

**CONSORZIO NETTEZZA URBANA
BIASCA e VALLI**

M. No. 1 - 2008

MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE
al Consiglio consortile concernente i bilanci consuntivi 2007

(del 5 maggio 2008)

Signor Presidente,
Signori Consiglieri,

unitamente al presente messaggio ci preghiamo trasmettervi, per esame ed approvazione, i bilanci consuntivi 2007.

I risultati d'esercizio sono stati i seguenti:

GESTIONE CORRENTE

CONTO PERDITE E PROFITTI	USCITE GESTIONE CORRENTE	Fr. 2'941'593.34
	ENTRATE DIVERSE E RICUPERI	Fr. 416'920.67
	ENTRATE TASSA SUL SACCO	Fr. 1'459'067.62
PARTECIPAZIONE DEI COMUNI PER LA RACCOLTA E L'ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI		Fr.
		1'065'605.05

PARTE STRAORDINARIA

INVESTIMENTI	Fr. 1'162'155.86
--------------	------------------

ENTRATE	Fr.	0.00
MAGGIOR USCITA SU INVESTIMENTI	Fr.	
		1'162'155.86

Raffronto tra preventivo e consuntivo con le rispettive variazioni degli ultimi 20 anni:

ANNO	FABBISOGNO DI PREVENTIVO	FABBISOGNO DI CONSUNTIVO	VARIAZIONI + / -
1987	1'480'190.00	1'189'827.40	- 290'362.60*
1988	1'447'700.00	1'314'569.95	- 133'130.05**
1989	1'547'610.00	1'453'215.55	- 94'394.45***
1990	1'598'300.00	1'572'689.15	- 25'610.85***
1991	1'805'600.00	1'778'634.80	- 26'965.20***
1992	2'001'300.00	1'914'380.55	- 86'919.45***
1993	2'135'200.00	1'813'589.50	- 321'610.50****
1994	2'065'990.00	1'768'928.50	- 297'061.50****
1995	2'044'450.00	1'950'516.69	- 93'933.31
1996	2'144'500.00	2'050'314.32	- 94'185.68
1997	2'158'800.00	2'062'871.66	- 95'928.34
1998	2'032'000.00	1'920'692.44	- 111'307.56
1999	2'032'900.00	1'938'546.13	- 94'353.87
2000	3'511'500.00	2'941'601.37	- 569'898.63*****
2001	4'021'140.00	3'786'005.56	- 235'134.44*****
2002	4'074'020.00	3'869'880.19	- 204'139.81
2003	4'058'553.00	3'864'724.02	- 193'828.98
2004	4'046'879.00	3'915'407.26	- 131'471.74
2005	4'074'994.00	3'829'299.30	- 245'694.70

2006	2'805'644.00	2'543'497.31	- 262'146.69
2007	1'673'912.00	1'065'605.05	- 608'306.95

- * = ENTRATE STRAORDINARIE PER TASSA RIFIUTI CIR
- ** = ENTRATE STRAORDINARIE PER TASSA RIFIUTI URI
- *** = ENTRATE STRAORDINARIE PER TASSA RIFIUTI TINTORIA DI STABIO
- **** = ENTRATE STRAORDINARIE PER TASSA RIFIUTI CARTIERA DI TENERO
- ***** = CHIUSURA DISCARICA ALLA MONDA DI NIVO E SMALTIMENTO RSU DISCARICA VALLE DELLA MOTTA (da marzo)
- ***** = ESPORTAZIONE RSU NEGLI INCENERITORI D'OLTRE GOTTARDO

CONSIDERAZIONI GENERALI

L'esito finanziario dell'anno in rassegna è da considerarsi particolarmente positivo. Gli effetti favorevoli della tassa sul sacco sono sfociati in un risultato nettamente migliore rispetto alle aspettative, confermando la validità del nuovo sistema di finanziamento dello smaltimento dei rifiuti.

I conti della gestione corrente hanno chiuso con una minor partecipazione dei Comuni ai costi d'esercizio di ben Fr. 608'306.95 (-36.34%) rispetto al preventivo.

I fattori che hanno contribuito a ridurre i costi e conseguentemente la partecipazione dei Comuni sono stati:

1. **la sostanziale riduzione del quantitativo di RSU,**
2. **il maggior numero di sacchi utilizzati per rapporto ai rifiuti da eliminare.**

1. Sostanziale riduzione del quantitativo di RSU

L'importante riduzione del quantitativo di RSU prodotti, che sono passati dalle Ton. 7'648.16 del 2005, alle Ton. 5'594.611 del 2006 e alle Ton. 3'775.84 del 2007 è stata all'origine:

- 1.1 della significativa diminuzione dei costi d'esercizio
- 1.2 del risparmio sui costi di smaltimento

1.1 Significativa diminuzione dei costi d'esercizio

I provvedimenti logistici adottati dai Comuni con la riduzione dei giri di raccolta, l'abolizione dei servizi supplementari, la riduzione dei contenitori e dei punti di raccolta da una parte e, conseguentemente, gli adeguamenti adottati dal CNU per razionalizzare e ottimizzare il

servizio di raccolta dall'altra, hanno, logicamente, determinato una riduzione dei costi di raccolta e di gestione del Consorzio.

In particolare ci riferiamo alla diminuzione degli stipendi per il personale esterno, al calo dei costi legati ai minori km percorsi con gli autocarri (carburanti, TTPCP,...), e alla riduzione del parco veicoli.

1.2 Risparmio sui costi di smaltimento

Anche se questi costi non incidono direttamente sul risultato d'esercizio e quindi sul contributo a carico dei Comuni, in quanto sono finanziati direttamente dall'utente per il tramite dell'acquisto degli imballaggi ufficiali, riteniamo necessario mettere in evidenza quanto questa spesa sia diminuita rispetto al 2005 (- Fr. 968'573.18 / - 49.64%).

Descrizione	Consuntivo 2007	Consuntivo 2006	Consuntivo 2005
Costi di smaltimento (Fr. 255.10/Ton. 2005 e 2006 - Fr. 260.223/Ton. 2007) (TsS dal 01.07.2006)	982'560.62 (Ton. 3776)	1'427'249.76 (Ton. 5595)	1'951'133.80 (Ton. 7648)
Differenze		-444'689.14	-968'573.18

Come riferiremo in seguito non sono i costi di smaltimento ad influenzare il risultato, bensì i "ricavi di smaltimento" ossia il ricavato dalla vendita dei sacchi ufficiali e più precisamente l'eccedenza incassata che, di fatto, va a sgravare i costi di gestione del CNU e per riflesso il fabbisogno da prelevare presso i Comuni.

2. Maggior numero di sacchi utilizzati per rapporto ai rifiuti da eliminare

Un altro elemento significativo, che è scaturito dall'analisi del risultato ottenuto, è quello relativo all'aumento del quantitativo di involucri venduti rispetto alle previsioni, ciò che ha

fatto registrare un sensibile incremento dell'eccedenza incassata, che è passato dai Fr. 213'488.- previsti ai Fr. 476'507.- con un aumento di ben il 123.2%.

Nelle nostre valutazioni avevamo definito questa cifra sulla base di un peso medio del sacco da 35 lt. di kg. 5.05 (dato UFAFP), mentre alla resa dei conti appare evidente che il peso medio del sacco è risultato inferiore.

Benché questa considerazione scaturisca da valutazioni teoriche, la stessa è da ritenere attendibile; prova ne è che a fronte di una riduzione di Ton. 824 (rispetto al preventivo) dei RSU da eliminare non si registra quella che sarebbe stata una logica diminuzione delle entrate per la vendita dei sacchi ufficiali, ma anzi si registra addirittura un aumento di Fr. 48'553.62.

In altre parole si è constatato che per smaltire una tonnellata di rifiuti è stato utilizzato un maggior numero di sacchi rispetto alle previsioni (+ 49 sacchi).

Purtroppo, viste le diverse tipologie di involucri a disposizione dell'utenza (sacchi da 17, 35, 60, 110 e 200 litri e braccialetti per contenitori), risulta praticamente impossibile determinare il peso medio di ogni involucro utilizzato, per cui abbiamo dovuto e dobbiamo giocoforza basarci sul peso medio del sacco da 35 litri (il più utilizzato).

La differenza tra il peso medio considerato in sede di preventivo e quello emerso dall'analisi effettuata a consuntivo va probabilmente attribuita:

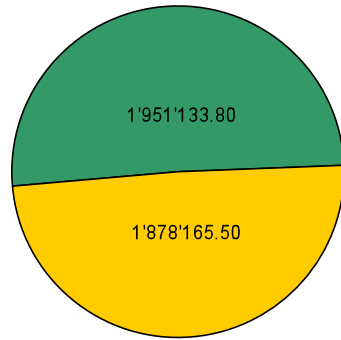
- alla composizione dei RSU smaltiti più voluminosi, ma meno pesanti. (meno carta, vetro, rifiuti organici e più oggetti e imballaggi di plastica).

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	
	2007	2007	valori	%
RSU Ton.	3'776.00	4'600.00	-824.00	-17.91%
INCASSO TsS	1'459'067.62	1'410'514.00	48'553.62	3.44%
TsS x 1 sacco da 35 litri	1.63	1.63		
Numero di sacchi da 35 litri	895'133.51	865'346.01	29'787.50	3.44%
Peso medio sacco 35 lt. Kg. (Prev. considerato 5% abusi)	4.22	5.32	-1.10	-20.64%
Numero di sacchi per Ton.	237.06	188.12	48.94	26.02%

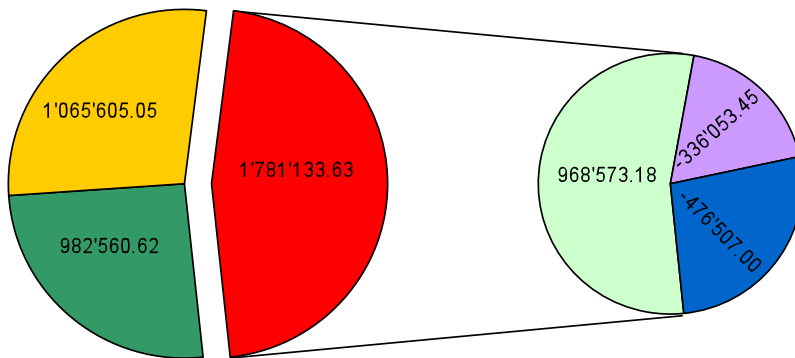
Nei seguenti grafici vengono messi a confronto i costi netti (senza IVA) del Consorzio prima (2005) e dopo (2007) l'introduzione della tassa sul sacco.







Gli effetti positivi del nuovo sistema di tassazione sono più che evidenti e si sono tradotti con un risparmio complessivo di Fr. 1'781'133.63.

Costi netti prima dell'introduzione della TsS (2005)



Costi netti dopo l'introduzione della TsS (2005)



	Costi di smaltimento					Risparmio sui costi di raccolta
	Costi di raccolta e gestione CNU					Eccedenza introito TsS
	Risparmio sui costi di smaltimento					Risparmio totale

Possiamo altresì affermare che il nuovo sistema ha promosso nei cittadini una consapevolezza e una nuova coscienza ecologica, ciò che ha permesso di raggiungere un risultato importante, positivo e convincente.

E' quindi doveroso ringraziare tutti i comuni e la popolazione per l'impegno profuso per contenere il più possibile la produzione di RSU e incentivare uno smaltimento rispettoso dell'ambiente e finanziariamente più vantaggioso dei rifiuti riciclabili.

La disciplina e la collaborazione dell'utenza hanno quindi avuto e avranno sempre un ruolo determinante per il raggiungimento degli obiettivi.

Ricordiamo che a partire dal 1.07.2007 la Delegazione consortile ha deciso di applicare le disposizioni dell'art. 6 dell'Ordinanza concernente il servizio di raccolta e le tasse causali per gli imballaggi ufficiali dei RSU e fatturare ai Comuni, sulla base dei quantitativi valutati dal personale CNU nell'ambito del normale servizio di raccolta, i RSU consegnati abusivamente.

L'adozione di questo provvedimento, che non va inteso come una misura repressiva, bensì come un incentivo e un incoraggiamento a voler continuare a curare e intensificare i controlli, ha fatto registrare nel 2007 un'entrata di Fr. 16'247.10.

L'importo è stato conteggiato con le entrate della tassa sul sacco e corrisponde ad un quantitativo di RSU consegnati in maniera non conforme alle disposizioni di ca. 40 Ton., pari ad una percentuale di abusi del 2%.

Questa misura, conformemente al principio di causalità: "chi inquina...paga" ha evitato che i costi per lo smaltimento dei rifiuti abusivi andasse a colpire e quindi penalizzare nella stessa misura tutti i Comuni.

Non dobbiamo quindi drammatizzare poiché la situazione delle Tre Valli in merito agli abusi si situa nei parametri conosciuti e rilevati nelle altre realtà in cui è in vigore la tassa sul sacco.

Il problema va comunque tenuto sotto costante controllo e questo anche per evitare che gli abusi diventino abitudini.

Accanto agli aspetti favorevoli del nuovo sistema di finanziamento sono emersi, seppur in misura minore, altri aspetti negativi ai quali va riservata la dovuta attenzione:

- Ø Aumento dei rifiuti gettati e abbandonati con noncuranza lungo le strade, in zone discoste, nelle aree pic-nic,...
- Ø Eliminazione di rifiuti (resti di cibo, fondi di caffè, bastoncini d'ovatta, assorbenti igienici, pannolini usa e getta, stracci, imballaggi diversi) nelle acque di scarico,
- Ø Incenerimento (sfufe e camini) di rifiuti individualmente

Sulle conseguenze negative di questi comportamenti scorretti ci siamo già ampiamente soffermati nei precedenti messaggi sui conti consuntivi e preventivi.

Ci teniamo tuttavia a ribadire che certi comportamenti irraguardosi non sono da imputare all'introduzione della tassa sul sacco, bensì ad una realtà già esistente nel passato dovuta all'indisciplina, alla maleducazione e alla mancanza di sensibilità di una modesta parte dell'utenza.

Un'ulteriore conseguenza è quella legata alla riduzione del fabbisogno di mano d'opera.

Anche se la più spinta razionalizzazione della raccolta e la migliore gestione delle risorse umane e finanziarie non possono scendere sotto una soglia minima, oltre la quale uno scadimento del servizio sarebbe inevitabile, gli adeguamenti logistici adottati e la rinuncia da parte di alcuni Comuni di far capo al CNU per la raccolta della carta straccia, hanno costretto il Consorzio a ridimensionare il ricorso agli avventizi.

La Delegazione consortile si trova quindi di fronte ad una situazione difficile e delicata, che renderà necessaria la soppressione di posti di lavoro e andrà quindi ad incrementare il già elevato numero di disoccupati nelle Tre Valli.

Non dobbiamo infatti dimenticare –e questo fatto va riconosciuto- che il Consorzio, grazie al personale avventizio, ha potuto risparmiare denaro negli anni passati.

Per quanto riguarda l'alluvione del 3.10.2006 e i relativi investimenti, vi rimandiamo ai messaggi No. 3-2006 e No. 2-2008.

Nell'anno 2007 sono stati forniti i 4 nuovi autocarri di raccolta.

La riduzione del quantitativo di RSU da smaltire, gli adeguamenti logistici e la diminuzione dei Comuni che fanno capo al CNU per il servizio della carta, hanno confermato che il parco veicoli di 4 autocarri di raccolta è sufficiente per garantire lo svolgimento regolare del servizio.

I nuovi mezzi, equipaggiati del sistema elettronico di pesatura, permetteranno nuovamente di bonificare ai Comuni l'importo incassato con la tassa sul sacco, eccedente i costi di smaltimento, proporzionalmente al peso di RSU raccolti sul territorio di ogni singolo Comune (art. 22 cpv 1 Statuto).

Contrariamente a quanto successo per il personale d'esercizio, viene confermata la necessità di un potenziamento dell'organico amministrativo, al fine di garantire continuità ed efficienza al settore.

Inoltre con la prevista revisione della LCCom verranno delegati ulteriori compiti e maggiori competenze al segretario e all'amministrazione consortile.

Oltre alla riduzione del numero dei membri della Delegazione consortile, che passerà dagli attuali 11 a 7, nel prossimo quadriennio non sono da escludere sostanziali cambiamenti istituzionali dovuti alla prevista revisione della legge sul consorzio dei Comuni del 21.02.1974.

La revisione della LCCom ha l'obiettivo di fornire ai Comuni strumenti decisamente più incisivi di controllo sui Consorzi, di garantire loro un ampio controllo finanziario e di migliorare il funzionamento dell'Ente.

Cogliamo l'occasione per ringraziare i membri della Delegazione e del Consiglio consortile, che non si ripresenteranno per la prossima legislatura.

Personale (situazione al 31.12.2007)

L'effettivo del personale nominato è il seguente:

-	ESERCIZIO:	AUTISTI	4	
		SCARICATORI	2	
		ADDETTO ALLA DISCARICA	--	
		OFFICINA	2	
-	AMMINISTRAZIONE: *	IMPIEGATI	2	
		IMPIEGATO A META' TEMPO	½ (dal luglio 2004, prima apprendista)	
-	T O T A L E		10 ½	(2006: 12 ½)
	(2005: 14 ½)			

*(Il personale d'ufficio si occupa anche della gestione amministrativa del CDA)

Il Consorzio ha dovuto ricorrere al personale avventizio per un totale di ore **8'962.89** (2006 ore 10'110.85) pari a 4.48 unità lavorative.

Le assenze dal lavoro così si riassumono:

<i>PERSONALE D'ESERCIZIO</i>		<i>2006</i>	<i>2007</i>
-	<i>MALATTIA</i>	<i>giorni</i> 396.5	89
-	<i>INFORTUNI</i>	<i>giorni</i> 363	229
-	<i>SERVIZIO MILITARE - PCi</i>	<i>giorni</i> 6	9
-	<i>CONGEDI</i>	<i>giorni</i> 2	3.5
-	<i>ORE COMPENSATIVE</i>	<i>giorni</i> 62	113
-	<i>VACANZE</i>	<i>giorni</i> 172	201.5

<i>PERSONALE AMMINISTRATIVO</i>		<i>2006</i>	<i>2007</i>
-	<i>MALATTIA</i>	<i>giorni</i> 11	8
-	<i>INFORTUNI</i>	<i>giorni</i> --	12.5
-	<i>PROTEZIONE CIVILE E CONGEDI</i>	<i>giorni</i> 1	5
-	<i>VACANZE</i>	<i>giorni</i> 47	56.5

(giorni = giorni lavorativi).

In totale le assenze assommano a:

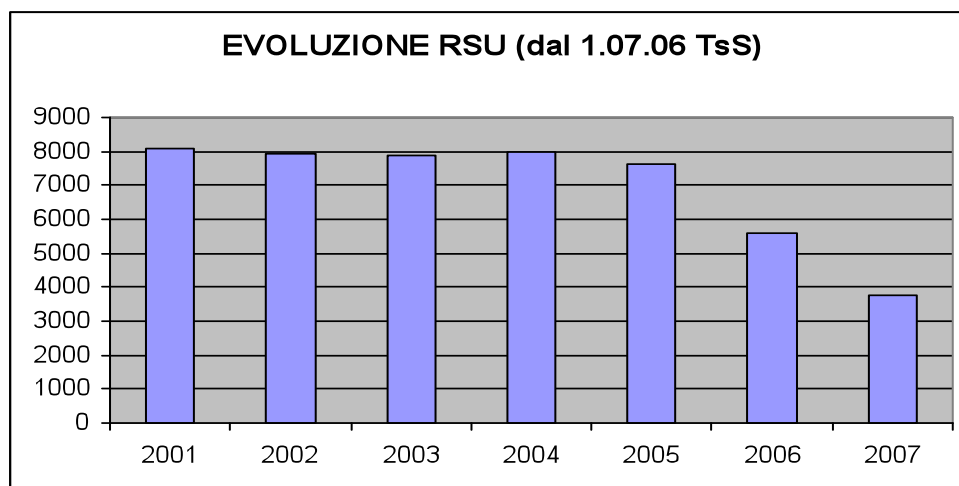
-	<i>PERSONALE D'ESERCIZIO</i>	<i>giorni</i> 645	=	<i>ore</i> 5'160
-	<i>PERSONALE AMMINISTRATIVO</i>	<i>giorni</i> 82	=	<i>ore</i> 656

Statistiche rifiuti, confronto con gli anni precedenti

EVOLUZIONE DEL QUANTITATIVO DI RIFIUTI SOLIDI URBANI

L'apporto di rifiuti (compreso quelli dei cantieri AlpTransit) nel 2007 è diminuito del 32.51% rispetto al 2006 e del 50.63% rispetto al 2005.

Genere dei rifiuti	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Media x abitante (kg.)
	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	
RSU (sacchetti)	8'105.98	7'938.71	7'889.34	7'985.72	7'648.16	5'594.61	3'775.84	137
Variazione %		-2.06%	-0.62%	1.22%	-4.23%	-26.85%	-32.51%	
popolazione residente media 31.12.2006: 27558						(Dal 1.07.2006 introduzione della TsS)		



RACCOLTE SEPARATE - EVOLUZIONE DEI QUANTITATIVI

GENERE DEI RIFIUTI	2004 Ton.	2005 Ton.	2006 Ton.	2007 Ton.
1. CARTA <small>Nel 2007 altri comuni (tra cui Biasca) hanno rinunciato al CNU</small>	1125.50	1103.71	1101.16	899.94
2. PILE E BATTERIE	COMPRESSE NEL PUNTO 4.	COMPRESSE NEL PUNTO 4.	COMPRESSE NEL PUNTO 4.	COMPRESSE NEL PUNTO 4.
3. SCARTI VEGETALI (Biasca e Iragna) <small>(quantitativi solo fino a settembre 2006)</small>	375.54	373.70	318.54	Non rilevati
4. RIFIUTI SPECIALI <small>Di cui - batterie e pile - oli esausti</small>	86.047 (36.457) (32.266)	91.486 (35.542) (34.991)	100.70 (31.644) (36.113)	Dal 2007 servizio gratuito

GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti

<i>1. Organi del Consorzio</i>	<i>Fr. 267'725.13</i>	<i>Preventivo Fr. 272'600.00</i>
---------------------------------------	------------------------------	---

La maggior spesa registrata alla voce “stipendi segreteria” è in relazione all’aumento annuale supplementare riconosciuto all’impiegata amministrativa in segno di riconoscimento e quale adeguamento di merito per il lavoro svolto.

L’indennità di famiglia e figli comprende un assegno supplementare della figlia del segretario nata nel 2007.

Il passaggio al nuovo ordinamento previdenziale, retto dal primato dei contributi, ha determinato una minor spesa per la voce “cassa pensione”.

<i>2. Costi finanziari</i>	<i>Fr. 24'196.23</i>	<i>Preventivo Fr. 27'300.00</i>
-----------------------------------	-----------------------------	--

La liquidità generata:

- Ø dall’incasso anticipato dei costi di smaltimento dei RSU con la TsS;
- Ø dal versamento dell’assicurazione di un acconto sull’indennizzo per i danni subiti dagli stabili a seguito dell’alluvione del 3.10.2006,
- Ø dalla diminuzione dei costi complessivi del CNU, rispettivamente del fabbisogno, sulla base del quale sono stati prelevati gli acconti comunali,
- Ø dallo sviluppo e dalla minor entità degli investimenti relativi all’acquisto del parco veicoli, delle attrezzature e dei macchinari per l’officina e il personale,

ha permesso al Consorzio di far fronte ai suoi impegni limitando al minimo il ricorso al credito in conto corrente.

La disponibilità ha altresì consentito al Consorzio di attivare un prestito a favore del CDA, le cui entrate per interessi, pari a Fr. 11'016.70., sono state registrate alle entrate alla voce “diversi e imprevisti”.

A questo proposito ricordiamo che è prassi consolidata la messa a disposizione, per periodi limitati e a condizioni favorevoli, di liquidità eccedente tra i 2 Consorzi per il finanziamento degli impegni correnti.

L’aumento della voce “interessi passivi su mutui” è da attribuire al rinnovo del mutuo Banca Stato. Il prestito di Fr. 600'000.- (2.75%), in scadenza il 12.05.2007, è stato rinegoziato

ad un tasso d'interesse del 3%. Al momento dell'elaborazione del preventivo avevamo ipotizzato il rinnovo del mutuo ad un tasso del 2.75%.

3. Spese generali **Fr. 78'820.95** **Preventivo Fr. 71'000.00**

L'aumento delle spese di cancelleria è da attribuire alla campagna di sensibilizzazione sulla tassa sul sacco, che si è rivelata più onerosa del previsto.

Da una parte la forma, l'aspetto e le dimensioni della locandina hanno richiesto un maggior impegno da parte della tipografia e dall'altra l'enorme successo riscosso dal pieghevole ha richiesto la stampa di un maggior numero di esemplari.

La minor spesa per le assicurazioni è in relazione alla diminuzione della massa salariale, sulla base della quale viene prelevato il premio per l'assicurazione perdita di guadagno in caso di malattia.

La voce "consulenze legali" comprende l'onorario dell'avv. P. Caroni, Locarno, che ha patrocinato il Consorzio nella causa scaturita da un ricorso inoltrato al TRAM da parte di una ditta concorrente, contro la delibera della fornitura degli autocarri di raccolta alla ditta Agustoni Giovanni SA.

Le spese e i ripetibili di Fr. 3'000.- sono state dedotti dall'onorario.

Rammentiamo che il TRAM, con decisione del 21.02.2007, ha respinto il ricorso della ricorrente.

4. Spese d'esercizio **Fr.1'552'388.68** **Preventivo Fr.**
1'841'500.00

Come andremo qui di seguito ad illustrare e come citato in precedenza nelle Considerazioni generali, gli effetti positivi dell'introduzione della tassa sul sacco si sono tradotti in un sensibile risparmio delle spese d'esercizio.

Stipendi personale fisso

In linea generale va segnalato che la rivalutazione degli stipendi al 1.01.2007 è stata dello 0.5% al posto dell'1% preventivato.

Nel corso del 2007 l'organico del personale fisso è diminuito di 2 unità passando da 10 a 8 dipendenti:

- Ø dal mese di maggio 2007 un dipendente ha sciolto il rapporto di lavoro per dedicarsi ad un'altra attività professionale,
- Ø dal mese di luglio 2007, conformemente alle disposizioni del RO, si è concluso il rapporto di lavoro con un altro dipendente assente per infortunio non professionale dal luglio 2005 (fino al giugno 2007 il dipendente ha ricevuto lo stipendio al 50%).

La riduzione del personale ha quindi fatto registrare la minor spesa per gli stipendi.

Le partenze di cui sopra non sono state sostituite e, per il momento, viste le conseguenze logistiche scaturite dall'introduzione della tassa sul sacco non si prevedono assunzioni di personale.

Stipendi personale fisso officina

La differenza tra l'importo di preventivo e quello registrato a consuntivo è in relazione al minor addebito interno alla gestione della discarica della quota parte degli stipendi corrispondenti alle prestazioni effettuate in discarica da parte del personale fisso officina.

Non si tratta quindi di un aumento dei costi, bensì di una diversa ripartizione della spesa.

Stipendi personale avventizio

Anche questa voce ha subito le conseguenze dell'introduzione della tassa sul sacco.

Infatti benché l'organico del personale fisso sia stato ridotto di altre 2 unità, il fabbisogno di mano d'opera avventizia è calato.

Rimborso spese e trasferte

Nel complesso si registra una diminuzione di questa spesa dovuta alla riduzione dei giri di raccolta.

L'aumento delle trasferte versate al personale officina è legata all'uso del veicolo privato da parte del capo officina e del suo sostituto, in attesa della fornitura del nuovo furgone di servizio.

Costi sociali del personale

Il minor costo registrato alla voce "oneri sociali" è in diretta relazione con il volume degli stipendi, che sono diminuiti per le considerazioni espresse in precedenza.

Inoltre dal conteggio degli oneri sociali di fine anno sono state detratte le prestazioni di terzi compensanti il salario (Ind. SUVA, IPG,...) che non sono imponibili.

Pe quanto concerne la minor spesa per la cassa pensione valgono, per analogia, le considerazioni sopraccitate e quelle espresse in precedenza al punto 1. "Organi del Consorzio".

Costi di manutenzione

L'acquisto dei 4 nuovi autocarri di raccolta ha permesso di ridurre al minimo indispensabile gli interventi di manutenzione e riparazione dei 3 veicoli d'occasione.

Anche la professionalità dei nostri autisti nella conduzione dei mezzi hanno contribuito a contenere questi costi.

Altri costi d'esercizio

Gli adeguamenti e l'ottimizzazione della logistica della raccolta, di cui abbiamo ampiamente riferito in precedenza hanno, logicamente, influenzato positivamente anche i costi per i carburanti e le tasse di circolazione (TTPCP), che sono in diretta relazione con l'importante diminuzione dei km percorsi con gli autocarri di raccolta.

Tabella fabbisogno di carburante - confronto preventivo/consuntivo

Descrizione	Preventivo 2007	Consuntivo 2007	Consuntivo 2006	Consuntivo 2005
km. autocarri	149'000	119'469	143'093	151'531
Consumo medio litri/100 km	50.67	40.83	52.83	48.39
Fabbisogno carburante litri	75'500	48'784	75'596	73'325
Diesel presente nella cisterna al momento dell'alluvione (perdita)			7'500	
Totale carburante litri	75'500	48'784	83'096	73'325
Prezzo medio carburante Fr./litro	1.68	1.6657	1.5169	1.4274
Costo diesel autocarri	126'840.00	81'259.51	126'048.30	104'664.10
Costo diesel per furgone	3'160.00	2'249.87	1'882.15	2'754.25
Costo totale	130'000.00	83'509.38	127'930.45	107'418.35

Dopo l'alluvione del 3.10.2006 il rifornimento di diesel viene fatto presso le normali stazioni di servizio.

In data 8.08.2007, a seguito dell'arresto contemporaneo di 2 veicoli di raccolta per problemi meccanici, è stato necessario noleggiare un veicolo in sostituzione per poter effettuare il servizio. La spesa è stata registrata alla voce "noleggio autocarri di raccolta".

Il contratto sottoscritto con le FFS ha fatto registrare un sensibile risparmio sul canone di locazione. Al momento della stesura del preventivo non era ancora stato raggiunto l'accordo con le FFS e la cifra di Fr. 60'000.- era stata valutata sulla base delle condizioni di mercato applicate in casi analoghi.

L'importo registrato alla voce "raccolta e eliminazione rifiuti speciali" si riferisce ai costi per lo smaltimento dei RS consegnati da parte di industrie e artigiani, dopo il ripristino del magazzino RS (settembre 2007).

Il ricupero di questa spesa è stata registrata nella rispettiva voce delle entrate.

Ricordiamo che dal 2007, con l'istituzione dell'ACR, questo servizio è gratuito per i RS provenienti dalle economie domestiche.

Per quanto riguarda gli ammortamenti vi rimandiamo alla tabella degli ammortamenti, inserita a pag. 9 del consuntivo.

L'aumento è essenzialmente da imputare alla riattivazione dell'ammortamento del magazzino RS, dopo che lo stesso è stato ripristinato.

5. Spese d'esercizio	Fr. 15'482.94	Preventivo Fr.	0.00
<i>cagionate dall'alluvione</i>			

L'importo esposto concerne l'onorario versato agli specialisti per gli accertamenti che si sono resi necessari dopo l'alluvione del 3.10.2006.

Questo costo cosiddetto “onere della prova” è a carico dello stipulante d’assicurazione, che deve provare, in ogni caso, l’entità dei danni.

In particolare sono stati accertati la stabilità degli stabili danneggiati, il valore delle cose assicurate salvate o danneggiate.

Gli accertamenti hanno permesso di valutare l’entità dei danni e di determinare l’ammontare dell’indennizzo assicurativo.

6. Gestione discarica Fr. 20'418.79 Preventivo Fr. 57'000.00

La spesa registrata contempla unicamente i costi per la manutenzione ordinaria della discarica chiusa.

Gli interventi di sorveglianza da parte degli specialisti -iniziati nel 2006- non sono ancora stati fatturati e saranno, probabilmente, liquidati nel 2008.

Sulla diversa ripartizione degli stipendi valgono le osservazioni espresse in precedenza al punto 4. Spese d’esercizio, capitolo “stipendi personale fisso officina”.

Come già a vostra conoscenza le spese per la postgestione sono state interamente finanziate per il tramite dello scioglimento delle riserve appositamente costituite.

7. Costo smaltimento RSU Fr. 982'560.62 Preventivo Fr. 1'197'026.00

L’importante riduzione del quantitativo dei RSU, che è andata ben oltre alle previsioni, ha determinato un sensibile e apprezzabile risparmio dei costi di smaltimento.

I previsti effetti positivi dell’introduzione della tassa sul sacco sono quindi stati ampiamente superati.

Nella tabella inserita a pag. 14 del Consuntivo, alla quale vi rimandiamo, viene messa a confronto l’evoluzione della produzione dei RSU dal 2005 al 2007.

In concreto, rispetto alle previsioni, si è registrata una diminuzione del quantitativo complessivo di RSU di Ton. 824.16.

	CONSUNTIVO 2007	PREVENTIVO 2007	DIFFERENZA	
			Ton.	%
TOTALE RSU Ton.	3'775.84	4'600.00	-824.16	-17.92%

Significativo il fatto che nel secondo semestre 2007 sono stati raccolti praticamente gli stessi quantitativi di RSU eliminati nello stesso periodo del 2006.

	CONSUNTIVO 2007 (2° semestre)	CONSUNTIVO 2006 (2° semestre)	DIFFERENZA	
			Ton.	%
RSU Ton.	1'971.14	1'959.71	11.43	0.58%

Per conoscere la reale diminuzione del quantitativo di RSU il confronto va fatto con i dati del 2005 e più precisamente:

	CONSUNTIVO 2007	CONSUNTIVO 2005	DIFFERENZA	
			Ton.	%
RSU Ton.	3'775.84	7'648.16	-3'872.32	-50.63%

Nel 2006, infatti, la tassa sul sacco ha inciso solo nel secondo semestre.

Entrate

8. Entrate diverse e ricuperi Fr.375'168.54 Preventivo Fr.316'800.00

Il minor ricupero degli oneri sociali e dei premi della cassa pensione è in relazione con l'ammontare degli stessi, che sono diminuiti per le considerazioni espresse precedentemente al punto 4. Spese d'esercizio nel capitolo "costi sociali del personale".

Ricupero indennità perdita di guadagno

La maggior entrata rispetto al preventivo è essenzialmente da attribuire alla prolungata assenza di 2 dipendenti per altrettanti infortuni non professionali, le cui indennità per la perdita di guadagno spettano al Consorzio.

Raccolta e eliminazione Rifiuti Speciali

Valgono le considerazioni espresse in precedenza al punto 4. Spese d'esercizio, al capitolo "Altri costi d'esercizio".

Raccolta scarti vegetali

Si riferiscono alle fatture emesse per la raccolta degli scarti vegetali nei Comuni di Biasca e Iragna.

Diversi ed imprevisti

Questa voce comprende le entrate per gli interessi attivi, i rimborsi e le partecipazioni alle eccedenze delle compagnie d'assicurazione, il recupero dei costi per la manutenzione dei contenitori, il recupero dall'AlpTransit dei costi per il servizio di raccolta dei rifiuti e le entrate diverse.

Spicca in particolare l'entrata degli interessi passivi sul prestito provvisorio concesso al CDA, pari ad un importo totale di Fr. 11'016.70.

9. Ricuperi ACR per RS	Fr. 4'646.85	Preventivo Fr.	0.00
-------------------------------	---------------------	-----------------------	-------------

Dopo aver reso nuovamente agibile il magazzino per rifiuti speciali (RS), dal mese di settembre 2007 è stato ripristinato il servizio relativo alla consegna dei RS provenienti dalle economie domestiche.

Con la ripresa dell'attività è entrato contemporaneamente in vigore il punto 4. della convenzione ACR/CNU del 7.12.2006 che recita:

4. Ripartizione dei costi finanziari e gestionali del magazzino regionale dei rifiuti speciali di Biasca

Il magazzino regionale dei rifiuti speciali sito sul mappale no. 4663 di Biasca resta di proprietà del CNU, ma l'ACR si impegna a versare alla fine di ogni anno, sino al 2014, fr. 5'000.- (IVA inclusa) a copertura di tutti i costi finanziari e assicurativi e della quota parte dell'affitto del terreno che il CNU versa annualmente al comune di Biasca.

L'ACR si impegna inoltre a versare annualmente fr. 10'000.- (IVA inclusa) quale contributo per tutte le attività svolte dal personale del CNU, per i costi di manutenzione ordinaria del magazzino regionale e per i costi di trasporto dei rifiuti speciali sino a Bioggio. Eventuali interventi di manutenzione straordinaria potranno beneficiare di finanziamenti da parte dell'ACR solo dopo una specifica e tempestiva richiesta da parte del CNU.

Il CNU si impegna ad aprire il magazzino regionale due giorni a settimana.

L'importo si riferisce alla quota parte (4/12) del contributo che l'ACR ha versato al CNU.

10. Smaltimento carta straccia	Fr.	18'211.24	Preventivo Fr.
10'000.00			

Il buon andamento del mercato della carta straccia ha fatto registrare un aumento di queste entrate.

Dal 01.01.2007 al 30.04.2007 la ditta riciclatrice ci ha bonificato Fr. 10.- per tonnellata di carta consegnata, dal 1.05.2007 al 31.08.2007 il bonifico è aumentato a Fr. 20.- e a partire dal 1.09.2007 è passato a Fr. 30.-.

L'aumento del numero dei Comuni (e in particolare Biasca) che hanno deciso di non fare più capo al CNU per il servizio di raccolta e smaltimento della carta straccia hanno fatto

inevitabilmente registrare una diminuzione del quantitativo di carta raccolta che è passato da ton. 1'101.16 del 2006 a Ton. 899.94 del 2007.

11. Scioglimento accantonam. Fr. 18'894.04 Preventivo Fr. 55'200.00

Vedi osservazioni formulate al punto 6. "Gestione discarica chiusa".

12. Alluvione del 3.10.2006 Fr. 0.00 Preventivo Fr. 0.00

Nessun commento particolare.

13. Tassa sul Sacco Fr. 1'459'067.62 Preventivo Fr. 1'410'514.00

Nonostante il quantitativo di RSU raccolti sia stato sensibilmente inferiore alle previsioni si registra un aumento dell'importo incassato con la tassa sul sacco.

	CONSUNTIVO 2007	PREVENTIVO 2007	DIFFERENZA	
			Valore	%
QUANTITATIVO RSU Ton.	3'775.84	4'600.00	-824.16	-17.92%
INCASSO TsS	1'459'067.62	1'410'514.00	48'553.62	3.44%
TsS ALLA TONNELLATA Fr./Ton.	386.42	306.63	79.79	26.02%
COSTO SMALTIMENTO Fr./Ton.	260.223	260.223		
COSTO SMALTIMENTO TOTALE	982'560.62	1'197'026.00	-214'465.38	-17.92%
ECCEDEZZA TOTALE INCASSATA	476'507.00	213'488.00	263'019.00	123.20%
ECCEDEZZA INCASSATA Fr./Ton.	126.20	46.41	79.79	

L'importo incassato per rapporto al quantitativo dei rifiuti eliminati è superiore a quello previsto, prova ne è che l'eccedenza che è andata a sgravare i costi a carico dei Comuni è stata di Fr. 476'507.- contro i Fr. 213'488.- previsti.

La cifra di budget era stata definita sulla base di un peso medio dei sacchi da 35 lt di 5.05 kg. (dato scaturito da un indagine promossa dall'UFAFP), mentre alla resa dei conti il peso medio dei sacchi è risultato inferiore, ciò che ha comportato una maggior vendita di involucri.

	CONSUNTIVO 2007	PREVENTIVO 2007	OSSERVAZIONI
NO. SACCHI (35 LITRI)	895'133.50	865'346.00	Incassato con TsS / Fr. 1.63
PESO MEDIO SACCO	KG 4.22	KG. 5.32	Ton. /No. sacchi
NO. SACCHI PER TON.	237.00	188.00	+49 sacchi / Ton.

L'importo incassato di Fr. 1'459'067.62, oltre a coprire i costi di smaltimento dei RSU, ha permesso di finanziare anche una parte dei costi di raccolta e gestione del CNU e più precisamente:

Descrizione	Consuntivo 2007	Preventivo 2007
Introiti TsS	1'459'067.62	1'410'514.00
Costi di smaltimento (Fr. 260.223/Ton)	982'560.62 (Ton. 3776)	1'197'026.00 (Ton. 4600)
ECCEDENZIA	476'507.00	213'488.00

L'eccedenza è stata ripartita con la chiave di riparto statutaria in quanto, a seguito dell'alluvione che ha distrutto i veicoli di raccolta muniti del sistema elettronico di pesatura, non è stato possibile conoscere il quantitativo di RSU consegnato da ogni singolo Comune.

14. Ricupero Comuni per Smaltimento RSU Fr. 0.00 Preventivo Fr. 0.00

Con l'introduzione della tassa sul sacco, a partire dal 2007 i costi di smaltimento dei RSU sono stati totalmente finanziati con il nuovo sistema di finanziamento.

PARTE STRAORDINARIA

Investimenti

La necessità di questi investimenti è stata ampiamente illustrata nel messaggio No. 3/2006.

La spesa concerne l'acquisto dei veicoli d'esercizio (4 autocarri + 1 furgone) e delle attrezzature e macchinari per l'officina e per la logistica del personale, necessari al Consorzio per assicurare la gestione della sua attività a seguito dell'alluvione del 3 ottobre 2006.

Per quanto riguarda il parco veicoli riteniamo doveroso segnalare l'esito positivo del concorso per la fornitura dei mezzi, che ha fatto registrare un minor investimento di Fr. 311'978.- (IVA esclusa) rispetto alle previsioni.

L'indennizzo assicurativo per i veicoli di Fr. 1'052'744.- ha permesso di finanziare quasi integralmente l'onere netto di Fr. 1'052'994.42.

Le opere di sistemazione del magazzino RS hanno consentito al Consorzio di ripristinare l'attività concernente la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti speciali.

BILANCIO PATRIMONIALE

Come indicato precedentemente nel commento sui costi finanziari, l'eccedenza di liquidità è stata girata al CDA, quale prestito provvisorio.

Il conto creditori comprende il saldo finale da versare alla ditta fornitrice dei 4 nuovi autocarri di raccolta.

Il conto debitori è composto da fatture emesse nei mesi di novembre e dicembre, dalla fattura al CDA per la partecipazione alle spese della segreteria e dall'importo della tassa sul sacco da incassare dalla ditta Petroplast per i mesi di ottobre, novembre e dicembre.

I transitori attivi sono comprensivi della quota parte dell'affitto 2008 pagato anticipatamente alle FFS.

Facciamo notare che nella voce "Transitori passivi" sono stati registrati gli introiti della TsS incassati anticipatamente, che concernono il 2008.

L'importo (Fr. 325'000.00) è stato determinato sulla base di un'inchiesta effettuata presso tutti i rivenditori ai quali è stato chiesto di comunicare il quantitativo dei diversi involucri in giacenza al 31.12.2007.

Sarebbe infatti stato improvvido da parte nostra ritenere venduti tutti i sacchi ordinati alla PEV (prima del 31.12.2007) ma che, in effetti, sono ancora in giacenza nel magazzino dei rivenditori.

Questo inoltre avrebbe creato degli scompensi finanziari nei prossimi anni e segnatamente nel 2008.

I transitori passivi comprendono pure Fr. 607'658.- versati dall'assicurazione quale anticipo sull'indennizzo sugli stabili. L'entrata andrà a degrado degli investimenti che saranno realizzati per la riedificazione dell'officina.

Come indicato in precedenza per il finanziamento degli interventi di postgestione della discarica si è fatto capo al conto "Accantonamento per discarica".

* * * * *

Signor Presidente,
Signori Consiglieri,

per le considerazioni che precedono vi chiediamo di voler dare la vostra adesione al presente Messaggio ed approvare i conti consuntivi 2007 votando l'annesso disegno di decreto.

Con la massima stima.

PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

IL PRESIDENTE:

IL SEGRETARIO:

(Giancarlo Vanza)

(Luca Rodoni)

D E C R E T O

concernente l'approvazione dei conti consuntivi 2007 del Consorzio
(del 12 giugno 2008)

IL CONSIGLIO CONSORTILE del Consorzio Nettezza Urbana Biasca e Valli

- visto il Messaggio della Delegazione consortile No. 1 del 5 maggio 2008;

d e c r e t a :

Art. 1. Il conto consuntivo del Consorzio che chiude con
entrate ordinarie
entrata Tassa sul Sacco

Fr. 416'920.67
Fr. 1'459'067.62

uscite correnti di
è approvato.

Fr. 2'941'593.34

- Art. 2. La Delegazione consortile è autorizzata a prelevare presso i Comuni l'importo di Fr. 1'065'605.05 quale partecipazione per la copertura dei costi per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti.
- Art. 3. Sono approvati i conti consuntivi della parte straordinaria con il riporto dei saldi ai conti patrimoniali.
- Art. 4. Il Bilancio patrimoniale al 31.12.2007 è pure approvato.
- Art. 5. E' dato scarico alla Delegazione consortile della gestione 2007.

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: 16 giugno 2008

Pubblicazione: agli albi comunali dei Comuni consorziati