

**CONSORZIO NETTEZZA URBANA
BIASCA e VALLI**

M. No. 1 - 2016

MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE

al Consiglio consortile concernente i bilanci consuntivi 2015

(del 14 marzo 2016)

Signor Presidente,
Signori Consiglieri,

unitamente al presente messaggio ci pregiamo sottoporvi, per esame ed approvazione, i bilanci consuntivi 2015.

I risultati d'esercizio sono stati i seguenti:

GESTIONE CORRENTE

CONTO PERDITE E PROFITTI	USCITE GESTIONE CORRENTE	Fr.	2'665'490.20
	ENTRATE DIVERSE E RICUPERI	Fr.	359'468.12
	ENTRATE TASSA SUL SACCO	Fr.	1'329'700.25
PARTECIPAZIONE DEI COMUNI PER LA RACCOLTA E L'ELIMINAZIONE DEI RIFIUTI		Fr.	976'321.83

PARTE STRAORDINARIA

INVESTIMENTI		Fr.	111'100.00
ENTRATE		Fr.	111'100.00
MAGGIOR USCITA SU INVESTIMENTI		Fr.	0.00

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

ANNO	FABBISOGNO DI PREVENTIVO	FABBISOGNO DI CONSUNTIVO	VARIAZIONI + / -
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
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

*** = 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

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

CONSIDERAZIONI GENERALI

- Il risultato d'esercizio della gestione corrente è da considerarsi particolarmente positivo. I conti hanno chiuso con una diminuzione del fabbisogno a carico dei Comuni consorziati di Fr. 150'368.17 (- 13.35%) rispetto al preventivo.

Un giudizio complessivo sull'esito dell'esercizio in esame, individua nel sensibile contenimento delle spese (- Fr. 102'709.80) e nell'aumento delle entrate (+ Fr. 47'658.37) le ragioni del soddisfacente risultato.

Come risulta dalla tabella di confronto preventivo-consuntivo, in quasi tutte le categorie dei costi si rileva una diminuzione delle uscite. Sul fronte dei ricavi si registra una crescita delle entrate e, in particolare, dell'introito della tassa sul sacco.

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

- Le implicazioni finanziarie della tassa sul sacco non si discostano, essenzialmente, da quelle considerate per il preventivo.

L'aumento dell'introito della vendita dei sacchi ufficiali (TsS) è da mettere, principalmente, in relazione con l'incremento del quantitativo di rifiuti (RSU) smaltito.

All'aumento del quantitativo dei RSU eliminati ha fatto logicamente seguito una maggior vendita di sacchi ufficiali.

Seppur in misura minore e con effetti inversi, altri due elementi hanno influenzato l'importo incassato con la TsS:

- il lieve incremento del peso medio degli involucri (associato al sacco da 35 l),
- il leggero aumento dell'ammontare della TsS

L'effetto combinato di queste circostanze non ha comunque avuto particolari e significative conseguenze finanziarie sull'entrata della TsS.

Se, da un lato, l'aumento del peso medio degli involucri ha causato una diminuzione di 0.67 sacchi per ogni tonnellata di RSU eliminati, dall'altro, il modico aumento dell'ammontare della TsS ha permesso di incassare Fr. 0.009 in più per ogni sacco venduto (35 l).

Il ritocco verso l'alto dell'ammontare della TsS è stato condizionato dall'indebolimento dell'Euro.

L'abolizione della soglia minima di cambio di Fr. 1.20 per 1 Euro ha, infatti, fatto registrare una riduzione dei prezzi delle materie prime.

La Petroplast AG (PEV), ditta fornitrice dei sacchi ufficiali del Consorzio, ha quindi adeguato i prezzi degli imballaggi a partire dal mese di aprile 2015.

Della riduzione dei costi di produzione da parte della PEV (Fr. 0.009/sacco da 35 l.), ne ha beneficiato l'ammontare della TsS, con un aumento di pari importo.

	Preventivo 2015	Consuntivo 2015 da 1.01 a 31.03. / da 1.04. a 31.12	
▪ Tassa sul sacco involucri (associata al sacco da 35 litri)	Fr. 1.576	Fr. 1.576	Fr. 1.585

Vista l'entità del ribasso e considerata l'imprevedibilità del mercato delle valute, la Delegazione non ha ritenuto opportuno ritoccare il prezzo di vendita finale dei sacchi ufficiali agli utenti.

Nel complesso possiamo comunque affermare che gli effetti positivi raggiunti sono in linea con quelli degli anni precedenti e i risultati contabili ne sono la prova tangibile.

	PREVENTIVO 2015	CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZA		CONSUNTIVO 2014
			valori	%	
RSU Ton.	4'024.00	4'130.08	106.08	2.64%	4'072.20
INCASSO TsS	1'294'250.00	1'329'700.25	35'450.25	2.74%	1'287'818.58
TsS x 1 sacco da 35 litri	1.576	* 1.58275	0.007	0.43%	1.5760
Numero di sacchi da 35 litri	821'224.62	840'120.20	18'895.58	2.30%	817'143.77
Peso medio sacco 35 lt. Kg	4.90	4.92	0.02	0.33%	4.98
Numero di sacchi per Ton.	204.08	203.41	-0.67	-0.33%	200.66

* valore medio 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 2015	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014
Introiti TsS	1'294'250.00	1'329'700.25	1'287'818.58
Costi di smaltimento (Fr. 170.--/Ton)	684'080.00 (Ton. 4'024)	702'115.27 (Ton. 4'130.08)	692'275.32 (Ton. 4'072.20)
EGGEDENZA	610'170.00	627'584.98	595'543.26

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.

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.

- Per quanto concerne l'aggiornamento dello "studio per la razionalizzazione della gestione dei rifiuti: tassa sul sacco e nuove tecniche di raccolta", nel 2015 si è conclusa la prima fase del lavoro, con la raccolta di dati e informazioni presso i Comuni consorziati.

Purtroppo alcuni Comuni non hanno rispettato il termine per la consegna dei questionari, per cui anche il programma ha subito un differimento.

Da informazioni assunte presso la Planidea SA, la presentazione dei risultati dello studio dovrebbe avvenire nel corso dell'estate 2016.

Ricordiamo che, parallelamente all'analisi di soluzioni alternative all'attuale modalità di gestione dei rifiuti, saranno valutate le conseguenze tecniche, economiche e finanziarie dell'introduzione della TsS a livello cantonale.

I tempi per la consegna dello studio potrebbero quindi dilungarsi.

- In merito all'introduzione della TsS cantonale, a tutt'oggi, non sono emerse novità rispetto a quanto riferito nei messaggi no. 1/2015 e no. 3/2015, ai quali vi rimandiamo.

Da quanto ci risulta, i messaggi governativi n. 6958 del 20.07.2014 e n. 6958A del 4.03.2015 sono ancora all'esame della Commissione della Legislazione.

Stando alle informazioni apparse sui quotidiani, è notizia di questi giorni quella di un ripensamento del PPD.

La deputata Nadia Ghisolfi ha comunicato ai colleghi della Commissione della Legislazione di rinunciare alla stesura del rapporto favorevole all'introduzione della TsS cantonale.

La parlamentare ha in tal senso voluto dare seguito alla volontà espressa dal proprio partito, che ha sottoscritto una risoluzione a sostegno dell'autonomia decisionale dei Comuni.

Comuni che, citiamo *"dispongono già dei mezzi necessari per ottemperare al principio di causalità sancito dal Tribunale federale. Il concetto del -chi inquina paga- può essere risolto anche senza l'introduzione di una legislazione a livello cantonale."*

Sempre secondo quanto pubblicato sugli organi di stampa, risulta che in Legislazione le discussioni sul tema proseguono e, seppur con qualche ritocco ritenuto necessario, PLR, Lega, PS e Verdi dovrebbero appoggiare la via tracciata nei messaggi governativi.

L'intenzione della Commissione della Legislazione è quella di elaborare il rapporto commissionale a breve termine, per cui non è da escludere che una decisione definitiva del Gran Consiglio possa maturare ancora prima dell'estate 2016.

Vista la posizione del PPD è probabile che sarà presentato anche un rapporto di minoranza.

- Dal profilo del servizio di raccolta nel 2015 il Consorzio si è dotato di un nuovo autocarro di 7.5 Ton. appositamente equipaggiato per la raccolta dei rifiuti. Il potenziamento del parco veicoli ha permesso, e permetterà, di soddisfare le esigenze di raccolta, ottimizzando e garantendo lo svolgimento del servizio.

- Per quanto riguarda la discarica chiusa di Nivo, nell'anno in esame sono stati eseguiti gli interventi specialistici di misurazione degli inclinometri e delle emissioni gassose.

Si attende ora una decisione da parte dell'Autorità cantonale sulla necessità o meno di proseguire oltre il 2015 con una o più misure di postgestione.

Sono infatti trascorsi 15 anni dalla chiusura della deponia e, conformemente all'OTR, la fase di manutenzione postoperativa dovrebbe essere conclusa.

Dal 2016 l'attività di sorveglianza dovrebbe limitarsi alla manutenzione ordinaria.

- Per quanto concerne il personale amministrativo si segnala la partenza del sig. Marosevic, ex apprendista, che ha deciso di sciogliere il suo rapporto di lavoro con effetto dal 1.01.2015.

L'inaspettata decisione del sig. Marosevic ha colto di sorpresa sia i colleghi, sia la Delegazione consortile, che ha dovuto affrontare la problematica e trovare una soluzione in tempi brevi per evitare di mettere in difficoltà l'apparato amministrativo, il cui effettivo è già ridotto al minimo.

Dopo attenta e approfondita analisi della situazione si è quindi deciso per il seguente avvicendamento:

- al posto del sig. Marosevic (occupato al 100%) è stata assunta, a titolo di incarico con un'occupazione ridotta¹ (ca. 80%), la sig.na Franzi Roberta di Olivone.

In sostanza la Delegazione consortile ha optato per un prolungamento del rapporto di lavoro della sig.na Franzi che, lo ricordiamo, era già stata assunta nel giugno 2014 (con un'occupazione a metà tempo) per sopperire all'assenza per congedo maternità dell'impiegata amministrativa, sig.a Cannas Cristina.

L'attività ridotta della sig.na Franzi ha creato, evidentemente, un deficit all'organico del personale d'ufficio, che è stato coperto dall'impiegata amministrativa e dal segretario con prestazioni supplementari.

La scelta della Delegazione consortile si è comunque rivelata appropriata e ha permesso di garantire continuità ed efficienza al settore amministrativo.

Anche dal profilo finanziario la soluzione adottata è risultata positiva, facendo registrare un risparmio sugli stipendi della segreteria.

- Per concludere permetteteci di segnalare una nota di merito attribuita al CNU e al Comune di Personico.

L'OKKIO, osservatorio per la gestione ecosostenibile dei rifiuti, ha consegnato un attestato di lode, "l'OKKIO d'oro" al Comune di Personico, che ha avuto la minor produzione di RSU pro capite (dati censimento cantonale 2013).

E' il quarto anno consecutivo che il riconoscimento viene attribuito ad un Comune delle Tre Valli, a conferma della validità della TsS che, grazie alla collaborazione e all'impegno degli utenti, ha permesso di raggiungere risultati importanti, positivi e convincenti sia dal lato ecologico, sia da quello finanziario.

¹ La sig.na Franzi sta svolgendo, parallelamente all'impiego presso il CNU, la scuola superiore d'informatica e gestione. Il regolamento della scuola non permette un'occupazione professionale al 100%.

Personale (situazione al 31.12.2015)

L'effettivo del personale nominato è il seguente:

-	ESERCIZIO:	AUTISTI	4	(1 abile all'50%)
		SCARICATORI	3	
		ADDETTO ALLA DISCARICA	--	
		OFFICINA	2	
-	AMMINISTRAZIONE: *	IMPIEGATI	2	(1 da luglio 2011 occupato al 60%)
		IMPIEGATI-AVVENTIZI	1	(da gennaio 2015-all' 80% ca.)
-	TOTALE		12	(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 **7'004.98** (2014 ore 7'245.06) pari a ca. 3.5 unità lavorative.

Le assenze dal lavoro così si riassumono:

<u>PERSONALE D'ESERCIZIO</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
-	MALATTIA	giorni 156	134
-	INFORTUNI	giorni 33	2
-	SERVIZIO MILITARE - PCI	giorni 13.5	16.5
-	CONGEDI	giorni 4.5	3
-	ORE COMPENSATIVE	giorni 103	205
-	VACANZE	giorni 206	193

<u>PERSONALE AMMINISTRATIVO</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
-	MALATTIA	giorni 85	33
-	INFORTUNI	giorni 5	-
-	SERVIZIO CIVILE	giorni -	29
-	CONGEDO MATERNITA'	giorni -	113
-	CONGEDI SPECIALI	giorni -	5
-	VACANZE	giorni 64.5	89.5

(giorni = giorni lavorativi).

In totale le assenze assommano a:

-	PERSONALE D'ESERCIZIO	giorni 516	=	ore 4'128
-	PERSONALE AMMINISTRATIVO	giorni 154.5	=	ore 1'236

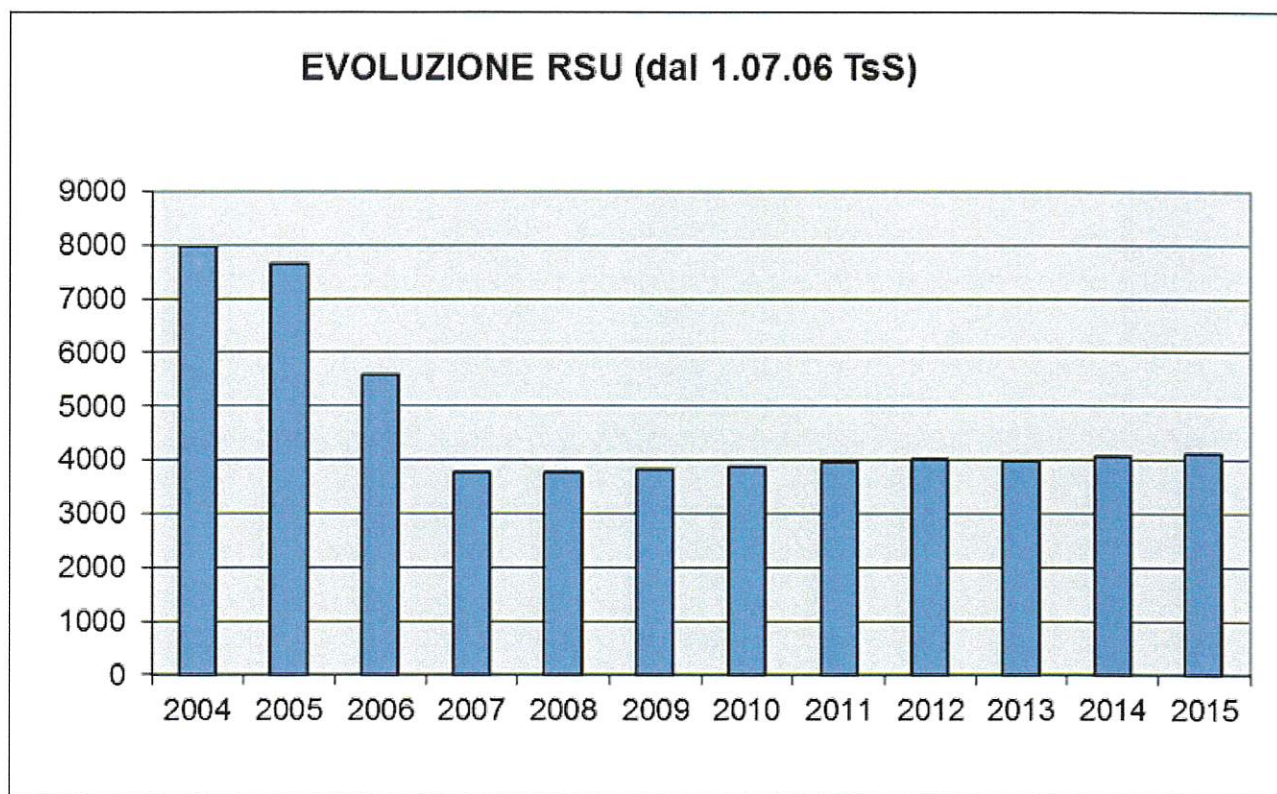
Statistiche rifiuti, confronto con gli anni precedenti

EVOLUZIONE DEL QUANTITATIVO DI RIFIUTI SOLIDI URBANI

L'apporto di rifiuti nel 2015 è aumentato del 1.42% rispetto al 2014, mentre nei confronti del 2005 è diminuito del 46%.

Genere dei rifiuti	2005 Ton.	2009 Ton.	2010 Ton.	2011 Ton.	2012 Ton.	2013 Ton.	2014 Ton.	2015 Ton.	Media x abitante (kg.)
RSU (sacchetti)	7'648.16	3'827.95	3'889.67	3'956.10	4'026.47	3'977.44	4'072.20	4'130.08	147.1
Variazione %		-49.95%	1.61%	1.71%	1.78%	-1.22%	2.38%	1.42%	

popolazione residente media 31.12.2014: 28078 (Dal 1.07.2006 introduzione della TsS)



RACCOLTE SEPARATE – EVOLUZIONE DEI QUANTITATIVI

GENERE DEI RIFIUTI	2012 Ton.	2013 Ton.	2014 Ton.	2015 Ton.
1. CARTA	874.78	799.02	804.05	786.06
2. SCARTI VEGETALI (dal 2012 solo Biasca)	568.435	528.363	532.681	553.187

GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti

1. Organi del Consorzio **Fr. 268'404.63** **Preventivo Fr. 292'000.00**

I motivi all'origine del risparmio sugli stipendi della segreteria sono stati ampiamente illustrati nelle considerazioni generali, alle quali vi rimandiamo.

La contrazione degli oneri sociali è da mettere in relazione:

- alla diminuzione della massa salariale,
- alla detrazione delle prestazioni assicurative dal conteggio degli oneri sociali di fine anno (IPG per malattia del segretario). Queste prestazioni, infatti, non fanno parte del salario determinante AVS.

La minor spesa registrata alla voce "Cassa pensione" è da imputare, oltre alla diminuzione della somma dei salari assicurati, alla sensibile riduzione del premio annuale per la nuova impiegata. Infatti, secondo la LPP, la sig.na Franzi è stata assoggettata unicamente al premio di rischio pari al 4% (età inferiore ai 25 anni). Il Preventivo aveva considerato un premio del 19%.

2. Costi finanziari **Fr. 11'568.24** **Preventivo Fr. 13'300.00**

Le previsioni finanziarie consegnate con il preventivo 2015 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, e di ridurre il debito consortile.

Il risparmio degli interessi passivi della voce "Interessi passivi nuovo mutuo 2010" è stato determinato dalle favorevoli condizioni del mercato monetario, che hanno reso possibile il rinnovo del mutuo in scadenza a condizioni vantaggiose (0.75%).

Al momento dell'elaborazione del preventivo avevamo ipotizzato il rinnovo del mutuo ad un tasso del 1.70%.

Elenco debiti del Consorzio al 31.12.2015

Creditore	Saldo al 31.12.14	Saldo al 31.12.15	Tasso interesse	scadenza	Osservazioni
Banca Stato	300'000.-	300'000.-	1%	12.05.2016	Rinnovato nel 2014
Banca Stato	250'000.-	250'000.-	1.45%	25.08.2017	
Banca Stato	400'000.-	300'000.-	0.75%	04.06.2019	Rinnovato nel 2015
Totali	950'000.- =====	850'000.- =====			

3. Spese generali	Fr. 72'043.15	Preventivo Fr. 83'000.00
--------------------------	----------------------	---------------------------------

La minor spesa della voce "indennità ai pensionati" è dovuta alla rinuncia da parte di un pensionato del diritto al versamento della tredicesima rendita mensile pari a quella versata dalla cassa pensione (art. 31 RO).

4. Spese d'esercizio	Fr. 1'590'518.98	Preventivo Fr. 1'658'900.00
-----------------------------	-------------------------	------------------------------------

Stipendi

Stipendi personale fisso e stipendi personale fisso officina

Complessivamente le previsioni sugli stipendi sono state confermate.

Si segnala unicamente una diversa ripartizione interna degli stipendi per le prestazioni effettuate in discarica da parte del personale fisso.

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

- Fr. 4'777.45 per prestazioni del personale fisso (Preventivo Fr. 0.00)
- Fr. 5'836.92 per prestazioni del personale fisso officina (Preventivo Fr. 10'000.00)

Stipendi personale avventizio

Come previsto il potenziamento dell'organico del personale fisso ha determinato una contrazione dei salari degli avventizi.

In aggiunta si registra una diminuzione delle assenze del personale fisso rispetto al 2014. Questo, evidentemente, ha favorito un calo del fabbisogno di mano d'opera esterna per le supplenze. Per un confronto dei dati, vi rimandiamo alla tabella ricapitolativa delle assenze a pag. 7.

Rimborso spese e trasferte

Nessun commento particolare

Costi sociali del personale

La diminuzione degli oneri sociali è in diretta relazione con il volume degli stipendi, che sono diminuiti per le considerazioni espresse in precedenza. Inoltre le prestazioni di terzi compensanti il salario (ricupero indennità SUVA, IPG,...) non sono imponibili, per cui sono state detratte dai conteggi degli oneri sociali di fine anno.

Costi di manutenzione

Sono stati contenuti al di sotto del credito di preventivo grazie all'accurata manutenzione ordinaria ed alla professionalità degli autisti nella conduzione degli autocarri. Inoltre, in previsione del rinnovo del parco veicoli, alcuni interventi sono stati posticipati e ridotti al minimo indispensabile.

Altri costi d'esercizio

L'andamento al ribasso del mercato dei prodotti petroliferi ha contribuito in maniera determinante al risparmio contabilizzato alla voce "Carburanti".

Come risulta dalla seguente tabella, il prezzo medio del diesel per gli autocarri è passato dai Fr. 1.525/l del 2014 ai Fr. 1.297/l del 2015, con una diminuzione di quasi 25 centesimi il litro.

Descrizione	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Preventivo 2015
km. Autocarri (compreso veicolo 7.5 Ton dal 06.2015)	110'469	103'754	105'861	110'417	104'000
Consumo medio litri/100 km	49.77	50.6	50.25	49.68	50
Fabbisogno carburante litri	54'985	52'504	53'205	54'856	52'000
Prezzo medio carburante Fr./litro	1.6291	1.6024	1.5250	1.2972	1.55
Costo diesel autocarri	89'576.06	84'132.41	81'137.63	71'159.20	80'600.00
Costo diesel per furgone	2'389.26	2'263.05	2'294.02	1'776.38	2'400.00
Costo totale carburante	91'965.32	86'395.46	83'431.65	72'935.58	83'000.00
AD BLUE (additivo x Camion Euro 5)	1'395.00	1'348.50	1'344.50	1'313.75	1'800.00
Costo totale	93'360.32	87'743.96	84'776.15	74'249.33	84'800.00

L'incremento dei km percorsi ha causato una maggior spesa della tassa sul traffico pesante commisurato alle prestazioni (TTPCP).

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

5. Gestione discarica **Fr. 20'839.93** **Preventivo Fr. 36'920.00**

Globalmente si registra una minor spesa di Fr. 16'080.07. Il motivo va principalmente attribuito al minor onere per le prestazioni effettuate dagli specialisti per la "sorveglianza e controllo smaltimento biogas e inclinometri".

La spesa registrata nel 2015 contempla pure i costi per la manutenzione ordinaria della deponia (controllo recinzioni, pulizia canali, controllo drenaggi,...).

Le misurazioni inclinometriche hanno messo in evidenza solo lievi spostamenti verso valle della deponia, con una tendenza a decelerare.

I movimenti sono da considerare normali, per cui la situazione è da ritenere sotto controllo.

Per quanto riguarda il rapporto sul biogas, le analisi non hanno messo in evidenza particolari pericoli derivanti da emissioni gassose.

6. Costo smaltimento RSU Fr. 702'115.27 Preventivo Fr. 684'080.00

Nel 2015 la produzione di RSU nelle Tre Valli ha fatto segnare un leggero incremento. Sono state eliminate Ton. 4'130.08, contro le Ton. 4'072.20 del 2014.

In sede di preventivo avevamo stimato in Ton. 4'024 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.	CONS.	CONS.	CONS.	Diff. 2015-2005		Diff. 2014-2005		Diff. 2013-2005	
	2015	2014	2013	2005	Ton.	%	Ton.	%	Ton.	%
TOTALE RSU Ton.	4'130.08	4'072.20	3'977.44	7'648.16	-3'518.08	-46.00%	-3'575.96	-46.76%	-3'670.72	-47.99%

Nella tabella inserita a pag. 18 del consuntivo, alla quale vi rimandiamo, viene messa a confronto l'evoluzione della produzione dei RSU dal 2005 al 2015.

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 recuperi Fr. 350'208.86 Preventivo Fr. 338'000.00

La maggior entrata rispetto al preventivo è essenzialmente da imputare all'aumento 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" e al punto 1. "Organi del consorzio".

Ricupero indennità perdita di guadagno

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

La maggior entrata si riferisce prevalentemente:

- alle IPG incassate a seguito dell'assenza per malattia di lunga durata di un dipendente del servizio esterno e del segretario;
- alle indennità SUVA incassate a seguito dell'assenza prolungata per infortunio di un dipendente del servizio esterno.

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. Ricuperi ACR per RS Fr. 9'259.26 Preventivo Fr. 9'260.00

Nessun commento particolare, se non un richiamo a quanto esposto in merito nel messaggio sul preventivo.

9. Tassa sul Sacco Fr. 1'329'700.25 Preventivo Fr. 1'294'250.00

Come già indicato nelle considerazioni generali, la maggior entrata della TsS è essenzialmente da imputare all'aumento del quantitativo di rifiuti eliminati.

All'incremento dei rifiuti (+ Ton. 106.08 rispetto al preventivo) ha fatto logicamente seguito una maggior vendita di sacchi ufficiali.

Nelle tabelle che seguono emerge chiaramente che l'importo incassato con la TsS –e di riflesso anche l'eccedenza bonificata ai Comuni- per rapporto ai rifiuti eliminati è influenzato dal peso medio degli involucri e quindi dal numero di sacchi utilizzati (venduti) per smaltire i RSU.

Confronto Consuntivo 2015/Preventivo 2015

	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	DIFFERENZA	
	2015	2015	Valore	%
QUANTITATIVO RSU Ton.	4'130.08	4'024.00	106.08	2.64%
INCASSO TsS	1'329'700.25	1'294'250.00	35'450.25	2.74%
TsS ALLA TONNELLATA Fr./Ton.	321.96	321.63	0.32	0.10%
COSTO SMALTIMENTO Fr./Ton.	170.000	170.000		
COSTO SMALTIMENTO TOTALE	702'115.27	684'080.00	18'035.27	2.64%
ECCEDENZA TOTALE INCASSATA	627'584.98	610'170.00	17'414.98	2.85%
ECCEDENZA INCASSATA Fr./Ton.	151.96	151.63	0.32	0.21%

Confronto Consuntivo 2015/Consuntivo 2014

	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	DIFFERENZA	
	2015	2014	Valore	%
QUANTITATIVO RSU Ton.	4'130.08	4'072.20	57.88	1.42%
INCASSO TsS	1'329'700.25	1'287'818.58	41'881.67	3.25%
TsS ALLA TONNELLATA Fr./Ton.	321.96	316.25	5.71	1.81%
COSTO SMALTIMENTO Fr./Ton.	170.000	170.000	0.00	0.00%
COSTO SMALTIMENTO TOTALE	702'115.27	692'275.32	9'839.95	1.42%
ECCEDEZZA TOTALE INCASSATA	627'584.98	595'543.26	32'041.72	5.38%
ECCEDEZZA INCASSATA Fr./Ton.	151.96	146.25	5.71	3.90%

Confronto Consuntivo 2015/Preventivo 2015

	CONSUNTIVO 2015	PREVENTIVO 2015	OSSERVAZIONI
NO. SACCHI (35 LITRI)	840'120.20	821'224.62	TsS / Fr. 1.58275 (Prev. Fr. 1.576)
PESO MEDIO SACCO Kg.	4.92	4.90	Ton. /No. sacchi
NO. SACCHI PER TON.	203.41	204.08	- 0.67 sacchi / Ton.

Confronto Consuntivo 2015/Consuntivo 2014

	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2014	OSSERVAZIONI
NO. SACCHI (35 LITRI)	840'120.20	817'143.77	TsS / Fr. 1.58275 (2014 Fr. 1.576)
PESO MEDIO SACCO Kg.	4.92	4.98	Ton. /No. sacchi
NO. SACCHI PER TON.	203.41	200.66	+ 2.75 sacchi / Ton.

PARTE STRAORDINARIA

Come previsto, e conformemente a quanto indicato nel messaggio no. 3/2014, nel 2015 è stato potenziato il parco veicoli.

E' stato acquistato un autocarro Renault di 7.5 Ton., appositamente equipaggiato per la raccolta dei rifiuti.

La fornitura è stata deliberata alla ditta Cesare Agustoni SA, Lamone, che si è aggiudicata la gara d'appalto pubblicata secondo le disposizioni della LCPubb.

La spesa è stata finanziata dai Comuni consorziati, che hanno rimborsato al Consorzio le rispettive quote d'investimento.

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. 950'000.-- a Fr. 850'000.-- 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 ottobre, 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 2016.

L'importo (Fr. 190'675.25) 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 31.12.2015.

* * * * *

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 2015 votando l'annesso disegno di decreto.

Con la massima stima.

PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

IL PRESIDENTE:



(Giuseppe Tozzini)

IL SEGRETARIO:



(Luca Rodoni)

DECRETO

concernente l'approvazione dei conti consuntivi 2015 del Consorzio

**IL CONSIGLIO CONSORTILE
del Consorzio Nettezza Urbana Biasca e Valli**

visto il Messaggio della Delegazione consortile No. 1 del 14 marzo 2016;

decreta:

- Art. 1. Il conto consuntivo del Consorzio che chiude con
- | | | |
|-------------------------|------------|---------------------|
| entrate ordinarie | Fr. | 359'468.12 |
| entrata Tassa sul Sacco | Fr. | 1'329'700.25 |
| uscite correnti di | Fr. | 2'665'490.20 |
- è approvato.**
- Art. 2. La Delegazione consortile è autorizzata a prelevare presso i Comuni l'importo di **Fr. 976'321.83** quale partecipazione per la copertura dei costi di gestione e di raccolta dei rifiuti.
- Art. 3. Sono approvati i conti consuntivi della parte straordinaria e il riporto del saldo ai conti patrimoniali.
- Art. 4. Il Bilancio patrimoniale al 31.12.2015 è pure approvato.
- Art. 5. E' dato scarico alla Delegazione consortile della gestione 2015.