

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

SEDE: BORGOMANERO – Corso Sempione, 27

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE N° 15 DEL 08/07/2019

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione 2019 e Bilancio Pluriennale 2019-2021.

L'anno **DUEMILADICIANNOVE** addì **OTTO** del mese di **LUGLIO** alle ore **17.00** 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	
	X	2	AMENO	
X		5	ARMENO	Lavarini Mara Maria
	X	29	ARONA	
X		3	BOCA	Viroletti Gianpiero
	X	3	BOGOGNO	
X		3	BOLZANO NOVARESE	Frattini Giulio
X		40	BORGOMANERO	Bossi Sergio
	X	8	BORGO TICINO	
X		6	BRIGA NOVARESE	Vergani Daniele
X		6	CARPIGNANO SESIA	Pescio Michele
X		18	CASTELLETO TICINO	Guenzi David Amelio Luigi
X		1	CAVAGLIETTO	Lanaro Laura
	X	3	CAVAGLIO D'AGOGNA	
X		3	CAVALLIRIO	Luotti Fausto
	X	1	COLAZZA	
X		2	COMIGNAGO	David Piero Giuseppe
X		3	CRESSA	Gattoni Mauro
X		5	CUREGGIO	Barbaglia Angelo
	X	3	DIVIGNANO	
	X	5	DORMELLETO	
X		5	FARA NOVARESE	Giordano Aldo
	X	6	FONTANETO D'AGOGNA	
X		4	GARGALLO	Poletti Massimo
	X	11	GATTICO-VERUNO	
	X	8	GHEMME	
X		12	GOZZANO	Tucciariello Francesca
	X	10	GRIGNASCO	
X		8	INVORIO	Pelizzoni Flavio
X		5	LESA	Rezzaro Aloma
	X	4	MAGGIORA	
	X	3	MASSINO VISCONTI	
X		5	MEINA	Barbieri Fabrizio
X		2	MIASINO	Cadei Giorgio
X		4	NEBBIUNO	Piaterra Elis
X		4	OLEGGIO CASTELLO	Ubertini Gianluca
	X	3	ORTA SAN GIULIO	
	X	4	PARUZZARO	
X		3	PELLA	Minazzi Dorian
	X	3	PETTENASCO	
	X	2	PISANO	
X		3	POGNO	Paracchini Maria Eliana
X		4	POMBIA	Grazioli Giovanni
X		4	PRATO SESIA	Alberti Alfredo
X		9	ROMAGNANO SESIA	Carini Alessandro
X		7	SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	Fortis Agostino Francesco
X		3	SIZZANO	Ponti Celsino
X		2	SORISO	Monti Felice
X		6	SUNO	Nobile Luigino
X		9	VARALLO POMBIA	Pilone Alberto

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

OGGETTO: Approvazione Bilancio di Previsione 2019 e Bilancio Pluriennale 2019-2021.

Si dà atto che durante la trattazione del presente punto all'O.d.G. abbandonano l'aula i rappresentanti dei Comuni di Armeno e Cavallirio.

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 2019
- Relazione del bilancio preventivo 2019
- Bilancio pluriennale 2019 - 2021
- Relazione illustrativa del bilancio pluriennale 2019 - 2021
- Tabella numerica del personale;

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

Vista la relazione del Revisore del Conto;

Preso atto del contenuto del bilancio di Previsione 2019 e Pluriennale 2019-2021.

Ritenuto lo stesso degno di approvazione;

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

Acquisito il parere favorevole preventivo del Segretario dell'Assemblea espresso ai sensi dell'art. 49 comma 2 del D.Lgs. 267/2000 ed in esecuzione dell'art. 16 comma 3 dello Statuto;

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

Presenti n° 29 in rappresentanza di altrettanti Comuni su n° 50 Comuni consorziati e portatori di n° 186 quote su n° 305

Voti favorevoli n° 29 portatori di n° 186 quote, in rappresentanza di n° 29 Comuni

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

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

D E L I B E R A

- 1) Di approvare il Piano programma e Bilancio di previsione 2019 e pluriennale 2019/2021 che si allega al presente atto.

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

IL PRESIDENTE DELL'ASSEMBLEA
f.to Bossi Sergio

IL SEGRETARIO
f.to Fornara Dr. Giorgio

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

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

Tel. 0322/844997 – Fax 0322/836586

C.F. e P.IVA: 01594890038

e-mail: info@consorziozionovarese.it

Sito internet: www.consorziozionovarese.it

BILANCIO DI PREVISIONE 2019

BILANCIO PLURIENNALE 2019-2021

RELAZIONI ILLUSTRATIVE

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

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

BILANCIO DI PREVISIONE 2019

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO DI PREVISIONE 2019

	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019
A) Valore della produzione			
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1)	€ 3.220.843,56	€ 2.584.724,25	€ 2.542.197,40
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.101.958,53	€ 1.243.898,77	€ 1.254.233,20
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.241.209,29	€ 9.241.209,25	€ 9.324.706,60
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 490.000,00	€ 494.347,92	€ 490.000,00
Servizi extra capitolato (6)	€ 250.000,00	€ 434.123,80	€ 300.000,00
TIA Comune di Gozzano (7)	€ 665.400,00	€ 666.709,30	€ 663.800,00
Ricavi da R.D. (8)	€ 1.443.387,46	€ 1.586.619,68	€ 1.621.820,18
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 173.003,99	€ 176.822,33	€ 193.386,76
Ricavi per vendite (10)	€ 319.500,00	€ 332.762,01	€ 327.500,00
Ricavi per prestazione di servizi vari	€ 16.000,00	€ 16.363,30	€ 16.500,00
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
fideiussione Provincia di Novara per discarica di Ghemme	€ 885.510,96	€ 439.507,60	€ 446.003,36
royalties biogas	€ -	€ 5.303,60	€ -
rimborso rata mutuo Arona	€ 32.665,86	€ 32.665,86	€ 32.665,86
sopravvenienze att./insussist. pass.	€ -	€ 42.140,77	€ -
utilizzo fondo aree ecologiche	€ -	€ 27.214,54	€ -
contributi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata	€ -	€ -	€ -
altri proventi	€ 5.000,00	€ 137.502,57	€ 5.000,00
c) contributi in conto esercizio			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf.	€ -	€ -	€ -
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	€ 10.000,00	€ 4.928,71	€ 10.000,00
Contr. per smaltimento organico	€ -	€ -	€ -
Contr. per progetto di educazione ambientale	€ 10.000,00	€ -	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 17.864.479,65	€ 17.466.844,26	€ 17.227.813,36
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (10)	€ 323.800,00	€ 385.877,87	€ 331.700,00
7) Per servizi			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1)	€ 2.855.939,98	€ 2.535.144,48	€ 2.438.802,10
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.146.904,66	€ 1.264.057,23	€ 1.307.101,73
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.581.875,59	€ 9.550.905,90	€ 9.667.928,64
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 490.000,00	€ 498.305,06	€ 490.000,00
Servizi extra capitolato (6)	€ 337.200,00	€ 479.102,56	€ 374.900,00
Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7)	€ 64.000,00	€ 116.747,53	€ 64.000,00
Costi da R.D. (8)	€ 225.063,15	€ 240.636,15	€ 220.786,51
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	€ 32.050,00	€ 29.298,19	€ 31.913,00
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	€ 1.823,00	€ 1.823,00	€ 1.823,00
Assicurazioni	€ 23.736,00	€ 24.242,27	€ 29.193,09
Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 145.030,64	€ 131.997,93	€ 169.454,98
Indennità e rimborsi spese amministratori	€ -	€ -	€ -
Compensi organi amministrativi, legali e notari	€ 91.813,36	€ 80.683,83	€ 64.313,36
Compensi consulenti vari	€ 37.637,50	€ 44.926,10	€ 40.911,58
Compensi e rimb. Spese collaboratori	€ -	€ -	€ -
Contributi Conai a Comuni	€ 105.867,41	€ 119.353,68	€ 124.353,89
Contributi Conai a MNA	€ 447.611,48	€ 489.617,96	€ 487.068,04
Contributo organico a Comuni	€ -	€ -	€ -
Costi per monitoraggio discarica di Ghemme / Studio epidemiologico	€ -	€ -	€ -
Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme	€ 1.018.510,96	€ 439.507,61	€ 755.003,36
Costi per raccolta e smaltimento amianto	€ 10.000,00	€ 4.838,50	€ -
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	€ -	€ 4.196,00	€ -
Altre iniziative del CMN	€ -	€ -	€ -
Spese per prestazione di servizi vari (conguaglio viaggi...)	€ 51.000,00	€ 50.217,99	€ 49.000,00
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	€ 5.000,00	€ 8.162,98	€ 5.000,00
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto uffici	€ 15.600,00	€ 15.670,20	€ 15.905,25
Affitto deposito	€ -	€ -	€ -

BILANCIO DI PREVISIONE 2019

	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019
Noleggio fotocopiatrice	€ 1.290,00	€ 1.290,00	€ 1.212,00
9) Per il personale			
Dipendenti	€ 328.133,19	€ 324.836,97	€ 331.617,78
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	€ 1.000,00	€ 279,95	€ 1.000,00
Altri costi per personale	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
Acc.to fondo TFR dipendenti	€ 19.000,00	€ 19.617,82	€ 20.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali	€ 1.200,00	€ 358,25	€ 1.200,00
b) ammort. immob.ni materiali	€ 37.000,00	€ 34.604,33	€ 35.000,00
d) svalutazione crediti compresi nell'att. circ. e disponibilità liquide	€ -	€ -	€ -
11) Variazioni delle rimanenze di m.p.			
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri tributari	€ -	€ -	€ -
b) spese generali			
sopravvenienze pass./insussist. att.	€ -	€ 8.390,30	€ -
altri oneri (fondo discarica Ghemme)	€ 314.291,62	€ 331.500,00	€ 33.486,49
costi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata	€ -	€ -	€ -
IVA indetraibile su costi Gozzano	€ -	€ 51.487,13	€ -
altre spese diverse	€ 25.000,00	€ 14.989,16	€ 25.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 17.764.378,54	€ 17.327.666,93	€ 17.144.674,80
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 100.101,11	€ 139.177,33	€ 83.138,56
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c	€ 7.500,00	€ 9.727,74	€ 8.000,00
interessi di credito v/clienti	€ -	€ -	€ -
sconti e arrotondamenti attivi	€ -	€ -	€ -
contributo Tesoriere	€ 2.001,00	€ 2.001,00	€ 2.001,00
17) Interessi e altri oneri finanziari verso			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo mezzi e lavacassonetti	€ -	€ -	€ -
interessi passivi su mutuo Gozzano	€ 2.692,21	€ 1.961,25	€ -
interessi passivi su mutuo Arona	€ 12.689,38	€ 12.689,38	€ 11.598,14
d) altri (commissioni e arrotondamenti)	€ 3.500,00	€ 1.383,82	€ 3.500,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 9.380,59	-€ 4.305,71	-€ 5.097,14
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 90.720,52	€ 134.871,62	€ 78.041,42
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 90.720,52	-€ 134.288,00	-€ 78.041,42
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00	€ 583,62	€ 0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2019

1.1 Quadro normativo di riferimento.

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

1.2 Andamento della gestione nell'anno 2018.

Nella tabella sotto riportata sono state indicate le percentuali raggiunte da ciascun Comune nel triennio 2016-2018.

La tabella evidenzia percentuali in aumento rispetto al 2017, grazie anche alla graduale introduzione in alcuni Comuni del servizio di raccolta con "sacco conforme".

Nel corso del 2018 il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese ha raggiunto complessivamente una percentuale media di raccolta differenziata provvisoria pari al 78,49%.

COMUNE	% RD 2016	% RD 2017	% RD 2018 (dati non definitivi)
AGRATE CONTURBIA	68,51	70,50	81,31
AMENO	69,89	70,16	72,63
ARMENO	76,51	78,10	84,58
ARONA	61,61	76,42	83,17
BOCA	55,22	54,84	58,45
BOGOGNO	53,19	57,24	82,66
BOLZANO NOVARESE	66,07	71,30	83,58
BORGO TICINO	61,69	67,81	87,37
BORGOMANERO	59,02	62,56	66,74
BRIGA NOVARESE	79,78	82,84	86,11
CARPIGNANO SESIA	59,23	64,71	76,97
CASTELLETTO SOPRA TICINO	62,36	64,96	84,57
CAVAGLIETTO	61,55	63,80	86,00
CAVAGLIO D'AGOGNA	63,05	68,37	86,37
CAVALLIRIO	57,09	58,62	66,17
COLAZZA	76,93	78,31	80,99
COMIGNAGO	69,61	75,82	83,03
CRESSA	57,53	62,51	80,59
CUREGGIO	67,55	66,75	73,73

DIVIGNANO	68,66	71,90	90,77
DORMELLETO	65,85	65,69	78,93
FARA NOVARESE	63,56	65,95	72,69
FONTANETO D'AGOGNA	57,56	59,77	78,35
GARGALLO	60,90	73,30	85,70
GATTICO	55,26	58,00	73,01
GHEMME	74,26	73,82	76,29
GOZZANO	63,67	74,29	85,65
GRIGNASCO	63,14	63,83	69,37
INVORIO	77,53	77,69	81,39
LESA	73,20	72,90	81,30
MAGGIORA	55,90	64,53	70,69
MASSINO VISCONTI	79,58	80,81	81,88
MEINA	76,08	75,39	80,29
MIASINO	77,74	76,02	75,78
NEBBIUNO	77,16	76,95	80,10
OLEGGIO CASTELLO	65,03	66,68	85,32
ORTA SAN GIULIO	70,05	70,82	73,24
PARUZZARO	62,60	61,31	75,68
PELLA	75,77	75,86	83,45
PETTENASCO	75,16	76,22	75,78
PISANO	77,36	78,83	81,24
POGNO	73,85	79,69	88,53
POMBIA	70,89	79,41	91,67
PRATO SESIA	63,06	64,05	67,24
ROMAGNANO SESIA	61,57	59,52	63,56
SAN MAURIZIO D'OPAGLIO	76,22	76,51	81,33
SIZZANO	61,74	66,58	73,87
SORISO	67,80	66,24	75,77
SUNO	68,86	73,16	83,80
VARALLO POMBIA	71,51	80,80	91,43
VERUNO	70,25	68,04	75,18
CONSORZIO MEDIO NOVARESE	65,17%	69,40%	78,49%

1.3 Obiettivi della gestione.

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

1. Rilevato il ritardo di Daneco Impianti Srl in liquidazione nella chiusura della discarica di Ghemme rispetto alle prescrizioni dell'Autorizzazione Provinciale n.1686/2012 e della successiva Autorizzazione Provinciale n. 884/2014, la Provincia di Novara con determina n. 1927 del 18/11/2016 ha revocato l'Autorizzazione Integrata Ambientale di gestione della discarica a Daneco, ponendo in capo al Consorzio tale incombenza. Nel corso del 2018 è proseguito l'intervento sostitutivo del Consorzio di gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme, iniziato nel 2016, che proseguirà anche negli anni successivi. Gli interventi principali svolti tramite l'intervento sostitutivo del Consorzio, in aggiunta alla gestione ordinaria, sono i seguenti: rimozione del percolato, monitoraggi del biogas, taglio della vegetazione, sistemazione dei teli ammalorati di copertura della vasca 3, lavori di telatura della vasca 2.
2. Completamento o realizzazione di centri di accumulo e centri di raccolta a servizio dei Comuni Consorziati, in base alle indicazioni contenute nel Programma Pluriennale degli interventi per il sistema di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani e conformemente al Decreto Ministeriale del 08/04/2008 "Disciplina dei centri di raccolta dei rifiuti urbani raccolti in modo differenziato". Nel primo quadrimestre del 2019, in seguito al completamento dei lavori di realizzazione del centro di raccolta rifiuti di Ghemme, è stata attivata la struttura, e sono stati completati i lavori di realizzazione del centro di raccolta rifiuti di Cureggio.
3. Sostegno e promozione di iniziative di educazione ambientale e di informazione finalizzate alla diffusione della cultura della raccolta differenziata dei rifiuti nelle scuole. Continua il progetto di sensibilizzazione, curato da ditta specializzata, rivolto alle scuole primarie e secondarie di primo grado dei Comuni Consorziati che prevede incontri con gli alunni in classe, per un totale di circa 100 classi coinvolte. In aggiunta anche la ditta Due Maich si è resa disponibile ad effettuare gratuitamente n. 10 incontri di formazione nelle classi.
4. Il Consorzio continuerà nell'attivazione del servizio di raccolta del rifiuto indistinto con sistema a sacco conforme con l'obiettivo di attivarlo in tutti i Comuni Consorziati entro il 2019.
5. Sperimentazione della selezione del rifiuto indistinto-vegetale proveniente dai cassonetti delle aree cimiteriali. Il servizio è stato attivato su diversi comuni dell'area del Cusio-Vergante.
6. Cernita ingombranti: continua la cernita sperimentale degli ingombranti.

1.4 Tariffe

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

Per tutto l'anno 2019 la tariffa di smaltimento applicata ai Comuni per lo smaltimento di rsu e ingombranti è pari a Euro 148,25/ton oltre Iva, ed ha subito solo l'aumento dell'Istat rispetto alla tariffa del 2018, come già previsto all'interno dei quadri economici trasmessi ai Comuni alla fine del 2018.

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

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

Per gli anni 2020-2021 si presume di riuscire a mantenere la stessa tariffa del 2019.

1.5 Relazione illustrativa del bilancio.

Il bilancio di previsione 2019 assume come termini di confronto il conto consuntivo ed il previsionale 2018 e tiene conto degli obiettivi indicati al paragrafo 1.3. Gli importi delle singole voci di bilancio sono stati stimati sulla base dei risultati dell'esercizio 2018, delle variazioni ad oggi prevedibili e quantificabili e degli obiettivi indicati al paragrafo 1.3.

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

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

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

- ***Conferimenti di r.s.u., ingombranti ed altro da parte dei Comuni consorziati presso la discarica di Barengo, Cavaglià e Silla2:*** il dato si riferisce agli importi fatturati ai Comuni per lo smaltimento in discarica del rifiuto secco e degli ingombranti. Sulla base dei quantitativi conferiti nel 2018 e dei dati relativi al I trimestre 2019 si prevedono ricavi per € **2.542.197,40** per il conferimento di secco ed ingombranti a fronte di costi per € 2.438.802,10, con una differenza positiva di € 103.395,30. Tale risultato deriva dalla differenza tra il ricavo del contributo al Consorzio pari a € 201.240,30 (di cui € 33.486,49 attribuiti al "fondo discarica di Ghemme" nel 2019) e la diversa indicazione in bilancio dei ricavi degli smaltimenti del Comune di Gozzano pari a € 97.845,00, inclusi nella voce di ricavo "TIA Comune di Gozzano". A seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 238 del 16/07/2009, il Comune di Gozzano emette il ruolo senza l'applicazione dell'IVA, pertanto tutti i costi sostenuti sono stati considerati con IVA indetraibile.
- ***Smaltimento rifiuto organico e verde:*** il dato si riferisce allo smaltimento di organico e verde presso l'impianto di proprietà di Koster. La previsione dei quantitativi è stata fatta tenendo conto dei dati 2018 e dei conferimenti del I trimestre 2019.

Dal 2009 i conferimenti di organico e verde vengono effettuati per la maggior parte presso l'impianto Koster, senza particolari problemi. Il Consorzio fattura una tariffa annua fissa ai Comuni che tiene conto di eventuali conferimenti ad altri impianti e si farà carico di eventuali maggiori oneri.

Si prevedono ricavi per complessivi € **1.254.233,20** a fronte di costi per € 1.307.101,73, con una differenza negativa di € 52.868,53. Tale differenza è data dalla mancata fatturazione degli smaltimenti del Comune di Gozzano pari a € 52.868,53 (IVA compresa), inclusi nella voce di ricavo "TIA Comune di Gozzano".

- **Rimborso da Comuni servizi di raccolta rifiuti:** l'importo, complessivamente pari ad € **9.324.706,60**, si riferisce al rimborso del costo del servizio di raccolta differenziata per tutti i Comuni, il cui appalto è gestito direttamente dal Consorzio. Il dato è stato ricavato tenendo conto dei canoni attualmente in essere. Il Consorzio, come in passato, continuerà ad impegnarsi al fine di assicurare i migliori standard qualitativi di servizio, al miglior prezzo.
- **Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari:** l'importo si riferisce a tutti i servizi aggiuntivi richiesti dai Comuni Consorziati (spazzamento stradale, fornitura materiali per raccolta differenziata), nonché al costo per gli smaltimenti di particolari rifiuti (legno, pneumatici, vernici, inerti, ecc.). L'importo è stato calcolato sulla base dei dati 2018 ed è quantificabile in € **490.000,00**.
- **Servizi extra capitolato:** l'importo si riferisce ad alcuni servizi extra capitolato che vengono effettuati su richiesta dei Comuni (raccolta rifiuti ingombranti ed abbandonati, servizi presso utenze selezionate, noleggio cassoni, ecc.). Il dato è stato calcolato sulla base dei dati 2018 ed è quantificabile in ricavi per € **300.000,00** a fronte di costi per € 374.900,00. La differenza è data dalla mancata fatturazione a Gozzano per € 74.900,00 (IVA compresa) relativi al servizio di spazzamento strade, trasporto cimiteriali, recupero eternit e smaltimento vernici inclusi nella voce di ricavo "TIA Comune di Gozzano".
- **TIA Comune di Gozzano:** l'importo, pari ad € **663.800,00** si riferisce al presunto totale delle bollette emesse a carico degli utenti del Comune di Gozzano a seguito dell'approvazione del Ruolo per l'anno 2019. Si precisa che, poiché il Consorzio incassa direttamente tali proventi, non viene effettuata la fatturazione relativa alla raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti del Comune di Gozzano.
- **Ricavi da R.D.:** si tratta dei ricavi conseguiti con la vendita dei rifiuti provenienti dalla raccolta differenziata dei comuni della Bassa Sesia, Borgomanero, Comuni dell'aggregazione di Suno e Comuni del Cusio. Il totale complessivo di tale voce può essere stimato in € **1.621.820,18**. Una quota del 30% circa di tali ricavi viene trattenuta dal Consorzio quale rimborso spese per l'attività di verifica sulle ditte appaltanti e gestione dei contributi Conai. E' stata inoltre prevista anche la quota di contributi Conai relativa ai Comuni dell'area del Vergante (pari al 30% dei

ricavi fatturati ed ipotizzata pari ad € 174.000,00), dei Comuni del Cusio (pari a € 78.000,00) 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 € 225.000,00).

- **Rimborso spese di gestione stazioni ecologiche:** il ricavo di € 195.386,76 rappresenta le somme che i Comuni dell'aggregazione di Suno, di Gargallo, di Pombia, di Bolzano Novarese, di Maggiore, di Cureggio, di Fara Novarese, di Prato Sesia, di Sizzano e di Ghemme dovranno rimborsare al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese per la custodia, la gestione e le forniture presso le stazioni ecologiche. Si segnala che il Consorzio sostiene direttamente parte dei costi di gestione dell'area di Suno in quanto trattasi di stazione ecologica intercomunale e, ad oggi, utilizzata in parte dai Comuni dell'Aggregazione di Suno ed in parte dal Consorzio. E' prevista anche la quota versata dai Comuni di Oleggio Castello, Paruzzaro e Comignago a titolo di contributo per l'utilizzo del centro di raccolta di Arona.
- **Ricavi delle vendite:** la voce comprende la vendita di prodotti quali contenitori, cassonetti e sacchi per raccolta differenziata. Per l'anno 2019 sono stati stimati in € 327.500,00.
- **Ricavi per prestazione di servizi vari:** comprendono i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante. Per l'anno 2019 sono stati stimati in € 16.500,00.
- **Fideiussione Provincia di Novara per discarica di Ghemme:** si riferisce alla fideiussione rilasciata da Daneco a favore della Provincia di Novara a garanzia degli obblighi derivanti alla gestione e manutenzione post-chiusura della discarica di Ghemme, esclusa a seguito di inadempienze di Daneco; l'importo di € 446.003,36 andrà a coprire parzialmente le spese presunte nel 2019 che il Consorzio dovrà sostenere per l'intervento sostitutivo di gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme.
- **Rimborso rata mutuo Arona:** è stato inserito l'importo del rimborso da parte del Comune di Arona della rata del mutuo per i lavori di realizzazione del centro di raccolta, pari a € 32.665,86.
- **Altri ricavi e proventi:** sono stati stimati in € 5.000,00.
- **Contributi in conto esercizio:** è stato inserito il contributo previsto dalla Regione Piemonte per l'incentivazione all'autocompostaggio e per la sperimentazione del servizio di raccolta con sacco conforme per € 10.000,00.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

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

Le spese per acquisti si riferiscono soprattutto agli acquisti di materiali per raccolta differenziata quali sacchi, cassonetti e pattumiere. Nella stessa voce di costo sono compresi, per importi più modesti, anche la cancelleria, il carburante per auto ed i materiali di consumo. Tali costi sono stati stimati sulla base dei dati 2018 e vengono quantificati complessivamente in € 331.700,00.

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 **€ 64.000,00** riguardano la differenza tra il totale del ruolo 2019 e le spese sostenute dal Consorzio (IVA compresa) per garantire i servizi di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti in Comune di Gozzano. Tali costi non vengono fatturati al Comune durante l'anno ma portati in detrazione agli incassi della tariffa rifiuti. La differenza costituisce l'importo che va versato al Comune per la copertura dei costi direttamente sostenuti dal Comune stesso per il servizio di raccolta rifiuti.
- i costi da raccolta differenziata, pari ad **€ 220.786,51**, relativi ai servizi di carico e trasporto di alcuni materiali quali plastica, legno, vetro, pile e farmaci. Tali costi vengono fatturati ai Comuni.
- le spese per fornitura energia ed acqua (comprese quelle dei centri di raccolta), metano, spese per viaggi e trasferte, spese telefoniche, postali e pulizia locali sono stati stimati in **€ 31.913,00** sulla base dei dati del 2018.
- la voce "Canoni di manutenzione", pari ad **€ 1.823,00** è stata calcolata sulla base dei contratti in essere per il servizio di assistenza e manutenzione dei programmi informatici in dotazione al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese (manutenzione sito internet, gestione protocollo, gestione fatture).
- la voce "Assicurazioni", quantificabile in **€ 29.193,09**, comprende il costo sostenuto per le polizze D&O, Tutela Legale, Assicurazioni Auto, RCT/RCO, incendio, furto, danni a macchine elettroniche, infortunio dipendenti alla guida, RC Inquinamento e RC Patrimoniale.
- le spese per la gestione delle stazioni ecologiche, pari ad **€ 169.454,98**, comprendono i costi di gestione e le forniture presso le aree ecologiche di Suno, di Gargallo, di Arona, di Pombia, di Bolzano Novarese, di Maggiora, di Fara Novarese, di Cureggio, di Prato Sesia, di Sizzano e di Ghemme.
- Ai sensi dell'art. 5 co. 7 d.l. n. 78/2010, convertito, con modificazioni, in Legge 122/2010, il Consorzio ha cessato il pagamento dei compensi agli Amministratori a partire dal 01/06/2010.

- i compensi e rimborsi al Segretario, al Direttore e le spese legali e notarili, pari a € **64.313,36**, sono stati valutati in base agli importi deliberati e comprendono i diritti di segreteria sui contratti da stipulare.
- i compensi per consulenze tecniche sono previsti in € **40.911,58** e comprendono la consulenza tecnica per gli adempimenti connessi alla gestione della discarica di Ghemme e la sorveglianza delle attività di conferimento in discarica. Sono stati compresi, inoltre, i compensi spettanti per la consulenza contabile e fiscale, per la tenuta delle paghe ed il compenso per il Revisore dei Conti.
- sono stati indicati anche i probabili contributi, stimati in € **124.353,89**, che il Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese prevede di poter erogare ai Comuni grazie alla vendita del ferro e delle batterie auto (destinati ai Comuni del Cusio, del Vergante, di Pombia, Varallo Pombia, Divignano, della Bassa Sesia, di Borgomanero e dell'aggregazione di Suno). Il Consorzio trattiene il 30% dei ricavi e distribuisce la parte rimanente. Sono stati evidenziati in una voce separata i presunti contributi Conai relativi ai Comuni della Bassa Sesia, di Borgomanero e dell'aggregazione di Suno di competenza della ditta Medio Novarese Ambiente S.p.A.. Tali contributi vengono stimati in € **487.068,04**.
- si segnala inoltre lo stanziamento di € **755.003,36** relativo ai costi presunti da sostenere nel 2019 per l'intervento sostitutivo di gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme. Tale costo viene coperto parzialmente dalla fideiussione escussa dalla Provincia di Novara e dall'aggio delle tariffe in discarica.
- sono stati stanziati inoltre € **25.000,00** per il progetto di educazione ambientale nelle scuole.
- le spese per prestazione di servizi sono state valutate sulla base dei dati 2018 e possono essere stimate prudenzialmente in € **49.000,00**. Comprendono i costi per manutenzioni, riparazioni, predisposizione materiale grafico informativo, noleggio cassoni, nonché i conguagli effettuati a fine anno per il trasporto di rifiuto verde ed ingombrante.
- le spese per servizi diversi sono stimate in € **5.000,00** e comprendono le spese per servizi alle utenze selezionate, analisi qualitative dei materiali da RD, giornate ecologiche, assistenza tecnica, spese di rappresentanza ed altre spese amministrative quali acquisto di riviste, pubblicità, abbonamenti, pubblicazioni ecc.

B 8 – Costi per godimento beni di terzi

L'importo comprende il canone di affitto degli uffici, pari ad € **15.905,25**. È previsto, inoltre, il canone di noleggio della fotocopiatrice-stampante-fax digitale in dotazione degli uffici pari ad € **1.212,00**.

B 9 – Costi per il personale

Viene prevista la somma di € 331.617,78 per compensi, € 1.000,00 per rimborsi spese a dipendenti € 2.000,00 per altre possibili spese ed € 20.000,00 per il fondo TFR. La tabella allegata al presente bilancio illustra il dettaglio dell'organico del Consorzio.

B 10 – Ammortamenti e svalutazioni

L'importo tiene conto degli ammortamenti rilevati nel 2018 e di eventuali nuovi acquisti di beni produttivi e può essere stimato in € 1.200,00 per le immobilizzazioni immateriali ed € 35.000,00 per le immobilizzazioni materiali.

B 14 – Oneri diversi di gestione

È stata prevista la somma di € 33.486,49 come accantonamento al fondo per le spese da sostenere negli anni successivi per la gestione emergenziale della discarica di Ghemme ed € 25.000,00 a fronte di possibili spese diverse, quali bolli, diritti, imposte di registro, costi sostenuti per l'ATO.

C 16 - Altri proventi diversi

Si riferiscono agli interessi attivi su c/c bancario previsti per l'anno 2019, presumibilmente quantificabili in € 8.000,00, e comprendono anche il contributo di € 2.001,00 spettante al Consorzio in base alla convenzione stipulata con la Banca Tesoriere.

C 17 - Interessi ed altri oneri finanziari

Si riferiscono agli interessi passivi relativi al mutuo per la realizzazione del centro di raccolta di Arona, pari a € 11.598,14. È stata prevista, infine, una somma pari ad € 3.500,00 a copertura di eventuali spese di gestione e commissioni varie.

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

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

Tel. 0322/844997 – Fax 0322/836586

C.F. e P.IVA: 01594890038

e-mail: info@consorziozionovarese.it

Sito internet: www.consorziozionovarese.it

BILANCIO PLURIENNALE 2019-2021

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

BILANCIO PLURIENNALE 2019-2021

	2019	2020	2021
A) Valore della produzione			
1) Ricavi			
a) delle vendite e prestazioni			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1)	€ 2.542.197,40	€ 2.470.935,94	€ 2.507.939,99
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.254.233,20	€ 1.335.257,40	€ 1.355.280,80
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.324.706,60	€ 9.464.577,20	€ 9.606.545,86
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 490.000,00	€ 497.350,00	€ 504.810,25
Servizi extra capitolato (6)	€ 300.000,00	€ 304.500,00	€ 309.067,50
TIA Comune di Gozzano (7)	€ 663.800,00	€ 678.850,00	€ 694.300,00
Ricavi da R.D. (8)	€ 1.621.820,18	€ 1.659.989,90	€ 1.684.023,42
Rimb. Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 193.386,76	€ 196.287,56	€ 199.231,87
Ricavi per vendite (10)	€ 327.500,00	€ 332.412,50	€ 337.398,69
Ricavi per prestazione di servizi vari	€ 16.500,00	€ 16.747,50	€ 16.998,71
b) da copertura di costi sociali			
4) Incrementi di imm.ni per lav. int.			
5) Altri ricavi e proventi			
a) diversi			
fideiussione Provincia di Novara per discarica di Ghemme	€ 446.003,36	€ -	€ -
royalties biogas	€ -	€ -	€ -
rimborso rata mutuo Arona	€ 32.665,86	€ 32.665,86	€ 32.665,86
sopravvenienze att./insussist. pass.	€ -	€ -	€ -
utilizzo fondo aree ecologiche	€ -	€ -	€ -
contributi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata	€ -	€ -	€ -
altri proventi	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
c) contributi in conto esercizio			
Contr. per progetti R.D. e stazioni di conf.	€ -	€ -	€ -
Contributi da Regione e Provincia per progetti vari	€ 10.000,00	€ -	€ -
Contr. per smaltimento organico	€ -	€ -	€ -
Contr. per progetto di educazione ambientale	€ -	€ -	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 17.227.813,36	€ 16.994.573,86	€ 17.253.262,95
B) Costi della produzione			
6) Per m. p., sussidiarie, di cons. e merci			
Costi per acquisti vari (10)	€ 331.700,00	€ 336.675,50	€ 341.725,63
7) Per servizi			
Conferimenti rsu, ing. e altro Com. Consorziati a Barengo, Cavaglia e Silla2 (1)	€ 2.438.802,10	€ 2.378.309,52	€ 2.411.464,06
Smaltimento organico e verde (3)	€ 1.307.101,73	€ 1.391.793,66	€ 1.412.664,72
Servizi di raccolta rifiuti (4)	€ 9.667.928,64	€ 9.812.947,57	€ 9.960.141,78
Servizi aggiuntivi e smaltimenti vari (5)	€ 490.000,00	€ 497.350,00	€ 504.810,25
Servizi extra capitolato (6)	€ 374.900,00	€ 379.900,00	€ 384.967,50
Somme da girare a Comune di Gozzano per TIA (7)	€ 64.000,00	€ 65.550,00	€ 67.100,00
Costi da R.D. (8)	€ 220.786,51	€ 224.098,31	€ 227.459,78
Spese per utenze, spese telefoniche e postali, pulizia	€ 31.913,00	€ 32.391,70	€ 32.877,57
Canoni di manutenzione e assistenza tecnica	€ 1.823,00	€ 1.850,35	€ 1.878,10
Assicurazioni	€ 29.193,09	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Spese di gestione stazioni ecologiche (9)	€ 169.454,98	€ 171.996,80	€ 174.576,76
Indennità e rimborsi spese amministratori	€ -	€ -	€ -
Compensi organi amministrativi, legali e notari	€ 64.313,36	€ 64.313,36	€ 64.313,36
Compensi consulenti vari	€ 40.911,58	€ 41.467,25	€ 42.031,26
Compensi e rimb. Spese collaboratori	€ -	€ -	€ -
Contributi Conai a Comuni	€ 124.353,89	€ 126.219,20	€ 128.112,49
Contributi Conai a MNA	€ 487.068,04	€ 494.374,06	€ 501.789,67
Contributo organico a Comuni	€ -	€ -	€ -
Costi per monitoraggio discarica di Ghemme / Studio epidemiologico	€ -	€ -	€ -
Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme	€ 755.003,36	€ 306.000,00	€ 307.000,00
Costi per raccolta e smaltimento amianto	€ -	€ -	€ -
Progetto di educazione ambientale nelle scuole	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Costi per azioni di sensibilizzazione	€ -	€ -	€ -
Altre iniziative del CMN	€ -	€ -	€ -
Spese per prestazione di servizi vari (conguaglio viaggi...)	€ 49.000,00	€ 49.735,00	€ 50.481,03
Spese per servizi diversi (pubblicità, analisi, giornata ecologica...)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
8) Per godimento beni di terzi			
Affitto uffici	€ 15.905,25	€ 16.143,83	€ 16.385,99
Affitto deposito	€ -	€ -	€ -
Noleggio fotocopiatrice	€ 1.212,00	€ 1.212,00	€ 1.212,00

BILANCIO PLURIENNALE 2019-2021

	2019	2020	2021
9) Per il personale			
Dipendenti	€ 331.617,78	€ 336.592,05	€ 341.640,93
Rimborso spese viaggio collaboratori e dipendenti	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Altri costi per personale	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Acc.to fondo TFR dipendenti	€ 20.000,00	€ 21.000,00	€ 22.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammort. immob.ni immateriali	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
b) ammort. immob.ni materiali	€ 35.000,00	€ 45.000,00	€ 55.000,00
d) svalutazione crediti compresi nell'att. circ. e disponibilità liquide	€ -	€ -	€ -
11) Variazioni delle rimanenze di m.p.			
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri tributari	€ -	€ -	€ -
b) spese generali			
sopravvenienze pass./insussist. att.	€ -	€ -	€ -
altri oneri (fondo discarica Ghemme)	€ 33.486,49	€ 28.331,27	€ 33.356,62
costi per iniziative uso materiali da raccolta differenziata	€ -	€ -	€ -
IVA indetraibile su costi Gozzano	€ -	€ -	€ -
altre spese diverse	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 17.144.674,80	€ 16.912.451,42	€ 17.172.189,49
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	€ 83.138,56	€ 82.122,44	€ 81.073,46
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi interessi su c/c	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
interessi di credito v/clienti	€ -	€ -	€ -
sconti e arrotondamenti attivi	€ -	€ -	€ -
contributo Tesoriere	€ 2.001,00	€ 2.001,00	€ 2.001,00
17) Interessi e altri oneri finanziari verso			
c) enti di riferimento			
interessi passivi su mutuo mezzi e lavacassonetti	€ -	€ -	€ -
interessi passivi su mutuo Gozzano	€ -	€ -	€ -
interessi passivi su mutuo Arona	€ 11.598,14	€ 10.448,51	€ 9.233,63
d) altri (commissioni e arrotondamenti)	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-€ 5.097,14	-€ 3.947,51	-€ 2.732,63
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 78.041,42	€ 78.174,93	€ 78.340,83
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 78.041,42	-€ 78.174,93	-€ 78.340,83
23) Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00	-€ 0,00	€ 0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL BILANCIO PLURIENNALE 2019-2021

Il bilancio di previsione pluriennale 2019-2021 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 2019-2021.

Le voci più significative riguardano:

- Ricavi e costi derivanti da conferimenti rsu e ingombranti: da aprile del 2018 il Consorzio sta conferendo i rifiuti indifferenziati e cimiteriali presso l'impianto di Cavaglia e i rifiuti ingombranti presso l'impianto di termovalorizzazione Silla2, previa riduzione volumetrica effettuata dal Consorzio Basso Novarese. Le tariffe presunte per il 2020-2021 sono già state esposte nella relazione del Bilancio di Previsione 2019 (pagina 8).
- Ricavi e costi per smaltimento del rifiuto organico e verde: le attuali convenzioni per lo smaltimento dell'organico e del verde scadranno a fine agosto 2019. A partire da settembre 2019 si presume una diminuzione delle tariffe dell'organico di circa 4,75 €/ton e un aumento delle tariffe del verde di circa 6 €/ton, ma la somma dei costi di organico e verde con le nuove tariffe, in base alla stima delle quantità raccolte, rimarrà sostanzialmente invariata rispetto alla somma dei costi delle tariffe precedenti. Per gli anni successivi le tariffe subiranno l'aumento dell'indice Istat.
- Ricavi e costi Conai: per le aggregazioni gestite direttamente dal Consorzio, si sono quantificati i costi e ricavi Conai sulla base dei dati relativi agli esercizi passati; inoltre, il Consorzio riceve anche una quota di ricavi Conai da parte dei Comuni attualmente gestiti da ditte in appalto o dalla ditta "in house"; per la stima di tale voce sono stati considerati gli importi ricevuti nell'anno 2018 tenendo conto dei nuovi contributi riconosciuti dai Consorzi Nazionali di filiera.
- Costi per sensibilizzazione: anche per gli esercizi 2020 e 2021 si prevede lo stanziamento di somme da destinare al progetto di educazione ambientale nelle scuole.
- Costo del personale dipendente: tale costo è stato aggiornato in base alla tabella numerica del personale allegata al presente documento.

- Interessi passivi su mutui: sono stati desunti dai relativi piani di ammortamento.
- Costi per gestione e chiusura discarica di Ghemme: i costi presunti da sostenere nel 2019 per l'intervento sostitutivo di gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme verranno coperti parzialmente dalla quota parte rimanente della fideiussione escussa dalla Provincia di Novara, mentre la restante parte dei costi e per gli anni successivi verranno coperti dal fondo precedentemente accantonato.

Tutte le altre voci risultano dai valori previsti per il 2019 aumentati dell'inflazione stimata (1,5%).

INVESTIMENTI 2019-2021

CENTRI DI RACCOLTA:	Valore Progetto	Regione	Provincia	Consorzio	MNA	Comune	TOTALE
Pogno	72.000,00			36.000,00		36.000,00	72.000,00
Prato Sesia	196.976,00			98.488,00		98.488,00	196.976,00
Armeno	286.500,00			143.250,00		143.250,00	286.500,00
Aree Comuni Vergante	459.436,29			229.718,15		229.718,15	459.436,29
Altri centri di raccolta	778.843,89			389.421,95		389.421,95	778.843,89
	1.793.756,18	0,00	0,00	896.878,09	0,00	896.878,09	1.793.756,18

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

CONTRIBUTO PER SACCO CONFORME	Valore	Regione	Provincia	Consorzio	MNA	Comune	TOTALE
	25.000,00			25.000,00		0,00	25.000,00
	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00

CENTRI DI RACCOLTA

POGNO	2019	2020	2021	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	36.000,00			36.000,00
Totale Entrate	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
Costo opera	72.000,00			72.000,00
Totale Spese	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00

PRATO SESIA	2019	2020	2021	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	98.488,00			98.488,00
Totale Entrate	98.488,00	0,00	0,00	98.488,00
Costo opera	196.976,00			196.976,00
Totale Spese	196.976,00	0,00	0,00	196.976,00

ARMENO	2019	2020	2021	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	143.250,00			143.250,00
Totale Entrate	143.250,00	0,00	0,00	143.250,00
Costo opera	286.500,00			286.500,00
Totale Spese	286.500,00	0,00	0,00	286.500,00

AREE COMUNI VERGANTE	2019	2020	2021	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	229.718,15			229.718,15
Totale Entrate	229.718,15	0,00	0,00	229.718,15
Costo opera	459.436,29			459.436,29
Totale Spese	459.436,29	0,00	0,00	459.436,29

ALTRI CENTRI DI RACCOLTA	2019	2020	2021	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00			0,00
Rimborso da Comuni	389.421,95			389.421,95
Totale Entrate	389.421,95	0,00	0,00	389.421,95
Costo opera	778.843,89			778.843,89
Totale Spese	778.843,89	0,00	0,00	778.843,89

TOTALE CENTRI DI RACCOLTA

TOTALE	2019	2020	2021	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso da Comuni	896.878,09	0,00	0,00	896.878,09
Totale Entrate	896.878,09	0,00	0,00	896.878,09
Costo opera	1.793.756,18	0,00	0,00	1.793.756,18
Totale Spese	1.793.756,18	0,00	0,00	1.793.756,18

TOTALE ALTRE INIZIATIVE

TOTALE	2019	2020	2021	TOTALE
Contributi Regione/Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso da Comuni	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00
Totale Entrate	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00
Costo opera	110.000,00	62.937,39	0,00	172.937,39
Totale Spese	110.000,00	62.937,39	0,00	172.937,39

PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

Il programma degli investimenti da attuarsi nell'esercizio 2019 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	2019	2020	2021
Centro di raccolta in Comune di Pogno	72.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Prato Sesia	196.976,00		
Centro di raccolta in Comune di Armeno	286.500,00		
Centri di raccolta nei Comuni del Vergante	459.436,29		
Altri centri di raccolta	778.843,89		
Iniziative uso materiali da raccolta differenziata	50.000,00		
Contributo per sacco conforme	25.000,00		
Totale investimenti	1.868.756,18	0,00	0,00

FONTI DI FINANZIAMENTO (Contrib. Regione Piemonte/Provincia di Novara – Rimborso da Comuni)	2019	2020	2021
Centro di raccolta in Comune di Pogno	36.000,00		
Centro di raccolta in Comune di Prato Sesia	98.488,00		
Centro di raccolta in Comune di Armeno	143.250,00		
Centri di raccolta nei Comuni del Vergante	229.718,15		
Altri centri di raccolta	389.421,95		
Iniziative uso materiali da raccolta differenziata	12.500,00		
Contributo per sacco conforme	0,00		
Totale fonti di finanziamento	909.378,10	0,00	0,00

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

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

ANALISI DEGLI INVESTIMENTI PROGRAMMATI

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

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

Sinteticamente i progetti prevedono:

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI POGNO

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

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

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI PRATO SESIA

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

CENTRO DI RACCOLTA IN COMUNE DI ARMENO

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

CENTRI DI RACCOLTA NEI COMUNI DEL VERGANTE

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

ALTRI CENTRI DI RACCOLTA

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

* * * * *

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

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

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

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

TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE

ANNO 2019

N°	FIGURA PROFESSIONALE	QUALIFICA	PERIODO
1	Responsabile Tecnico	8 quadro	01/01/2019-31/12/2019
1	Tecnico	6	01/01/2019-31/12/2019
1	Tecnico	5	01/01/2019-31/12/2019
1	Tecnico	4	01/01/2019-31/12/2019
1	Amministrativo	6	01/01/2019-31/12/2019
1	Amministrativo	4	01/01/2019-31/12/2019
1	Tecnico/amministrativo	4	01/01/2019-31/12/2019

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2019

Retribuzioni dipendenti	256.941,66
Contributi ed oneri accessori	74.676,12
	331.617,78

ANNO 2020

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

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2020

Retribuzioni dipendenti	260.795,78
Contributi ed oneri accessori	75.796,27
	336.592,05

ANNO 2021

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

BUDGET DI SPESA PER DIPENDENTI 2021

Retribuzioni dipendenti	264.707,73
Contributi ed oneri accessori	76.933,20
	341.640,93

CONSORZIO GESTIONE RIFIUTI MEDIO NOVARESE

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

Relazione del Revisore al Bilancio Preventivo 2019

Signori Sindaci dei Comuni Consorziati,

il sottoscritto Dott. Gianluca Dulio, in qualità di Revisore dei Conti del Consorzio Rifiuti Medio Novarese, ha ricevuto copia del Bilancio Preventivo per l'anno 2019, al fine di esprimere un giudizio sullo stesso.

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

L'andamento della previsione 2019 delinea un leggero diminuzione dei ricavi e una proporzionale diminuzione dei costi di produzione. Si nota una leggera contrazione del MOL.

Sulla linea di quanto precedentemente svolto vengono prospettate ed ampliate anche per il prossimo futuro azioni di sensibilizzazione verso la cittadinanza, grazie anche al supporto fornito da ditta specializzata nel settore, per una più consapevole raccolta e gestione dei rifiuti.

Tali azioni di ampio respiro non solo coinvolgeranno le scuole ma saranno rafforzate anche da interventi mirati sul territorio al fine di rendere il servizio sempre più usufruibile ai cittadini dei comuni consorziati.

Vengono esposti i risultati relativi all'introduzione del sacco conforme ed i benefici in termini aumento della raccolta differenziata. Si prospetta il completamento dell'introduzione del sacco conforme presso i Comuni consorziati entro l'anno 2019.

Il piano degli investimenti risulta ben dettagliato nelle relazioni allegate, dove si evidenzia come anche nel corso del 2019 è proseguito l'intervento sostitutivo del Consorzio nella gestione della situazione emergenziale della discarica di Ghemme. Situazione iniziata nel 2016 e che proseguirà anche negli anni successivi.

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

Borgomanero, 24 giugno 2019

Il Revisore dei Conti

f.to Dott. Gianluca Dulio

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

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

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

Borgomanero, li _____

IL SEGRETARIO DI BORGOMANERO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

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

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

_____.

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

Borgomanero, li _____

IL SEGRETARIO DEL CONSORZIO