

**CONSORZIO NETTEZZA URBANA
BIASCA e VALLI**

M. No. 1 - 2010

MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE

al Consiglio consortile concernente i bilanci consuntivi 2009

(del 3 maggio 2010)

Signor Presidente,

Signori Consiglieri,

unitamente al presente messaggio ci preghiamo trasmettervi, per esame ed approvazione, i bilanci consuntivi 2009.

I risultati d'esercizio sono stati i seguenti:

GESTIONE CORRENTE

CONTO PERDITE E PROFITTI	USCITE GESTIONE CORRENTE	Fr. 2'963'743.06
	ENTRATE DIVERSE E RICUPERI	Fr. 441'565.02
	ENTRATE TASSA SUL SACCO	Fr. 1'291'098.62
PARTECIPAZIONE DEI COMUNI PER LA RACCOLTA E L'ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI		Fr. 1'231'079.42

PARTE STRAORDINARIA

INVESTIMENTI	Fr. 952'052.59
--------------	----------------

ENTRATE	Fr. 964'731.80
MAGGIOR ENTRATA SU INVESTIMENTI	Fr. 12'679.21

Raffronto tra preventivo e consuntivo con le rispettive variazioni degli ultimi 22 anni:

ANNO	FABBISOGNO DI PREVENTIVO	FABBISOGNO DI CONSUNTIVO	VARIAZIONI + / -
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

2008	1'523'431.00	1'156'363.25	- 367'067.75
2009	1'306'271.00	1'231'079.42	- 75'191.58

- ** = 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
- ***** = INTRODUZIONE DELLA TASSA SUL SACCO A PARTIRE DAL 01.07.2006

CONSIDERAZIONI GENERALI

L'anno in rassegna è stato contraddistinto dalla messa in opera dei lavori concernenti la riattazione e l'ampliamento delle rimesse-officina CNU.

L'attività della Delegazione consortile, dei suoi organi amministrativi e del capo officina ha quindi dovuto dedicare particolare attenzione allo sviluppo tecnico e finanziario delle opere relative al ripristino completo delle strutture logistiche per gli automezzi e per il personale del Consorzio.

Sul tema abbiamo ampiamente riferito:

- ∅ nel Messaggio No. 3-2006 concernente la richiesta di credito per gli investimenti destinati all'acquisto dei veicoli d'esercizio, delle attrezzature e macchinari per l'officina e per la logistica del personale e di un credito suppletorio sul preventivo 2006
- ∅ nel Messaggio No. 2-2007 sul preventivo 2008
- ∅ **nel Messaggio No. 2-2008 concernente l'approvazione del progetto definitivo per la riattazione e l'ampliamento delle rimesse-officina del CNU e lo stanziamento del relativo credito di Fr. 1'909'125.--**
- ∅ nel Messaggio No. 3-2008 sul preventivo 2009
- ∅ nel Messaggio No. 1-2009 sul consuntivo 2008
- ∅ nel Messaggio No. 2-2009 sul preventivo 2010

Le opere sono iniziate nel corso del mese di maggio 2009 e si sono da poco concluse.

L'intenzione della Delegazione era quella di presentarvi con il presente messaggio il consuntivo finale delle opere.

Purtroppo il ritardo nella consegna di alcune fatture e liquidazioni finali non ce l'hanno permesso, per cui il resoconto finanziario vi sarà sottoposto con il messaggio sul preventivo 2011.

Possiamo comunque già anticiparvi che l'investimento complessivo delle opere costruttive, delle installazioni tecniche e delle forniture sarà contenuto nel limite del credito concesso dall'Assemblea consortile.

Anche dal lato tecnico-architettonico il risultato è più che soddisfacente e offre le necessarie garanzie di sicurezza, aspetto -questo- al quale è stata riservata la massima attenzione.

La nuova sede garantisce 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 nei riguardi del personale è stato finalmente raggiunto l'obiettivo di aver creato un ambiente di lavoro appropriato, rispondente alle norme igieniche e di sicurezza e provvisto di locali di servizio confortevoli e decorosi.

La Delegazione consortile ritiene opportuno sottolineare degnamente il ripristino delle strutture logistiche del Consorzio e, a questo proposito, ha deciso di organizzare il prossimo 1 settembre 2010 l'inaugurazione ufficiale delle nuove rimesse-officina del CNU. Alla cerimonia saranno invitati le Autorità cantonali e comunali, i progettisti dell'opera, gli organi d'informazione e i membri del vostro consesso. Vi invitiamo pertanto a voler riservare la data, significandovi che a tempo debito riceverete l'invito ufficiale.

Il risultato finanziario dell'esercizio 2009 è da considerarsi positivo e conferma, nelle grandi linee, le previsioni indicate nel messaggio No. 3/2008 sul preventivo.

I conti della gestione corrente hanno chiuso con una minor partecipazione dei Comuni ai costi d'esercizio di Fr. 75'191.58 (- 5.75%) rispetto al preventivo.

La contrazione delle spese d'esercizio e l'incremento delle entrate diverse, ancorché parzialmente ridimensionati dalla minor entrata della tassa sul sacco, sono i fattori principali all'origine del buon risultato ottenuto.

La diminuzione delle spese d'esercizio è stata favorita dall'andamento positivo del mercato dei prodotti petroliferi che, di fatto, ha determinato un apprezzabile risparmio sui costi del carburante.

L'aumento delle entrate diverse è da attribuire all'incasso di una penale per "carico utile effettivo non conforme all'offerta" da parte della ditta che, nel 2007, ci ha fornito i 4 nuovi veicoli di raccolta.

Ci sono evidentemente altri fattori che hanno condizionato, seppur marginalmente, l'esercizio finanziario della gestione corrente 2009.

Informazioni più particolareggiate sulle ripercussioni economiche delle singole voci di spesa e di entrata vengono fornite nel commento sulle singole categorie.

Le previsioni circa le implicazioni finanziarie della tassa sul sacco (TsS) sono state sostanzialmente confermate.

La contrazione dell'introito della vendita dei sacchi ufficiali va attribuita ad un lieve aumento del peso medio degli involucri che, alla resa dei conti, è risultato superiore a quello considerato in sede di preventivo e a quello registrato nel 2008:

	Consuntivo 2009	Preventivo 2009	Consuntivo 2008	<i>Dato UFAFP</i>
§ peso medio involucri CNU (associato al sacco da 35 litri)	kg. 4.83	kg. 4.60	kg. 4.62	<i>kg. 5.05¹</i>

E' evidente che ad un maggior peso medio degli involucri abbia fatto seguito un minor numero di sacchi utilizzati e, di conseguenza, una diminuzione dell'importo incassato dalla vendita dei sacchi ufficiali.

Il quantitativo di involucri venduti è infatti in diretta relazione con il peso medio del sacco; più pesa il sacco, meno sacchi sono necessari per smaltire i rifiuti e viceversa.

L'analisi dei risultati ottenuti ha permesso di constatare che per smaltire una tonnellata di rifiuti nel 2009 sono stati utilizzati 207 sacchi da 35 litri, mentre nel 2008 i sacchi necessari sono stati 216.5 (- 9.5 sacchi).

Purtroppo, viste le diverse tipologie di involucri a disposizione dell'utenza, risulta praticamente impossibile stabilire 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).

L'aumento del peso medio riscontrato va probabilmente associato ad una maggior attenzione dell'utenza nel riempire il più possibile i sacchi.

E' tuttavia doveroso ribadire che, come ogni anno, l'importo della TsS è stato determinato aritmeticamente sulla base di un'indagine promossa presso i rivenditori ufficiali dei sacchi, i quali hanno comunicato al Consorzio il numero dei sacchi presenti in magazzino al

¹ Dato scaturito da un'indagine promossa dall'UFAFP nei Comuni svizzeri con la TsS

31.12.2009, per cui l'attendibilità di questo dato -per evidenti motivi- è da valutare con la dovuta prudenza.

Date le circostanze, e non potrebbe essere altrimenti, dobbiamo basare le valutazioni sui dati in nostro possesso e attenerci alle risposte dei rivenditori facendo assegnamento sulla loro professionalità.

D'altra parte sarebbe stato improvvido ritenere venduti e utilizzati tutti i sacchi ordinati alla PEV prima del 31.12.2009.

Di fatto a consuntivo abbiamo registrato una diminuzione dell'importo incassato con la tassa sul sacco, che è passato dai Fr. 1'340'752.00 previsti ai Fr. 1'291'098.62, con una diminuzione del 3.75%.

	PREVENTIVO 2009	CONSUNTIVO 2009	DIFFERENZA		CONSUNTIVO 2008
			valori	%	
RSU Ton.	3'777.00	3'827.95	50.95	1.35%	3'761.00
INCASSO TsS	1'340'752.00	1'291'098.62	-49'653.38	-3.75%	1'325'570.92
TsS x 1 sacco da 35 litri	1.63	1.63			1.63
Numero di sacchi da 35 litri	822'547.24	792'085.04	-30'462.20	-3.75%	813'233.69
Peso medio sacco 35 lt. Kg. (Prev. considerato 2% abusi)	4.59	4.83	0.24	5.21%	4.62
Numero di sacchi per Ton.	218.00	207.00	-11.00	-5.08%	216.50

L'importo incassato dalla vendita degli involucri ufficiali, oltre a coprire i costi di smaltimento dei RSU, ha permesso di finanziare anche una parte dei costi di raccolta e di gestione del CNU, e più precisamente:

Descrizione	Consuntivo	Preventivo
	2009	2009
Introiti TsS	1'291'098.62	1'340'752.00
Costi di smaltimento (Fr. 260.223/Ton)	996'120.82 (Ton. 3827.95)	982'863.00 (Ton. 3777)
ECCEDENZA	294'977.80	357'889.00

L'eccedenza è stata bonificata ai Comuni proporzionalmente al peso dei RSU raccolti sul territorio di ogni singolo Comune e questo conformemente alle disposizioni statutarie (Art. 22 cpv 1 Statuto).

Anche il lieve aumento del quantitativo di RSU eliminati, che sono passati dalle Ton. 3'760.99 del 2008 alle ton 3'827.95 del 2009 (+1.78%) non è tale da far pensare ad un'inversione di tendenza o a una minor separazione-riciclaggio dei rifiuti da parte dell'utenza.

L'evoluzione è molto probabilmente da ricondurre all'aumento della popolazione media residente e ad una leggera ripresa economica.

A distanza di 3 anni e ½ dall'introduzione del nuovo sistema di finanziamento possiamo quindi affermare di aver raggiunto una stabilizzazione e un assestamento tecnico-finanziario.

Le indicazioni scaturite dall'anno in rassegna ci permettono quindi di fare una valutazione definitiva sugli effetti favorevoli della tassa sul sacco, che confermano la validità del nuovo sistema di finanziamento dello smaltimento dei rifiuti, e i risultati contabili ne sono la prova tangibile.

Vengono pertanto confermati:

- Ø la sostanziale riduzione, di ca. il 50%, del quantitativo di RSU prodotti
- Ø la significativa diminuzione dei costi d'esercizio (minor fabbisogno di mano d'opera del personale esterno, calo dei costi legati ai minori km percorsi con gli autocarri,...)

Per quanto riguarda gli aspetti negativi va segnalato che anche nel 2009 siamo stati confrontati con comportamenti scorretti.

Nel 2009 i rifiuti consegnati in maniera non conforme alle disposizioni sono stati ca 84 Ton., che corrispondono ad una percentuale di abusi del 2.2%.

I costi di smaltimento dei rifiuti abusivi sono stati interamente recuperati presso i Comuni, sulla base del quantitativo conteggiato dal personale CNU nell'ambito del normale servizio di raccolta.

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

Non dobbiamo comunque 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.

Benché si tratti di casi isolati, dovuti all'indisciplina e alla mancanza di sensibilità di una modesta parte della popolazione, il problema va comunque tenuto sotto costante controllo e questo anche per evitare che gli abusi diventino abitudini.

In questo senso nel 2009 il CNU ha proseguito la campagna di sensibilizzazione sulla tassa sul sacco.

Nel mese di settembre è stata distribuita a tutti gli abitanti della Regione Tre Valli una locandina nella quale, oltre alle informazioni sugli obiettivi e sui risultati ottenuti dal nuovo sistema di finanziamento, è stato posto l'accento sugli aspetti negativi e sulle conseguenze finanziarie e ambientali causati da comportamenti scorretti quali:

- Ø l'abbandono dei rifiuti in zone discoste, nelle aree pic-nic e lungo le strade,
- Ø l'incenerimento di rifiuti in giardino, nel camino, nelle stufe,...
- Ø l'eliminazione di rifiuti negli scarichi fognari.

Siamo certi che il fatto di rendere consapevoli e responsabili gli utenti sugli effetti nocivi per l'ambiente e la salute contribuirà a ridurre questi fenomeni, a incentivare una maggior disciplina e collaborazione, nonché a migliorare la situazione che, e va sottolineato, è già molto buona e ha promosso nei cittadini una nuova e positiva coscienza ecologica.

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.

Nei precedenti messaggi sui bilanci consuntivi e preventivi, abbiamo ampiamente riferito su questo tema.

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 **7'148.77** (2008 ore 7'130) pari a ca. 3.5 unità lavorative.

Le assenze dal lavoro così si riassumono:

<u>PERSONALE D'ESERCIZIO</u>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
-	MALATTIA	giorni 118	115.5
-	INFORTUNI	giorni 21	4
-	SERVIZIO MILITARE - PCi	giorni 9	10
-	CONGEDI	giorni 7.5	11
-	ORE COMPENSATIVE	giorni 91	62
-	VACANZE	giorni 194.5	215

<u>PERSONALE AMMINISTRATIVO</u>		<u>2009</u>	<u>2008</u>
-	MALATTIA	giorni 19.5	8
-	INFORTUNI	giorni 40.5	--
-	SERVIZIO CIVILE E CONGEDI	giorni 3	--
-	VACANZE	giorni 51	63.5

(giorni = giorni lavorativi).

In totale le assenze assommano a:

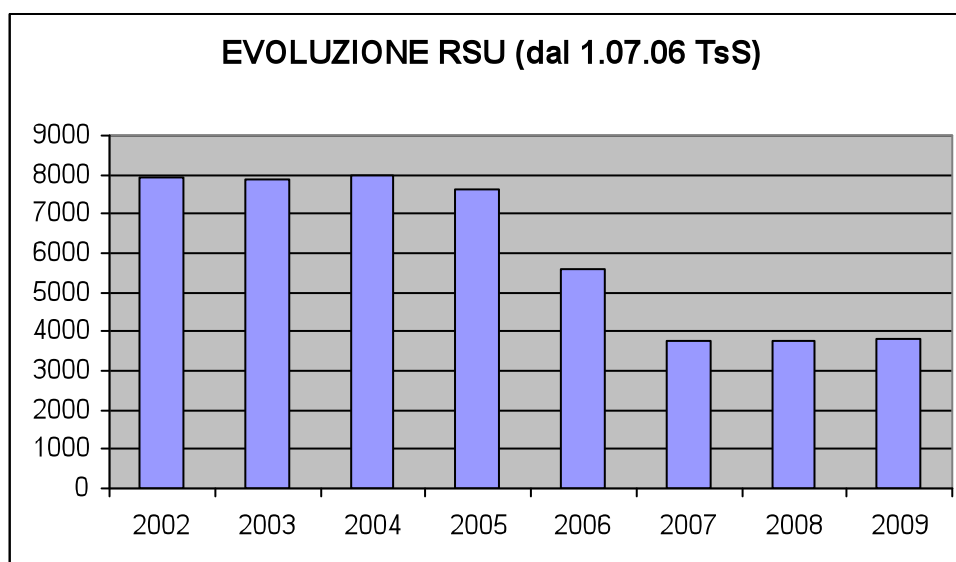
-	PERSONALE D'ESERCIZIO	giorni 441	= ore 3'528
-	PERSONALE AMMINISTRATIVO	giorni 114	= ore 912

Statistiche rifiuti, confronto con gli anni precedenti

EVOLUZIONE DEL QUANTITATIVO DI RIFIUTI SOLIDI URBANI

L'apporto di rifiuti (compreso quelli dei cantieri AlpTransit) nel 2009 è aumentato del 1.78% rispetto al 2008, mentre nei confronti del 2005 è diminuito del 49.95%.

Genere dei rifiuti	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	Media x abitante (kg.)
	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	Ton.	
RSU (sacchetti)	7'889.34	7'985.72	7'648.16	5'594.61	3'775.84	3'760.99	3'827.95	139
Variazione %		1.22%	-4.23%	-26.85%	-32.51%	-0.39%	1.78%	
popolazione residente media 31.12.2008: 27520						(Dal 1.07.2006 introduzione della TsS)		



RACCOLTE SEPARATE - EVOLUZIONE DEI QUANTITATIVI

GENERE DEI RIFIUTI	2006 Ton.	2007 Ton.	2008 Ton.	2009 Ton.
1. CARTA	1101.16	899.94	895.301	850.357
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) (2008 da maggio / 2006 fino settembre)	318.54	Non rilevati	507.589	586.014

4. RIFIUTI SPECIALI Di cui - batterie e pile - oli esausti	100.70 (31.644) (36.113)	Dal 2007 servizio gratuito	Dal 2007 servizio gratuito	Dal 2007 servizio gratuito
--	--------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------

GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti

1. Organi del Consorzio Fr. 283'564.41 Preventivo Fr. 281'500.00

Il segretario, a seguito di un infortunio, ha dovuto sottoporsi ad un intervento chirurgico. La sua assenza di quasi 2 mesi ha, giocoforza, richiesto un maggior fabbisogno di mano d'opera per garantire continuità ed efficienza alla gestione amministrativa sia del CNU, sia del CDA. Per evitare uno scadimento della qualità e della tempestività nell'evasione dei compiti amministrativi è stato quindi necessario incrementare l'occupazione dell'ex apprendista del CNU.

La decisione ha, inevitabilmente, fatto lievitare gli oneri per la segreteria.

Va segnalato che il maggior onere è stato compensato con il ricupero, a favore del Consorzio, delle IPG della SUVA.

2. Costi finanziari Fr. 29'449.15 Preventivo Fr. 36'500.00

Le proiezioni finanziarie consegnate con il preventivo non hanno trovato conferma. La prevista necessità di contrarre un nuovo mutuo di 1 mio. di franchi per finanziare gli investimenti relativi alla riedificazione delle rimesse-officina è venuta meno.

Infatti la minor evoluzione e il differimento degli investimenti, che ha fatto slittare al 2010 la presentazione delle liquidazioni finali delle opere, nonché l'incasso inaspettato di un sussidio cantonale di Fr. 100'000.- (IVA inclusa), hanno contribuito ad assicurare una buona liquidità consentendo al Consorzio di:

- risparmiare sugli interessi passivi,
- posticipare al 2010 la contrazione del nuovo prestito.

Elenco debiti del Consorzio al 31.12.2009

Creditore	Saldo al 31.12.08	Saldo al 31.12.09	Tasso interesse	scadenza	Osservazioni
Banca Stato	500'000.-	500'000.-	3.34%	12.05.2011	
Banca Stato	350'000.-	350'000.-	3.35%	25.08.2013	

3. Spese generali Fr. 76'776.67 Preventivo Fr. 76'500.00

La voce “cancelleria, stampati, pulizia uffici ecc.” è comprensiva dei costi della campagna di sensibilizzazione sulla gestione dei rifiuti promossa, come previsto, in collaborazione del CDA. La locandina informativa è stata distribuita alla popolazione delle Tre Valli per il tramite dei Comuni consorziati.

La minor spesa per le assicurazioni è in relazione all’addebito alla gestione della discarica della quota parte del premio della polizza RC che copre eventuali danni causati dal personale CNU nell’ambito dei lavori di postgestione della deponia.

Nella voce “diversi” sono stati registrati i costi d’iscrizione ai corsi professionali sostenuti dal personale d’esercizio CNU:

- corso obbligatorio per l’ottenimento dell’attestato SDR/ADR per il trasporto di merci pericolose e sostanze chimiche (RS)
Fr. 2'395.-
- corso obbligatorio per gli autisti professionisti (disposizioni OLR1) per l’uso corretto e la gestione dell’odocronografo digitale e della carta del conducente

Fr. 1'475.-

4. Spese d’esercizio Fr.1'543'048.69 Preventivo Fr.1'616'500.00

Stipendi personale fisso e fisso officina

Le retribuzioni del personale fisso sono progredite in misura minore rispetto a quanto preventivato. La rivalutazione al 1.01.2009 è stata del 1.5%; il preventivo aveva previsto una rivalutazione del 2.5%.

Oltre a ciò va segnalato il maggior addebito interno alla gestione della discarica della quota parte degli stipendi corrispondenti alle prestazioni effettuate in discarica da parte del personale fisso.

Nello specifico la ripartizione interna è stata la seguente:

- Fr. 1'497.32 per prestazioni del personale fisso (Preventivo Fr. --.--)
- Fr. 8'978.98 per prestazioni del personale fisso officina (Preventivo Fr. 5'000.--)

Stipendi personale avventizio

Nel 2009 il fabbisogno di mano d'opera avventizia è risultato pressoché identico a quello registrato nel 2008.

Nel 2009 le ore svolte dal personale avventizio per supplire le assenze del personale fisso e per completare l'organico degli scaricatori sono state complessivamente 7'148.77 (nel 2008 ore 7'130).

Gli stipendi –sempre per rapporto al 2008- hanno tuttavia subito un incremento dovuto:

- all'adeguamento dei salari orari alle condizioni del Contratto Nazionale Mantello (CNM), al quale il CNU fa riferimento per stabilire le retribuzioni del personale pagato a ora,
- al minor addebito interno alla gestione della discarica della quota parte degli stipendi corrispondenti alle prestazioni effettuate in discarica (2009 = Fr. 499.11 / 2008 = Fr. 7'376.54).

Rimborso spese e trasferte

Nessun commento particolare.

Costi sociali del personale

La maggior spesa registrata alla voce "indennità di famiglia e figli" è da attribuire:

- al versamento di un ulteriore assegno per il figlio di un dipendente, nato alla fine del 2008,
- all'adeguamento dell'assegno per i figli in formazione che, con la modifica della Legge sugli assegni di Famiglia, è passato da Fr. 2'196.-/anno a Fr. 3'000.-/anno.

La contrazione degli oneri sociali è in relazione alla diminuzione della massa salariale imponibile.

Il risparmio dei premi della cassa pensione è stato determinato sia dalla minor rivalutazione degli stipendi, sia e soprattutto dalla diminuzione dei salari assicurati dovuta alla riduzione dell'organico del personale avventizio da 5 a 4 unità.

Costi di manutenzione

Gli interventi agli autocarri si sono limitati alla normale manutenzione e alla sostituzione dei pneumatici. Ricordiamo che la garanzia tecnica sui veicoli scadrà il prossimo 30.09.2010.

Altri costi d'esercizio

Nel settembre 2008, al momento della stesura del preventivo 2009, la chiara tendenza al rialzo dei costi dei prodotti petroliferi aveva inciso in maniera significativa sulla valutazione della spesa per l'acquisto del carburante.

Tuttavia l'andamento positivo del costo del petrolio ha determinato un'apprezzabile riduzione del prezzo medio al litro del diesel, che -logicamente- ha fatto registrare il sensibile risparmio alla voce "carburanti".

Nella tabella che segue si possono notare nel dettaglio le variazioni dei diversi elementi che sono stati all'origine delle differenze finanziarie tra preventivo e consuntivi.

Descrizione	Consuntivo 2006	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008	Consuntivo 2009	Preventivo 2009
km. autocarri	143'093	119'469	121'025	119'319	120'910
Consumo medio litri/100 km	52.83	40.83	46.64	46.9	46
Fabbisogno carburante litri	75'596	48'784	56'444	55'961	55'619
Diesel presente nella cisterna al momento dell'alluvione (perdita)	7'500				
Totale carburante litri	83'096	48'784	56'444	55'961	55'619
Prezzo medio carburante Fr./litro	1.5169	1.6657	1.8613	1.4483	2.15
Costo diesel autocarri	126'048.30	81'259.51	105'059.22	81'047.75	119'580.00
Costo diesel per furgone	1'882.15	2'249.87	2'903.83	2'247.19	3'620.00
Costo totale carburante	127'930.45	83'509.38	107'963.05	83'294.94	123'200.00
AD BLUE (additivo x Camion Euro 5)			1'231.08	905.49	1'800.00
Costo totale	127'930.45	83'509.38	109'194.13	84'200.43	125'000.00

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

Oltre al leggero calo dei km percorsi con gli automezzi, il risparmio registrato alla voce “tasse di circolazione, TTPCP” è stato determinato dalla diminuzione dell’ammontare medio della tassa al km pagata alla Direzione delle Dogane (< km autocarri da 26 Ton / > km autocarro da 18 Ton).

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.

Il recupero di questa spesa è stato contabilizzato 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. 10 del consuntivo.

5. Gestione discarica **Fr. 34'783.32** **Preventivo Fr. 54'500.00**

Nel 2009 sono stati consegnati i rapporti sulle misurazioni inclinometriche e sulle verifiche relative allo smaltimento del biogas.

Le misurazioni inclinometriche hanno messo in evidenza solo lievi spostamenti verso valle della deponia. I movimenti sono da ritenere normali e non sono stati rilevati accelerazioni di sorta, per cui la situazione è da ritenere sotto controllo.

Per quanto riguarda il rapporto sul biogas, le analisi non hanno individuato pericoli derivanti da emissioni gassose.

Si rileva in particolare che nelle adiacenti strutture elettriche sul parcheggio autostradale non è stata riscontrata nessuna traccia di biogas riconducibile alla discarica.

Sulla base dei risultati scaturiti dalle verifiche sarà necessario valutare, aggiornare e adeguare gli interventi di controllo e di sorveglianza della discarica chiusa.

In particolare sarà opportuno approfondire l’effettiva necessità di mettere in atto gli onerosi investimenti indicati nella documentazione di collaudo del febbraio 2002, relativi alla posa di nuovi inclinometri e alla sostituzione della torcia biogas.

Infatti, alla luce di quanto sopra, le misure previste appaiono inopportune o, quanto meno eccessive.

In questo senso spetterà al Cantone pronunciarsi con una precisa presa di posizione.

In merito agli interventi di postgestione ricordiamo che, secondo l’Ordinanza Tecnica sui Rifiuti (OTR), l’esercente della discarica è tenuto ad assumersi, per un periodo di 20-30 anni, determinati obblighi al fine di garantire una corretta gestione della deponia anche dopo la chiusura definitiva del deposito.

Sulla diversa ripartizione degli stipendi valgono le osservazioni espresse in precedenza al punto 4. "Spese d'esercizio, capitolo Stipendi personale fisso, fisso officina e avventizi".

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

6. Costo smaltimento RSU Fr. 996'120.82 Preventivo Fr. 982'863.00

Viene confermata l'importante riduzione del quantitativo di RSU.

Rispetto al 2008 si registra un leggero aumento dei rifiuti eliminati, che sono passati da Ton. 3'760.99 a Ton. 3'827.95, con un aumento percentuale del 1.78%.

La decisione di basare le valutazioni sui dati effettivi registrati dal luglio 2006 a settembre 2008 si è quindi rivelata corretta e le cifre che seguono lo confermano.

	PREVENTIVO 2009	CONSUNTIVO 2009	Differenza	
			Ton.	%
TOTALE RSU Ton.	3'777.00	3'827.95	50.95	1.35%

Il confronto con il 2005 (senza TsS) evidenzia e conferma la sensibile diminuzione del volume di rifiuti.

	CONS. 2009	CONS. 2008	CONS. 2007	CONS. 2005	Diff. 2009-2005		Diff. 2008-2005		Diff. 2007-2005	
					Ton.	%	Ton.	%	Ton.	%
TOTALE RSU Ton.	3'827.95	3'760.99	3'775.84	7'648.16	-3'820.21	-49.95%	-3'887.17	-50.82%	-3'872.32	-50.63%

Nella tabella inserita a pag. 21 del consuntivo, alla quale vi rimandiamo, viene messa a confronto l'evoluzione della produzione dei RSU dal 2005 al 2009.

I costi di smaltimento sono stati interamente coperti dai proventi della vendita degli imballaggi ufficiali (TsS), di cui riferiamo in seguito.

Entrate

7. Entrate diverse e ricuperi Fr. 383'161.19 Preventivo Fr. 314'700.00

Ricupero oneri sociali e assegni famigliari - Ricupero premi Cassa Pensione

Per il ricupero degli oneri sociali e dei premi della Cassa Pensione valgono, per analogia, le considerazioni di fondo espresse al punto 4. nel capitolo "Costi sociali del personale".

Ricupero indennità perdita di guadagno

L'importo esposto si riferisce alle indennità per perdita di guadagno (Ind. SUVA, IPG, AI,..) che il CNU ha ricuperato dai diversi istituti assicurativi a compensazione del salario.

La maggior entrata è in relazione alle IPG incassate a seguito:

- dell'assenza per infortunio del segretario dal 2.06.09 al 14.06.09 e dal 31.08.09 al 11.10.09
- dell'assenza per malattia dal 2.07.2009 al 30.11.2009 di un dipendente del servizio esterno

Ricupero dal CDA per il segretariato

La partecipazione del CDA alle spese per la segreteria è aumentata in proporzione all'aumento delle retribuzioni del personale amministrativo. Oltre a ciò l'entrata comprende il contributo del CDA alle spese per la realizzazione della locandina informativa, di cui abbiamo riferito in precedenza.

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

La maggior entrata è da attribuire all'incasso di una penale di Fr. 29'014.70 dalla ditta che, alla fine del 2007, ci ha fornito i 4 nuovi autocarri di raccolta.

Infatti dalla verifica effettuata al momento della consegna dei 4 veicoli abbiamo potuto appurare che la portata utile dell'autocarro Volvo 2 assi era inferiore a quella indicata nel modulo d'offerta.

La Delegazione consortile in applicazione delle disposizioni contruattuali ha quindi deciso di fatturare la penale per "carico utile effettivo non conforme all'offerta".

La cifra è stata definita in base alla formula indicata negli atti di appalto.

Va segnalato che si è trattato di un errore materiale di scritturazione, non imputabile direttamente alla ditta fornitrice dei mezzi.

8. Ricavo per vendita veicoli Fr.	0.00	Preventivo Fr.	0.00
--	-------------	-----------------------	-------------

Nessun commento particolare.

9. Ricuperi ACR per RS Fr. 13'940.52 Preventivo Fr. 13'940.00

L'entrata si riferisce al versamento da parte dell'ACR del contributo forfettario alle spese annuali del CNU per la gestione del magazzino RS, conformemente alla convenzione sottoscritta il 7.02.2006.

10. Smaltimento carta straccia Fr. 11'176.49 Preventivo Fr. 20'000.00

La minor entrata è da ascrivere ad un'inversione di tendenza del mercato della carta straccia che, dal mese di maggio 2009, ha visto la ditta riciclatrice ridurre da Fr. 20.- a Fr. 10.- il ristorno per tonnellata di carta consegnata (Ton. 850.357).

Nell'ambito dell'elaborazione del preventivo avevamo ipotizzato un ristorno di Fr. 20.-/Ton. e un quantitativo di 1000 Ton. da smaltire.

Come indicato nella tabella inserita a pag. 15 del consuntivo, questa entrata è stata bonificata ai Comuni (solo a quelli che fanno capo al CNU) in base al quantitativo effettivo raccolto.

11. Scioglimento accantonam. Fr. 33'286.82 Preventivo Fr. 52'700.00

Vedi osservazioni formulate al punto 5. "Gestione discarica chiusa".

12. Tassa sul Sacco Fr. 1'291'098.62 Preventivo Fr. 1'340'752.00

Come indicato precedentemente nelle considerazioni generali, il motivo della diminuzione dell'importo incassato con la tassa sul sacco (TsS) è sostanzialmente da imputare al peso medio degli involucri che, alla resa dei conti, è risultato maggiore a quello considerato per definire la cifra di preventivo.

Infatti, nonostante il quantitativo di RSU eliminati sia stato leggermente superiore alle previsioni, si registra una diminuzione dell'importo incassato dalla vendita dei sacchi ufficiali.

I risultati scaturiti dall'analisi economica sui dati registrati fino al 31.12.2009 mettono chiaramente in evidenza la tendenza all'aumento del peso medio degli involucri, per rapporto alle tonnellate di rifiuti eliminati.

E' evidente che più è elevato il peso medio degli involucri, meno sacchi vengono utilizzati per lo smaltimento di ogni tonnellata di rifiuti e, logicamente, anche l'introito della vendita dei sacchi ufficiali diminuisce.

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

Confronto Consuntivo 2009/Preventivo 2009

	CONSUNTIVO 2009	PREVENTIVO 2009	DIFFERENZA	
			Valore	%
QUANTITATIVO RSU Ton.	3'827.95	3'777.00	50.95	1.35%
INCASSO TsS	1'291'098.62	1'340'752.00	-49'653.38	-3.70%
TsS ALLA TONNELLATA Fr./Ton.	337.28	354.98	-17.70	-4.99%
COSTO SMALTIMENTO Fr./Ton.	260.223	260.223		
COSTO SMALTIMENTO TOTALE	996'120.82	982'863.00	13'257.82	1.35%
ECCEDENZIA TOTALE INCASSATA	294'977.80	357'889.00	-62'911.20	-17.58%
ECCEDENZIA INCASSATA Fr./Ton.	77.06	94.76	-17.70	

Confronto Consuntivo 2009/Consuntivo 2008

	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2008	DIFFERENZA	
			Valore	%
QUANTITATIVO RSU Ton.	3'827.95	3'760.99	66.96	1.78%
INCASSO TsS	1'291'098.62	1'325'570.92	-34'472.30	-2.60%
TsS ALLA TONNELLATA Fr./Ton.	337.28	352.45	-15.17	-4.30%
COSTO SMALTIMENTO Fr./Ton.	260.223	260.223		
COSTO SMALTIMENTO TOTALE	996'120.82	978'696.28	17'424.54	1.78%
ECCEDENZIA TOTALE INCASSATA	294'977.80	346'874.64	-51'896.84	-14.96%
ECCEDENZIA INCASSATA Fr./Ton.	77.06	92.23	-15.17	

Confronto Consuntivo 2009/Preventivo 2009

	CONSUNTIVO 2009	PREVENTIVO 2009	OSSERVAZIONI
NO. SACCHI (35 LITRI)	792'085.04	822'547.00	Incassato con TsS / Fr. 1.63
PESO MEDIO SACCO	KG. 4.83	4.59	Ton. /No. sacchi
NO. SACCHI PER TON.	207.00	218.00	-11 sacchi / Ton.

Confronto Consuntivo 2008/Consuntivo 2008

	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2008	OSSERVAZIONI
NO. SACCHI (35 LITRI)	792'085.04	813'233.69	Incassato con TsS / Fr. 1.63
PESO MEDIO SACCO	KG. 4.83	KG. 4.62	Ton. /No. sacchi
NO. SACCHI PER TON.	207.00	216.50	- 9.5 sacchi / Ton.

Le tabelle di cui sopra mettono in evidenza che l'importo incassato con la TsS –e di riflesso anche l'eccedenza da bonificare ai Comuni- per rapporto ai rifiuti eliminati è chiaramente influenzato dal peso medio degli involucri e quindi dal numero di sacchi utilizzati (venduti) per smaltire i RSU.

PARTE STRAORDINARIA

Investimenti

Al momento della chiusura contabile dell'esercizio in rassegna non erano ancora pervenute le fatture e le liquidazioni finali delle opere concernenti la riattazione e l'ampliamento delle strutture logistiche del Consorzio.

Le cifre registrate a consuntivo comprendono prevalentemente le fatture parziali e le richieste d'acconto delle diverse ditte impegnate nelle opere di riedificazione delle rimesse-officina.

I lavori, iniziati nel mese di maggio 2009, hanno infatti subito un differimento rispetto le scadenze programmate. Il ritardo cumulato, dovuto al mancato rispetto dei termini d'esecuzione degli impianti di riscaldamento e ventilazione –che ha generato ritardi nella realizzazione di altre opere- non ha tuttavia pregiudicato l'operatività del CNU, che ha potuto garantire un regolare svolgimento del servizio di raccolta dei RSU.

Di fatto, con la collaborazione delle ditte esecutrici e dei responsabili degli impianti tecnici, è stato possibile rendere operativa la struttura a partire dal 22.12.2009, e quindi riconsegnare alle FFS il magazzino Hupak.

Al momento in cui vi scriviamo possiamo comunque affermare che i lavori sono praticamente conclusi.

Il risultato ottenuto è da ritenere molto positivo sia dal lato tecnico, sia –e possiamo già anticiparlo- da quello finanziario.

Nel merito degli interventi realizzati vi sarà presentato un rapporto tecnico-finanziario. La direzione lavori dovrà infatti elaborare un rapporto dettagliato e circostanziato sulle opere e sui costi d'investimento.

Riteniamo doveroso ricordare che gli approfondimenti hanno permesso di apportare alcune modifiche tecniche e di adeguare il progetto alle condizioni richieste dal Cantone, nonché di soddisfare le suggestioni di fondo richieste dalla Commissione della Gestione.

A questo proposito il vostro consesso è stato ampiamente informato sia con il messaggio no. 3-2008 sul Preventivo 2009, sia con il messaggio no. 1-2009 sui consuntivi 2008.

Inoltre gli approfondimenti effettuati durante la fase esecutiva hanno consentito di verificare l'idoneità delle scelte fatte e quindi accertare la corrispondenza del progetto con le esigenze delle situazioni che si sono palesate a posteriori.

Nell'ambito di queste verifiche è stato possibile adottare altri accorgimenti e modifiche che hanno reso possibile il raggiungimento di soluzioni alternative più valide tecnicamente e più confacenti.

Tutto ciò ha inevitabilmente influenzato i diversi centri di costo, senza tuttavia causare maggiori costi complessivi.

In questo senso la Delegazione consortile, a più riprese, ha invitato i progettisti ad un rigoroso e puntuale controllo dell'evoluzione tecnica e finanziaria delle opere.

Entrate

L'indennizzo assicurativo di Fr. 871'795.- e l'incasso di un contributo cantonale di Fr. 92'936.80, a copertura delle spese di sgombero e ripristino urgente dei danni causati dall'alluvione, hanno fatto registrare una maggiore entrata sugli investimenti contabilizzati nel 2009.

BILANCIO PATRIMONIALE

Valgono, in linea generale, le osservazioni formulate sul bilancio 2008.

Viene confermata una solida situazione patrimoniale sia per quanto attiene alla liquidità, sia alla sostanza fissa esposta a reperibili valori di mercato.

La cifra esposta al conto “debitori conto collettivo” è composta 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 novembre e dicembre.

Alla voce “Transitori passivi” sono stati registrati gli introiti della TsS incassati anticipatamente, che concernono il 2010.

L’importo (Fr. 280'397.75) 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 31.12.2009.

Sarebbe infatti stato improvvido da parte nostra ritenere venduti tutti i sacchi ordinati alla PEV (prima del 31.12.2009) 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 2010.

Facciamo inoltre notare che il conto “creditori conto collettivo” comprende le fatture per gli investimenti per un importo complessivo di Fr. 248'991.45.

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 2009 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 2009 del Consorzio
(del 9 giugno 2010)

IL CONSIGLIO CONSORTILE

del Consorzio Nettezza Urbana Biasca e Valli

- visto il Messaggio della Delegazione consortile No. 1 del 3 maggio 2010;

d e c r e t a :

Art. 1. Il conto consuntivo del Consorzio che chiude con

entrate ordinarie
entrata Tassa sul Sacco
uscite correnti di
è approvato.

Fr. 441'565.02
Fr. 1'291'098.62
Fr. 2'963'743.06

-
- Art. 2. La Delegazione consortile è autorizzata a prelevare presso i Comuni l'importo di **Fr. 1'231'079.42** 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 31.12.2009 è pure approvato.
- Art. 5. E' dato scarico alla Delegazione consortile della gestione 2009.

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: 11 giugno 2010

Pubblicazione: agli albi comunali dei Comuni consorziati