

CONSORZIO NETTEZZA URBANA BIASCA E VALLI

MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE

al Consiglio consortile concernente il Preventivo 2013

(del 24 ottobre 2012)

Signor Presidente,
Signori Consiglieri,

vi trasmettiamo il bilancio Preventivo 2013, approvato dalla Delegazione consortile il 10 ottobre 2012, per l'esame di vostra competenza, con l'invito a volerlo approvare.

Per il 2013 si prospettano le seguenti risultanze:

<i>per la gestione corrente</i>	un'uscita d'esercizio di	Fr.	2'671'600.00
	un'entrata d'esercizio di	Fr.	339'690.00
	un'entrata della TsS di	Fr.	1'305'317.00
	con una partecipazione dei Comuni per raccolta e eliminazione rifiuti di	Fr.	1'026'593.00

<i>per gli investimenti</i>	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 %
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.-- ¹	- 31.15%
2007	Fr. 1'673'912.--	- 1'131'732.-- ²	- 40.34%
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 ³	- 25.10%
2011	Fr. 1'051'877.--	+ 73'506.50	+ 7.51%
2012	Fr. 1'000'633.--	- 51'244.00	- 4.87%
2013	Fr. 1'026'593.--	+ 25'960.00	+ 2.59%

Le variazioni in cifre delle singole categorie dei costi e dei ricavi sono evidenziate nella tabella di confronto delle previsioni 2012/2012, allegata al Preventivo.

¹ Introduzione della tassa sul sacco dal 1.07.2006.

² 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.

³ Inizio smaltimento rifiuti presso l'ICTR di Giubiasco.

CONSIDERAZIONI GENERALI

- Il Preventivo 2013, al di là della sua specifica natura contabile-finanziaria, segna un evento significativo della vita del Consorzio: esso, infatti, è il primo atto amministrativo di un nuovo ciclo d'attività sancito dalla nuova Legge sul consorzio dei Comuni (LCCom) e dal nuovo statuto consortile, la cui procedura di approvazione non è ancora stata ultimata.

All'appello mancano i Comuni di Giornico, Dalpe e Serravalle, che non si sono ancora pronunciati in merito.

Non vorremmo che questo ritardo impedisse al Consorzio di rispettare il termine del 31.03.2013, fissato dalla Sezione degli Enti Locali, per l'adeguamento dello statuto alla nuova LCCom.

La procedura di adozione, dopo l'approvazione dei legislativi comunali, dovrà infatti ancora ottenere la ratifica del Consiglio di Stato.

Il prossimo quadriennio sarà quindi contraddistinto da importanti e radicali cambiamenti per quanto riguarda l'assetto e il funzionamento del Consorzio.

Nel messaggio no. 3/2011, al quale vi rimandiamo, abbiamo ampiamente e dettagliatamente illustrato le modifiche e le novità della nuova LCCom.

Entro la fine di marzo 2013 verrà convocata la seduta costitutiva del Consorzio per il rinnovo degli organi consortili per la legislatura 2012-2016.

Tenuto conto che il nuovo legislativo sarà formato da 1 solo rappresentante per Comune, con una riduzione degli attuali membri da 40 a 20, è evidente che per la maggioranza dei delegati comunali la sessione invernale 2012 sarà l'ultima.

Ci sembra quindi doveroso ringraziare tutti i membri del Consiglio consortile per l'attività svolta e l'impegno profuso in seno al Consorzio.

Anche ai membri dell'esecutivo, che non si presenteranno per un nuovo mandato, vada il più riconoscente ringraziamento per l'attività svolta, con costante impegno, in seno alla Delegazione consortile

- In linea generale le prospettive finanziarie per l'anno in rassegna non si discostano da quelle indicate nel messaggio sul preventivo 2012.

Il leggero aumento del fabbisogno a carico dei Comuni consorziati, rispetto al preventivo 2012, del 2.59% sarà motivato nelle considerazioni di merito delle diverse voci della gestione corrente.

Per quanto riguarda i costi finanziari, nei prossimi anni, saremo confrontati con una costante e progressiva diminuzione degli interessi passivi.

L'autofinanziamento per il tramite degli ammortamenti permetterà infatti di ridurre l'entità dei capitali di terzi da retribuire (debito consortile).

Conformemente alle nuove disposizioni statutarie (art. 32), a partire dal 2013 il finanziamento degli investimenti sarà a carico dei Comuni consorziati, per cui il CNU non dovrà più indebitarsi.

Il Consorzio resterà formalmente proprietario dei beni consortili, ma il rimborso al CNU da parte dei Comuni sarà immediato ed integrale al termine della realizzazione dell'investimento.

- Le implicazioni finanziarie della tassa sul sacco (TsS), che vengono sostanzialmente confermate, hanno tenuto conto dei seguenti dati base:

	<u>Preventivo 2013</u>	<u>Preventivo 2012</u>	<u>Consuntivo 2011</u>
• peso medio del sacco da 35 litri	kg. 4.85	kg. 4.85	kg. 4.73
• Tassa sul sacco da 35 litri	Fr. 1.576	Fr. 1.576	Fr. 1.576
• costi di eliminazione RSU (Fr./Ton)	Fr. 170.--	Fr. 170.--	Fr. 175.--
• quantitativo RSU	Ton. 4'017	Ton. 3'924	Ton. 3'956.10

In cifre possiamo così riassumere la situazione che si prospetta per il 2013:

	<u>Preventivo 2013</u>	<u>Preventivo 2012</u>	<u>Consuntivo 2011</u>
• Costi smaltimento RSU	Fr. 682'890.--	Fr. 667'080.--	Fr. 692'317.38
• Introito TsS	<u>Fr. 1'305'317.--</u>	<u>Fr. 1'275'097.--</u>	<u>Fr. 1'318'237.55</u>
• Eccedenza a sgravio costi gestione CNU	Fr. 622'427.--	Fr. 608'017.--	Fr. 625'920.17
• Differenza « eccedenza TsS »		+ Fr. 14'410.--	- Fr. 17'903.17

L'aumento dei costi di smaltimento, così come pure dell'introito della vendita dei sacchi ufficiali (TsS) è da mettere in relazione con il previsto incremento del quantitativo di RSU da smaltire.

- Per quanto concerne il servizio di raccolta separata della carta straccia segnaliamo che, a partire dal 2013, la stessa sarà smaltita per il tramite della ditta Degiorgi & Vitali, Aquila. La carta, che sarà consegnata presso la sede di Biasca della ditta, verrà ritirata gratuitamente (non vi sarà più nessun ristorno).

Non saranno quindi più necessarie lunghe e onerose trasferte per la consegna della carta a Bironico presso la ditta Recupero Materiali SA (RS).

Per contro verrà meno il possibile ristorno per lo smaltimento della carta straccia. Ristorno che, lo ricordiamo, veniva riconosciuto solo in caso di condizioni favorevoli di mercato.

I risultati scaturiti dall'analisi tecnico-economica sui dati registrati negli ultimi 5 anni (2007-2011), hanno chiaramente evidenziato gli aspetti positivi della nuova destinazione, che porterà con sé indubbi vantaggi finanziari, organizzativi e ambientali.

Solo in caso di un ristorno superiore ai Fr. 4.-/Ton. la consegna della carta a Bironico sarebbe finanziariamente vantaggiosa.

Nei 5 anni analizzati, questa situazione si è verificata unicamente nel 2011.

- L'esame della problematica relativa al potenziamento dell'organico amministrativo, di cui abbiamo ampiamente riferito nei precedenti messaggi è stato temporaneamente sospeso.

Visto l'imminente rinnovo degli organi consortili, nonché la necessità di una revisione del regolamento organico dei dipendenti sia per gli aspetti normativi –da adeguare ai nuovi disposti della LOC- sia per quelli retributivi, si è ritenuto opportuno, oltre che corretto, rinviare ed investire della questione il nuovo esecutivo, avuto riguardo delle esigenze a suo tempo formulate dal CDA e sulle quali trovare soluzioni condivise.

* * * * *

GESTIONE CORRENTE

Commento alle singole categorie

1. Organi del Consorzio	Fr. 300'000.00	Preventivo 12 Fr. 288'000.00
Aumento 4.16%	Fr. 12'000.00	

La voce "Indennità di seduta, rimborso spese Delegazione e commissioni. Spese rappresentanza" è stata adeguata alla nuova situazione che, con l'entrata in vigore della nuova LCCom, vedrà passare da 7 a 5 il numero dei membri dell'esecutivo e scomparire la Commissione della gestione.

Il previsto aumento degli stipendi per la segreteria è da attribuire al versamento di una gratificazione per anzianità di servizio, pari a 1/12 dello stipendio annuale, a favore del segretario che, nel 2013, festeggerà il 25° anno di servizio (art. 29 cpv. 1 RO):

L'aumento delle retribuzioni si ripercuote, ovviamente, sul costo degli oneri sociali. Oltre a ciò si segnala un incremento del contributo per gli assegni familiari che passerà, nel 2013, dall'attuale 1.75% al 2.10%.

La maggior spesa prevista alla voce "cassa pensione" è da imputare ad un aumento del salario assicurato dell'ex apprendista. Infatti, per la determinazione del salario imponibile del personale avventizio, l'istituto di previdenza applica una quota di coordinamento inferiore rispetto a quella del personale fisso.

2. Costi finanziari	Fr. 23'700.00	Preventivo 12 Fr. 26'100.00
Diminuzione 9.19%	Fr. 2'400.00	

La buona disponibilità dovrebbe consentire al Consorzio di finanziare i suoi impegni correnti, limitando al minimo il servizio interessi in conto corrente.

Secondo le previsioni finanziarie la liquidità generata dagli ammortamenti dovrebbe altresì consentire di ridurre il debito consortile.

Si prevede infatti un rinnovo parziale per Fr. 250'000.- del mutuo 1997 di Fr. 350'000.-, in scadenza il 25.08.2013, per il quale abbiamo ipotizzato un tasso d'interesse favorevole, in consonanza con le tendenze di mercato.

3. Spese generali	Fr. 81'000.00	Preventivo 12	Fr. 76'000.00
Aumento 6.58%	Fr. 5'000.00		

Con l'entrata in vigore della nuova LCCom è stato introdotto l'obbligo anche per i Consorzi di dotarsi di un organo di controllo esterno di supporto ai Comuni e alla Delegazione consortile, così da poter garantire una verifica più professionale della gestione finanziaria. Questo giustifica l'apertura della nuova voce contabile "Revisione conti" e della relativa spesa.

Per quanto riguarda le altre voci di spesa vi rimandiamo a quanto espresso in merito nel messaggio sul preventivo 2012.

4. Spese d'esercizio	Fr. 1'547'100.00	Preventivo 12	Fr. 1'543'200.00
Aumento 0.25%	Fr. 3'900.00		

4.1 Stipendi	Fr. 805'000.00	Preventivo 12	Fr. 798'700.00
Aumento 0.79%	Fr. 6'300.00		

Personale fisso

A determinare la prevista minor spesa per gli stipendi del personale fisso concorreranno più fattori.

Da una parte:

- la diminuzione del 20% dello stipendio a favore di un dipendente per il quale, a seguito di un infortunio non professionale, la SUVA ha riconosciuto una riduzione della capacità lavorativa di pari grado (rendita d'invalidità del 20%). Segnaliamo che per lo stesso dipendente sono in corso le pratiche per la concessione di una rendita AI anche da parte dell'Istituto assicurazioni sociali.

Dall'altra:

- il versamento di una tredicesima mensilità supplementare a favore di un dipendente, per il quale, nel 2013, ricorrerà il 35° anno di servizio (art. 29 cpv. 1 RO),
- lo scatto annuale previsto dal RO per 3 dipendenti che non hanno ancora raggiunto il massimo della rispettiva classe.

Nel 2013 ricorrerà il 25° di servizio per un altro dipendente, che ha optato per un mese di vacanza supplementare.

Personale officina

La leggera diminuzione delle retribuzioni è in relazione al maggior addebito alla gestione della discarica della quota parte degli stipendi corrispondenti alle prevedibili prestazioni da effettuare in discarica.

Nel 2013 ricorrerà il 30° di servizio anche per il capo officina, il quale ha optato per un mese di vacanza supplementare.

Personale avventizio

Per la valutazione delle retribuzioni del personale avventizio abbiamo tenuto conto degli stipendi versati fino al 31.08.2012 e di quelli registrati nel 2011.

La necessità di supplire l'assenza straordinaria di 2 dipendenti che, nel 2013, effettueranno un mese di vacanza supplementare (gratifica per anzianità di servizio) giustifica il previsto incremento del fabbisogno di mano d'opera avventizia.

4.2 Rimborsio spese e trasferte	Fr.	15'500.00	Preventivo 12	Fr.	15'500.00
---------------------------------	-----	-----------	---------------	-----	-----------

Nessun commento particolare.

4.3 Costi sociali del personale	Fr.	295'000.00	Preventivo 12	Fr.	287'600.00
Aumento 2.57%	Fr.	7'400.00			

Il maggior costo per gli oneri sociali va attribuito:

- all'incremento del contributo per gli assegni familiari che passerà dall'1.75% al 2.10%.
- all'aumento del premio per gli infortuni professionali dall'1.5939% all'1.7577%.

4.4 Costi manutenzione	Fr.	60'000.00	Preventivo 12	Fr.	60'000.00
------------------------	-----	-----------	---------------	-----	-----------

Anche per il 2013 non sono previsti interventi particolari al parco veicoli, se non quelli inerenti alla normale manutenzione e alla sostituzione dei pneumatici.

I costi sono stati valutati in collaborazione con il capo officina.

4.5 Altri costi d'esercizio	Fr.	371'600.00	Preventivo 12	Fr.	381'400.00
Diminuzione 2.57%	Fr.	9'800.00			

A partire dal 2013, con la consegna della carta straccia a Biasca, anziché a Bironico, si registrerà un calo dei km di percorrenza dei veicoli e, conseguentemente, una diminuzione del fabbisogno di diesel.

Nella valutazione della spesa per il carburante abbiamo tuttavia dovuto tenere conto anche dell'andamento negativo del prezzo del petrolio che, nel 2012, ha registrato un rincaro di ca. il 5%.

La prevista diminuzione dei km da percorrere andrà ad incidere positivamente anche sui costi per la tassa sul traffico pesante commisurata alle prestazioni (TTPCP – calcolata in base ai km percorsi).

La maggior spesa della voce "assicurazioni" è in relazione all'aumento del premio della polizza parco veicoli. Infatti, a seguito di 2 sinistri registrati nel 2012, si prevede una diminuzione del "ribasso per assenza di sinistri", conformemente alle condizioni generali e alle indicazioni fornite dall'istituto assicurativo.

Per quanto riguarda gli ammortamenti vi rimandiamo alla relativa tabella inserita a pag. 6 del preventivo.

5. Gestione discarica chiusa	Fr. 36'910.00	Preventivo 12	Fr. 37'320.00
Diminuzione 1.09%	Fr. 410.00		

Nessun commento particolare se non quello di rimandarvi a quanto espresso in merito nel messaggio sul preventivo 2012.

6. Costo smaltimento RSU	Fr. 682'890.00	Preventivo 12	Fr. 667'080.00
Aumento 2.37%	Fr. 15'810.00		

Sulla scorta dei dati registrati fino al 31.08.2012 abbiamo definito il quantitativo presumibile di RSU da smaltire nel 2013.

Rispetto al 2012 si prevede un leggero aumento della produzione di rifiuti nelle Tre Valli:

	<u>Preventivo 2013</u>	<u>Preventivo 2012</u>	<u>Consuntivo 2011</u>
Quantitativo RSU	Ton. 4'017	Ton. 3'924	Ton. 3'956

Per quanto concerne i costi di smaltimento, l'A.C.R. ci ha confermato che, anche per il 2013, la taxa d'incenerimento resterà invariata (Fr. 170.-/Ton – IVA esclusa).

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 2013, 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.

7. Entrate correnti	Fr. 325'800.00	Preventivo 12 Fr. 320'900.00
Aumento 1.52%	Fr. 4'900.00	

Il maggior ricupero degli oneri sociali è in diretta relazione con l'ammontare degli stessi, che sono aumentati per le considerazioni espresse in precedenza.

La partecipazione del CDA alle spese per la segreteria è aumentata in proporzione al previsto incremento delle retribuzioni per il personale amministrativo.

8. Ricuperi ACR per RS	Fr. 13'890.00	Preventivo 12 Fr. 13'890.00
-------------------------------	----------------------	------------------------------------

Nessun commento particolare.

9. Smaltimento carta straccia	Fr. 0.00	Preventivo 12 Fr. 27'180.00
Diminuzione 100%	Fr. 27'180.00	

Come indicato precedentemente nelle considerazioni generali, a partire dal 2013 la carta straccia verrà smaltita per il tramite della ditta Degiorgi & Vitali, con consegna della stessa presso la sede di Biasca della ditta.

Le nuove condizioni prevedono lo smaltimento gratuito della carta straccia, per cui non vi sarà più nessun rimborso da parte della ditta riciclatrice.

Ricordiamo che questa entrata veniva bonificata ai Comuni (solo quelli che fanno capo al CNU per la raccolta separata della carta straccia) in base al quantitativo effettivo di carta raccolto in ogni singolo comune, rilevato con gli appositi sistemi elettronici di pesatura, montati sugli autocarri.

10. Scioglimento accantonam.	Fr. 0.00	Preventivo 12 Fr. 0.00
-------------------------------------	-----------------	-------------------------------

Il saldo al 31.12.2011 del conto a bilancio "accantonamento per discarica" ammonta a Fr. 4'964.98.

Il conto verrà ammortizzato con il consuntivo 2012, per cui dal 2013 le conseguenze economiche degli interventi di postgestione andranno a gravare completamente sul conto di gestione corrente.

11. Tassa sul sacco	Fr. 1'305'317.00	Preventivo 12	Fr. 1'275'097.00
Aumento 2.37%	Fr. 30'220.00		

Le previsioni circa le implicazioni finanziarie della tassa sul sacco non si discostano da quelle del 2012.

Secondo l'analisi economica sui dati registrati fino al 31.08.2012 viene confermato in kg. 4.85 l'ipotetico peso medio del sacco da 35 litri, sulla base del quale viene definito l'introito della TsS.

L'aumento della TsS è quindi da mettere in relazione al previsto incremento del quantitativo di RSU da eliminare.

Nella tabella inserita a pag. 8 del preventivo, alla quale vi rimandiamo, è specificato il calcolo tramite il quale è stato definito l'introito della TsS, pari a Fr. 1'305'317.--.

* * * * *

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 2013, votando l'annesso disegno di decreto.

PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

IL PRESIDENTE:

IL SEGRETARIO:

(Giancarlo Vanza)

(Luca Rodoni)

D E C R E T O

concernente l'approvazione del Preventivo 2013 del Consorzio
(del 12 dicembre 2012)

IL CONSIGLIO CONSORTILE

del Consorzio Nettezza Urbana Biasca e Valli

- visto il messaggio No. 2/2012 del 24 ottobre 2012 della Delegazione consortile

d e c r e t a :

Art. 1. Il bilancio Preventivo del Consorzio per l'esercizio 2013 che prevede

entrate correnti di	Fr.	339'690.00
entrata della tassa sul sacco di	Fr.	1'305'317.00
uscite correnti di	Fr.	2'671'600.00

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. 1'026'593.00.**

PER IL CONSIGLIO CONSORTILE:

IL PRESIDENTE:

IL SEGRETARIO:

(Carlo Cortinovis)

(Luca Rodoni)

Il Presidente della Delegazione consortile, in applicazione dell'art. 37a LCCom, 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: 14 dicembre 2012

Pubblicazione: agli albi comunali dei Comuni consorziati