

**CONSORZIO NETTEZZA URBANA
BIASCA e VALLI**

M. No. 1 - 2019

MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE
al Consiglio consortile concernente i bilanci consuntivi 2018

(del 4 marzo 2019)

Signor Presidente,
Signori Consiglieri,

ci preghiamo sottoporre al vostro esame ed approvazione i bilanci consuntivi 2018, approvati dalla Delegazione consortile il 20 febbraio 2019 e trasmessi contemporaneamente ai Comuni consorziati e ai membri del Consiglio consortile.

I risultati d'esercizio sono stati i seguenti:

GESTIONE CORRENTE

CONTO PERDITE E PROFITTI	USCITE GESTIONE CORRENTE	Fr.	2'520'145.37
	ENTRATE DIVERSE E RICUPERI	Fr.	415'388.84
	ENTRATE TASSA SUL SACCO	Fr.	1'293'512.50
PARTECIPAZIONE DEI COMUNI PER LA RACCOLTA E L'ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI		Fr.	811'244.03

PARTE STRAORDINARIA

INVESTIMENTI	Fr.	466'389.97
ENTRATE	Fr.	466'389.97
MAGGIOR USCITA/ENTRATA SU INVESTIMENTI	Fr.	0.00

Raffronto tra preventivo e consuntivo con le rispettive variazioni degli ultimi 23 anni:

ANNO	FABBISOGNO DI PREVENTIVO	FABBISOGNO DI CONSUNTIVO	VARIAZIONI + / -
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
2010	978'370.50	909'193.43	- 69'177.07****
2011	1'051'877.00	877'918.44	- 173'958.56
2012	1'000'633.00	905'679.23	- 94'953.77
2013	1'026'593.00	977'865.72	- 48'727.28
2014	1'060'615.00	977'235.15	- 83'379.85
2015	1'126'690.00	976'321.83	- 150'368.17
2016	1'073'288.00	888'138.54	- 185'149.46
2017	897'163.00	724'204.15	- 172'958.85
2018	855'000.00	811'244.03	- 43'755.97

* = 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

**** = SMALTIMENTO RSU PRESSO L'ICTR CANTONALE DI GIUBIASCO

CONSIDERAZIONI GENERALI

- Il consuntivo della gestione corrente ha confermato, nelle grandi linee, le previsioni consegnate nel messaggio no. 4/2017 sul preventivo.

Per il 2018 avevamo previsto un fabbisogno a carico dei Comuni consorziati di Fr. 855'000.-, mentre a consuntivo registriamo un importo di Fr. 811'244.03, inferiore in cifre assolute di Fr. 43'755.97 e in percentuale del 5.12%.

Un giudizio complessivo sull'esito dell'esercizio in esame, individua nell'incremento straordinario delle entrate diverse (+Fr. 73'948.84) il motivo principale del risultato positivo. L'importante aumento è da ricondurre al sostanzioso ricupero delle indennità per la perdita di guadagno.

Troverete informazioni più particolareggiate sulle ripercussioni economiche delle singole voci di spesa e di entrata nel commento sulle singole categorie.

- Nell'anno in esame l'impegno della Delegazione consortile e dei suoi organi amministrativi è stato assorbito, in notevole misura, dai compiti concernenti la revisione del regolamento sulla raccolta dei rifiuti e l'applicazione della tassa sul sacco a livello consortile.

Con l'entrata in vigore il 1° luglio 2017 delle modifiche della LALPamb, che hanno sancito l'introduzione della tassa cantonale sul sacco, si è infatti resa necessaria una revisione del regolamento per adeguarlo ai nuovi dettami dalla LALPamb.

Sul tema abbiamo ampiamente riferito nei precedenti messaggi sui conti consuntivi e preventivi e segnatamente nel M. no. 1/2018, al quale vi rimandiamo.

Dopo l'adesione del Consiglio consortile nella seduta del 25.04.2018, l'iter di approvazione della nuova normativa si è concluso con la risoluzione della SEL n. 619-RE-14696 del 7.08.2018.

La principale modifica consiste nella drastica riduzione della tassa sul sacco a partire dal 1.01.2019. Infatti il prezzo di vendita degli involucri ha dovuto essere definito all'interno dei limiti della forchetta dei costi stabilita dal Consiglio di Stato.

Nell'ambito delle sue competenze la Delegazione consortile ha fissato, tramite specifica ordinanza del 7.11.2018, l'ammontare della tassa sul sacco, rispettivamente i nuovi prezzi di vendita degli involucri a partire dal 1.01.2019:

Imballaggio ufficiale		Fr. / sacco	Fr. / rotolo
Sacco da	17 litri	0.70	7.00
Sacco da	35 litri	1.25	12.50
Sacco da	60 litri	2.00	20.00
Sacco da	110 litri	3.50	17.50 (5 sacchi)
Sacco da	200 litri	7.00	70.00
Braccialetto per contenitori (rifiuti non pressati)	770/800 litri	28.00 al pezzo	28.00 al pezzo

Nel corso del mese di dicembre 2018 è stato inviato a tutti i fuochi un volantino per informare compiutamente la popolazione sulle novità e i cambiamenti dovuti all'entrata in vigore della nuova tassa sul sacco cantonale. E' stata anche l'occasione per continuare a sensibilizzare gli utenti sul corretto smaltimento dei rifiuti con consigli pratici, nonché per richiamare l'attenzione sui comportamenti scorretti e vietati.

- Per quanto riguarda l'uscita di Claro dal CNU, la trattativa con il Municipio di Bellinzona non ha avuto significativi sviluppi rispetto a quanto riferito nel messaggio no. 2/2018 sul preventivo 2019.

La questione dovrebbe venir formalizzata tramite la stesura di una specifica convenzione.

Nel corso del prossimo mese di maggio è previsto un ulteriore incontro con i rappresentanti del Municipio di Bellinzona, per la definizione dei vari aspetti connessi con la partenza del comune di Claro.

Sulla problematica sarete compiutamente informati per il tramite di uno specifico messaggio, che vi sarà sottoposto per l'esame di vostra competenza.

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

CONFRONTO ANNUALE	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2018	DIFFERENZA		CONSUNTIVO 2017
			valori	%	
RSU Ton.	4'170.00	4'189.16	19.16	0.46%	4'126.18
INCASSO TsS	1'326'060.00	1'293'512.50	-32'547.50	-2.45%	1'320'932.98
TsS x 1 sacco da 35 litri	1.590	1.590	0.000	0.00%	1.585
Numero di sacchi da 35 litri	834'000.00	813'529.87	-20'470.13	-2.45%	833'396.20
Peso medio sacco 35 lt. Kg.	5.00	5.15	0.15	2.99%	4.95
Numero di sacchi per Ton.	200.00	194.20	-5.80	-2.90%	201.98

Tuttavia l'analisi economica dei risultati ha evidenziato che l'introduzione della tassa cantonale sul sacco, a partire dal 1.01.2019, ha già condizionato il risultato dell'esercizio in rassegna, determinando una significativa minore entrata della TsS nel dicembre 2018.

A nostro avviso, e come avremo modo di dimostrare più avanti dati alla mano, la notevole riduzione del prezzo del sacco da 35 litri (da Fr. 2.- a Fr. 1.25) ha indubbiamente avuto un impatto sulla vendita dei sacchi. Sicuramente l'utenza, proprio verso la fine dell'anno, ha limitato al minimo indispensabile l'acquisto di nuovi sacchi e, se del caso, avrà esaurito eventuali scorte.

Anche il 2019 per problemi analoghi dovrà essere considerato un anno di transizione. Dal 2020 le cose dovrebbero ritrovare un certo equilibrio.

Illustra bene la situazione il confronto con l'anno precedente (2017), limitatamente al mese di dicembre. Dai dati risulta che per smaltire un quantitativo pressoché identico di RSU, nel dicembre 2018, sono stati utilizzati (venduti) ben 25'826 sacchi in meno, con una minore entrata di Fr. 41'064.--.

CONFRONTO MENSILE	DICEMBRE 2018	DICEMBRE 2017	DIFFERENZA	
			Valore	%
QUANTITATIVO RSU Ton.	337.42	319.08	18.34	5.75%
INCASSO TsS	60'874.00	101'938.00	-41'064.00	-40.28%
NO. SACCHI (35 litri) TsS/1.59	38'285.53	64'111.95	-25'826.42	-40.28%
TsS ALLA TONNELLATA Fr./Ton.	180.41	319.47	-139.06	-43.53%
COSTO SMALTIMENTO Fr./Ton.	170.000	170.000		
COSTO SMALTIMENTO TOTALE	57'361.40	54'243.60	3'117.80	5.75%
ECCEDEZZA TOTALE INCASSATA	3'512.60	47'694.40	-44'181.80	-92.64%
ECCEDEZZA INCASSATA Fr./Ton.	10.41	149.47	-139.06	-93.04%

La diminuzione dell'introito annuale della vendita dei sacchi ufficiali di Fr. 32'547.50 rispetto a quanto preventivato è pertanto dovuta, indirettamente, all'introduzione della tassa sul sacco a livello cantonale.

Questa particolare situazione è anche evidenziata dall'aumento medio del peso del sacco di 35 litri, che ha raggiunto i kg. 5.15, quando in passato il peso medio ha sempre oscillato fra i kg. 4.90 e i 5 kg.

Per l'ultimo anno l'importo incassato con la TsS, oltre a coprire i costi di smaltimento dei RSU, ha permesso di finanziare anche una buona parte dei costi di raccolta e di gestione del CNU, e più precisamente:

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017
Introiti TsS	1'326'060.00	1'293'512.50	1'320'932.98
Costi di smaltimento (Fr. 170.--/Ton)	708'900.00 (Ton. 4'170)	712'198.69 (Ton. 4'189.16)	701'452.64 (Ton. 4'126.18)
ECCEDEZZA	617'160.00	581'313.81	619'480.34

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.

Dal 2019 la drastica riduzione del prezzo dei sacchi comporterà, giocoforza, una significativa diminuzione dell'importo incassato con la TsS e, conseguentemente, dell'eccedenza da bonificare ai Comuni a sgravio dei costi di gestione del CNU, costi che saranno quasi integralmente "ribaltati" sui Comuni, con un inevitabile aumento del fabbisogno consortile.

In merito agli aspetti negativi connessi con l'attività del Consorzio e riferiti ai rifiuti consegnati in maniera non conforme alle disposizioni, non si registrano variazioni di rilievo. La situazione delle Tre Valli si situa nei parametri conosciuti e rilevati nelle altre realtà in cui è in vigore la TsS.

- I costi del servizio di raccolta separata della carta straccia, pari a Fr. 111'396.40 sono stati ripartiti tra i Comuni interessati sulla base dei dati effettivi rilevati con i sistemi elettronici di pesatura montati sugli autocarri di raccolta.
- Sempre in ambito della raccolta segnaliamo che nel 2018 è stato completato il programma di rinnovamento del parco veicoli del Consorzio, con l'acquisto di 2 nuovi autocarri di raccolta Volvo e 1 furgone di servizio Citroen, in sostituzione di quelli acquistati nel 2007.

La fornitura dei 2 autocarri è stata affidata alla ditta Volvo Group, Dällikon, per il tramite di un incarico diretto, ai sensi dell'art. 13 cpv. 1 lettere g) e h) del RLC Pabb-CIAP del 12.09.2006. Nel merito della procedura d'acquisto adottata, vi rimandiamo a quanto illustrato dettagliatamente nel messaggio no. 3/2017 concernente la richiesta di credito.

La fornitura del furgone di servizio è stata deliberata alla ditta Auto Giorgio SA, Biasca, che si è aggiudicata la commessa nell'ambito di un concorso ad invito. Segnaliamo che per esigenze di servizio in relazione alla raccolta ed al trasporto dei rifiuti speciali, lo stesso è stato dotato di rimorchio.

- Per quanto riguarda il personale d'esercizio, anche nel 2018, si è fatto capo al personale avventizio per completare l'organico degli scaricatori e per supplire le assenze del personale fisso.

Purtroppo, a causa di 2 casi di malattia e di 1 infortunio di lunga durata, il fabbisogno di mano d'opera avventizia è sensibilmente lievitato determinando un incremento dei salari degli avventizi.

Tenuto conto che per 2 dipendenti (1 dal 1.01.2017 e 1 dal 01.01.2019) l'Al ha riconosciuto una riduzione della capacità lavorativa, con conseguente adeguamento del grado di occupazione, sarà da esaminare un potenziamento del personale d'esercizio.

Infatti anche 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 pubblico sarebbe inevitabile.

Personale (situazione al 31.12.2018)

L'effettivo del personale nominato è il seguente:

-	ESERCIZIO:	AUTISTI	5	(1 abile al 20% dal 1.01.2017)
		SCARICATORI	2	(1 abile al 50% dal 1.01.2019)
		ADDETTO ALLA DISCARICA	--	
		OFFICINA	2	
-	AMMINISTRAZIONE: *	IMPIEGATI	2	(1 da luglio 2011 occupato al 60%)
		IMPIEGATI AVVENTIZI	1	(da luglio 2016 al 100%)
-	TOTALE		12	(2005: 14 ½)

* (Il personale d'ufficio si occupa anche della gestione amministrativa del Consorzio Depurazione acque Biasca e Dintorni)

Il Consorzio ha dovuto ricorrere al personale avventizio per un totale di ore **8'629.50** (2017 ore 7'692.92) pari a ca. 4.3 unità lavorative.

Le assenze dal lavoro così si riassumono:

<u>PERSONALE D'ESERCIZIO</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
-	MALATTIA	giorni 223	153
-	INFORTUNI	giorni 163	51
-	SERVIZIO MILITARE - Pci	giorni 7	17
-	CONGEDI	giorni 0	1.5
-	ORE COMPENSATIVE	giorni 185	237
-	VACANZE	giorni 295	141

<u>PERSONALE AMMINISTRATIVO</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
-	MALATTIA	giorni 83.5	9
-	INFORTUNI	giorni -	10
-	SERVIZIO CIVILE	giorni -	-
-	CONGEDO MATERNITA'	giorni -	-
-	CONGEDI SPECIALI	giorni 5	1
-	VACANZE	giorni 64.5	76

(giorni = giorni lavorativi).

In totale le assenze assommano a:

-	PERSONALE D'ESERCIZIO	giorni 873	=	ore 6'984
-	PERSONALE AMMINISTRATIVO	giorni 153	=	ore 1'224

Statistiche rifiuti, confronto con gli anni precedenti

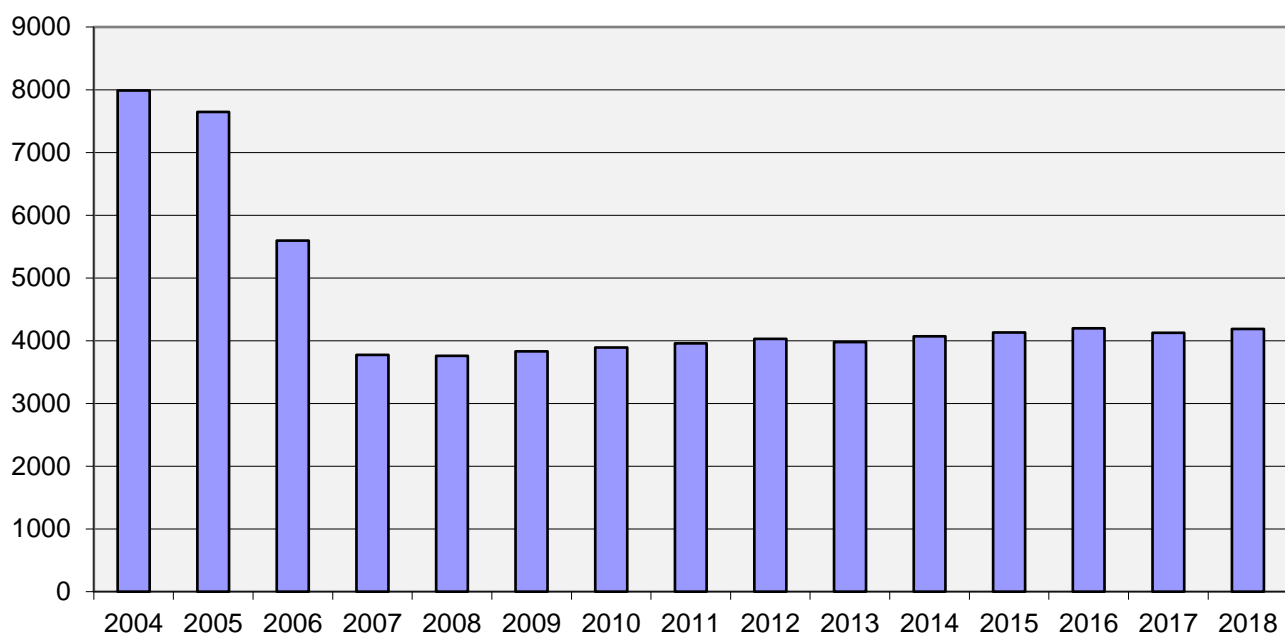
EVOLUZIONE DEL QUANTITATIVO DI RIFIUTI SOLIDI URBANI

L'apporto di rifiuti nel 2018 è aumentato del 1.53% rispetto al 2017, mentre nei confronti del 2005 è diminuito del 45.23%.

Genere dei rifiuti	2005 Ton.	2011 Ton.	2012 Ton.	2013 Ton.	2014 Ton.	2015 Ton.	2016 Ton.	2017 Ton.	2018 Ton.	Media x abitante (kg.)
RSU (sacchetti)	7'648.16	3'956.10	4'026.47	3'977.44	4'072.20	4'130.08	4'199.44	4'126.18	4'189.16	152.01
Variazione %		-48.27%	1.78%	-1.22%	2.38%	1.42%	1.68%	-1.74%	1.53%	

popolazione residente media 31.12.2017: 28219 (Dal 1.07.2006 introduzione della TsS)

EVOLUZIONE RSU (dal 1.07.06 TsS)



RACCOLTE SEPARATE – EVOLUZIONE DEI QUANTITATIVI

GENERE DEI RIFIUTI	2015 Ton.	2016 Ton.	2017 Ton.	2018 Ton.
1. CARTA	786.06	756.96	732.66	660.54
2. SCARTI VEGETALI (dal 2012 solo Biasca)	553.187	582.239	536.226	561.984

GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti

1. Organi del Consorzio Fr. 277'712.22 Preventivo Fr. 284'000.00

L'impiegata amministrativa sig.a Roberta Franzi ha dovuto sottoporsi ad un intervento chirurgico. La sua assenza di 3 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 temporaneamente l'occupazione dell'impiegata sig.a Cristina Cannas (occupata al 60%) con ore supplementari.

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

Va segnalato che il maggior onere è stato compensato con il recupero delle IPG, registrate all'entrate diverse.

La contrazione degli oneri sociali è da imputare alla detrazione dai conteggi di fine anno delle prestazioni di terzi compensanti il salario (IPG), che non sono imponibili.

2. Costi finanziari Fr. 4'082.78 Preventivo Fr. 5'000.00

Le previsioni finanziarie consegnate con il preventivo 2018 sono state sostanzialmente confermate.

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

La liquidità ha altresì consentito di ridurre il debito consortile, con conseguente risparmio sugli interessi passivi (voce interessi passivi su mutuo 2018).

Infatti il mutuo Banca Stato di Fr. 150'000.-, in scadenza il 14.05.2018, è stato completamente rimborsato. Al momento dell'elaborazione del preventivo avevamo ipotizzato un rinnovo parziale per Fr. 50'000.- del mutuo.

Elenco debiti del Consorzio al 31.12.2018

Creditore	Saldo al 31.12.17	Saldo al 31.12.18	Tasso interesse	scadenza	Osservazioni
Banca Stato	150'000.-	0.-	0.65%	12.05.2018	Rimborsato nel 2018
Banca Stato	300'000.-	300'000.-	0.75%	04.06.2019	Rinnovato nel 2015
Totali	700'000.- =====	300'000.- =====			

3. Spese generali Fr. 70'294.76 Preventivo Fr. 74'800.00

Nel 2018 solo 2 autisti hanno dovuto frequentare il corso di formazione periodica per il rinnovo della carta di qualificazione del conducente (CQC). Gli altri autisti, avendo già raggiunto le 35 ore di formazione nel 2017, hanno potuto rinviare il corso per il rinnovo della CQC che ha validità quinquennale.

4. Spese d'esercizio

Fr. 1'439'965.06

Preventivo Fr. 1'426'800.00

Stipendi

In linea generale segnaliamo una diversa ripartizione interna degli stipendi, rispetto a quanto preventivato, per quanto attiene alle prestazioni del personale effettuate in discarica.

Nello specifico l'addebito alla gestione della discarica è stato il seguente:

- Fr. 3'543.81 per prestazioni del personale fisso (Preventivo Fr. 0.00)
- Fr. 6'690.44 per prestazioni del personale fisso officina (Preventivo Fr. 10'000.00)
- Fr. 338.12 per prestazioni del personale avventizio (Preventivo Fr. 3'000.00)

Stipendi personale fisso

Nessun commento particolare.

Stipendi personale fisso officina

Oltre al minor addebito interno alla gestione della discarica, di cui abbiamo riferito in precedenza, l'aumento è da attribuire:

- ✓ alla decisione della Delegazione di concedere al capo officina, con effetto retroattivo al 1.01.2018, un aumento "supplementare" di stipendio in segno di riconoscimento della qualità delle prestazioni fornite dal dipendente (art. 54 cpv. 3 lett b) ROD).

Stipendi personale avventizio

Il fabbisogno di mano d'opera avventizia ha subito un sensibile incremento rispetto a quanto preventivato. Il motivo principale è da imputare a 2 casi di malattia di lunga durata e a 1 caso di infortunio del personale fisso, le cui assenze si sono ripercosse sulle prestazioni del personale avventizio.

Come risulta chiaramente dalla tabella ricapitolativa delle assenze a pag. 7, rispetto al 2017, siamo stati confrontati con un aumento delle assenze del personale fisso di ben 936.58 ore.

Il maggior onere è stato ampiamente compensato dal recupero delle indennità per la perdita di guadagno, incassate dal Consorzio e registrate nella rispettiva voce contabile delle entrate diverse.

Rimborso spese e trasferte

Nessun commento particolare.

Costi sociali del personale

Nonostante l'aumento della massa salariale si registra una contrazione degli oneri sociali. Il motivo è da ricondurre alla detrazione dai conteggi di fine anno delle prestazioni di terzi compensanti il salario (recuperi indennità SUVA, IPG,...) che non sono imponibili.

L'esenzione parziale (50%) dal pagamento dei contributi LPP per 3 dipendenti assenti per malattia-infortunio (dopo un periodo di attesa di 3 mesi) ha determinato la minor spesa alla voce "cassa pensione".

Costi di manutenzione

Le voci di spesa sono in linea con le previsioni e non necessitano di particolari commenti, se non un richiamo a quanto esposto in merito nel messaggio sul preventivo.

Altri costi d'esercizio

Il sorpasso della voce "materiali d'esercizio, piccoli attrezzi" è da attribuire all'acquisto di una gabbia di sicurezza per il gonfiaggio degli pneumatici degli autocarri di raccolta. L'apparecchiatura rientra nelle misure di prevenzione a tutela della salute e della sicurezza dei dipendenti.

Per quanto concerne la spesa per il carburante, nella tabella seguente si possono notare nel dettaglio le variazioni dei diversi elementi che sono stati all'origine delle differenze finanziarie tra preventivo e consuntivi.

Rispetto agli anni precedenti si registra un rincaro del prezzo medio del carburante.

Descrizione	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Preventivo 2018
km. Autocarri (compreso veicolo 7.5 Ton dal 06.2015)	110'417	112'565	116'029	113'189	115'000
Consumo medio litri/100 km	49.68	47.29	46.37	46.13	47
Fabbisogno carburante litri	54'856	53'235	53'807	52'222	54'050
Prezzo medio carburante Fr./litro	1.2972	1.2042	1.2584	1.3845	1.30
Costo diesel autocarri	71'159.20	64'105.59	67'710.73	72'301.36	70'265.00
Costo diesel per furgone	1'776.38	1'815.39	1'557.67	1'672.45	1'400.00
Costo totale carburante	72'935.58	65'920.98	69'268.40	73'973.81	71'665.00
AD BLUE (additivo x Camion Euro 5)	1'313.75	984.50	1'083.10	1'427.37	1'135.00
Costo totale	74'249.33	66'905.48	70'351.50	75'401.18	72'800.00

Circa gli ammortamenti vi rimandiamo alla tabella degli ammortamenti, inserita a pag. 9 del consuntivo.

Segnaliamo l'ammortamento totale dei 2 autocarri e del furgone sostituiti nel 2018 e ceduti in ripresa ai fornitori.

5. Gestione discarica Fr. 15'891.86 Preventivo Fr. 23'000.00

La spesa registrata nel 2018 contempla unicamente i costi di postgestione relativi alla normale e ordinaria manutenzione della deponia.

6. Costo smaltimento RSU Fr. 712'198.69 Preventivo Fr. 708'900.00

Nel 2018 la produzione di RSU nelle Tre Valli ha fatto segnare un leggero aumento. Sono state eliminate Ton. 4'189.16, contro le Ton. 4'126.18 del 2017.

In sede di preventivo avevamo stimato in Ton. 4'170 il quantitativo di RSU da smaltire.

L'aumento del quantitativo di rifiuti inceneriti ha quindi determinato il maggior costo di smaltimento.

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

	CONS. 2018	CONS. 2017	CONS. 2016	CONS. 2005	Diff. 2018-2005		Diff. 2017-2005		Diff. 2016-2005	
					Ton.	%	Ton.	%	Ton.	%
TOTALE RSU Ton.	4'189.16	4'126.18	4'199.44	7'648.16	3'459.00	45.23%	3'521.98	46.05%	3'448.72	45.09%

Nella tabella inserita a pag. 17 del consuntivo, alla quale vi rimandiamo, viene messa a confronto l'evoluzione della produzione dei RSU dal 2005 al 2018.

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. 415'388.84 Preventivo Fr. 341'440.00

La maggior entrata rispetto al preventivo è essenzialmente da imputare all'aumento straordinario delle indennità per la perdita di guadagno recuperate dal Consorzio.

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 concerne le indennità per perdita di guadagno (Ind. SUVA, IPG, AI,..) che il CNU ha recuperato dai diversi istituti assicurativi a compensazione del salario.

Raccolta scarti vegetali

L'importo esposto si riferisce alle fatture emesse per la raccolta degli scarti vegetali nel Comune di Biasca.

Diversi ed imprevisti

Questa voce comprende il ricupero dei costi per la manutenzione dei contenitori, il ricupero dai privati (artigiani, industrie,...) dei costi per il servizio raccolta carta straccia, la fattura al CDA per la partecipazione alle spese postali e di cancelleria e le entrate diverse.

8. Tassa sul Sacco

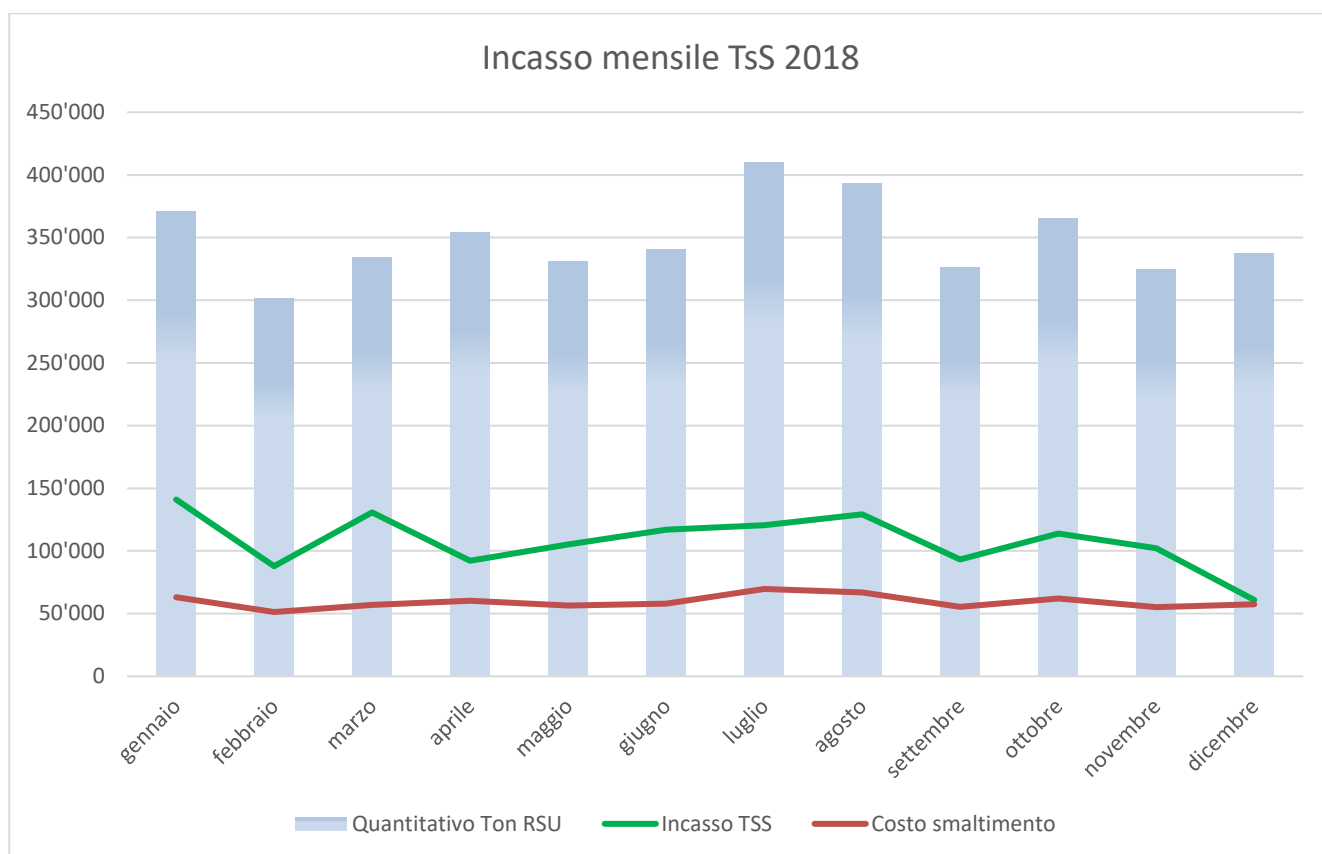
Fr. 1'293'512.50

Preventivo Fr. 1'326'060.00

Ribadiamo quanto sottolineato nelle considerazioni generali.

La minor entrata della TsS è da mettere in relazione unicamente con l'introduzione dal 1.01.2019 della tassa cantonale sul sacco.

Il grafico allegato ne è la conferma. Dalla sua lettura si vede la drastica diminuzione della vendita dei sacchi e quindi dell'incasso nel mese di dicembre 2018 rapportato al costo di smaltimento dei rifiuti raccolti nello stesso mese.



Il confronto con i dati registrati nel 2017 mette chiaramente in risalto la particolare situazione del mese di dicembre.

Nel 2018 risulta infatti che per smaltire una Ton. di RSU sono stati utilizzati (venduti) solo 113.64 sacchi da 35 litri, con un peso teorico di ben. Kg. 8.80, valore inattendibile e palesemente in contrasto con quelli degli anni precedenti.

L'incasso della TsS nel mese di dicembre 2018, per rapporto ai rifiuti eliminati, non ha proporzionalità ed è nettamente inferiore all'entrata registrata nello stesso periodo del 2017.

CONFRONTO MENSILE	DICEMBRE 2018	DICEMBRE 2017	OSSERVAZIONI
NO. SACCHI (35 LITRI)	38'286.00	64'112.00	TsS / Fr. 1.59
PESO MEDIO SACCO Kg.	8.80	4.90	Ton. /No. sacchi
NO. SACCHI PER TON.	113.64	204.08	- 90.5 sacchi / Ton.

PARTE STRAORDINARIA

Investimenti

Rinnovo parco veicoli

Come previsto e conformemente a quanto indicato nel messaggio No. 3/2017 concernente la richiesta di un credito di Fr. 600'000.-- (IVA compresa), nel 2018 è stato completato il programma di rinnovamento del parco veicoli del Consorzio con l'acquisto di:

- 2 autocarri Volvo completi di autotelaio, benna e apparecchiatura elettronica per la pesatura dei rifiuti.
- 1 furgone di servizio Citroen.

I nuovi mezzi hanno sostituito quelli acquistati nel 2007, che presentavano evidenti segni d'usura e una loro revisione totale non era più tecnicamente ed economicamente proponibile.

L'esito positivo dei concorsi e l'importo della ripresa dei vecchi veicoli (Fr. 37'064.-- IVA inclusa) che è stato registrato in deduzione della spesa, hanno fatto registrare un minor investimento rispetto a quanto preventivato.

Credito votato	Investimento 2018	Differenza	Osservazioni
600'000.--	502'302.--	- 97'698.--	Credito concluso con il 2018

Importi IVA inclusa

L'investimento netto è stato finanziato dai Comuni consorziati, che hanno rimborsato al Consorzio le rispettive quote di partecipazione.

Entrate

Partecipazione Comuni all'investimento

L'importo esposto si riferisce alle quote incassate dai Comuni per il finanziamento degli investimenti.

BILANCIO PATRIMONIALE

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

La disponibilità ha consentito di ridurre da Fr. 450'000.-- a Fr. 300'000.-- l'importo dei debiti a media scadenza.

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 novembre e dicembre.

Il conto creditori comprende, oltre le fatture ricevute nel mese di dicembre, la fattura dell'ACR concernente i costi di smaltimento dei RSU per il mese di dicembre.

Facciamo notare che nella voce "Transitori passivi" sono stati registrati gli introiti della TsS incassati anticipatamente, che concernono il 2019.

L'importo (Fr. 135'187.08) è stato determinato sulla base di un'inchiesta effettuata dalla Petroplast AG (PEV) presso tutti i rivenditori, ai quali è stato chiesto di comunicare il quantitativo dei diversi involucri in giacenza al 31.12.2018.

Sarebbe stato improvido da parte nostra ritenere venduti tutti i sacchi ordinati alla PEV (prima del 31.12.2018) ma che, in effetti, erano ancora in giacenza nel magazzino dei punti di vendita.

Questo avrebbe creato degli scompensi finanziari negli anni successivi.

* * * * *

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 2018 votando l'annesso disegno di decreto.

Con la massima stima.

PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

IL PRESIDENTE:

IL SEGRETARIO:

(Giuseppe Tozzini)

(Luca Rodoni)

(disegno)

DECRETO

concernente l'approvazione dei conti consuntivi 2018 del Consorzio
(del _____)

IL CONSIGLIO CONSORTILE del Consorzio Nettezza Urbana Biasca e Valli

- visto il Messaggio della Delegazione consortile No. 1 del 4 marzo 2019;

d e c r e t a :

- Art. 1. Il conto consuntivo del Consorzio che chiude con
- | | | |
|-------------------------|------------|---------------------|
| entrate ordinarie | Fr. | 415'388.84 |
| entrata Tassa sul Sacco | Fr. | 1'293'512.50 |
| uscite correnti di | Fr. | 2'520'145.37 |
- è approvato.**
- Art. 2. La Delegazione consortile è autorizzata a prelevare presso i Comuni l'importo di **Fr. 811'244.03** quale partecipazione per la copertura dei costi di gestione e di raccolta dei rifiuti.
- Art. 3. Sono approvati i conti consuntivi 2018 della parte straordinaria.
- Art. 4. Il Bilancio patrimoniale al 31.12.2018 è approvato.
- Art. 5. E' annullato il credito residuo di Fr. 97'698.-- relativo al rinnovo del parco veicoli del Consorzio, di cui al messaggio No. 3/2017.
- Art. 6. E' dato scarico alla Delegazione consortile della gestione 2018.