

**CONSORZIO NETTEZZA URBANA BIASCA E VALLI**

**MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE  
al Consiglio consortile concernente il Preventivo 2011**

(del 18 ottobre 2010)

Signor Presidente,  
Signori Consiglieri,

vi trasmettiamo il bilancio Preventivo 2011, approvato dalla Delegazione consortile il 13 ottobre 2010, per l'esame di vostra competenza, con l'invito a volerlo approvare.

Per il 2011 si prospettano le seguenti risultanze:

<i>per la gestione corrente</i>	un'uscita d'esercizio di	Fr.
2'689'000.00		
	un'entrata d'esercizio di	Fr.
373'040.00		
	un'entrata della TsS di	Fr.
1'264'083.00		
	con una partecipazione dei Comuni per raccolta e eliminazione rifiuti di	Fr.
1'051'877.00		

<u>per gli investimenti</u>	una maggiore uscita di	Fr.	0.00
-----------------------------	------------------------	-----	------

...

Ricordiamo che l'evoluzione della partecipazione dei Comuni negli ultimi 19 anni si è così sviluppata:

ANNO	PARTECIPAZIONE COMUNI	DIFFERENZA IN Fr.	DIFFERENZA IN %
1992	Fr. 2'001'300.--		
1993	Fr. 2'135'200.--	+ 133'900.--	+ 6.69%
1994	Fr. 2'065'990.--	- 66'210.--	- 3.24%
1995	Fr. 2'044'450.--	- 21'540.--	- 1.04%
1996	Fr. 2'144'500.--	+ 100'050.--	+ 4.89%
1997	Fr. 2'158'800.--	+ 14'300.--	+ 0.66%
1998	Fr. 2'032'000.--	- 126'800.--	- 5.87%
1999	Fr. 2'032'900.--	+ 900.--	+ 0.04%
2000	Fr. 3'511'500.--	+ 1'478'600.--	+ 72.73%
2001	Fr. 4'021'140.--	+ 509'640.--	+ 14.51%
2002	Fr. 4'074'020.--	+ 52'880.--	+ 1.31%
2003	Fr. 4'058'553.--	- 15'467.--	- 0.38%
2004	Fr. 4'046'879.--	- 11'674.--	- 0.29%
2005	Fr. 4'074'994.--	+ 28'115.--	+ 0.69%
2006	Fr. 2'805'644.--	- 1'269'350.-- <sup>1</sup>	- 31.15%
2007	Fr. 1'673'912.--	- 1'131'732.-- <sup>2</sup>	- 40.34%

<sup>1</sup> Introduzione della tassa sul sacco dal 1.07.2006.

<sup>2</sup> La diminuzione effettiva del fabbisogno è di Fr. 611'070.-. La sensibile riduzione della partecipazione dei Comuni è in relazione al finanziamento dei costi di smaltimento tramite la TsS pagata direttamente dall'utente. Si tratta quindi di una diversa ripartizione dei costi.

2008	Fr. 1'523'431.--	- 150'481.--	- 8.99%
2009	Fr. 1'306'271.--	- 217'160.--	- 14.25%
2010	Fr. 978'370.50	- 327'900.50	- 25.10%
2011	Fr. 1'051'877.--	+ 73'506.50	+ 7.51%

Le variazioni in cifre delle singole categorie dei costi e dei ricavi sono evidenziate nella tabella di confronto delle previsioni 2010/2011, allegata al Preventivo.

## CONSIDERAZIONI GENERALI

Come anticipato nel messaggio no. 1-2010 sul consuntivo 2009, avremmo dovuto presentarvi il resoconto finanziario delle opere inerenti la riattazione e l'ampliamento delle rimesse-officina CNU.

Nel corso del 2010 sono infatti pervenute tutte le fatture e le liquidazioni finali.

Tuttavia, per rispettare l'unità di materia e tenuto conto che si tratta di un argomento di pertinenza del consuntivo, la liquidazione finale delle opere verrà formalizzata con il consuntivo 2010, così come il decreto di stralcio del credito residuo.

Per questioni di opportunità, abbiamo comunque deciso di consegnarvi, in allegato al presente messaggio, il resoconto finanziario, così da consentirvi fin d'ora di fare le vostre valutazioni e considerazioni, che vorrete presentare in sede opportuna, in occasione della sessione primaverile 2011, allorquando saranno esaminati i conti consuntivi 2010.

L'impostazione del preventivo 2011 non si discosta, essenzialmente, da quella indicata nel messaggio no. 2/2009 sul preventivo 2010.

In linea generale le prospettive finanziarie per l'anno in rassegna mettono in evidenza una sostanziale stabilizzazione delle spese complessive e un calo delle entrate, dovuto alla prevista diminuzione dell'introito della vendita degli involucri ufficiali.

Di fatto la minor entrata della tassa sul sacco (TsS) andrà ad incidere negativamente sul risultato, determinando un aumento del fabbisogno a carico dei Comuni che, rispetto al 2010, si prospetta superiore di Fr. 73'506.50 (+ 7.51%).

Sono essenzialmente 2 i motivi all'origine della contrazione dell'importo incassato dalla vendita dei sacchi ufficiali:

- l'aumento del peso medio degli involucri (associato al sacco da 35 litri)
- la diminuzione del margine sulla tassa sul sacco

### Aumento del peso medio degli involucri

Il peso medio considerato, riferito al sacco da 35 litri (il più utilizzato), passerà dai kg. 4.6 del 2010 ai kg. 4.8.

La Delegazione consortile ha infatti ritenuto opportuno adeguare le sue valutazioni ai dati effettivi registrati nel 2009 e alla tendenza in atto nel 2010:

	Consuntivo 2008	Consuntivo 2009	Preventivo 2010	Preventivo 2011
§ peso medio involucri CNU (associato al sacco da 35 litri)	kg. 4.62	kg. 4.83	kg. 4.60	<b>kg. 4.80</b>

All'aumento del peso medio degli involucri farà, logicamente, riscontro una diminuzione dei sacchi utilizzati. (Più pesa il sacco, meno sacchi sono necessari per smaltire i rifiuti e viceversa).

### Diminuzione del margine sulla tassa sul sacco

Il ritocco verso il basso della tassa sul sacco è stato condizionato da fattori esterni.

A partire dall'agosto 2010, conformemente alle disposizioni contrattuali, la ditta fornitrice degli involucri ufficiali, Petroplast Vinora AG (PEV), si è vista costretta ad adeguare i prezzi degli imballaggi a causa degli enormi rincari che si sono registrati negli ultimi mesi per le materie prime e i coloranti, nonché per il considerevole incremento dei costi di logistica.

L'aumento medio dei costi di produzione e logistica di Fr. 0.047/sacco 35 lt. ha avuto (dall'agosto 2010) e avrà, evidentemente, ripercussioni sull'ammontare della TsS, che ha subito una diminuzione pari all'aumento della PEV.

Oltre a questo a partire dal 2011, con il previsto aumento dell'IVA dal 7.6% al 8%, vi sarà un'ulteriore riduzione dell'introito della TsS.

Infatti la Delegazione consortile ha deciso di non modificare il prezzo di vendita finale agli utenti degli involucri, ma di ritoccare verso il basso l'ammontare della TsS, e più precisamente:

	Preventivo 2010	da Agosto 2010	Preventivo 2011
§ Tassa sul sacco involucri (associata al sacco da 35 litri)	Fr. 1.63	Fr. 1.583	Fr. 1.576

La diminuzione della tassa applicata sulle altre tipologie di sacchi è proporzionale a quella del sacco da 35 litri.

In pratica gli utenti non saranno direttamente colpiti da questa misura e continueranno ad acquistare i sacchi ufficiali al medesimo prezzo.

Per contro per il Consorzio vi sarà una diminuzione dell'importo incassato con la tassa sul sacco, che andrà a diminuire "l'eccedenza TsS" da bonificare ai Comuni consorziati a sgravio dei costi di gestione del CNU.

L'adeguamento della TsS applicato dall'agosto 2010 avrà conseguenze, seppure marginali, anche sull'esercizio 2010.

Secondo le nostre valutazioni il Consuntivo 2010 farà registrare una diminuzione della TsS di ca. Fr. 15'000.-.

Di questo i Comuni sono stati compiutamente informati tramite circolare del 29.07.2010.

Per quanto riguarda il quantitativo di RSU le statistiche confermano l'importante riduzione della produzione di rifiuti di ca. il 50%.

Sulla scorta dei dati registrati fino al mese di luglio 2010 abbiamo stimato in Ton. 3'850 il volume di RSU da raccogliere nel comprensorio, con un leggero incremento del 1.15% rispetto al quantitativo preventivato per il 2010.

Viene altresì confermata la tariffa di smaltimento dei rifiuti presso l'ICTR di Giubiasco, che resterà di Fr. 175.-/Ton (IVA esclusa).

Per le considerazioni che precedono l'impostazione finanziaria del preventivo 2011 ha tenuto conto dei seguenti dati base, riferiti alla TsS:

	<u>Preventivo 2011</u>	<u>Preventivo 2010</u>	<u>Consuntivo</u>
	<u>2009</u>		
Ø peso medio del sacco da 35 litri	kg. 4.80	kg. 4.60	kg. 4.83
Ø Tassa sul sacco da 35 litri	Fr. 1.576 Fr. 1.63		Fr. 1.63
Ø costi di eliminazione RSU (Fr./Ton)	Fr. 175.-- Fr. 260.223		Fr. 175.--
Ø quantitativo RSU	Ton. 3'850	Ton. 3'806	Ton. 3'828

In cifre possiamo così riassumere la situazione che si prospetta per il 2011:

	<u>Preventivo</u>	<u>Preventivo</u>	<u>Consuntivo</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------

	2011	2010	2009
Ø Costi smaltimento RSU	Fr. 673'750.--		Fr. 666'050.-
-	Fr. 996'120.82		
Ø Introito TsS	<u>Fr. 1'264'083.--</u>		<u>Fr. 1'348'647.-</u>
=	<u>Fr. 1'291'098.62</u>		
Ø Eccedenza a sgravio costi gestione CNU		Fr. 590'333.--	Fr.
682'597.--	Fr. 294'977.80		
Ø Differenza « eccedenza TsS »		-Fr. 92'264.--	+ Fr.
295'355.20			

Ci sono evidentemente altri fattori –di cui riferiremo in seguito- che condizioneranno, seppur marginalmente, l'impegno finanziario per la gestione corrente 2011.

Circa la definizione dell'ammortamento delle rimesse-officina CNU, vi rimandiamo al messaggio No. 2-2009 sul preventivo 2010.

L'ammortamento è stato definito sulla base delle direttive scaturite dalla revisione della LOC (entrata in vigore il 1.01.2009).

Nei prossimi anni si valuterà un'eventuale riduzione dell'ammortamento e, in deroga alla LOC, si potrà considerare l'applicazione di un ammortamento lineare a quote costanti, così da non creare scompensi finanziari.

Sta di fatto che l'ammortamento previsto di Fr. 65'000.- garantisce la creazione di mezzi propri e, secondo le nostre proiezioni, permetterà nel 2011 di ridurre il debito consortile e, conseguentemente, un risparmio sugli oneri finanziari.

Nella tabella a pag. 7 del preventivo è esposto nel dettaglio il calcolo dell'ammortamento.

Per quanto riguarda il settore amministrativo si preannunciano importanti cambiamenti per l'anno in rassegna.

Nel corso dell'anno si dovrà infatti designare un nuovo impiegato amministrativo, in vista della riduzione dell'occupazione dell'impiegata sig.na Angelini Cristina, la quale, nel 2011, dopo il congedo maternità riprenderà la sua attività in misura ridotta.

La Delegazione consortile ha quindi deciso di ampliare dal 60% al 100% l'occupazione a titolo avventizio dell'ex apprendista.

Questa misura, messa in atto già nel corso del mese di settembre 2010, dovrebbe permettere al dipendente di colmare le sue lacune professionali (gestione stipendi,

contabilità,...) e di acquisire le necessarie conoscenze professionali per sostituire la sig.na Angelini durante il congedo maternità, così da mettere l'organico nelle condizioni di far fronte ai suoi impegni.

Si tratta evidentemente di una soluzione temporanea in attesa di pubblicare il concorso per la nomina del nuovo impiegato.

La Delegazione consortile dovrà quindi approfondire la problematica e definire attentamente il profilo professionale e stabilire adeguatamente i requisiti e la formazione richiesti del nuovo dipendente.

Rispetto alla situazione attuale, con l'attività ridotta della sig.a Angelini e tenuto conto che all'orizzonte si profilano sempre più nuovi compiti impegnativi e di concetto, la terza unità lavorativa dovrebbe avere un profilo professionale e di formazione tale da essere in grado di supplire il segretario nei casi di necessità, una specie di "vice segretario".

La nuova Legge sul Consorziamento dei Comuni la cui entrata in vigore dovrebbe coincidere con l'inizio della legislatura 2012 (attualmente è pendente un ricorso dinanzi al Tribunale federale contro il decreto di approvazione della Legge) e che, di fatto, rappresenta una mini-rivoluzione istituzionale, caricherà l'amministrazione di nuovi compiti. Si renderà infatti necessaria la revisione completa degli attuali statuti consortili sia del CNU, sia del CDA, sarà obbligatorio dotare i Consorzi del piano finanziario, tanto per citarne alcuni.

Non va inoltre dimenticato l'incremento del lavoro dovuto alla prevista riorganizzazione istituzionale del settore della depurazione che porterà al raggruppamento in un unico Ente i tre Consorzi (Biasca e Dintorni, Media e Bassa Blenio e Faido e Dintorni) che fanno capo all'IDA di Biasca.

La situazione precedentemente illustrata mette di nuovo in evidenza il problema e la necessità di regolamentare il potenziamento del personale amministrativo. L'argomento è già stato trattato a più riprese nei precedenti messaggi sui preventivi e consuntivi.

La Delegazione consortile ha pertanto deciso di modificare la pianta organica dei dipendenti, aumentando da 2 a 3 gli effettivi autorizzati del personale amministrativo, così da regolare una situazione che si trascina ormai dal 2004.

Con il presente messaggio si propone quindi al vostro consesso l'approvazione della modifica dell'allegato IV del R.O. e questo conformemente ai disposti dello stesso R.O. che all'art. 3 cpv 3 recita *"La Delegazione consortile propone le modificazioni dell'allegato IV, di regola, con il messaggio sul preventivo"*.

Spetterà poi all'esecutivo, nell'esercizio delle sue competenze, valutare in che misura potenziare l'organico.

Oltre alle argomentazioni di cui sopra, a sostegno della necessità di poter disporre di un organico autorizzato di 3 unità lavorative vanno altresì considerate quelle che potrebbero

essere le conseguenze negative per il lavoro nel caso di assenza per malattie, vacanze, infortuni,... di un organico di sole 2 unità.

Per il 2011, nonostante i cambiamenti di cui sopra, non sono previsti particolari aggravii finanziari, in quanto il maggior onere per gli stipendi della segreteria sarà praticamente compensato dal ricupero da parte del CNU dell'indennità di maternità.

\* \* \* \* \*

## GESTIONE CORRENTE

### Commento alle singole categorie

---

<b>1. Organi del Consorzio</b>	<b>Fr. 308'500.00</b>	<b>Preventivo 10Fr. 288'500.00</b>
<b>Aumento 6.93%</b>	<b>Fr. 20'000.00</b>	

---

Come ampiamente riferito in precedenza nelle considerazioni generali, l'impiegata amministrativa sig.na Cristina Angelini beneficerà di un congedo maternità e, conformemente all'art. 28 cpv. 7 del RO, percepirà l'intero stipendio per 16 settimane.

Per sopperire alla sua assenza e per garantire continuità ed efficienza al settore, pena uno scadimento della qualità e della tempestività nell'evasione dei compiti amministrativi, la Delegazione consortile ha deciso di far capo alle prestazioni dell'ex apprendista, potenziando la sua occupazione a titolo avventizio dal 60% al 100%.

Oltre a questi motivi il sensibile aumento delle retribuzioni per la segreteria è dovuto al versamento di una gratificazione per anzianità di servizio, pari a 1/12 dello stipendio annuo, all'impiegata amministrativa che, nel 2011, raggiungerà il 20mo. anno di servizio (art. 29 cpv. 1 RO).

Va segnalato che il maggior onere degli stipendi della segreteria sarà quasi totalmente compensato con il ricupero, a favore del Consorzio, dell'indennità di maternità, valutata in Fr. 13'200.-.

L'indennità di famiglia e figli comprende un assegno di famiglia a favore della sig.na Angelini, che si è sposata il 16.10.2010.

L'aumento delle retribuzioni si ripercuote, ovviamente, sul costo degli oneri sociali.

---

<b>2. Costi finanziari</b>	<b>Fr. 33'200.00</b>	<b>Preventivo 10Fr. 42'600.00</b>
<b>Diminuzione 22.06%</b>	<b>Fr. 9'400.00</b>	

---

Le previsioni finanziarie consegnate con il preventivo 2010 indicavano la necessità di contrarre un nuovo prestito di Fr. 500'000.- dal 1 gennaio 2010 per finanziare le opere di riedificazione dell'officina.

Tuttavia il differimento dei pagamenti finali e segnatamente il minor investimento netto registrato, hanno permesso di ridurre il fabbisogno di liquidità a Fr. 400'000.- e di posticipare al mese di giugno 2010 l'attivazione del nuovo mutuo.

Inoltre il momento particolarmente favorevole del mercato monetario ha permesso di contrarre il nuovo prestito ad un tasso d'interesse del 1.7%. Il preventivo 2010 aveva ipotizzato un tasso del 2.5%.

Per questi motivi si prevede la diminuzione della voce "interessi passivi nuovo mutuo 2010".

Nel 2011 sarà necessario rinegoziare il mutuo Banca Stato di Fr. 500'000.- (3.34%), in scadenza il 12.05.2011, per il quale -grazie alla liquidità generata dagli ammortamenti- abbiamo previsto un rinnovo parziale per Fr. 400'000.- ad un tasso d'interesse del 2.5%.

La voce "interessi passivi su mutui" è stata quindi adeguata alle previsioni.

---

<b>3. Spese generali</b>	<b>Fr. 70'500.00</b>	<b>Preventivo 10Fr. 69'500.00</b>
<b>Aumento 1.44%</b>	<b>Fr. 1'000.00</b>	

---

La Delegazione consortile ha deciso di realizzare un sito internet del Consorzio: [www.cnu.ch](http://www.cnu.ch).

Al giorno d'oggi essere presenti con il proprio sito internet è quasi d'obbligo. Infatti sempre più persone utilizzano quasi esclusivamente internet per cercare informazioni e prodotti.

Si tratta di un servizio efficace e comodo, si risparmia tempo e funziona bene.

Questo trend si va continuamente amplificando.

Inoltre un sito internet è sempre aggiornato e permette di informare gli utenti in tempo reale sulle novità.

Il nuovo portale verrà probabilmente attivato entro la fine del 2010.

Si prevede pertanto un aumento delle spese per la cancelleria per i costi annuali di gestione del sito (abbonamenti, aggiornamenti on-line, consulenze,...).

---

<b>4. Spese d'esercizio</b>	<b>Fr. 1'565'700.00</b>	<b>Preventivo 10Fr. 1'574'300.00</b>
<b>Diminuzione 0.54%</b>	<b>Fr. 8'600.00</b>	

---

<b>4.1 Stipendi</b>	<b>Fr. 804'500.00</b>	<b>Preventivo 10 Fr. 800'200.00</b>
<b>Aumento 0.54%</b>	<b>Fr. 4'300.00</b>	

---

Il previsto incremento degli stipendi è da attribuire ad uno scatto annuale previsto dal RO per 1 dipendente che non ha ancora raggiunto il massimo della sua classe e alla promozione -anch'essa prevista dal RO- alla classe immediatamente superiore per il sostituto capo officina.

La valutazione delle retribuzioni degli avventizi ha tenuto conto degli stipendi versati fino al 31.07.2010.

---

4.2 Rimborso spese e trasferte	Fr.	15'500.00	Preventivo 10	Fr.	15'500.00
--------------------------------	-----	-----------	---------------	-----	-----------

---

Gli importi di preventivo hanno tenuto conto delle risultanze dei consuntivi degli anni precedenti e dei dati maturati nel corso del 2010.

4.3 Costi sociali del personale	Fr.	285'500.00	Preventivo 10	Fr.	285'600.00
Diminuzione 0.03%	Fr.	100.00			

---

Nessun commento particolare se non quello di segnalare che nel settembre 2011 un dipendente raggiungerà l'età di pensionamento, per cui cesserà l'obbligo del pagamento dei contributi per la cassa pensione.

4.4 Costi manutenzione	Fr.	60'000.00	Preventivo 10	Fr.	55'000.00
Aumento 9.09%	Fr.	5'000.00			

---

Come per gli scorsi anni i costi per la manutenzione sono stati valutati in collaborazione con il capo officina. Oltre alla manutenzione corrente dei veicoli e alla sostituzione dei pneumatici è prevista la revisione parziale delle benne dei rifiuti (corrosione).

4.5 Altri costi d'esercizio	Fr.	400'200.00	Preventivo 10	Fr.	418'000.00
Diminuzione 4.26%	Fr.	17'800.00			

---

Il fabbisogno di carburante determinato sulla scorta dei consumi registrati fino al 30.08.2010 risulta praticamente identico a quello considerato per il preventivo 2010. Tuttavia l'andamento positivo del prezzo del petrolio, registrato nel 2010, ci permette di essere ottimisti e di prevedere un leggero risparmio.

Per quanto riguarda la voce "Manutenzione stabili, acqua, elettricità, sgombero neve, strade e piazzali", abbiamo mantenuto prudenzialmente la cifra di Fr. 10'000.-.

Non si prevedono infatti costi particolari oltre a quelli relativi agli interventi ordinari di vuotatura e pulizia del separatore oli, del dissabbiatore e dei pozzetti e al consumo di energia elettrica.

Sarà comunque da verificare il fabbisogno energetico del nuovo impianto di riscaldamento dell'officina per eventualmente adeguare -nei prossimi anni- la voce di spesa.

La minor spesa per gli ammortamenti è dovuta alla diminuzione del valore della sostanza ammortizzabile al 01.01.2011, riferita alle "macchine e attrezzature d'officina" (vedi tabella a pag. 6 del preventivo).

Per quanto riguarda l'ammortamento delle rimesse-officina, di cui abbiamo già riferito nelle considerazioni generali, vi rimandiamo alla tabella inserita a pag. 7 del preventivo.

**5. Gestione discarica chiusa** Fr. 37'350.00      **Preventivo 10** Fr. 52'600.00  
**Diminuzione 28.99%**      **Fr. 15'250.00**

---

A distanza di 10 anni dalla chiusura definitiva della discarica, nel 2010 si è ritenuto opportuno fare il punto della situazione sugli interventi di postgestione e valutare gli interventi futuri.

In collaborazione con il Cantone sono stati analizzati i risultati dei controlli messi in atto. L'analisi ha permesso di rivedere e adeguare a quelle che sono le effettive necessità gli interventi di sorveglianza e controllo da realizzare dal 2011 al 2015.

In particolare, alla luce dei risultati ottenuti, si è deciso di rinunciare alla verifica della posizione delle teste degli inclinometri.

In questo senso abbiamo quindi adeguato gli oneri per la gestione della discarica chiusa che, rispetto al 2010, prevedono una diminuzione di Fr. 15'250.-.

A conclusione del periodo di sorveglianza spetterà all'Autorità cantonale valutare l'eventuale necessità di proseguire con una o più misure di sorveglianza anche dopo il periodo minimo di 15 anni imposto dall'OTR.

**6. Costo smaltimento RSU** Fr. 673'750.00      **Preventivo 10** Fr. 666'050.00  
**Aumento 1.15%**      **Fr. 7'700.00**

---

Sulla scorta dei dati registrati fino al 31.07.2010 abbiamo definito il quantitativo presumibile di RSU da smaltire nel 2011.

Rispetto al 2010 si prevede un leggero aumento della produzione di rifiuti nelle Tre Valli:

	<u>Preventivo 2011</u>	<u>Preventivo 2010</u>	<u>Consuntivo 2009</u>
Quantitativo RSU	Ton. 3'850	Ton. 3'806	
Ton. 3'828			

Per quanto concerne i costi di smaltimento, l'A.C.R. ci ha confermato che, anche per il 2011, la tariffa resterà invariata (Fr. 175.-/Ton).

L'aumento della spesa è quindi in relazione all'aumento del volume di RSU che si prevede di eliminare presso l'ICTR di Giubiasco.

Riteniamo doveroso ribadire che, indipendentemente dal quantitativo totale di RSU che verrà smaltito nel 2011, non ci saranno aumenti, rispettivamente diminuzioni delle spese a carico dei Comuni consorziati in quanto i costi di smaltimento saranno finanziati dalla TsS con i proventi della vendita degli imballaggi ufficiali.

---

Tutt'al più la variazione del quantitativo di RSU avrà un effetto, seppure marginale, sull'importo dell'eventuale eccedenza da bonificare ai Comuni.

<b>7. Entrate correnti</b>	<b>Fr. 341'900.00</b>	<b>Preventivo 10Fr. 328'400.00</b>
<b>Aumento 4.11%</b>	<b>Fr. 13'500.00</b>	

---

L'aumento della voce "ricupero indennità perdita di guadagno" è in relazione al previsto incasso dell'indennità maternità per il congedo dell'impiegata amministrativa, di cui abbiamo ampiamente riferito in precedenza. L'importo è stato stimato in Fr. 13'200.-.

<b>8. Ricuperi ACR per RS</b>	<b>Fr. 13'940.00</b>	<b>Preventivo 10Fr. 13'940.00</b>
-------------------------------	----------------------	-----------------------------------

---

Nessun commento particolare.

<b>9. Smaltimento carta straccia</b>	<b>Fr. 17'200.00</b>	<b>Preventivo 10Fr. 8'600.00</b>
<b>Aumento 100%</b>	<b>Fr. 8'600.00</b>	

---

L'attuale andamento positivo del mercato della carta straccia è all'origine del previsto aumento del ristorno per l'eliminazione della carta.

Per il 2011 abbiamo previsto un bonifico di Fr. 20.00/Ton. (2010 Fr. 10.00/Ton.) da parte della ditta riciclatrice per lo smaltimento della carta. E' stato stimato un quantitativo di Ton. 860. La valutazione ha tenuto conto dei quantitativi smaltiti nel 2010 fino al mese di luglio 2010.

L'importo sarà bonificato ai Comuni in base al quantitativo effettivo di carta raccolto in ogni singolo Comune, rilevato con gli appositi sistemi elettronici di pesatura montati sugli autocarri.

In merito al mercato della carta straccia riteniamo importante ribadire come lo stesso sia molto fluttuante e soggetto a imprevedibili inversioni di tendenza, a dipendenza della domanda e dell'offerta.

---

<b>10. Scioglimento accantonam. Fr.</b>	<b>0.00</b>	<b>Preventivo 10Fr.</b>	<b>15'592.50</b>
<b>Diminuzione 100%</b>	<b>Fr. 15'592.50</b>		

---

Secondo le nostre valutazioni e se le spese previste nel 2010 verranno sostenute, il conto a bilancio "accantonamento per scarica" sarà completamente ammortizzato al 31.12.2010.

Con lo scioglimento totale delle riserve, a partire dal 2011, il finanziamento degli oneri di postgestione della deponia andrà a gravare sui costi di gestione corrente.

---

<b>11. Tassa sul sacco</b>	<b>Fr. 1'264'083.00</b>	<b>Preventivo 10Fr.</b>	<b>1'348'647.00</b>
<b>Diminuzione 6.27%</b>	<b>Fr. 84'564.00</b>		

---

Come indicato precedentemente nelle considerazioni generali, sono 2 i motivi principali all'origine della prevista diminuzione dell'introito dalla vendita degli involucri ufficiali.

Il primo è legato al calo della TsS che passerà dai Fr. 1.63/sacco da 35 litri del preventivo 2010 ai Fr. 1.576/sacco 35 litri.

Stando al presunto numero di sacchi che saranno venduti (802'083), la diminuzione della tassa inciderà complessivamente per Fr. 43'312.50.

Il secondo è da imputare all'aumento da kg. 4.6 (preventivo 2010) a Kg. 4.8 dell'ipotetico peso medio del sacco da 35 litri.

E' chiaro che al previsto aumento del peso medio del sacco farà seguito una diminuzione degli involucri utilizzati per lo smaltimento dei rifiuti e, logicamente, una diminuzione della tassa sul sacco (- ca. Fr. 55'000.-).

Risulterà quindi determinante, ai fini del risultato contabile, il peso medio effettivo degli involucri.

!!! OSS PER LUCA La somma dei 2 importi di cui sopra è superiore alla differenza della voce contabile perché è diversa la base di calcolo, ossia le ton di rsu considerate Ton 3850 x 2011 e Ton 3806 x 2010.

Nella tabella a pag. 9 del Preventivo, alla quale vi rimandiamo, è specificato il calcolo tramite il quale è stato definito l'introito della tassa sul sacco.

\* \* \* \* \*

Signori Consiglieri,

la Delegazione consortile è a vostra completa disposizione per fornirvi tutte le ulteriori informazioni integrative al presente messaggio, che vi invita ad approvare, congiuntamente al Preventivo 2011, votando l'annesso disegno di decreto.

#### PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

IL PRESIDENTE:

IL SEGRETARIO:

(Giancarlo Vanza)

(Luca Rodoni)

Allegato: - Resoconto finanziario riattazione e ampliamento rimesse-officina con rapporto tecnico-finanziario 1.10.2010 dell'arch. Ezio Monighetti

#### D E C R E T O

concernente l'approvazione del Preventivo 2011 del Consorzio  
(del 15 dicembre 2010)

---

**IL CONSIGLIO CONSORTILE**

**del Consorzio Nettezza Urbana Biasca e Valli**

- visto il messaggio No. 2/2010 del 18 ottobre 2010 della Delegazione consortile

**d e c r e t a :**

**Art. 1.** Il bilancio Preventivo del Consorzio per l'esercizio 2011 che prevede

entrate correnti di	Fr. 373'040.00
entrata della tassa sul sacco di	Fr. 1'264'083.00
uscite correnti di	Fr. 2'689'000.00

**è approvato.**

**Art. 2.** La Delegazione consortile è autorizzata ad incassare dai Comuni i costi per la raccolta e l'eliminazione dei rifiuti comunali per l'importo di **Fr. 1'051'877.00.**

**Art. 3.** E' approvata la modifica dell'allegato IV del R.O., con un aumento da 2 a 3 dell'effettivo autorizzato delle unità amministrative (1 segretario e 2 impiegati di commercio).

**PER IL CONSIGLIO CONSORTILE:**

IL PRESIDENTE:

IL SEGRETARIO:

(Carlo Cortinovis)

(Luca Rodoni)

Il Presidente della Delegazione consortile, in applicazione per analogia dell'art. 74 LOC, pubblica la presente decisione, contro la quale è dato diritto di ricorso al Consiglio di Stato, entro 15 giorni dalla sua pubblicazione.

Data della pubblicazione: 17 dicembre 2010

Pubblicazione: agli albi comunali dei Comuni consorziati

## **A L L E G A T O**

al Messaggio No. 2/2010 concernente il Preventivo 2011

---

### **RESOCONTO FINANZIARIO**

**Riattazione e ampliamento delle rimesse-officina CNU**

Biasca, 18.10.2010

Come già riferito e messo in risalto dal Presidente sig. Vanza Giancarlo e dal progettista, arch. Monighetti, in occasione dell'inaugurazione ufficiale dell'officina del 1.09.2010, è con particolare piacere che possiamo confermarvi l'esito finanziario positivo dell'investimento.

L'investimento complessivo delle opere costruttive, delle installazioni tecniche e delle forniture è stato contenuto nel limite del credito concesso dall'Assemblea consortile.

Le modifiche apportate al progetto nonché gli accorgimenti e adeguamenti tecnici adottati in fase esecutiva hanno -logicamente- influenzato i diversi centri di costo.

Infatti, accanto ai maggiori costi per l'impiantistica, hanno fatto riscontro sensibili risparmi per altre opere che, complessivamente, hanno determinato un apprezzabile minor investimento.

Credito votato nel 2008	Fr. 1'909'125.00
consuntivo finale delle opere	<u>Fr. 1'648'137.68</u>
<b>Minor investimento totale</b> (Importi IVA compresa)	<b>Fr. 260'987.32</b> =====

Il credito residuo di Fr. 260'987.32 verrà pertanto stralciato con il consuntivo 2010.

Ci sembra doveroso mettere in evidenza la fattiva collaborazione e l'impegno profusi dal capo officina in particolare e dal personale in generale durante tutta la fase esecutiva dei lavori, coadiuvando con le diverse ditte laddove l'esperienza e la conoscenza delle specifiche esigenze della nostra officina hanno avuto una rilevanza importante per suggerimenti e consigli, intesi ad attuare miglioramenti ed anche risparmi ai progetti esecutivi.

La semplice ma significativa cerimonia d'inaugurazione ha altresì permesso ai presenti di prendere visione, anche dal punto di vista tecnico-architettonico, dei lavori eseguiti e di verificare la validità della scelta progettuale.

La nuova sede assicura uno sfruttamento ottimale del sedime e ha messo il Consorzio nelle condizioni idonee per assicurare un adeguato supporto organizzativo e soddisfare le esigenze di servizio.

Anche le misure messe in atto a salvaguardia della proprietà CNU offrono le necessarie garanzie di sicurezza, aspetto -questo- al quale è stata riservata la massima attenzione.

Nella tabella che segue sono riepilogati i dati sui costi dei diversi capitoli, con l'indicazione delle differenze tra preventivo e consuntivo.

DESCRIZIONE		PREVENTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZE
<b>1</b>	<b>LAVORI PREPARATORI</b>	<b>65'500.00</b>	<b>21'950.00</b>	<b>-43'550.00</b>
<b>2</b>	<b>EDIFICIO</b> (costi edificio nuovo e esistente)	<b>1'211'625.00</b>	<b>1'175'272.55</b>	<b>-36'352.45</b>
21	Costruzione grezza 1	498'000.00	391'848.80	-106'151.20
22	Costruzione grezza 2	171'025.00	174'632.20	3'607.20
23	Impianti elettrici	80'000.00	118'268.70	38'268.70
24	Riscaldamento, ventilazione	100'000.00	128'448.90	28'448.90
25	Impianti sanitari	45'000.00	97'630.00	52'630.00
27	Finiture 1	55'600.00	55'935.95	335.95
28	Finiture 2	64'000.00	14'776.95	-49'223.05
29	Onorari architetto, ingegnere e specialisti	198'000.00	193'731.05	-4'268.95
<b>3</b>	<b>ATTREZZATURE D'ESERCIZIO</b>	<b>89'000.00</b>	<b>106'960.50</b>	<b>17'960.50</b>
<b>4</b>	<b>LAVORI ESTERNI</b>	<b>273'000.00</b>	<b>166'410.60</b>	<b>-106'589.40</b>
<b>5</b>	<b>COSTI SECONDARI, DIVERSI</b> (autorizzazioni,..)	<b>115'861.05</b>	<b>23'552.75</b>	<b>-92'308.30</b>
<b>9</b>	<b>ARREDAMENTO</b>	<b>10'000.00</b>	<b>11'378.65</b>	<b>1'378.65</b>
<b>10</b>	<b>OPERE SUPPLEMENTARI</b>	<b>0.00</b>	<b>36'510.40</b>	<b>36'510.40</b>
<b>Totale</b>		<b>1'764'986.05</b>	<b>1'542'035.45</b>	<b>-222'950.60</b>
	<b>IVA (2.4% - 7.6%)</b>	<b>134'138.95</b>	<b>106'102.23</b>	<b>-28'036.72</b>
<b>Totale</b>		<b>1'899'125.00</b>	<b>1'648'137.68</b>	<b>-250'987.32</b>
*	Onorari architetto	10'000.00	0.00	-10'000.00
<b>Totale</b>		<b>1'909'125.00</b>	<b>1'648'137.68</b>	<b>-260'987.32</b>
*	Al preventivo sono stati aggiunti gli onorari supplementari di Fr. 10'000.- per le prestazioni dell'architetto relative: - al progetto 2001 "ampliamento rimesse-officina" - ai 2 progetti di massima di cui al punto 5. del presente messaggio			

I principali motivi adottati dai progettisti e dalla Direzione lavori a giustificazione delle diverse variazioni delle singole voci d'investimento sono indicati nella tabella seguente.

Per le considerazioni d'ordine tecnico a sostegno delle modifiche e degli imprevisti verificatisi durante l'esecuzione dei lavori, vi rimandiamo all'annesso rapporto tecnico-finanziario del progettista del 1.10.2010.

Qui di seguito sono espone in forma tabellare le differenze finanziarie e le principali motivazioni a sostegno delle variazioni.

DESCRIZIONE		DIFFERENZE	MOTIVAZIONI
<b>1</b>	<b>LAVORI PREPARATORI</b>	<b>-43'550.00</b>	Parte dei lavori sono stati computati nel cap 1" (sottomurazioni e adattamenti alla costruzione esistente).
<b>2</b>	<b>EDIFICIO</b> (costi edificio nuovo e esistente)	<b>-36'352.45</b>	
21	Costruzione grezza 1	-106'151.20	Migliorie di progetto, nuovo concetto tecnico in CA all'interno dell'edificio e con edificazione distanziata dei muri di contenimento (scogli e nord. Il progetto prevedeva esecuzione di a ridosso del prefabbricato.
22	Costruzione grezza 2	3'607.20	Migliorie chiusure con portoni sezionali lato gestione automatizzata. Minori costi delle pitture (portoni forniti già termolaccati).
23	Impianti elettrici	38'268.70	Supplementi per nuova entrata cavo elettrico automazioni (cancello e portoni) e per allacciamento aerotermi zona rimessa. Maggior costo correnti illuminanti.
24	Riscaldamento, ventilazione	28'448.90	Differenze con progetto iniziale, migliorie del progetto. (Vedi messaggio no. 1-2009).
25	Impianti sanitari	52'630.00	consumativo 2008).
27	Finiture 1	335.95	Modifica di progetto (muratura in BKS) e es
28	Finiture 2	-49'223.05	soppalco con accesso mediante scala a chiavica. Risparmio dovuto all'impiego di materiali diversi da quelli previsti dal progetto.
29	Onorari architetto, ingegnere e specialisti	-4'268.95	
<b>3</b>	<b>ATTREZZATURE D'ESERCIZIO</b>	<b>17'960.50</b>	Acquisto attrezzatura più completa e equipaggiamento locale officina con tornio.
<b>4</b>	<b>LAVORI ESTERNI</b>	<b>-106'589.40</b>	Minor costo per mantenimento dei muri di contenimento pilastri in metallo e della rete di recinzione.
<b>5</b>	<b>COSTI SECONDARI, DIVERSI</b> (autorizzazioni,...)	<b>-92'308.30</b>	Non si sono registrati imprevisti particolari. Onere delle attrezzature e delle opere supplementari avrebbero potuto essere computati in questa voce.
<b>9</b>	<b>ARREDAMENTO</b>	<b>1'378.65</b>	
<b>10</b>	<b>OPERE SUPPLEMENTARI</b>	<b>36'510.40</b>	Revisione completa cisterna carburante e n. colonna diesel / posa insegna sulla facciata magazzino e RS e posa totem all'entrata.
<b>Totale</b>		<b>-222'950.60</b>	
	<b>IVA (2.4% - 7.6%)</b>	<b>-28'036.72</b>	
<b>Totale</b>		<b>-250'987.32</b>	
	Onorari architetto progetto 2001	-10'000.00	<b>Compresi nella posizione 29.</b>
<b>Totale</b>		<b>-260'987.32</b>	

L'incasso inaspettato, quanto favorevole, del contributo cantonale di Fr. 92'936.80 e il versamento dell'indennizzo assicurativo di Fr. 871'795.- hanno permesso di ridurre a Fr. 577'303.65 l'investimento netto da ammortizzare, inferiore di ben Fr. 386'757.70 da quello previsto al momento della richiesta di credito (importi senza IVA).