

## INDICE

|  |    |
|--|----|
| INDICE.....  | 1  |
| SERVIZIO GESTITO .....                             | 2  |
| COMUNI CONSORZIATI.....                            | 3  |
| QUOTE DI PARTECIPAZIONE .....                      | 4  |
| ORGANI del CONSORZIO di BACINO 17/a.....           | 5  |
| TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE .....               | 6  |
| INTRODUZIONE AL BILANCIO .....                     | 7  |
| CONTO ECONOMICO 2010 .....                         | 16 |
| CONFRONTO C/ECONOMICO ESERCIZI 2008-2009-2010..... | 18 |
| PIANO PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI .....           | 20 |
| INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2010 .....        | 20 |
| INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2011 .....        | 21 |
| INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2012.....         | 22 |
| C/ ECONOMICO PLURIENNALE 2010-2011-2012.....       | 23 |



## SERVIZIO GESTITO

**Finalità e funzioni di governo relative al servizio dei rifiuti urbani previste dalle leggi nazionali e regionali**

**Finalità:**

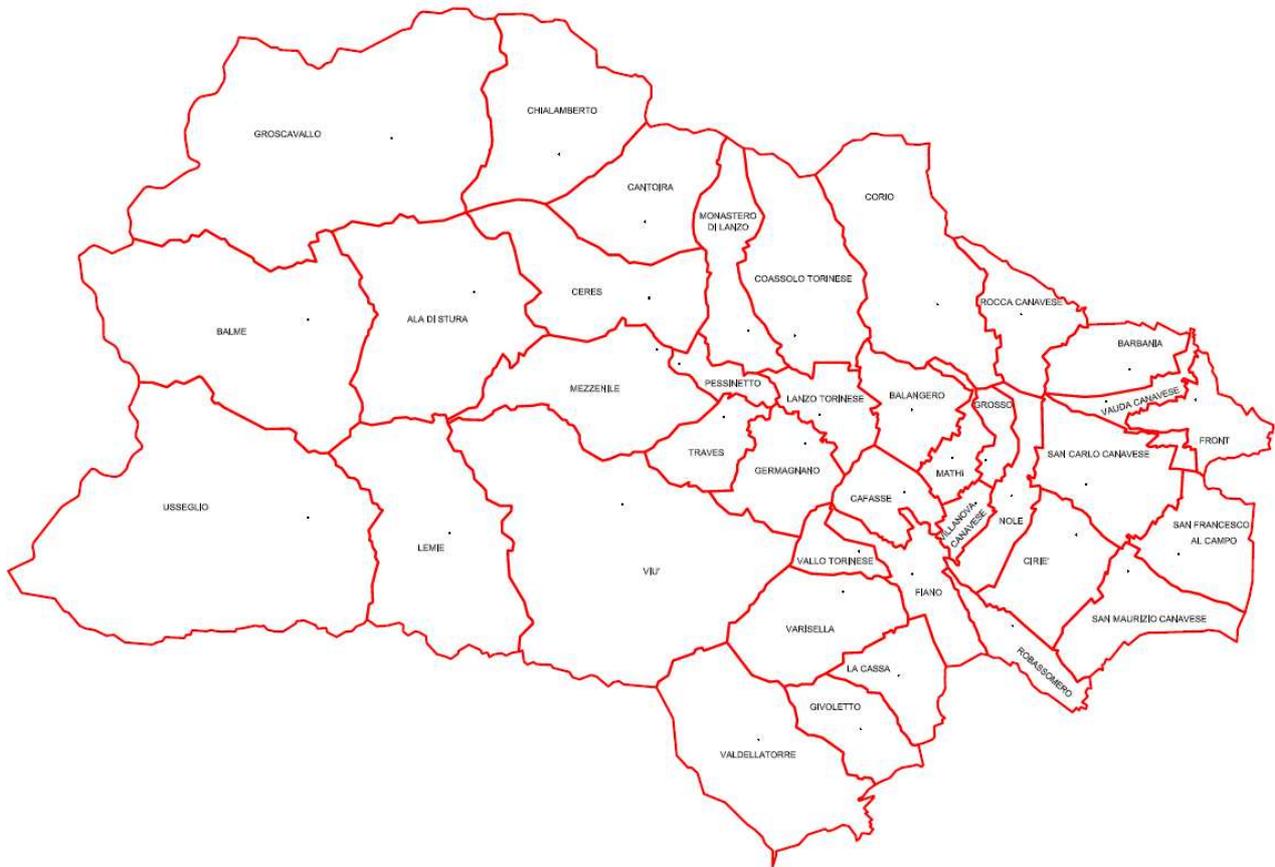
- Tutela della salute
- Difesa dell'ambiente e salvaguardia del territorio

**Funzioni di governo:**

Organizzazione e coordinamento dei servizi:

- Di spazzamento stradale, dei conferimenti separati;
- Di raccolta anche differenziata, dei R.S.U. e R.S.A. dalla fase dello stoccaggio provvisorio alla fase dello smaltimento finale;
- Di trattamento dei R.S.U. e R.S.A.;
- Di smaltimento finale del R.S.U. e R.S.A.;
- Di progettazione e costruzione delle strutture al servizio della raccolta differenziata dei rifiuti urbani;
- Di conferimento agli impianti tecnologici e alle discariche;
- Di rimozione dei rifiuti di cui all'art. 14 del D.Lg. 5 febbraio 1997, n. 22 e all'art.8 L.R. Piemonte 24/10/2002, n. 24;
- Di scelta e vigilanza nei confronti dei soggetti gestori

## COMUNI CONSORZIATI



**ALA DI STURA - BALME - BALANGERO - BARBANIA - CAFASSE - CANTOIRA - CERES - CHIALAMBERTO - CIRIÈ' - COASSOLO T.SE - CORIO - FIANO - FRONT - GERMAGNANO - GIVOLETTO - GROSCAVALLO - GROSSO - LA CASSA - LANZO T.SE - LEMIE - MATHI - MEZZENILE - MONASTERO DI LANZO - NOLE - PESSINETTO - ROBASSOMERO - ROCCA C.SE - SAN CARLO C.SE - SAN FRANCESCO AL CAMPO - SAN MAURIZIO C.SE - TRAVES - USSEGLIO - VAL DELLA TORRE - VALLO T.SE - VARISELLA - VAUDA C.SE - VILLANOVA C.SE - VIU'**

(in verde i Comuni appartenenti alla Comunità Montana Valli di Lanzo, Ceronda e Casternone)

## QUOTE DI PARTECIPAZIONE

|    | <b>Comune</b>      | Abitanti al<br>31/12/2008 | Abitanti al<br>31/12/2009 * | quota<br>variabile<br>proporzional<br>e | quota<br>fissa<br>fissa | Quota partecipazione in<br>millesimi |            |
|----|--------------------|---------------------------|-----------------------------|---|-------------------------|--------------------------------------|------------|
| 1  | ALA DI STURA       | 481                       |                             | 2,96                                    | 10,53                   | 13,49                                | 1          |
| 2  | BALANGERO          | 3101                      |                             | 19,1                                    | 10,53                   | 29,63                                | 3          |
| 3  | BALME              | 94                        |                             | 0,58                                    | 10,53                   | 11,11                                | 1          |
| 4  | BARBANIA           | 1599                      |                             | 9,85                                    | 10,53                   | 20,38                                | 2          |
| 5  | CAFASSE            | 3564                      |                             | 21,95                                   | 10,53                   | 32,48                                | 3          |
| 6  | CANTOIRA           | 559                       |                             | 3,44                                    | 10,53                   | 13,97                                | 1          |
| 7  | CERES              | 1077                      |                             | 6,63                                    | 10,53                   | 17,16                                | 2          |
| 8  | CHIALAMBERTO       | 350                       |                             | 2,16                                    | 10,53                   | 12,69                                | 1          |
| 9  | CIRIE'             | 18827                     |                             | 115,94                                  | 10,53                   | 126,47                               | 13         |
| 10 | COASSOLO T.SE      | 1533                      |                             | 9,44                                    | 10,53                   | 19,97                                | 2          |
| 11 | CORIO              | 3406                      |                             | 20,98                                   | 10,53                   | 31,51                                | 3          |
| 12 | FIANO              | 2760                      |                             | 17                                      | 10,53                   | 27,53                                | 3          |
| 13 | FRONT              | 1741                      |                             | 10,72                                   | 10,53                   | 21,25                                | 2          |
| 14 | GERMAGNANO         | 1321                      |                             | 8,14                                    | 10,53                   | 18,67                                | 2          |
| 15 | GIVOLETTO          | 3140                      |                             | 19,34                                   | 10,53                   | 29,87                                | 3          |
| 16 | GROSCAVALLO        | 202                       |                             | 1,24                                    | 10,53                   | 11,77                                | 1          |
| 17 | GROSSO C.SE        | 1056                      |                             | 6,5                                     | 10,53                   | 17,03                                | 2          |
| 18 | LA CASSA           | 1735                      |                             | 10,68                                   | 10,53                   | 21,21                                | 2          |
| 19 | LANZO T.SE         | 5377                      |                             | 33,11                                   | 10,53                   | 43,64                                | 5          |
| 20 | LEMIE              | 193                       |                             | 1,19                                    | 10,53                   | 11,72                                | 1          |
| 21 | MATHI C.SE         | 4070                      |                             | 25,06                                   | 10,53                   | 35,59                                | 4          |
| 22 | MEZZENILE          | 853                       |                             | 5,25                                    | 10,53                   | 15,78                                | 2          |
| 23 | MONASTERO DI L.    | 405                       |                             | 2,49                                    | 10,53                   | 13,02                                | 1          |
| 24 | NOLE C.SE          | 6828                      |                             | 42,05                                   | 10,53                   | 52,58                                | 5          |
| 25 | PESSINETTO         | 612                       |                             | 3,77                                    | 10,53                   | 14,30                                | 1          |
| 26 | ROBASSOMERO        | 3040                      |                             | 18,72                                   | 10,53                   | 29,25                                | 3          |
| 27 | ROCCA C.SE         | 1794                      |                             | 11,05                                   | 10,53                   | 21,58                                | 2          |
| 28 | S. CARLO C.SE      | 3836                      |                             | 23,62                                   | 10,53                   | 34,15                                | 3          |
| 29 | S. FRANCESCO AL C. | 4805                      |                             | 29,59                                   | 10,53                   | 40,12                                | 4          |
| 30 | S. MAURIZIO C.SE   | 9123                      |                             | 56,18                                   | 10,53                   | 66,71                                | 7          |
| 31 | TRAVES             | 561                       |                             | 3,45                                    | 10,53                   | 13,98                                | 1          |
| 32 | USSEGLIO           | 231                       |                             | 1,42                                    | 10,53                   | 11,95                                | 1          |
| 33 | VAL DELLA TORRE    | 3818                      |                             | 23,51                                   | 10,53                   | 34,04                                | 3          |
| 34 | VALLO T.SE         | 758                       |                             | 4,67                                    | 10,53                   | 15,20                                | 2          |
| 35 | VARISELLA          | 830                       |                             | 5,11                                    | 10,53                   | 15,64                                | 2          |
| 36 | VAUDAC.SE          | 1530                      |                             | 9,42                                    | 10,53                   | 19,95                                | 2          |
| 37 | VILLANOVA          | 1051                      |                             | 6,47                                    | 10,53                   | 17,00                                | 2          |
| 38 | VIU'               | 1169                      |                             | 7,2                                     | 10,53                   | 17,73                                | 2          |
|    | Arrotondamenti     | 0                         |                             | 0                                       | 0                       | 0                                    | 0          |
|    | <b>TOTALI</b>      | <b>97.430</b>             |                             | <b>600</b>                              | <b>400</b>              | <b>1000</b>                          | <b>100</b> |

\* Gli abitanti indicati nel prospetto sono quelli rilevati al 31/12/2008. Nel momento in cui saranno noti i dati degli abitanti al 31/12/2009 le quote di partecipazione potranno subire lievi variazioni percentuali.

## ORGANI del CONSORZIO di BACINO 17/a

### **ASSEMBLEA CONSORZIALE:**

N. 38 rappresentanti dei Comuni consorziati.

PRESIDENTE:

DROVETTI Giovanni Sindaco del Comune di Barbania.

COMPONENTI:

Sindaci o loro delegati dei Comuni Consorziati.

### **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE:**

N. 5 Componenti.

PRESIDENTE:

BETTI Nadia

COMPONENTI ATTUALI:

ANGLESIO Pier Domenico

BUSSONE Giorgio

LIZZOLA Giustina Paola

### **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI:**

BIANCO rag. Roberto - presidente

BERTINO dott. Albino - componente

PERINO dott. Roberto - componente

### **SEGRETARIO:**

PASCHERO Dott. Domenico

## **TABELLA NUMERICA DEL PERSONALE**

### **DOTAZIONE 2009**

- N. 1 Direttore a tempo determinato;
- N. 1 Segretario (incarico simultaneo a Segretario Comune consorziato);
- N. 1 Responsabile Ufficio Tecnico - coordinatore;
- N. 1 Responsabile settore amministrativo/finanziario;
- N. 1 Responsabile settore segreteria;
- N. 1 Responsabile ufficio TIA;
- N. 2 Impiegati Tecnici;
- N. 1 Addetta ufficio contabilità (incarico simultaneo tempo parziale e determinato);

### **DOTAZIONE PREVISTA PER L'ANNO 2010**

- N. 1 Direttore a tempo determinato;
- N. 1 Segretario (incarico simultaneo a Segretario Comune consorziato);
- N. 1 Responsabile Ufficio Tecnico – coordinatore – in aspettativa per la durata di quattro anni;
- N. 1 Responsabile settore amministrativo/finanziario;
- N. 1 Responsabile settore segreteria generale;
- N. 1 Responsabile ufficio TIA;
- N. 2 Impiegati Tecnici;
- N. 1 Addetta ufficio contabilità (incarico a tempo parziale e determinato);

## INTRODUZIONE AL BILANCIO

Nell'anno 2009 i conferimenti da parte dei Comuni consorziati presso l'impianto di Grosso si attestano a t. 19.000 con un lieve incremento rispetto alle previsioni del bilancio preventivo (18.300) e rispetto ai conferimenti del 2008 (circa t. 18.400 circa).

Nell'anno 2009, oltre ai succitati conferimenti dai Comuni consorziati sono stati stipulati contratti con soggetti privati per il conferimento di speciali assimilabili per un quantitativo pari a 6.000 tonnellate, al fine di garantire la copertura dei costi di bilancio.

La tendenza alla riduzione dei rifiuti conferiti in discarica, in costante regresso negli ultimi anni, subisce nel 2009 una battuta d'arresto. Ciò è dovuto al definitivo assestamento dello scenario di sistemi di raccolte integrate porta a porta nei Comuni consortili che coprono ormai tutti i Comuni non montani e parte dei Comuni montani di bassa valle.

Le quantità di rifiuti urbani prodotti e conferite in discarica negli ultimi anni è riportata nel prospetto seguente:

| anni | Quantità di RU prodotti | Quantità di RSU conferiti in discarica Kg | Numero Comuni che praticano il sistema di raccolta porta a porta | Quantità di RD prodotti | % RD  |
|------|-------------------------|---|--|-------------------------|-------|
| 2000 | 39.895.361              | 35.082.694                                | 0  | 4.812.667               | 12,06 |
| 2001 | 41.160.668              | 35.021.139                                | 0  | 6.139.529               | 14,92 |
| 2002 | 42.433.108              | 34.618.610                                | 4  | 7.814.498               | 18,42 |
| 2003 | 41.077.718              | 31.199.020                                | 4  | 9.878.698               | 24,05 |
| 2004 | 43.177.320              | 31.727.800                                | 6  | 11.449.520              | 26,52 |
| 2005 | 42.987.076              | 28.354.390                                | 8  | 14.632.686              | 34,04 |
| 2006 | 42.759.156              | 26.559.156                                | 8  | 16.200.000              | 37,89 |
| 2007 | 41.813.590              | 21.242.420                                | 22   | 20.389.170              | 48,76 |
| 2008 | 41.734.740              | 19.027.960                                | 23   | 22.706.780              | 54,41 |
| 2009 | 41.759.270              | 18.859.460                                | 23   | 22.899.810              | 54,84 |

L'anno 2010 è il terzo anno di funzionamento del servizio di raccolta porta a porta (e parzialmente di prossimità) sul territorio di 22 Comuni consorziati, con copertura del 70% della popolazione dei Comuni consorziati.

I contratti sottoscritti con 2 soggetti prevedono già il conferimento di t.11.000 nel 2010.

Per l'anno 2010, in conseguenza della possibile attivazione di alcuni servizi porta a porta o di prossimità in alcune parti del territorio di Comuni Montani, si prevede una lieve riduzione dei quantitativi di rifiuti che verranno conferiti in discarica e il quantitativo ipotizzato è pari a t. 18.500.

Dopo 4 anni la tariffa applicata ai Comuni consorziati passa da €. 86/t. a € 90/t.

L'incremento della tariffa non è determinata dalla necessità di copertura dei costi ma bensì dalla esigenza di avvicinare la medesima alla media delle tariffe applicate dagli altri impianti operanti sul territorio dell'Ambito di appartenenza nonché alla tariffa massima fissata dall'ATO-R in euro 102/t (contributo Comune incluso) e anche per ridurre lo scostamento rispetto ai costi effettivi di bilancio che negli anni hanno subito un incremento.

Da considerare inoltre che la tariffa succitata è stata applicata anche per il previsto conferimento di

RSU dal bacino 16.

Tale incremento, che per i Comuni consorziati comporta complessivamente un maggior costo di circa € 74.000, viene ampiamente compensato dalla eliminazione dei costi di gestione dei contratti che veniva fatturato ai Comuni applicando il 2,5% del valore dei servizi di raccolta, trasporto e di igiene urbana e ammontante a circa € 97.000.

Il contributo all'ATO-R, istituito con deliberazione assembleare n.1 del 09/01/2007 per sostenere le spese del Consorzio di Ambito, rimane invariato sia per la quota a carico dei gestori delle discariche (€ 1/t) che per la parte a carico dei Consorzi di Bacino (€/ab 0,25).

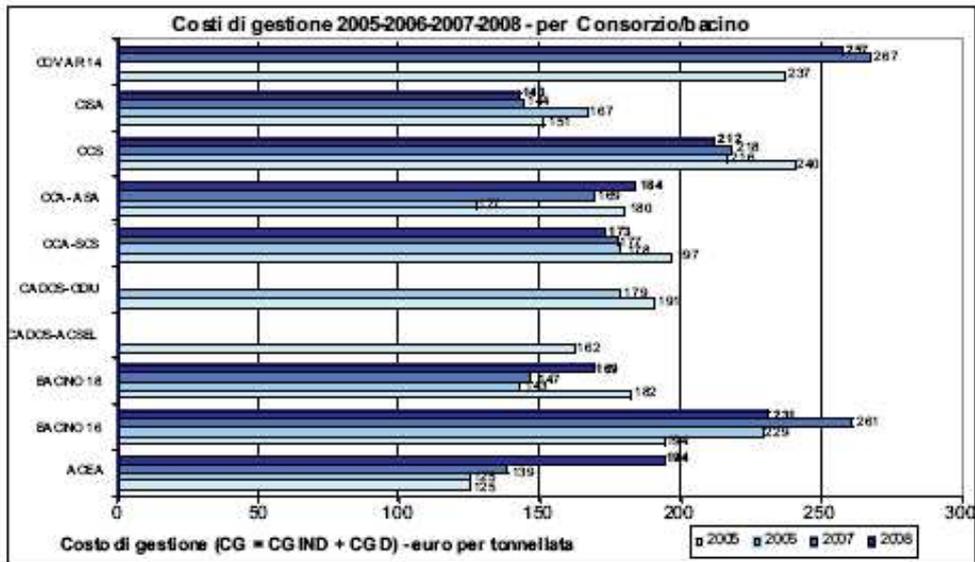
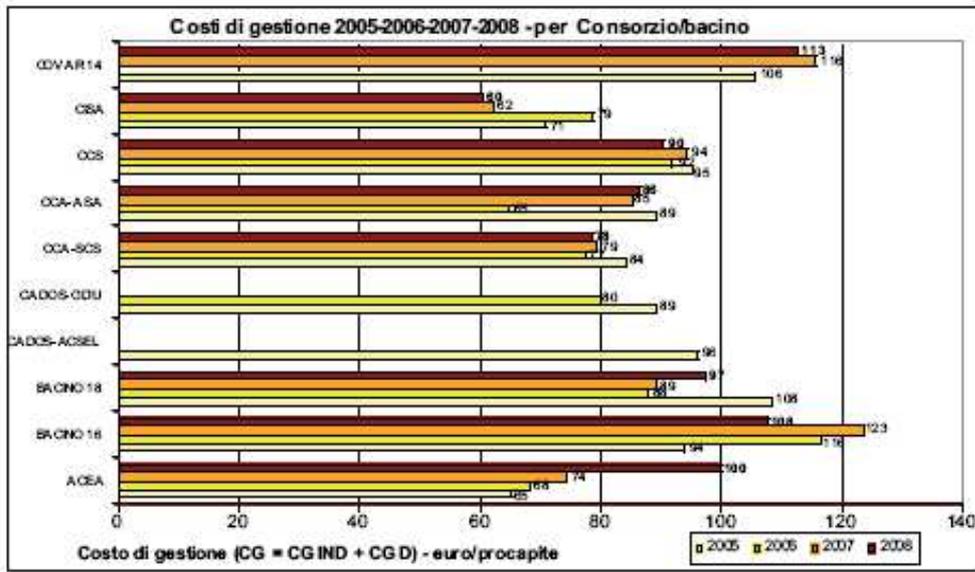
Le cosiddette ecostasse sono imputate, come per il 2010, nella seguente misura:

“Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi” (differenziato tra i vari Comuni in relazione alla posizione assunta dai loro conferimenti di RSU rispetto al limite fissato) pari ad € 5,17/t, da versarsi in regime di acconto, salvo conguaglio in base a quanto verrà comunicato dalla Regione Piemonte;

il “Contributo alla Provincia” è pari ad € 2,5/t

il “Contributo al Comune” di Grosso pari ad € 7/t.

I costi complessivi di gestione dei servizi rimangono, nel Consorzio di Bacino n.17°A, i più bassi a livello di Provincia di Torino, come si può rilevare dal rapporto sullo stato di attuazione del sistema di gestione dei rifiuti pubblicato a cura della Provincia di Torino e dell'ATO\_R a luglio 2009, di cui si riporta un estratto.



| COMUNI               | Abitanti 2008 | Totale RSU        | RSU Procapite    |
|----------------------|---------------|-------------------|------------------|
|                      | n.            | kg                | kg/abitante/anno |
| ALA DI STURA         | 475           | 225.668           | 475              |
| BALANGERO            | 3.101         | 486.240           | 157              |
| BALME                | 95            | 46.385            | 488              |
| BARBANIA             | 1.599         | 218.020           | 136              |
| CAFASSE              | 3.564         | 486.190           | 136              |
| CANTOIRA             | 559           | 295.178           | 528              |
| CERES                | 1.077         | 578.374           | 537              |
| CHIALAMBERTO         | 350           | 178.875           | 511              |
| CIRIE'               | 18.827        | 3.050.640         | 162              |
| COASSOLO T.SE        | 1.533         | 482.040           | 314              |
| CORIO                | 3.406         | 851.140           | 250              |
| FIANO                | 2.760         | 398.960           | 145              |
| FRONT                | 1.741         | 253.140           | 145              |
| GERMAGNANO           | 1.314         | 639.587           | 487              |
| GIVOLETTO            | 3.140         | 496.100           | 158              |
| GROSCAVALLO          | 204           | 80.891            | 397              |
| GROSSO               | 1.056         | 171.900           | 163              |
| LA CASSA             | 1.735         | 239.360           | 138              |
| LANZO T.SE           | 5.377         | 1.111.610         | 207              |
| LEMIE                | 193           | 71.088            | 368              |
| MATHI                | 4.070         | 613.080           | 151              |
| MEZZENILE            | 853           | 365.381           | 428              |
| MONASTERO DI LANZO   | 405           | 150.840           | 372              |
| NOLE                 | 6.828         | 826.060           | 121              |
| PESSINETTO           | 612           | 352.699           | 576              |
| ROBASSOMERO          | 3.040         | 486.340           | 160              |
| ROCCA C.SE           | 1.794         | 250.580           | 140              |
| SAN CARLO C.SE       | 3.852         | 717.860           | 186              |
| SAN FRANCESCO AL C.  | 4.805         | 601.200           | 125              |
| SAN MAURIZIO C.SE    | 9.123         | 1.738.780         | 191              |
| TRAVES               | 561           | 337.459           | 602              |
| USSEGLIO             | 229           | 87.472            | 382              |
| VAL DELLA TORRE      | 3.818         | 597.320           | 156              |
| VALLO T.SE           | 758           | 111.920           | 148              |
| VARISELLA            | 835           | 115.740           | 139              |
| VAUDA C.SE           | 1.530         | 190.540           | 125              |
| VILLANOVA            | 1.051         | 180.700           | 172              |
| VIU'                 | 1.169         | 540.643           | 462              |
| <b>TOTALE COMUNI</b> | <b>97.439</b> | <b>18.626.000</b> | <b>191</b>       |

**produzione RSU pro-capite (Kg. Ab/anno) anno 2007**

| consorzio CISA | provincia di Torino | regione Piemonte | Italia |
|----------------|---------------------|------------------|--------|
| 439            | 522                 | 516              | 546    |

Dal punto di vista del raggiungimento degli obiettivi di RD e di autonomia rispetto al trattamento e allo smaltimento degli RSU il Consorzio Cisa è in posizione favorevole in quanto:

- o nel 2009 ha superato il 55% di raccolta differenziata;

- al 31/12/2009 l'attuale discarica avrà una autonomia residua di t.55.000;
- è prevista dal vigente PPGR della Provincia di Torino la realizzazione di una nuova discarica, sul territorio di Grosso, al servizio del territorio di ATO di 350.000 mc;

La voce "Gestione impianti e servizi SIA srl" riguarda il costo complessivo di gestione delle attività di competenza della società appartenente ai 38 Comuni del bacino, e tiene conto delle competenze trasferite da CISA a SIA (deliberazione Assemblea CISA n. 6 dell'1/03/2007 e contratto di servizio) e delle attività di gestione delle ecostazioni consortili e dell'impianto di discarica, nonché dei costi di investimento, con le relative iscrizioni a conto economico delle quote di ammortamento.

Per quanto riguarda i corrispettivi CONAI, che verranno introitati dal CISA per conto dei Comuni nei quali è stato attivato il sistema di raccolta porta a porta, si sottolinea che il bilancio prevede di restituire ai Comuni non passati a TIA gli importi riferiti alle frazioni differenziate che verranno conferite nel corso dell'anno 2009 presso appositi impianti convenzionati. Per i Comuni a TIA gestita dal CISA, i corrispettivi verranno trattenuti dal consorzio in quanto già inseriti nei PEF a deduzione dei costi di smaltimento dei rifiuti provenienti dalla raccolta differenziata. La posta complessiva, che ammonta presumibilmente per l'anno 2009 a circa €. 663.000, la troviamo quindi sia alla voce ricavi (5.1 "Corrispettivi consorzi di filiera") che alla voce costi (7.8 "Rimborso corrispettivi consorzi di filiera").

Il bilancio è impostato secondo lo schema previsto dal D.M. Tesoro 26/4/1995 e le norme in materia di cui al D.P.R. 4/10/1986 n°902.

Il bilancio tipo è formato dal conto economico, dalla nota integrativa e dal bilancio pluriennale.

Si illustrano qui di seguito i contenuti del prospetto di bilancio di previsione 2010 analizzando ogni singola voce.

## **A. VALORE DELLA PRODUZIONE:**

### **1. ricavi delle vendite e delle prestazioni:**

- 1.1 **CORRISPETTIVO SMALTIMENTO RIFIUTI ENTI CONSORZIATI:** Si prevedono conferimenti complessivi di RSU in discarica, da parte dei Comuni, per circa T. 20.000 alla tariffa di €/T 90,00 per un totale ricavi di circa € 1.800.000 di cui € 379.600 inseriti alla voce 1.11 Ricavi TIA e riferiti al costo previsto sui PEF dei sette Comuni a TIA gestiti dal Consorzio (Balangero, Givoletto, Lanzo, Nole, Villanova, Mathi, Val della Torre);
- 1.2 **CORRISPETTIVO SMALTIMENTO DA BACINO 16:** sono i conferimenti provenienti da SETA e Comuni appartenenti al "Bacino 16". L'importo è determinato dall'applicazione della tariffa di 90 €/t per t. 20.000.
- 1.3 **CORRISPETTIVO SMALTIMENTO ALTRI SOGGETTI:** sono i conferimenti relativi a 11.000 tonnellate di RSA previste nei contratti già sottoscritti nel 2009 oltre ulteriori conferimenti di RSA per t. 4.000. L'importo è determinato dall'applicazione della tariffa di 86 €/t per t. 11.000 e 95 per t. 4000.
- 1.4 **CONTRIBUTO ATO €/T 1 + €/abitanti 0,25:** contributo che i gestori degli impianti ed i consorzi di bacino sono tenuti a versare all'ATO ai sensi della deliberazione di Assemblea ATO-R n. 41 del 26/11/2009 per un importo complessivo pari a € 42.830,86 di cui € 11.064,57 riferito ai Comuni TIA;
- 1.5 **SERVIZIO ASSEGNAZIONE COMPOSTIERE** agli utenti che ne faranno richiesta;
- 1.6 **RICAVI GESTIONE APPALTI:** non verrà addebitato alcun importo a titolo di gestione dei

- contratti di servizio di raccolta pari al 2,5% del costo complessivo di appalto;
- 1.7 RICAVI SMALTIMENTO RIFIUTI DIFFERENZIATI: addebito dei costi di smaltimento, presso gli impianti di recupero, dei rifiuti provenienti dalla raccolta differenziata per un importo di € 630.666 al netto dell'importo riferito ai Comuni a TIA;
- 1.8 RECUPERO COSTI APPALTI RACCOLTA COMUNI CONSORZIATI: € 5.286.179 è il valore complessivo dei contratti di appalto dei servizi di raccolta dei Comuni consorziati gestiti dal CISA di cui € 3.870.683 verranno fatturati ai Comuni a TARSU ed € 1.415.496 addebitati con emissione di bolletta ai cittadini dei sette Comuni a TIA gestiti dal Consorzio;
- 1.9 TRASFERIMENTO CASSONETTI COMUNI TARSU: si stima di acquistare cassonetti da destinare alla raccolta porta a porta per € 30.000, con cessione, nel corso dell'anno, ai Comuni interessati;
- 1.10 RICAVI PER COPERTURA TIA DA PARTE DEI COMUNI: si prevede una copertura dei costi del servizio ambiente del 100%
- 1.11 RICAVI TIA: somma dei Piani Economico Finanziari dei sette Comuni a TIA pari a € 2.988.251;
- 1.12 RIMBORSO COSTI SMALTIMENTO E TRASPORTO RIFIUTI DA ECOSTAZIONI: l'importo relativo alla gestione delle ecostazioni non verrà addebitato.
- 1.13 RICAVI PER RECUPERO COSTI NUMERO VERDE: € 20.000 per spese sostenute da CISA, intestatario delle bollette Telecom, ma di competenza SIA, titolare della gestione del front-office;
- 1.14 VARIAZIONE DELLE SCORTE: cassonetti destinati alla raccolta porta a porta nei Comuni consorziati;

#### **5. altri ricavi e proventi:**

- 5.1 CORRISPETTIVO CONSORZI DI FILIERA: € 540.000,00 è l'introito che si prevede di incassare per la cessione ai Consorzi di filiera degli imballaggi in carta e cartone, plastica e vetro provenienti dalla raccolta differenziata;
- 5.2 DIRITTI DI SEGRETERIA: € 7.000 importo commisurato all'entità presunta dei contratti da stipularsi nel 2010;
- 5.3 CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO: l'importo di € 62.745 è riferito al contributo erogato dalla Regione Piemonte a parziale copertura dei costi di riprogettazione dei servizi di raccolta e riguarda tre Comuni a TIA;
- 5.4 CONTRIBUTI INTERREG/ALCOTRA: circa € 145.000 corrisponde al 90% delle spese da sostenersi nel corso del 2010 per la realizzazione del progetto R2D2 che si chiuderà a luglio del 2011;
- 5.5 RATEO CONTRIBUTI STAZIONI DI CONFERIMENTO: € 38.744,61 è la quota di competenza 2010 dei contributi regionali e provinciali a copertura di parte dei costi di costruzione delle stazioni di conferimento realizzate dal Consorzio;

## B. COSTI DELLA PRODUZIONE:

### 6. per materie prime, suss., di cons. e merci:

- 6.1 COSTI CARBURANTE: € 2.000 consumi di carburante per l'utilizzo della Fiat Panda e della Fiat Punto di proprietà del Consorzio;
- 6.2 CANCELLERIA: € 5.000 spesa annuale prevista;

### 7. per servizi:

- 7.1 GESTIONE IMPIANTI E SERVIZI SIA SRL: circa € 4.628.059,27 costo della gestione degli impianti di smaltimento e di raccolta e delle altre attività di competenza della società SIA srl (come risulta del budget approvato dalla SIA srl);
- 7.2 CONTRIBUTO ATO € 1/t + € 0,25/abitate: contributo che i gestori degli impianti sono tenuti a versare all'ATO ai sensi della deliberazione di Assemblea n. 14 del 18/12/2007 per un importo complessivo pari a € 62.830 (comprensivo del contributo sui conferimenti da parte del bacino 16);
- 7.3 ECOTASSE: Tributo speciale regionale, pari €/t 5,17 o €/t 25, differenziato per Comune consorziato in ragione dei quantitativi annui procapite conferiti in discarica, ai sensi della LR 14 del 21/04/2006, contributo provinciale €/t 2,5 e contributo comunale €/t 7 relativi ai 7 Comuni TIA (€ 61.882,75);
- 7.4 COSTI SMALTIMENTO RACCOLTA DIFFERENZIATA: € 877.522 sono i costi di smaltimento dei rifiuti provenienti dalla raccolta differenziata dei Comuni che hanno attivato il "porta a porta"; trova copertura fra i ricavi alla voce 1.8 "Ricavi smaltimento rifiuti differenziati" e alla voce 1.11 "Ricavi TIA";
- 7.5 COSTO APPALTI RACCOLTA COMUNI CONSORZIATI: € 5.286.179 è il valore complessivo dei contratti di raccolta che le ditte che svolgono il servizio fatturano a CISA con cadenza mensile;
- 7.6 COSTO ACQUISTO CASSONETTI RD: € 100.000 è il valore dei cassonetti che si prevede di acquistare nel corso del 2010;
- 7.7 ACQUISTO COMPOSTIERE: spesa relativa all'acquisto delle compostiere da assegnare agli utenti che ne faranno richiesta nel corso del 2010;
- 7.8 RIMBORSO CORRISPETTIVO CONSORZI DI FILIERA: € 400.000 è l'importo riconosciuto ai Comuni per la cessione degli imballaggi in carta, plastica e vetro ai consorzi di filiera; trova copertura fra i ricavi alla voce 5.1 "Corrispettivi consorzi di filiera" ed alla voce 1.11 "Ricavi TIA";
- 7.9 SERVIZIO VIGILANZA: servizio di vigilanza svolto presso gli uffici del consorzio € 3.000;
- 7.10 SERVIZI TECNICI E PERIZIE: € 10.000 costo analisi merceologiche e redazione MUD;
- 7.11 SERVIZIO PULIZIA UFFICI: € 7.800 contratto annuale;
- 7.12 SPESE SENSIBILIZZAZIONE: € 5.000 costi di sensibilizzazione ambientale a carico del Consorzio (es. visite di scolaresche presso gli impianti, stampa di pieghevoli informativi);
- 7.13 COMMISSIONI INCASSO TIA: € 45.340 è l'importo che Equitalia Nomos spa trattiene a titolo

- di commissione per la riscossione della TIA; trova copertura fra i ricavi alla voce 1.11 "Ricavi TIA";
- 7.14 SERVIZI FISCALI E DEL LAVORO: € 12.000,00 incarico annuale al fornitore dei servizi fiscali e del servizio di elaborazione delle paghe (studio SEP);
- 7.15 SERVIZI INFORMATICI E CONTRATTI ANNUALI DI ASSISTENZA: € 12.000 per incarico all'amministratore di sistema, per manutenzione sito internet e per assistenza programma contabilità;
- 7.16 SPESE LEGALI: € 5.000;
- 7.17 COMMISSIONI NOMINATE: € 5.000 previsione del costo per eventuali compensi a componenti di commissioni di gara;
- 7.18 DIRITTI DI ROGITO AL SEGRETARIO: € 4.725, costo commisurato all'entità dei contratti che si prevede di stipulare nel 2010;
- 7.19 DIRITTI DI ROGITO AL MINISTERO: € 700 costo commisurato all'entità dei contratti che si prevede di stipulare nel 2010;
- 7.20 SPESE FUNZIONAMENTO UFFICI: € 6.000 costi generali di acquisto attrezzatura minuta;
- 7.21 SPESE TELEFONICHE: € 30.000 costo annuo previsto che trova copertura per € 20.000 alla voce 1.13 "Ricavi per recupero costi numero verde";
- 7.22 SPESE TELEFONO CELLULARE: € 1.000 costo annuo previsto;
- 7.23 SPESE ACQUA E GAS: € 700 costo annuo previsto;
- 7.24 SPESE ENERGIA ELETTRICA: € 4.000 costo annuo previsto;
- 7.25 SPESE POSTALI: € 5.000 costo annuo previsto;
- 7.26 MANUTENZIONE AUTO: € 2.000 costo annuo previsto riferito alle due vetture di proprietà di CISA: una Fiat Panda e una Fiat Punto;
- 7.27 ASSICURAZIONI: € 17.000 costo annuo previsto;
- 7.28 SPESE PUBBLICAZIONE BANDI: € 4.000,00 costo annuo previsto
- 7.29 SPESE PROGESTTO R2D2 – PROGRAMMA INTERREG/ALCOTRA: interamente coperti da contributo europeo;
- 7.30 SPESE PER INIZIATIVE PROMOZIONALI RIDUZIONE RIFIUTI: € 30.000 al fine di migliorare la qualità delle frazioni differenziate;
- 7.31 IVA INDETRAIBILE SUI RUOLI TIA: stima dell'iva indetraibile relativa ai ruoli TIA 2010

#### **8. per godimento beni di terzi:**

- 8.1 NOLEGGIO FOTOCOPIATORE: € 5.100 costo contrattuale affitto annuo fotocopiatore;
- 8.2 AFFITTO MAGAZZINO IN SAN CARLO: € 30.000,00 costo da sostenersi annualmente per l'affitto del locale magazzino per lo stoccaggio cassonetti;

**9. per il personale:**

- 9.0 COSTI PER IL PERSONALE: € 334.872,62 costo commisurato all'organico previsto alla tabella numerica del personale (pag. 6), costituito dalla voce stipendi e dalle altre voci di costo connesse al personale (oneri previdenziali, spese sicurezza sul lavoro, rimborsi chilometrici, contributi per il TFS, etc);

**10. ammortamenti e svalutazioni:**

- 10.1 AMMORTAMENTI: € 225.113 quote di ammortamento calcolate sul valore delle immobilizzazioni;
- 10.2 SVALUTAZIONE CREDITI: € 151.135 accantonamento a copertura rischi di mancata riscossione bollette TIA 2010 (calcolato nella misura del 5% del costi previsti sui sette PEF 2010); il corrispondente ricavo è inserito nei PEF dei sette Comuni a TIA;

**14. oneri diversi di gestione:**

- 14.0 ONERI DIVERSI DI GESTIONE: € 72.100 comprende il costo delle indennità di carica degli amministratori ed i compensi al Collegio dei Revisori di CISA ed i relativi rimborsi spese;

**C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI:****16. altri proventi finanziari:**

- 16.1 INTERESSI ATTIVI SU GIACENZE DI CASSA: € 3.000,00 interessi attivi sulle giacenze mediamente presenti sul c/c di tesoreria;

**17. interessi ed altri oneri finanziari:**

- 17.2 INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CASSA DD.PP. COSTRUZIONE STAZIONI CONFERIMENTO: € 27.000 interessi passivi previsti per il nono anno di ammortamento del mutuo decennale 5 ecostazioni, il secondo anno del mutuo quinquennale per la realizzazione dell'ecostazioni di Nole e Givoletto oltre interessi di preammortamento per il finanziamento della realizzazione della Stazioni di Conferimento Rifiuti di Lanzo e dell'ampliamento di quella di Fiano;

**22. imposte sul reddito di servizio:**

- 22.1/2 IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO: totale € 75.000 così composte: € 25.000 per IRAP ed € 50.000 per IRES;









## PIANO PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

### INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2010

Si prevedono i seguenti investimenti, deliberati nel corso del 2009, da realizzarsi e finanziarsi nel 2010 secondo le seguenti modalità:

| Descrizione                                     | Progetto Definitivo      | contrib. regionale  | mutuo CDP           | fondi propri       |
|---|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Stazione Conferimento Rifiuti LANZO             | Delibera CDA 47 24/11/09 | € 144.608,80        | € 232.391,20        | € 48.000,00        |
| Adeguamento Stazione Conferimento Rifiuti FIANO | Delibera CDA 42 20/10/09 |                     | € 250.000,00        |                    |
| <b>TOTALE</b>                                   |                          | <b>€ 144.608,80</b> | <b>€ 482.391,20</b> | <b>€ 48.000,00</b> |

Rimborso rate mutui in corso di ammortamento accesi per finanziamento opere realizzate nel corso dell'anno e di anni precedenti:

|    | inizio | durata | importo mutuo | tasso | descrizione investimento                      | quota capitale      | quota interessi    |
|----|--------|--------|---------------|-------|---|---------------------|--------------------|
| a. | 2002   | 10     | € 837.708,58  | 5,45% | Realizzazione 5 stazioni conferimento rifiuti | € 100.000,00        | € 7.981,46         |
| b. | 2009   | 5      | € 179.148,22  | 3,97% | Realizzazione stazione conferimento NOLE      | € 34.395,29         | € 5.461,31         |
| c. | 2009   | 5      | € 248.500,00  | 3,73% | Realizzazione stazione conferimento GIOVETTO  | € 47.831,44         | € 7.107,76         |
| d. | 2010   | 5      | € 232.391,00  | 2,50% | Realizzazione stazione conferimento LANZO     | € 24.866,50         | € 2.904,89         |
| e. | 2010   | 5      | € 250.000,00  | 2,50% | Adeguamento stazione conferimento FIANO       | € 26.750,77         | € 3.125,00         |
|    |        |        |               |       | <b>TOTALE</b>                                 | <b>€ 233.844,00</b> | <b>€ 26.580,42</b> |

Totale fabbisogno finanziario per rimborso quote mutui 2010 pari a € 233.844,00

## INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2011

Non si prevedono costi di costruzione impianti in quanto la realizzazione dell'impiantistica relativa alla gestione dei rifiuti è di competenza della società SIA srl, ai sensi della normativa vigente.

Rimborso rate mutui in corso di ammortamento accesi per finanziamento opere realizzate negli di anni precedenti:

|    | inizio | durata | importo mutuo | tasso | descrizione investimento                      | quota capitale      | quota interessi    |
|----|--------|--------|---------------|-------|---|---------------------|--------------------|
| a. | 2002   | 10     | € 837.708,58  | 5,45% | Realizzazione 5 stazioni conferimento rifiuti | € 104.000,00        | € 3.981,46         |
| b. | 2009   | 5      | € 179.148,22  | 3,97% | Realizzazione stazione conferimento NOLE      | € 35.774,33         | € 4.082,27         |
| c. | 2009   | 5      | € 248.500,00  | 3,73% | Realizzazione stazione conferimento GIOVETTO  | € 49.632,19         | € 5.307,01         |
| d. | 2010   | 5      | € 232.391,00  | 2,50% | Realizzazione stazione conferimento LANZO     | € 24.866,50         | € 2.904,89         |
| e. | 2010   | 5      | € 250.000,00  | 2,50% | Adeguamento stazione conferimento FIANO       | € 26.750,77         | € 3.125,00         |
|    |        |        |               |       | <b>TOTALE</b>                                 | <b>€ 241.023,79</b> | <b>€ 19.400,63</b> |

Totale fabbisogno finanziario per rimborso quote mutui 2011 pari a € 241.023,79

Da finanziare in modo specifico, in funzione delle condizioni di erogazione del mutuo, con il bilancio di previsione 2011.

## INVESTIMENTI PREVISTI PER L'ANNO 2012

Rimborso rate mutui in corso di ammortamento accesi per finanziamento opere realizzate nel corso di anni precedenti:

|    | inizio | durata | importo mutuo | tasso | descrizione investimento                      | quota capitale      | quota interessi    |
|----|--------|--------|---------------|-------|---|---------------------|--------------------|
| a. | 2002   | 10     | € 837.708,58  | 5,45% | Realizzazione 5 stazioni conferimento rifiuti |                     |                    |
| b. | 2009   | 5      | € 179.148,22  | 3,97% | Realizzazione stazione conferimento NOLE      | € 37.208,67         | € 2.647,93         |
| c. | 2009   | 5      | € 248.500,00  | 3,73% | Realizzazione stazione conferimento GIOVETTO  | € 51.500,73         | € 3.438,47         |
| d. | 2010   | 5      | € 232.391,00  | 2,50% | Realizzazione stazione conferimento LANZO     | € 49.733,00         | € 5.809,78         |
| e. | 2010   | 5      | € 250.000,00  | 2,50% | Adeguamento stazione conferimento FIANO       | € 53.501,54         | € 6.250,00         |
|    |        |        |               |       | <b>TOTALE</b>                                 | <b>€ 191.943,94</b> | <b>€ 18.146,18</b> |

Totale fabbisogno finanziario per rimborso quote mutui 2012 pari a € 191.943,94

Da finanziare in modo specifico, in funzione delle condizioni di erogazione del mutuo, con il bilancio di previsione 2012.

