza negativa di € 1.467,44. Tale perdita è il risultato della differenza tra il maggior ricavo derivante dalla tariffa di smaltimento applicata dal Conservco (+ € 9.116,43) e la mancata fatturazione degli smaltimenti del Comune di Gozzano (- € 10.583,87).

- **Smaltimento rifiuto organico e verde:** il dato si riferisce allo smaltimento di organico e verde presso gli impianti di proprietà dell'Agriiter e ad altri impianti. La previsione dei quantitativi è stata fatta tenendo conto dei dati 2006 e dei conferimenti del I trimestre 2007. Presumibilmente quasi tutto l'organico conferito non potrà essere trattato direttamente dall'impianto di S. Nazzano 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 Nazzano 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 comporta maggiori costi per lo stoccaggio ed il trasporto del rifiuto organico che vanificano la diminuzione delle tariffe di smaltimento.

Il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese si farà carico anche nel 2007 dei costi di smaltimento e trasporto del rifiuto organico eccedente che viene portato presso altri impianti (15,00 €/ton), nonché dei contributi da versare al Comune di San Nazzano Sesia (2,00 €/ton per l'organico trattato e 1,30 €/ton per il verde) per un totale di € 151.353,60. Si prevedono ricavi per complessivi € 828.734,88 a fronte di costi per € 1.026.403,20. La perdita complessiva, di € 197.668,32 è data anche della mancata fatturazione degli smaltimenti del Comune di Gozzano, per un importo di € 46.314,72.

- **Rimborso da Comuni servizio trasporto:** l'importo, complessivamente pari ad € 7.898.440,32, 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 2006 ed è quantificabile in € **400.000,00**.

- **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 2006 ed è quantificabile in € **195.000,00**.
- **TIA Comune di Gozzano:** l'importo, pari ad € **602.000,00**, si riferisce al presunto imponibile delle fatture emesse a carico degli utenti del Comune di Gozzano a seguito dell'approvazione del Ruolo per l'anno 2007. 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, Arona, Comuni del Cusio e Comuni dell'aggregazione di Suno. Il totale complessivo di tale voce può essere stimato in € **1.158.300,00**. 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 25% dei ricavi fatturati ed ipotizzata pari ad € 50.000,00) gestiti da cooperativa sociale, e dei Comuni direttamente gestiti da Medio Novarese Ambiente S.p.A. (pari al 30% dei ricavi fatturati ed ipotizzata pari ad € 76.000,00).
- **Rimborso spese di gestione stazioni ecologiche:** il ricavo di € **62.874,00** rappresenta le somme che i Comuni dell'aggregazione di Suno e di Carpignano Sesia 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.
- **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 composte, contenitori e sacchi per raccolta differenziata, cassonetti. Per l'anno 2007 sono stati stimati in € **156.500,00**.
- **Ricavi per prestazione di servizi vari:** comprendono i noleggi di cassonetti ed i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante e per i posizionamenti di cassonetti. Per l'anno 2007 sono stati stimati in € **29.000,00**.

- **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 2007 si prevede una produzione di circa 7.000.000 KWH con un ricavo presunto di **€ 120.000,00**.
- **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 di competenza 2007 del contributo richiesto alla Provincia di Novara a seguito dell'accordo in materia di conferimenti e tariffe stipulato con il Consorzio di Bacino Basso Novarese nel corso del 2005, pari ad **€ 86.667,00**.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

Le spese per acquisti si riferiscono soprattutto agli acquisti di materiali per raccolta differenziata quali sacchi, cassonetti e pattumiere. Nella stessa voce di costo sono compresi per importi più modesti anche la cancelleria, il carburante per auto ed i materiali di consumo. Tali costi sono stati stimati sulla base dei dati 2006 e vengono quantificati complessivamente in **€ 164.000,00**.

B7 - Costi per servizi.

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

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

Rispetto alle altre spese per servizi si rileva:

- le somme da girare al Comune di Gozzano per la gestione della TIA, pari ad **€ 236.832,24**, riguardano la differenza tra l'imponibile del ruolo 2007 e le spese sostenute dal Consorzio 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 **€ 171.600,00**, 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 o fatturati separatamente ai Comuni.

- le spese per fornitura energia, metano, acqua, spese per viaggi e trasferte, spese telefoniche, postali e pulizia locali sono stati stimati in **€ 17.600,00** sulla base dei dati del 2006.
- la voce “Canoni di manutenzione”, pari ad **€ 2.571,00** 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 commesse, gestione protocollo, gestione fatture).
- la voce “Assicurazioni”, quantificabile in **€ 11.600,00**, comprende il costo sostenuto per le polizze RC patrimoniale, Tutela Legale e Assicurazione Auto, RCT/RCO, incendio, furto, danni a macchine elettroniche ed infortunio dipendenti alla guida e per la quota annua della fidejussione per l’autorizzazione dell’area ecologica di Via Resega a Borgomanero.
- le spese per la gestione delle stazioni ecologiche, pari ad **€ 65.000,00**, comprendono i costi di gestione e le forniture presso le aree ecologiche nei Comuni dell’aggregazione di Suno e di Carpignano Sesia.
- le indennità e rimborsi spese degli Amministratori sono state stimate pari a **€ 75.890,80** 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 **€ 32.873,43**, 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 **€ 36.284,16** 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.
- i compensi e rimborsi spese per collaboratori sono previsti in **€ 39.067,68** e riguardano i compensi erogati a n. 2 collaboratori a progetto che svolgono attività specifiche e di supporto al personale dipendente.
- sono stati indicati anche i probabili contributi, stimati in **€ 179.500,00**, 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 del Cusio e dell’aggregazione di Suno) ed agli introiti derivanti dalla vendita del ferro e delle batterie (destinati ai Comuni gestiti da Medio Novarese Ambiente S.p.A., ovvero Bassa Sesia, Borgomanero ed Arona). Il Consorzio trattiene circa il 30% dei ricavi e distribuisce la parte rimanente.
- sono stati evidenziati in una voce separata i presunti contributi Conai relativi ai Comuni della Bassa Sesia, di Borgomanero e di Arona di competenza della ditta Medio Novarese Ambiente S.p.A., così come previsto dal Piano Micotti. Tali contributi vengono stimati in **€ 406.500,00**.

- si segnala inoltre lo stanziamento di ulteriori **€ 50.000,00** 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 2006 e possono essere stimate prudenzialmente in **€ 56.000,00**. Comprendono i costi per manutenzioni, riparazioni, predisposizione materiale grafico informativo, noleggio cassoni, spese legali e notarili, nonché il 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 **€ 13.000,00** e comprendono le spese per distribuzione calendari, servizi alle utenze selezionate, analisi qualitative dei materiali da RD, incentivi a ditte, 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 canone di affitto da corrispondere ad Acque S.p.A., pari ad **€ 12.740,63**, per l'uso dei locali. E' previsto, inoltre, il canone di noleggio della fotocopiatrice-stampante-fax digitale in dotazione degli uffici pari ad **€ 1.608,00**.

B 9 – Costi per il personale

Viene prevista la somma di **€ 184.012,10** per compensi e rimborsi spese a dipendenti e di **€ 2.000,00** 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 2006 e di eventuali nuovi acquisti di beni produttivi e può essere stimato in **€ 40.000,00**.

B 14 – Oneri diversi di gestione

E' stata prevista la somma di **€ 2.000,00** a fronte di possibili spese diverse.

C 16 - Altri proventi diversi

Si riferiscono agli interessi attivi su c/c bancario previsti per l'anno 2007, presumibilmente quantificabili in **€ 40.000,00**, e 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, complessivamente pari ad € 17.273,92; gli acquisti sono stati effettuati nell'ambito di un progetto di raccolta differenziata finanziato dalla Regione Piemonte. E' stata inoltre prevista una somma pari ad € 2.000,00 a copertura di eventuali spese di gestione e commissioni varie.

E 20 – Proventi straordinari

La somma di € 151.000,63 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 stazioni ecologiche intercomunali mentre la somma di € 514.385,13 rappresenta la somma delle entrate (a titolo di contributo regionale o provinciale o a titolo di rimborso da parte dei Comuni) per la realizzazione di stazioni ecologiche comunali, come risulta dalla tabella degli investimenti allegata al presente bilancio.

E 21 – Oneri straordinari

La somma di € 263.000,00 rappresenta la quota 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 mentre la somma di € 541.685,13 rappresenta la somma dei costi da sostenere per la realizzazione di stazioni ecologiche comunali, come risulta dalla tabella degli investimenti allegata al presente bilancio.

Si segnala anche la somma di € 12.700,00 quale accantonamento al fondo creato per finanziare futuri adeguamenti e/o realizzazioni di aree ecologiche per la raccolta differenziata.

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 2007-2009

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Bilancio pluriennale 2007-2009

A) Valore della produzione	2007	2008	2009
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati (1)	2.670.367,47	2.790.000,00	2.900.000,00
Contr. per rifiuti assimilabili	130.000,00	0,00	0,00
Conferimenti da e ad altri Consorzi (2)	37.735,46	111.627,78	1.653,83
Smaltimento organico e verde (3)	828.734,88	969.727,33	985.242,97
Servizi di raccolta rifiuti (4)	7.898.440,32	8.024.815,37	8.153.212,41
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	400.000,00	406.400,00	412.902,40
Servizi extra capitolato (6)	195.000,00	198.120,00	201.289,92
TIA Comune di Gozzano (7)	602.000,00	611.632,00	621.418,11
Ricavi da R.D. (8)	1.158.300,00	1.176.832,80	1.195.662,12
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	62.874,00	63.879,98	64.902,06
Rimb. Rata mutuo lavacassonetti	16.311,84	16.311,84	16.311,84
Ricavi per vendite (10)	156.500,00	159.004,00	161.548,06
Ricavi per prestazione di servizi vari	29.000,00	29.464,00	29.935,42
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
royalties biogas	120.000,00	100.000,00	100.000,00
altri proventi	5.000,00	5.080,00	5.161,28
contributo da Comuni Consorziati		288.000,00	288.000,00
c) contributi in conto esercizio			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf.	0,00		
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	86.667,00	43.333,33	0,00
Contr. per smaltimento organico	0,00		
Contr. per progetto di educazione ambientale	0,00		
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	14.396.930,97	14.994.228,44	15.137.240,44
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (10)	164.000,00	166.624,00	169.289,98
7) Per servizi			
Conferimenti rsu e ing. Com. Consorziati (1)	2.747.972,28	2.890.000,00	3.000.000,00
Conferimento da e ad altri Consorzi (2)	39.202,90	80.827,78	1.653,83
Smaltimento organico e verde (3)	1.026.403,20	1.023.637,06	1.040.015,25
Servizi di raccolta rifiuti (4)	8.041.049,20	8.169.705,99	8.300.421,28
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	400.000,00	406.400,00	412.902,40
Servizi extra capitolato (6)	195.000,00	198.120,00	201.289,92
Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7)	236.832,24	233.245,14	236.977,06
Costi da R.D. (8)	171.600,00	174.345,60	177.135,13
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	17.600,00	15.544,80	18.167,71
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	2.571,00	2.612,14	2.653,93
Assicurazioni	11.600,00	11.785,60	11.974,17
Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	65.000,00	66.040,00	67.096,64
Indennità e rimborsi spese amministratori	75.890,80	75.890,80	75.890,80
Compensi organi amministrativi	32.873,43	32.873,43	32.873,43

Bilancio pluriennale 2007-2009

Compensi consulenti vari	36.284,16	36.864,71	37.454,54
Compensi e rimb. Spese collaboratori	39.067,68	0,00	0,00
Contributi Conai a Comuni	179.500,00	182.372,00	185.289,95
Contributi Conai a MNA	406.500,00	413.004,00	419.612,06
Contributo organico a Comuni	0,00	0,00	0,00
Costi per progetti vari (sacco nero, riprog. servizi RD)	0,00	0,00	0,00
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	0,00	0,00	0,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Spese per prestazione di servizi vari	56.000,00	56.896,00	57.806,34
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	13.000,00	13.208,00	13.419,33
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto locali acquedotto e altri affitti passivi	12.740,63	12.944,48	13.151,59
Affitto uffici	0,00	0,00	0,00
Affitto deposito	0,00	0,00	0,00
Noleggio fotocopiatrice	1.608,00	1.633,73	1.659,87
9) Per il personale			
Dipendenti	183.012,10	266.810,54	271.079,51
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	1.000,00	1.016,00	1.032,26
Altri costi per personale	2.000,00	2.032,00	2.064,51
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali			
b) ammort. immob.ni materiali	40.000,00	40.000,00	40.000,00
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	2.000,00	2.032,00	2.064,51
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	14.250.307,62	14.626.465,79	14.842.976,01
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	146.623,35	367.762,64	294.264,43
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c	40.000,00	50.000,00	50.000,00
interessi di credito v/clienti	0,00		
sconti e arrotondamenti attivi	0,00		
contributo Tesoriere	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17) Interessi e altri oneri finanziari verso			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo	17.273,92	14.836,42	12.274,24
d) altri (commissioni e arrotondamenti)	2.000,00	2.032,00	2.064,51
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	21.726,08	34.131,58	36.661,25
D) Rettifica di valore di attività finanziarie			

Bilancio pluriennale 2007-2009

E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi straordinari			
b) sopravvenienze att./insussist. pass.	0,00		
c) contributi per realizzazione sdc intercomunali	151.000,63	178.050,00	178.050,00
c2) contributi/rimborsi per realizzazione sdc comunali	514.385,13	541.685,13	0,00
d) altri proventi straordinari	0,00		
21) Oneri straordinari			
a) perdite su crediti	0,00		
b) sopravvenienze pass./insussist. att.	0,00		
c) costi per realizzazione sdc intercomunali	-263.000,00	-561.958,61	-490.000,00
c2) costi per realizzazione sdc comunali	-541.685,13	-541.685,13	0,00
d) altri oneri (fondo spese nuovi progetti RD)	-12.700,00	-1.373,95	-2.098,23
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORD.	-151.999,37	-385.282,56	-314.048,23
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	16.350,06	16.611,66	16.877,45
<i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	<i>-16.350,06</i>	<i>-16.611,66</i>	<i>-16.877,45</i>
<i>23) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	0,00	0,00	0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO PLURIENNALE 2007-2009

Il bilancio di previsione pluriennale 2007-2009 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 2007-2009.

Le voci più significative riguardano:

- Ricavi e costi derivanti da conferimenti rsu e ingombranti in discarica: si segnala che i conferimenti di rsu presso la discarica di Ghemme continueranno presumibilmente per tutto il 2007. Successivamente, a seguito della chiusura di tale impianto, i conferimenti verranno effettuati presso altre strutture; a tal proposito si ipotizza un incremento della tariffa di smaltimento, che viene stimata pari a 100,00 €/ton.
- Contributi per rifiuti assimilabili: la chiusura della discarica di Ghemme comporta l'azzeramento dei contributi derivanti dallo smaltimento dei rifiuti assimilabili negli esercizi 2008 e 2009.
- 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 si segnala che il dato del 2007 si riferisce ai soli conferimenti effettuati nel I trimestre dell'anno. Si prevede di conferire il restante quantitativo della partita di restituzione nel corso dell'esercizio 2008.
- Ricavi e costi per smaltimento del rifiuto organico: poiché si prevede per gli anni 2008 e 2009 una progressiva diminuzione delle entrate del Consorzio, dovuta principalmente alla chiusura della discarica di Ghemme ed all'abolizione del contributo versato in passato dai Comuni, il Consorzio non potrà più farsi carico dei costi di smaltimento dell'organico eccedente. Pertanto, si prevede di addebitare tale costo ai Comuni Consorziati a partire dall'anno 2008.
- 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 cooperative sociali o dalla ditta "in house"; per la stima di tale voce sono stati considerati gli importi ricevuti nell'anno 2006 tenendo conto dei nuovi contributi riconosciuti dai Consorzi Nazionali di filiera.
- Contributi da Regione e Provincia per progetti vari: per il 2007 è stata prevista una quota pari ai 2/3 del contributo dovuto dalla Provincia di Novara a seguito della sottoscrizione di un accordo in materia di conferimenti e tariffe tra Provincia, Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese e Consorzio di Bacino Basso Novarese. La restante parte del contributo verrà presumibilmente erogata nel corso del 2008.
- Costi per sensibilizzazione: anche per gli esercizi 2008 e 2009 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 aree ecologiche: per tale voce si rimanda alla tabella degli investimenti allegata al presente documento. Il Consorzio intende ultimare i lavori del II lotto della stazione di conferimento di Suno nel corso del 2007. Il progetto relativo alla stazione di conferimento in Comune di San Maurizio d'Opaglio, invece, non partirà presumibilmente prima del 2008 in quanto i terreni su cui dovrà essere realizzata la stazione di conferimento non sono ancora stati svincolati dagli usi civici.
I costi relativi ai progetti di cui sopra e ad altri progetti, dovranno essere necessariamente ripartiti su più anni a causa della prevista diminuzione delle entrate del Consorzio.
- Altri proventi straordinari: per gli anni 2008-2009 è stato previsto un contributo ordinario da parte dei Comuni Consorziati pari ad 2,00 €/abitante per consentire al Consorzio di attuare gli investimenti di cui sopra, anche tenuto conto della previsione di diminuzione delle entrate. Si precisa che tale contributo verrà richiesto solo se le entrate proprie del Consorzio non saranno sufficienti a coprire le spese per l'attuazione dei progetti di cui sopra.

Tutte le altre voci risultano dai valori previsti per il 2007 aumentati dell'inflazione stimata.

INVESTIMENTI 2007-2009

	Valore Progetto	Regione	Provincia	Consorzio	Comune	TOTALE
Suno II lotto	374.958,61	86.000,63	65.000,00	223.957,98		374.958,61
S.Maurizio d'Opaglio	1.187.000,00	356.100,00		830.900,00		1.187.000,00
Arona-Dormelletto	730.370,26	191.080,50			539.289,76	730.370,26
Gargallo	148.000,00		35.000,00	16.800,00	96.200,00	148.000,00
Carpignano Sesia	75.000,00		30.000,00		45.000,00	75.000,00
Sizzano	130.000,00		35.000,00	10.500,00	84.500,00	130.000,00
	2.645.328,87	633.181,13	165.000,00	1.082.157,98	764.989,76	2.645.328,87

STAZIONI DI CONFERIMENTO INTERCOMUNALI

SUNO II LOTTO	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	151.000,63	0,00	0,00	0,00	0,00	151.000,63
<i>Totale Entrate</i>	151.000,63	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>151.000,63</i>
Costo opera	263.000,00	111.958,61	0,00	0,00	0,00	374.958,61
<i>Totale Spese</i>	263.000,00	<i>111.958,61</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>374.958,61</i>

SAN MAURIZIO D'OP.	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00	178.050,00	178.050,00	0,00	0,00	356.100,00
<i>Totale Entrate</i>	0,00	<i>178.050,00</i>	<i>178.050,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>356.100,00</i>
Costo opera	0,00	450.000,00	490.000,00	247.000,00	0,00	1.187.000,00
<i>Totale Spese</i>	0,00	<i>450.000,00</i>	<i>490.000,00</i>	<i>247.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.187.000,00</i>

STAZIONI DI CONFERIMENTO COMUNALI

ARONA-DORMELLETTTO	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	95.540,25	95.540,25	0,00	0,00	0,00	191.080,50
Rimborso da Comuni	269.644,88	269.644,88	0,00	0,00	0,00	539.289,76
<i>Totale Entrate</i>	365.185,13	<i>365.185,13</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>730.370,26</i>
Costo opera	365.185,13	365.185,13	0,00	0,00	0,00	730.370,26
<i>Totale Spese</i>	365.185,13	<i>365.185,13</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>730.370,26</i>

GARGALLO	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
Rimborso da Comuni	39.700,00	56.500,00	0,00	0,00	0,00	96.200,00
<i>Totale Entrate</i>	57.200,00	<i>74.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>131.200,00</i>
Costo opera	74.000,00	74.000,00	0,00	0,00	0,00	148.000,00
<i>Totale Spese</i>	74.000,00	<i>74.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>148.000,00</i>

CARPIGNANO SESIA	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Rimborso da Comuni	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
<i>Totale Entrate</i>	37.500,00	<i>37.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>75.000,00</i>
Costo opera	37.500,00	37.500,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
<i>Totale Spese</i>	37.500,00	<i>37.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>75.000,00</i>

SIZZANO	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
Rimborso da Comuni	37.000,00	47.500,00	0,00	0,00	0,00	84.500,00
<i>Totale Entrate</i>	54.500,00	<i>65.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>119.500,00</i>
Costo opera	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
<i>Totale Spese</i>	65.000,00	<i>65.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>130.000,00</i>

TOTALE STAZIONI DI CONFERIMENTO INTERCOMUNALI

TOTALE	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	151.000,63	178.050,00	178.050,00	0,00	0,00	507.100,63
<i>Totale Entrate</i>	151.000,63	<i>178.050,00</i>	<i>178.050,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>507.100,63</i>
Costo opera	263.000,00	561.958,61	490.000,00	247.000,00	0,00	1.561.958,61
<i>Totale Spese</i>	263.000,00	<i>561.958,61</i>	<i>490.000,00</i>	<i>247.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.561.958,61</i>

TOTALE STAZIONI DI CONFERIMENTO COMUNALI

TOTALE	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	145.540,25	145.540,25	0,00	0,00	0,00	291.080,50
Rimborso da Comuni	368.844,88	396.144,88	0,00	0,00	0,00	764.989,76
<i>Totale Entrate</i>	514.385,13	<i>541.685,13</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.056.070,26</i>
Costo opera	541.685,13	541.685,13	0,00	0,00	0,00	1.083.370,26
<i>Totale Spese</i>	541.685,13	<i>541.685,13</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.083.370,26</i>

PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio 2007 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	2007	2008	2009
Centro di raccolta in Comune di Suno – Il lotto	263.000,00	111.958,61	0,00
Centro di raccolta in Comune di S.Maurizio d'Op.	0,00	450.000,00	490.000,00
Centro di raccolta in Comune di Arona/Dormelletto	365.185,13	365.185,13	0,00
Centro di raccolta in Comune di Carpignano Sesia	37.500,00	37.500,00	0,00
Centro di raccolta in Comune di Sizzano	65.000,00	65.000,00	0,00
Centro di raccolta in Comune di Gargallo	74.000,00	74.000,00	0,00
Totale investimenti	804.685,13	1.103.643,74	490.000,00

FONTE DI FINANZIAMENTO (Contrib. Regione Piemonte/Provincia di Novara – Rimborso da Comuni)	2007	2008	2009
Centro di raccolta in Comune di Suno – Il lotto	151.000,63	0,00	0,00
Centro di raccolta in Comune di S.Maurizio d'Op.	0,00	178.050,00	178.050,00
Centro di raccolta in Comune di Arona/Dormelletto	365.185,13	365.185,13	0,00
Centro di raccolta in Comune di Carpignano Sesia	37.500,00	37.500,00	0,00
Centro di raccolta in Comune di Sizzano	54.500,00	65.000,00	0,00
Centro di raccolta in Comune di Gargallo	57.200,00	74.000,00	0,00
Totale fonti di finanziamento	665.385,76	719.735,13	178.050,00

Si precisa che la quota di spese per la realizzazione delle stazioni di conferimento intercomunali non coperta da finanziamento regionale o provinciale sarà a carico del Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese, mentre per quanto riguarda le stazioni di conferimento comunali, 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). A seguito della chiusura della discarica di Ghemme, prevista per fine 2007, e della conseguente diminuzione delle entrate del Consorzio, gli investimenti relativi ai progetti sotto indicati dovranno essere necessariamente ripartiti su più anni.

Sinteticamente i progetti prevedono:

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI SUNO – II LOTTO

Il progetto prevede, in particolare, la pavimentazione dell'area con manto bituminoso, la realizzazione della rete di raccolta delle acque meteoriche, la chiusura della tettoia per la realizzazione del locale di deposito per i rifiuti pericolosi, il completamento della recinzione, la realizzazione di una piattaforma in cls per cassoni scarrabili o rifiuti ammassati, la realizzazione dell'impianto di raccolta e trattamento per acque e percolati.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI SAN MAURIZIO D'OPAGLIO

Il progetto prevede la realizzazione di tutte le opere civili (scavi, riempimenti, pavimentazione in cls, pozzetto per la raccolta di liquidi pericolosi, cassetta, muri di controripa, muri di sostegno, prefabbricato coibentato monoblocco, arredi, tettoia in tubolare di acciaio), della rete fognaria, 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 in una fase di stallo 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 2008.

CENTRO DI RACCOLTA DI ARONA E DORMELLETO

Il progetto prevede la realizzazione di un nuovo centro di raccolta in Comune di Arona, sul confine con il Comune di Dormelletto, nei pressi del depuratore di CGA Idrico S.p.A.

I lavori prevedono: il riempimento dell'area, la realizzazione di platee in calcestruzzo su cui posizionare i rifiuti a terra ed i cassoni di raccolta, la realizzazione del manto bituminoso sulle aree carrabili, gli impianti elettrico, di illuminazione, di video-sorveglianza, idrico antincendio, fognario, di raccolta percolati e di raccolta e trattamento acque di prima pioggia, la realizzazione di una tettoia sotto cui stoccare i rifiuti pericolosi, la posa del box per il personale, l'acquisto delle relative forniture per rendere il centro completamente operativo.

E' in via di definizione il diritto di superficie dell'area, attualmente di proprietà del CGA Idrico S.p.A., in capo al Consorzio Medio Novarese, necessario per poter proseguire con l'iter progettuale, autorizzativo e di realizzazione.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI CARPIGNANO SESIA

Il progetto prevede il completamento del centro di raccolta attualmente esistente tramite la realizzazione: delle piattaforme in calcestruzzo su cui posare i cassoni, della pavimentazione con manto bituminoso del piazzale carrabile, della recinzione, della tettoia in ferro per i rifiuti pericolosi e la posa delle tubazioni per la raccolta delle acque meteoriche.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI SIZZANO

Il progetto prevede il completamento del centro di raccolta attualmente esistente tramite: il completamento della recinzione, la realizzazione di pavimentazione dell'area in calcestruzzo, la realizzazione della rete di raccolta delle acque meteoriche e di percolazione con posa di impianto disoleatore, l'asfaltatura dell'area esterna e la sistemazione della piattaforma sopraelevata esistente.

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI GARGALLO

Il progetto prevede la realizzazione di un nuovo centro di raccolta.

I lavori prevedono la realizzazione di: strada di accesso, piastra in calcestruzzo su cui stoccare i cassoni, pavimentazione in misto bitumato, recinzione, impianto di raccolta acque meteoriche con disoleatore, impianto di illuminazione, locale prefabbricato per personale.

* * * * *

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; si sta valutando la possibilità di una convenzione. Per realizzare l'opera il Consorzio assumerà un mutuo con un Istituto di Credito, 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.

Il Consorzio sta valutando la ripartizione di ulteriori contributi da Provincia e Regione da destinare alle aree ecologiche dei Comuni di Bolzano Novarese, Grignasco, Maggiora, Pombia e Varallo Pombia, Veruno, Borgo Ticino più un eventuale contributo al Comune di Dormelletto in quanto il Comune di Arona gode già di un contributo della Regione Piemonte per la raccolta differenziata.

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

ANNO 2007

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
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	co.co.pro.	01/01/2007-31/12/2007
1	Tecnico/amministrativo	3	01/11/2007-31/12/2007

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2007

Retribuzioni dipendenti	143.176,32
Contributi ed oneri accessori	39.835,78
	183.012,10

BUDGET DI SPESA PER CO.CO.PRO. 2007

Retribuzioni collaboratori	33.499,98
Contributi ed oneri accessori	5.567,70
	39.067,68

ANNO 2008

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2008-31/12/2008
1	Tecnico	5	01/01/2008-31/12/2008
1	Tecnico	5	01/01/2008-31/12/2008
1	amministrativo	5	01/01/2008-31/12/2008
1	amministrativo	4	01/01/2008-31/12/2008
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2008-31/12/2008
1	Tecnico	5	01/01/2008-31/12/2008
1	Tecnico/amministrativo	3	01/01/2008-31/12/2008

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2008

Retribuzioni dipendenti	208.404,16
Contributi ed oneri accessori	58.406,39
	266.810,54

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

ANNO 2009

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2009-31/12/2009
1	Tecnico	5	01/01/2009-31/12/2009
1	Tecnico	5	01/01/2009-31/12/2009
1	amministrativo	5	01/01/2009-31/12/2009
1	amministrativo	4	01/01/2009-31/12/2009
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2009-31/12/2009
1	Tecnico	5	01/01/2009-31/12/2009
1	Tecnico/amministrativo	3	01/01/2009-31/12/2009

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2009

Retribuzioni dipendenti	211.738,62
Contributi ed oneri accessori	59.340,89
	271.079,51

Il Consiglio di Amministrazione

(Barbaglia Angelo)

(Bartolini Roberto)

(Bosi Matteo)

(Bozzola Luigi)

(Chinello Marco)

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

Sede in VIA LORETO 19 - 28021 BORGOMANERO (NO)

c.f. – p.iva 01594890038

Relazione del Revisore al Bilancio Preventivo 2007

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 2007, 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 2007 delinea un aumento dei ricavi rispetto al 2006 pari a circa l'8% ed un aumento dei costi di produzione di circa il 6,6%, con un forte aumento del reddito operativo che passa da un risultato negativo di euro 119.812 ad uno positivo di euro 146.623.

Le previsioni pluriennali sul 2008 registrano un ulteriore incremento del reddito operativo, che passa da 146.623 nel 2007, a 367.763 nel 2008, per poi assestarsi a 294.264 nel 2009.

Nello specifico si segnala un incremento dei costi del personale (euro 222.000 nel 2007 ed euro 267.000 nel 2008) in quanto nel 2008 si prevede di trasformare i contratti di co.co.pro. in contratti di lavoro subordinato

Quanto agli investimenti è previsto il completamento del centro di raccolta di Suno (2007) e la realizzazione dei centri di raccolta di Arona-Dormelletto, Gargallo, Carpignano, Sizzano (2007-2008) e San Maurizio d'Opaglio (2008 – 2009)

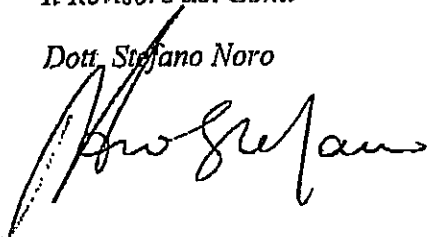
Si segnala che il consorzio, per gli esercizi 2008-2009, ha previsto un contributo da parte dei comuni di 2 euro per abitante per la realizzazione degli investimenti programmati, nel caso in cui le risorse proprie non fossero sufficienti.

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

Arona, 9.7.2007

Il Revisore dei Conti

Dott. Stefano Noro

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stefano Noro', written over the typed name.