

CONSORZIO DEI COMUNI DEI NAVIGLI

Sede in ALBAIRATE - VIA C. BATTISTI, 2

Capitale Sociale interamente versato Euro 227.241,00

R.E.A. n. 1622057

Partita IVA: 13157010151 - Codice Fiscale: 13157010151

Relazione sulla gestione al 31/12/2013

La presente relazione intende fornire ai Comuni consorziati alcune informazioni di sintesi relative ai principali eventi caratterizzanti la gestione consortile nel 2013, eventi peraltro in molti casi scanditi anche da specifiche deliberazioni assembleari, alla cui elaborazione ed approvazione i Comuni stessi hanno partecipato attivamente.

1) Nel corso del 2013 si è assistito ad un complesso e delicato dibattito relativo alla possibilità stessa del Consorzio (in quanto azienda speciale) di gestire il ciclo dei rifiuti a favore dei Comuni consorziati, in relazione all'evoluzione della normativa e della giurisprudenza; a quest'ultimo riguardo, da parte dei Comuni, è stato richiesto un parere alla competente sezione lombarda della Corte dei Conti con atto n. 362 / 2013; va rammentato il completamento dell'obbligo di associare le funzioni ex art.14, c.27 DL 78 / 2010 (tra cui quella ambientale) per i Comuni consorziati con popolazione inferiore a 5000 abitanti, a mezzo di convenzione o unione, ad oggi entro il 31.12.2014 (ex art.14, c.31 ter DL 78 / 2010 ed art.1, c.530 Legge 147 / 2013, il quale ha modificato solo alla fine del 2013 il termine di cui sopra al 31.12.2014, rispetto al previgente 31.12.2013); in relazione ai contenuti di detto parere, e presumibilmente anche in relazione alla non ancora intervenuta approvazione della Legge 147 / 2013, i consorziati, in Assemblea Consortile (atto 30.10.2013) e successivamente nei Consigli Comunali, hanno deliberato la prosecuzione transitoria della gestione del ciclo dei rifiuti in capo al Consorzio sino al 31.12.2014, a fronte di valutazioni tra possibili alternative da deliberarsi entro il 30.09.2014, da attuarsi entro la fine dello stesso 2014. All'inizio del 2014 i Comuni consorziati hanno approvato in Assemblea Consortile (atto 10.03.2014) una proposta di deliberazione dei Consigli Comunali volta a proseguire la gestione del ciclo dei rifiuti in capo al Consorzio quale azienda speciale in via stabile, ossia oltre il 31.12.2014, in forza dei pareri della Corte dei conti - Sezione delle Autonomie, 21/1/2014 n. 2 e Corte dei conti, sez. regionale di controllo per la Regione Piemonte, 31/1/2014 n. 21; al momento

dell'approvazione della presente relazione, la situazione evidenzia il seguente stato di adozione delle deliberazioni:

COMUNE	Stato di adozione delibera continuità
ALBAIRATE	Peculiarità della deliberazione di C.C. n. 54 del 16/12/2013
ARLUNO	Deliberazione adottata in C.C. del 27/03/2014
BESATE	Deliberazione adottata in C.C. n. 3 del 26/03/2014
BUBBIANO	Deliberazione non ancora adottata
BUSTO GAROLFO	Deliberazione non ancora adottata
CALVIGNASCO	Deliberazione non ancora adottata
CASORATE PRIMO	Deliberazione adottata in C.C. del 10/04/2014
CASSINETTA DI L.	Deliberazione adottata in C.C. del 05/03/2014
CASTANO PRIMO	Deliberazione adottata in C.C. del 03/04/2014
CISLIANO	Deliberazione non ancora adottata
CUSAGO	Deliberazione non ancora adottata
MESERO	Deliberazione da adottare a fine mese aprile 2014
MORIMONDO	Deliberazione adottata in C.C. il 9.4.14
OZZERO	Deliberazione adottata in C.C. n. 9 del 9.04.14
VANZAGHELLO	Deliberazione adottata in C.C. n.4 del 8.04.14
VITTUONE	Deliberazione da adottare il 29.04.14

Deve precisarsi che, con le proprie deliberazioni consiliari di fine 2013, i Comuni hanno approvato la durata quinquennale dell'appalto da bandirsi da parte del Consorzio per lo svolgimento dei servizi tecnico – operativi sul territorio, per cui si rinvia al successivo § 3).

2) Indubbiamente il principale evento del 2013 è costituito dalla richiesta di recesso che alcuni Comuni hanno deliberato, il che ha condotto all'approvazione (deliberazione di Assemblea Consortile 22.07.2013) dei criteri per la relativa regolamentazione dei rapporti economico – finanziari, ferme le competenze assembleari in materia di recesso. Da parte di alcuni tra i Comuni in questione (Bernate, Buscate, Boffalora e Cuggiono), avverso detti criteri sono stati proposti ricorsi al competente TAR o instaurate potenziali procedure di arbitrato (Motta Visconti); in relazione a ciò, il Consorzio si è costituito per far applicare i suddetti criteri; il TAR, in data 4.12.2013, ha negato la richiesta di sospensiva avanzata dai Comuni di Bernate, Boffalora, Buscate e Cuggiono; si è ora in attesa della discussione nel merito da parte del TAR stesso e della relativa decisione. Per quanto riguarda il Comune di Motta Visconti nel 2014 è stata avviata una procedura di arbitrato da parte del comune stesso che ha portato il Consorzio alla nomina di un arbitro di parte. Infine, il Comune di Corbetta (pure richiedente il recesso) non ha instaurato contenziosi, ma anzi ha sviluppato ed attuato rapporti formali con il Consorzio in forma collaborativa (il Comune ha acquistato dal Consorzio i crediti di competenza) ed ha rinviato la decorrenza della gestione del servizio a mezzo di altra forma di gestione rispetto ai propri primi atti adottati. Al momento dell'approvazione della presente relazione, a fronte della cessazione

della gestione consortile in Buscate, Cuggiono e Motta Visconti dal 01.01.2014, questa dovrebbe intervenire dal 01.07.2014 per Bernate e Boffalora, dal 01.01.2015 per Corbetta. Va infine ricordato che il Comune di Castano Primo ha dapprima deliberato l'istanza di recesso dal Consorzio, e successivamente revocato detta istanza. Alla luce di tutto quanto sopra esposto, ossia dell'incertezza relativa alla dimensione del bacino ed all'effettivo volume di servizio gestito dal Consorzio, nel 2013 (e nei primi mesi del 2014) è stata massima l'attenzione degli organi consortili a che la struttura dei costi di personale diretto, ed in generale dei costi fissi di struttura, si mantenga snella, ferma la capacità della stessa di svolgere le attività tecnico-amministrative di competenza in sicurezza e senza interruzioni.

3) Nonostante un'intensa attività di carattere straordinario, la gestione dei servizi tecnico - operativi sul territorio si è caratterizzata nel 2013 per il sostanziale mantenimento di efficacia e qualità. Si riporta di seguito tabella di confronto tra i dati di produzione rifiuti e raccolta differenziata degli anni 2012 e 2013 messi a confronto, da cui si evince un incremento della percentuale della raccolta differenziata, seppur minimo, a dimostrazione del mantenimento dei livelli qualitativi raggiunti in questi anni dal Consorzio. La gestione si è svolta, sino al 31.12.2013, secondo i parametri e le caratteristiche proprie della gara d'appalto bandita nel 2009; nel secondo semestre del 2013 si è dato corso ad una procedura di gara di durata semestrale (la cui aggiudicazione è intervenuta nel mese di Dicembre), con decorrenza della nuova gestione a partire dal 01.01.2014.

La finalità di detta procedura è stata quella di consentire, dovendosi anche tener conto delle incertezze derivanti dalle richieste di recesso di alcuni Comuni, di garantire transitoriamente la gestione, a fronte dell'impostazione della complessa gara d'appalto quinquennale per raccolta, trasporto e spazzamento meccanizzato dei rifiuti (già sopra richiamata sub 1), la quale dovrebbe garantire la stabile acquisizione di economia di scala e di standard di qualità nello svolgimento nel bacino consortile. Nel momento in cui si scrive, la procedura quinquennale in questione è in procinto di essere bandita.

Obiettivo del nuovo appalto per la gestione quinquennale dei servizi di igiene urbana, è il raggiungimento di almeno il 65% di raccolta differenziata.

RIFIUTI PRODOTTI CONFRONTO 2012-2013			CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	DIFFERENZA 2012-2013
	Abitanti		132.988	133.775	0,59%
	Utenze domestiche		55.788	56.314	0,94%
	Utenze Non Domestiche		5.556	5.248	-5,54%
	Utenze Totali		61.344	61.562	0,36%
	Kg abitante x anno		460	445	-3,17%
	Kg/utenza x anno		997	968	-2,94%
	Rifiuti indifferenziati				
C.E.R.	Descrizione	Modalità	Kg	Kg	
2003	Rifiuti urbani non differenziati	Porta a porta	14.895.520	14.511.570	-2,58%

01					
2003 01	Rifiuti urbani non differenziati	Ecocentro	267.250	245.280	-8,22%
2003 03	Residui della pulizia stradale	Sul territorio	2.160.600	2.127.391	-1,54%
2003 07	Rifiuti ingombranti	Ecocentro	5.752.112	5.528.366	-3,89%
2003 07	Rifiuti ingombranti	Porta a porta	256.960	252.950	-1,56%
1801 03	Cimiteriali	Cimitero	1.610	2.330	44,72%
		Totale rifiuti indifferenziati	23.334.052	22.667.887	-2,85%
			38,14	38,04	-0,27%
	Rifiuti differenziati				
C.E.R.	Descrizione	Modalità	Kg	Kg	
2001 08	Rifiuti biodegradabili da cucine e mense	Porta a porta	8.797.640	8.662.130	-1,54%
2002 01	Rifiuti biodegradabili (verde)	Porta a porta	2.023.210	1.926.240	-4,79%
2002 01	Rifiuti biodegradabili (verde)	Ecocentro	5.604.300	5.331.670	-4,86%
2001 38	Legno, diverso da quello di cui alla voce 200137	Ecocentro	1.969.140	1.806.920	-8,24%
2001 01	Carta e cartone	Porta a porta	5.376.910	5.147.510	-4,27%
2001 01	Carta e cartone	Ecocentro	877.291	812.679	-7,36%
1501 07	Imballaggi in vetro	Porta a porta	4.939.410	4.520.630	-8,48%
1501 07	Imballaggi in vetro	Cont. sul territorio	482.040	534.290	10,84%
1501 07	Imballaggi in vetro	Ecocentro	591.800	870.420	47,08%
1501 02	Imballaggi in plastica	Porta a porta	2.099.530	2.180.560	3,86%
1501 02	Imballaggi in plastica	Ecocentro	33.655	33.810	0,46%
1501 06	Imballaggi misti (carta e plastica)	Porta a porta	208.940	209.240	0,14%
1501 06	Imballaggi misti (carta e plastica)	Ecocentro	86.783	77.330	-10,89%
2001 40	Metallo	Ecocentro	454.270	403.829	-11,10%
2001 23	App. fuori uso contenenti clorofluorocarburi	Ecocentro	119.490	106.610	-10,78%
2001 23	App. fuori uso contenenti clorofluorocarburi	Porta a porta	5.020	4.440	-11,55%
2001 35	App. elettriche ed elettroniche fuori uso	Ecocentro	216.463	197.212	-8,89%
2001 35	App. elettriche ed elettroniche fuori uso	Porta a porta	7.404	8.887	20,03%
2001 36	App. elettriche ed elettroniche fuori uso	Ecocentro	282.839	259.151	-8,38%
2001	App. elettriche ed elettroniche	Porta a porta	7.140	6.240	-12,61%

36	fuori uso				
1606 01	Batterie al Pb	Ecocentro	7.270	7.030	-3,30%
1606 01	Batterie al Pb	Ecomobile	1.997	1.598	-19,98%
2001 10	Stracci e indumenti smessi	Cont. sul territorio	283.628	255.390	-9,96%
2001 31	Farmaci e medicinali	Cont. sul territorio	13.104	12.619	-3,70%
2001 31	Farmaci e medicinali	Ecocentro	4.160	3.682	-11,49%
2001 34	Pile e batterie	Cont. sul territorio	7.015	6.963	-0,74%
2001 34	Pile e batterie	Ecocentro	7.189	9.015	25,40%
2001 21	Tubi fluorescenti ed altri rifiuti contenenti mercurio	Ecocentro	6.196	6.641	7,18%
2001 21	Tubi fluorescenti ed altri rifiuti contenenti mercurio	Ecomobile	77	62	-19,48%
2001 27	Vernici, inchiostri, adesivi e resine cont. sostanze pericolose	Ecocentro	132.032	135.005	2,25%
2001 27	Vernici, inchiostri, adesivi e resine cont. sostanze pericolose	Ecomobile	1.307	2.207	68,86%
1601 03	Pneumatici	Ecocentro	76.360	68.440	-10,37%
1601 03	Pneumatici	Sul territorio	3.500	0	-100,00%
1709 04	Inerti e rifiuti da costruzione/demolizione	Ecocentro	2.917.000	3.104.035	6,41%
1709 04	Inerti e rifiuti da costruzione/demolizione	Sul territorio	13.010	52.880	306,46%
0803 17	Toner stampa	Ecocentro	7.688	9.338	21,46%
2001 25	Oli e grassi vegetali	Ecocentro	19.865	21.788	9,68%
2001 25	Oli e grassi vegetali	Ecomobile	568	737	29,75%
1302 08	Oli , filtri e grassi minerali	Ecocentro	26.630	24.059	-9,65%
1302 08	Oli , filtri e grassi minerali	Ecomobile	78	219	180,77%
1605 05	gas in contenitori a pressione	Ecocentro	2.575	2.587	0,47%
1605 05	gas in contenitori a pressione	Sul territorio	3.819	136	-96,44%
	Altri rifiuti	Ecocentro	1.462	2.264	54,86%
	Altri rifiuti	Sul territorio	129.198	101.510	-21,43%
		Totale rifiuti differenziati	37.849.003	36.928.003	-2,43%
			61,86	61,96	0,17%
		Totale rifiuti prodotti	61.183.055	59.595.890	-2,59%

Si segnala che nel 2013 i reclami sono stati n° 209, in aumento rispetto ai n° 117 del 2012, la motivazione di ciò è ascrivibile principalmente alle problematiche causate da un subappaltatore del servizio di igiene urbana.

4) La notevole dimensione della gara d'appalto di cui sopra sub 3) è anche correlata all'intervenuta cessione alla controllante Amaga SpA, a fine 2013 (atto del 20.12.2013), della partecipazione societaria (40%) già detenuta dal Consorzio in Navigli Ambiente, società sino al 31.12.2013 affidataria, da parte del Consorzio, del servizio tecnico-operativo della raccolta rifiuti relativa ai Comuni di Albairate, Bernate Ticino, Besate, Boffalora sopra Ticino, Bubbiano, Calvignasco, Casorate Primo, Cassinetta, Cisliano, Cusago, Mesero, Morimondo, Motta Visconti, Ozero e Vittuone. La cessione, deliberata da tempo da parte dell'Assemblea Consortile, consente l'alleggerimento della struttura consortile, anche indirettamente, alla luce di quanto indicato al precedente § 2.

5) Nel corso del 2013, la gestione consortile dei servizi amministrativi si è caratterizzata per la complessa ed articolata introduzione ed applicazione della TARES (ex DLgs 201 / 2011 e successivi provvedimenti del legislatore nazionale), con l'elaborazione e l'approvazione della proposta di regolamento, fatta propria dai Comuni consorziati con varianti, e con l'elaborazione, emissione ed incasso del tributo o della tariffa dovuti dagli utenti. Per il 2014 deve segnalarsi che il quadro di riferimento si modifica ancora una volta, con l'introduzione della TARI (ex art.1, cc.639 e ss. Legge 147 / 2013) in luogo della TARES, il che sottopone e sottoporrà il Consorzio ed i Comuni a procedure e complessità presumibilmente non dissimili da quanto verificatosi nel 2013. Appare fondamentale evidenziare l'estrema precarietà delle previsioni di tesoreria del Consorzio, tenendo conto delle incertezze correlate alle continue innovazioni in materia di imposizione per la gestione dei rifiuti.

6) Gestione crediti

Si è proseguito nelle azioni avviate nel corso dell'anno precedente e volte al recupero dei crediti verso gli utenti.

Nell'ambito di tali azioni, ricordiamo:

- 1) Al 31.12.13 il settore era strutturato con un addetto dedicato a tempo pieno al recupero crediti; in considerazione dell'importanza e della delicatezza dell'attività, nell'interesse del Consorzio e degli enti consorziati, nel 2014 è iniziato un percorso di implementazione della struttura tramite la reimpostazione della organizzazione delle risorse umane dedicate.
- 2) Si è proseguito nell'aggiornamento del sistema informatico ai fini del rilevamento, gestione e reportistica dei crediti insoluti.

- 3) E' proseguito il contratto con la Società San Marco spa, aggiudicatrice nel 2011 del bando di gara per la riscossione coattiva. Al 31.12.13 risultano affidati alla San Marco spa, per le attività di riscossione, crediti verso utenti per un importo globale di circa € 4.500.000,00.
- 4) E' proseguito il rapporto di collaborazione con l'avvocato Chiessi per la gestione del contenzioso con il precedente legale incaricato dal Consorzio. L'avv. Chiessi ha gestito anche pratiche relative a decreti ingiuntivi, messe in mora, fallimenti e rateizzazioni conseguenti.
- 5) In occasione della predisposizione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2013, il Consiglio di Amministrazione ha provveduto all'analisi ed aggiornamento dei crediti insoluti, procedendo a:
 1. Rilevazione delle situazioni di manifesta ed obiettiva inesigibilità dei crediti, sia relativamente alle procedure concorsuali in corso che su altre posizioni, anche mediante il supporto, nelle posizioni avviate in passato all'azione legale, di apposita attestazione del legale addetto alla gestione del recupero: i relativi importi sono stati registrati a perdita per la parte non coperta dai relativi fondi svalutazione crediti stanziati negli anni precedenti;
 2. adeguamento dei criteri di svalutazione dei crediti insoluti, in base alla relativa anzianità ed allo stato delle relative procedure esecutive, proseguendo con il percorso avviato con il bilancio al 31/12/2011.

In allegato alla presente relazione, sono state inserite alcune tabelle che riepilogano, per ogni Comune e per il totale del Consorzio, le valutazioni e decisioni assunte come sopra indicato (all. A) e relativo calcolo svalutazioni crediti. Fra le tabelle di cui all'allegato A), al fine di fornire ai Soci una visione completa della situazione dei crediti, è stata predisposta una tabella dei crediti insoluti al 31/12/2013 con le rispettive fatturazioni dei vari anni nonché l'incidenza su tali fatturati delle perdite sostenute e delle previste svalutazioni. Tale tabella è stata integrata con il calcolo dell'incidenza sui predetti fatturati anche del complessivo fondo svalutazione che sarà completato entro l'esercizio 2015 a copertura delle svalutazioni stimate sui crediti fino al 31/12/2011.

La predetta analisi è stata completata anche con una tabella relativa ai crediti verso gli utenti Tarsu e Tares tributo, sia relativamente alle bollettazioni e riscossioni gestite da Equitalia che per quelle di competenza del Consorzio. Ovviamente, per tali crediti, non ricorrono ipotesi di perdite e/o svalutazione in quanto la titolarità del credito è del rispettivo Comune, come pure sono di sua responsabilità le decisioni in merito alla relativa svalutazione.

Riportiamo di seguito un prospetto riassuntivo che presenta le varie tipologie di credito in termini di valore assoluto e di percentuale sul valore complessivo dei crediti insoluti per il periodo 2001-2012.

CREDITI INSOLUTI DAL 2001 AL 2012 - PERCENTUALE PER TIPOLOGIA DI CREDITO		
TIPOLOGIA CREDITO	IMPORTO	% SU TOTALE CREDITI
AVVOCATO DECRETO INGIUNTIVO	174.307,23	2,77
IRRECUPERABILE PER COMUNE – DOCUMENTATO	1.504,12	0,02
NOTIZIA IRRECUPERABILE NON DOCUMENTATA DA COMUNE	0,00	0,00
FALLIMENTI	155.145,97	2,46
PRATICHE VARIE RESE DA LEGALE PERCHE' PRESCITTE-IRRECUP.	6.928,29	0,11
PROCEDURE CONCORSUALI	21.888,26	0,35
RIMBORSI	-45.298,86	-0,72
CREDITI DI PROSSIMO SOLLECITO	2.228,02	0,04
SOLLECITO IN CORSO	258.339,48	4,10
RATEIZZAZIONI IN CORSO	37.739,79	0,60
RACCOMANDATE NON NOTIFICATE	418.014,89	6,63
RACCOMANDATA NOTIFICATA	154.228,02	2,45
SAN MARCO	4.495.169,14	71,34
MESSA IN MORA DA LEGALE	618.752,15	9,82
SCADENZE MIN.20€ - UTENZE CHIUSE	1.819,86	0,03
totale	6.300.766,36	100,00

Riguardo l'anno 2013 si rimanda alla tabella all. A) citata nel precedente punto 6).

7) Iniziative sul territorio in materia di ambiente

Nel corso dell'anno 2013, pur nell'incertezza della prospettiva, sono state svolte le seguenti attività relative alla formazione-informazione e comunicazione ambientale:

- **Settimana Europea Riduzione Rifiuti (SERR)**: con l'adesione del Consorzio alla quinta edizione della manifestazione europea con una serie di proiezioni per la cittadinanza e per le scuole, seguite da discussioni e approfondimenti, del documentario "**Meno Cento Chili - Ricette per la dieta della nostra pattumiera**", il docu-film di Roberto Cavallo, per la regia di Emanuele Caruso, che nel gennaio scorso ha ricevuto dalla direzione generale per il cinema del Ministero dei Beni e delle Attività Culturali la qualifica di "film per ragazzi". All'iniziativa svoltasi dal 16

al 24 Novembre 2013 hanno partecipato i Comuni di Albairate, Besate, Busto Garolfo, Casorate Primo, Cassinetta di Lugagnano, Castano Primo e Corbetta.

- **"Natale Sostenibile - Dalla classe al territorio"**: l'obiettivo del progetto è quello di fornire un esempio concreto ai negozianti per il risparmio della carta da regalo nel periodo natalizio, creando un'immagine forte legata alle scuole, ai Comuni e al Consorzio che riconduca ad un percorso più ampio incentrato sulla riduzione dei rifiuti. Al progetto hanno aderito le scuole primarie dei Comuni di Albairate, Calvignasco, Castano Primo, Vanzaghello e Vittuone per un totale di circa 800 ragazzi coinvolti in ben 39 classi. I ragazzi delle classi primarie hanno infatti preparato un kit realizzato rigorosamente in materiale riciclato da utilizzare per le confezioni regalo dei negozi che hanno aderito all'iniziativa. I risultati sono stati lusinghieri: clienti dei negozi aderenti l'iniziativa hanno quindi potuto scegliere per i loro regali tra un pacchetto tradizionale ed uno eco-sostenibile e con i kit "Natale Sostenibile" utilizzati hanno permesso un notevole risparmio di carta da regalo. Il progetto, già proposto dal Consorzio nel 2011 e 2012, ha riscontrato anche per quest'anno un notevole successo a dimostrazione del fatto che sia i ragazzi che i cittadini sono molto sensibili e attenti al tema della sostenibilità ambientale.

La comunicazione è stata realizzata anche mediante la diffusione di comunicati stampa relativi alla promozione di iniziative ed eventi legati al territorio, la tradizionale utilizzazione di portali della Provincia di Milano, di Navigli Lombardi scarl, di "MilanoMese", l'aggiornamento del nostro sito web e le periodiche newsletter; tutto ciò con importante riscontro sui media locali e nazionali.

8) Turismo

I risultati complessivi dell'offerta che, ricordiamo, comprende la promozione della navigazione e la proposta di gruppi, itinerari didattici e l'iniziativa "navigarmangiando", hanno coinvolto un numero di partecipanti totali pari a 4720 così suddivisi:

Gruppi itinerari con navigazione: 1293

Scuole itinerari con navigazione: 406

Noleggio esclusivo dell'imbarcazione: 944

Corse programmate (promozionali e non): 1364

Corse di trasferimento in occasione delle corse programmate: 45

Navigarmangiando: 582

Iniziative promozionali: 86

Rispetto allo storico 2012 (3717 presenze) è stato registrato un positivo aumento di circa 1000 pari a circa il 27% , riprendendo un trend che si era bruscamente interrotto anche alla luce della difficile congiuntura attraversata. In particolare di seguito gli incrementi più significativi:

Gruppi itinerari con navigazione: (+ 481)

Scuole itinerari con e senza navigazione: (+ 129)

Corse programmate (promozionali e non): (+ 229)

Corse di trasferimento in occasione delle corse programmate: nel 2012 non attive

Navigarmangiando: (+ 133).

Inoltre importanti conferme sono costituite dalla partecipazione alla BIT, a fiere e mercatini locali e all'organizzazione delle “Giornate FAI di Primavera”, realizzate valorizzando beni architettonici, artistici del nostro territorio.

In tale prospettiva, per la nuova stagione 2014, la struttura ha già provveduto a pianificare l'attività con le scuole, raggiunte grazie all'attività del workshop itinerante “Scuolabus Navigli” effettuato nel mese di ottobre da Navigli Lombardi, e con i gruppi precostituiti a seguito di richieste per percorsi con navigazione esclusiva o abbinata a visite sul territorio.

9) Nel corso del 2013, con l'atto di conciliazione sottoscritto il 04.12.2013 presso il competente organismo istituito da parte della Camera di Commercio, è giunta a positiva conclusione la vertenza instaurata da parte del Consorzio con l'ex Direttore, coerentemente con le indicazioni dell'Assemblea consortile (seduta del 30.10.13).

10) Infine, si segnala che, nel corso del 2013, il Consorzio ha sviluppato attività volte al miglioramento delle procedure di raccolta e verifica delle informazioni gestionali, anche in relazione all'adempimento degli obblighi in materia di trasparenza (tra l'altro, come da delibere CIVIT 50 e 77 / 2013), all'aggiornamento del modello consortile ex DLgs 231 / 2001 in materia di prevenzione della corruzione

ed alla nomina / attivazione del correlato organismo di vigilanza (perfezionata nel febbraio 2014); dette attività si sono pienamente attivate nei primi mesi del 2014 nell'ottica di divenire meccanismi procedurali e di controllo, stabili del Consorzio.

PERSONALE

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

I dati statistici relativi al personale sono riportati nella seguente tabella:

CONSUNTIVO 2012			CONSUNTIVO 2013		
LAVORATORI DIPENDENTI	LIVELLO	N°	LAVORATORI DIPENDENTI	LIVELLO	N°
Direttore	Dirigente	1	Direttore	Quadro	1
Impiegato	6°B	2	Impiegato	6°B	2
Impiegato	5°B	3	Impiegato	5°B	3
Impiegato part time (75%)	5°B	0,75	Impiegato part time (75%)	5°B	0,75
Impiegato	4°A	2	Impiegato	4°A	2
Impiegato	4°B	5	Impiegato	4°B	6
Impiegato part-time (56%)	3°A	0,56	Impiegato part-time (56%)	3°A	0,56
Impiegato	3°B		Impiegato	3°B	1
TOTALI		14,31	TOTALI		16,31
LAVORATORI INTERINALI	LIVELLO	N°	LAVORATORI INTERINALI	LIVELLO	N°
Impiegato	4°B	4	Impiegato	4°B	3
Operativo sul territorio	3°B	1	Operativo sul territorio	3°B	
TOTALI		5	TOTALI		3
COMPENSO COLLABORATORE PENSIONATO			COMPENSO COLLABORATORE PENSIONATO		
Collaboratore		0,5	Collaboratore		
TOTALI		0,5	TOTALI		
GESTIONE PROMOZIONE AMBIENTALE			GESTIONE PROMOZIONE AMBIENTALE		
CONSUNTIVO 2012			CONSUNTIVO 2013		

LAVORATORI INTERINALI	LIVELLO	N°	LAVORATORI INTERINALI	LIVELLO	N°
Impiegato	4°B	1	Impiegato	4°B	0,33
TOTALI		1	TOTALI		0,33
TOTALE GENERALE			TOTALE GENERALE		
		20,81			19,64

Riguardo i dati sopra riportati si precisa che l'aumento del numero del personale dipendente è connesso alla conversione di due rapporti di lavoro di carattere interinale in essere dall'anno 2009.

AMBIENTE

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui il Consorzio è stato dichiarato colpevole in via definitiva.

Nel corso dell'esercizio al Consorzio non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Si è mantenuto ed implementato il Sistema di Qualità, norma ISO 9001: 2008 integrandolo al Sistema di Qualità Ambientale ISO 14000: 2010 e con il modulo organizzativo di gestione e controllo ex. D.Lgs 231/2001, per migliorare la gestione, recuperare produttività e razionalizzare ed estendere le procedure a tutte le attività del Consorzio.

CAPITALE E MEZZI IN DOTAZIONE

I capitali e i mezzi di dotazione sono stati forniti dai Comuni costituenti il Consorzio, attraverso il conferimento dei capitali, per un totale di €227.241,00 con una quota capitale pari a € 10.329,14 per ogni singolo Comune consorziato.

DATI ECONOMICO E FINANZIARI

Nell'intento di fornire ai Soci una visione significativa e nel contempo sintetica della gestione dell'esercizio 2013, si è provveduto a predisporre alcune tabelle di analisi.

In primo luogo, riportiamo di seguito una tabella (all. D) che contiene il riepilogo dei costi di gestione per macro-area e contiene l'analisi degli scostamenti dei costi, in valore ed in percentuale, rispetto all'esercizio 2012.

Tasso Inflazione 2013 = 1,2%

RIEPILOGO COSTI:	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI CONS. 2013 VS/2012	
			valore	%
Raccolta/trasporto/Ecocentri/Smaltimenti da Comuni	-12.368.379	-12.592.126	223.747	1,8%
Altri	-1.456.756	-554.511	-902.244	-61,9%
Altri	-2.118.824	-2.194.186	75.363	3,6%
Perdite su crediti e acc.ti crediti	-1.710.679	-962.650	-748.029	-43,7%
COSTI OPERATIVI	-17.654.637	-16.303.474	-1.351.163	-7,7%
Finanziari straordinari	-28.044	-103.827	75.783	270,2%
Imposte	109.372	-180.031	289.404	-264,6%
	-637.243	-295.903	-341.340	-53,6%
TOTALE	-18.210.552	-16.883.235	-1.327.317	-7,3%
Analisi Costi Operativi:				
- costi operativi gestione crediti	-1.887.693	-1.147.448	-740.245	-39,2%
- costi operativi escl. gestione crediti	-15.766.944	-15.156.027	-610.918	-3,9%
- costi operativi escl. gestione crediti e servizi svolti da comuni	-14.310.189	-14.601.515	291.326	2,0%

Situazione finanziaria.

Come ricorderete, le incertezze normative derivanti dall'introduzione della Tares non hanno consentito di poter proseguire con l'iter virtuoso delle emissioni avviato nel 2012. Si è quindi stati costretti a ritardare le emissioni in attesa dell'emanazione di un decreto che ha consentito l'emissione di rate in acconto con conguagli a seguito dell'approvazione dei bilanci da parte dei Comuni. Ciò ha comportato, oltre ai maggiori costi di emissioni supplementari, anche il dover sostenere gli oneri finanziari conseguenti ad incassi degli utenti che si sono verificati solo a partire dal mese di Giugno 2013. Gli effetti negativi di tale situazione sono riscontrabili nella situazione di tesoreria (all. B) che ha visto la

situazione debitoria del Consorzio in sofferenza fino al mese di Giugno 2013, con un significativo maggior onere finanziario ed il sostenimento dei maggiori costi per le emissioni supplementari di fine anno.

Nel corso dell'anno 2013 si è proceduto con l'emissione di una fatturazione/bollettazione in acconto TARES, sulla base delle tariffe TIA anno 2012, con due scadenze Maggio/Giugno e Settembre. A questa emissione è seguita l'elaborazione del conguaglio TIA 2012 con unica scadenza settembre 2013 e l'elaborazione del saldo TARES contenente anche la maggiorazione dovuta allo Stato (0,30 €/mq) con unica scadenza dicembre 2013.

Si allega anche (all. C) il Rendiconto Finanziario relativo alla movimentazione dei flussi finanziari derivanti dalla gestione dell'esercizio 2013.

Purtroppo, l'abolizione della Tares e l'introduzione della Tari hanno comportato, anche per l'esercizio in corso, un quadro normativo incerto. Il parere del Ministero delle Finanze, di recente emanazione, dovrebbe consentire di procedere a delle emissioni di acconto, previa la relativa delibera dei Comuni. Ciò dovrebbe permettere di recuperare la problematica situazione debitoria creatasi in questi primi mesi dell'esercizio corrente e pervenire, nel secondo semestre, al riequilibrio della situazione finanziaria complessiva.

Quanto sopra significherà però ancora il persistere di oneri finanziari negativi come potrete rilevare dal preventivo dell'esercizio 2014.

Albairate, 10 Aprile 2014

Il Presidente del C.d.A. Carlo FERRE'