

DELIBERAZIONE.N.3
IN DATA 29.03.2018

L'ADDETTO DI SEGRETERIA

CONSORZIO PER I SERVIZI D'IGIENE DEL TERRITORIO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA CONSORZIALE

Oggetto: Bilancio preventivo economico 2018 e pluriennale 2018 – 2020 e Documento Unico di Programmazione 2018 – 2020: approvazione.

L'anno 2018 (duemiladiciotto) addì 29 (ventinove) del mese di marzo alle ore 18.45, in Comune di Codognè, nella sala “Mario Gardenal” dei Consorzi di Bonifica e Servizi Idrici, Via Petrarca 1/A, si è riunita l'Assemblea del Consorzio per i Servizi di Igiene del Territorio su invito del Presidente diramato in data 26.03.2018 con prot. n.181.

Eseguito l'appello risultano presenti ed assenti i seguenti componenti:

Comuni	Rappresentante Cognome/Nome	Sindaco o Delegato o	Presente	Assente	Quota di partecipazione (art. 6) (Convenzione)	Quote Voto (art.6)
Statuto						
1.Cappella Maggiore	TRAETTA Vincenzo	SIN.	[X]	[]	15	1
2.Cessalto	GABBANA Fabio	DEL.	[X]	[]	13	1
3.Chiarano	VALLARDI Gianpaolo	DEL.	[X]	[]	12	1
4.Cimadolmo	MINISTERI Giovanni	SIN.	[]	[X]	11	1
5.Cison di Valmarino	BRUN Lino	DEL.	[]	[X]	9	1
6.Codogne'	BET Roberto	SIN.	[X]	[]	17	2
7.Colle Umberto	FADELLI Giovanni	DEL.	[X]	[]	17	1
8.Conegliano	TOPPAN Claudio	DEL.	[X]	[]	113	8
9.Cordignano	BIZ Alessandro	SIN.	[X]	[]	23	2
10.Farra di Soligo	NARDI Giuseppe	SIN.	[]	[X]	29	2
11.Follina	DA BROI Adriano	DEL.	[X]	[]	13	1
12.Fontanelle	BORIN Aldo	DEL.	[X]	[]	19	2
13.Fregona	DE LUCA Giacomo	DEL.	[X]	[]	10	1
14.Gaiarine	FELLET Ermanno	DEL.	[X]	[]	20	2
15 Godega Sant'Urbano	FAVARO Lucio	DEL.	[X]	[]	20	2
16.Gorgo al Monticano	COVER Giannina	SIN.	[X]	[]	14	1
17.Mansuè	NESPOLO Angelo	DEL.	[X]	[]	16	1
18.Mareno di Piave	MARCON Lisa	DEL.	[X]	[]	32	2
19.Meduna di Livenza	MOSCHETTA Ilario	DEL.	[X]	[]	10	1
20.Miane	COLMELLERE Angela	SIN.	[]	[X]	11	1
21.Moriago della B.	TONELLO Giuseppe	DEL.	[]	[X]	9	1
22.Motta di Livenza	GIROTTI Ercole	DEL.	[X]	[]	35	2
23.Oderzo	SARRI Michele	DEL.	[]	[X]	66	4
24.Ormelle	GIANGRAVE' Sebastiano	SIN.	[X]	[]	15	1

SE G U E

Comuni	Rappresentante Cognome/Nome	Sindaco o Delegato	Presente	Assente	Quota di partecipazione	
CONTINUAZIONE						
25.Orsago	MICHIELIN Sara	DEL.	[X]	[]	13	1
26.Pieve di Soligo	SOLDAN Stefano	SIN.	[]	[X]	39	3
27.Ponte di Piave	ROMA Paola	SIN.	[X]	[]	27	2
28.Portobuffolè	DE MARTIN Valter	DEL.	[X]	[]	3	1
29.Refrontolo	TITTONEL Fabio	DEL.	[]	[X]	6	1
30.Revine Lago	CARLET Doris	DEL.	[]	[X]	7	1
31.Salgareda	MESSINA Vito	DEL.	[X]	[]	21	2
32.San Fior	TONON Alberto	DEL.	[]	[X]	22	2
33.San Pietro di F.	RIZZO Maria Assunta	DEL.	[X]	[]	18	1
34.San Polo di P.	CENEDESE Diego	SIN.	[X]	[]	16	1
35.Santa Lucia di P.	BELLOTTI Luca	DEL.	[X]	[]	30	2
36.San Vendemiano	CAIS Davide	DEL.	[X]	[]	33	2
37.Sarmede	PIZZOL Larry	SIN.	[X]	[]	10	1
38.Segusino	VERRI Stefano	DEL.	[X]	[]	6	1
39.Sernaglia della B.	FREZZA Vanni	DEL.	[X]	[]	21	2
40.Tarzo	SACCHET Vincenzo	SIN.	[X]	[]	15	1
41.Valdobbiadene	GERONAZZO Pierantonio	SIN.	[X]	[]	35	3
42.Vazzola	CESCON Pierina	SIN.	[X]	[]	23	2
43.Vidor	CORDIALI Albino	SIN.	[X]	[]	12	1
44.Vittorio Veneto	COSTA Giuseppe	DEL.	[X]	[]	94	6
TOTALE					1.000	

Totale presenti n. 34 assenti n. 10 - quote partecipazione n.791/1000 - n. 61/78 quote voto.

PRESIEDE il Sig Gianpaolo Vallardi Presidente.

PARTECIPA l'ing. Piergiorgio Tonon, direttore del Consorzio CIT.

PRESENTAZIONE E DISCUSSIONE

del punto 3 all'ordine del giorno di cui alla pec prot. n. 151 del 15.03.2018 avente oggetto: "Bilancio preventivo economico 2018 e pluriennale 2018 – 2020 e Documento Unico di Programmazione 2018 – 2020: approvazione".

PRESIDENTE: Spiega Roberta.

DOTT.SSA NARDI: Questo documento illustra la programmazione dell'attività del Consorzio per il 2018 nelle sue tre principali fasi di operatività: quindi la gestione degli 82 impianti fotovoltaici che sono stati realizzati dal 2008 al 2012, la gestione post mortem della discarica del Campardo e le partecipazioni del Consorzio, 60% delle quote in SAVNO e l'1,1% delle azioni di Bioman.

La gestione degli impianti fotovoltaici: avete nel DUP tutti i dettagli (vengono o proiettate apposite slide, n.d.r.)... abbiamo acceso mutui per 11 milioni e mezzo di euro, attualmente abbiamo un debito residuo in quota capitale per circa 7.300.000 euro.

Come funziona la gestione degli impianti fotovoltaici? Il contributo che viene erogato dal GSE ai Comuni viene pari pari girato al Consorzio il quale fa fronte ai mutui con questi contributi. Vedete l'andamento degli incentivi annui, nel DUP che vi è stato consegnato non c'è l'anno 2017, perché il GSE ha caricato i dati sul portale successivamente alla redazione del DUP. Vi sembrerà che gli incentivi sono diminuiti negli ultimi due anni, questo diciamo non è vero perché nel 2015 e 2016 i Comuni di Chiarano e di Motta di Livenza hanno estinto tutti i mutui, quindi adesso introitano direttamente gli incentivi del GSE, quindi adesso abbiamo 82 impianti in gestione e, quindi, diciamo che più o meno l'andamento degli incentivi è in linea con le ipotesi di produzione che erano state fatte quando sono stati costruiti gli impianti.

Quindi, nel Bilancio di Previsione vedete che nella Sezione ricavi i ricavi, appunto, derivanti dagli incentivi sono inseriti tenendo conto ovviamente che c'è anche una naturale obsolescenza degli impianti, mentre i costi di gestione sono inseriti in base ai costi che abbiamo che si rendono necessari per la manutenzione di questi impianti e ovviamente gli interessi passivi sui mutui che paghiamo annualmente. Abbiamo gli ammortamenti sugli impianti fotovoltaici in base al costo storico sostenuto per l'acquisizione. Un altro costo è la gestione ex post mortem della discarica per i rifiuti urbani di Cordignano, ne abbiamo già parlato ampiamente prima. Un costo che abbiamo sostenuto nel 2017 che poi si ripercuote nei vari anni successivi è la fidejussione: la Provincia ha chiesto che il Consorzio presentasse una fidejussione dell'importo di 4.690.900 euro e, quindi, questo importo va ovviamente a gravare sui bilanci del Consorzio.

I costi, relativi sempre alla gestione della discarica, quest'anno diciamo che abbiamo diversi costi, vedete ovviamente il costo relativo agli interventi per la riduzione delle infiltrazioni.

Vado veloce perché è già stato evidenziato prima sia dal Presidente che dal Direttore il costo per la ex discarica per rifiuti urbani. Questi sono sempre i costi relativi agli ammortamenti e i costi che si dovranno sostenere dal 2019 in poi per il piano straordinario di emungimento del percolato dopo aver sistemato la copertura della discarica. Il

finanziamento di questa prima parte degli interventi è garantito da dei fondi che sono investiti dal Consorzio presso la Banca della Marca Credito Cooperativo e diciamo che è un deposito per il quale abbiamo ottenuto un buon tasso perché ci è stato offerto un tasso di remunerazione lordo pari allo 0,75%; l'investimento, che scadeva a fine 2017, è stato rinnovato per ulteriori sei mesi.

Le partecipazioni sono in due società: la società SAVNO, importo iscritto a Bilancio 7.127 euro, il costo storico, il patrimonio netto della società SAVNO è un patrimonio di tutto rispetto e sono 7.500.000 euro, e poi l'1,01% della società per azioni Bioman, patrimonio netto di questa società è di 40 milioni di euro.

I costi per il funzionamento dell'Ente. Oltre ai costi che vi ho elencato prima e i costi di gestione amministrativa, abbiamo il rimborso del Consiglio di Bacino del personale distaccato, quindi il personale del Consiglio di Bacino presta la propria opera anche per il Consorzio.

Equilibri di Bilancio. Le cifre che vi vengono presentate in questa sede sono delle cifre a situazione stante, perché per gli interventi, i lavori presso la discarica di Cordignano, ci si è attivati comunque per acquisire finanziamenti. Ovviamente il Bilancio di previsione deve essere fatto con criteri prudenziali, criteri prudenziali prevedono che il Consorzio, non avendo entrate perché dal 2015 il Consorzio non chiede più la quota di partecipazione ai Comuni, ovviamente si troverà ad avere dei Bilanci in perdita, Bilanci in perdita che non significa che questi soldi verranno richiesti ai Comuni, perché il Consorzio CIT nel corso degli anni ha accantonato gli utili per un importo pari a 4.640.000 euro, comunque a questo momento la valutazione prudenziale ci obbliga diciamo a dare questa informazione.

PRESIDENTE: Ringrazio Roberta, ma solo per questione di tempo tendo ad accorpare un attimino anche per dare delle notizie che non vorrei affrontarle questa sera, ma solo per questioni di tempo e perché, secondo me, sono molto interessanti. Nel senso che, al di là di questi servizi del fotovoltaico, di cui ne conosciamo la storia e mi fa piacere vedere che gli incentivi quest'anno sono di nuovo in salita, perché chiaramente stiamo lavorando anche molto sull'efficientamento di questi impianti, alla fine nonostante tutti gli aggravii non solo fiscali, ma anche tecnici che sono stati imposti dal Governo, vediamo che comunque è un'esperienza che alla fine si è rivelata positiva, voglio dire che alcuni Comuni ci hanno richiesto ulteriori servizi tipo chi lo sfalcio dell'erba, chi la pulizia delle caditoie, non l'abbiamo detto, ma solo perché me ne sono dimenticato abbiamo acquistato un'autobotte di quelle ultime tecnologiche molto grandi perché il servizio di pulizia delle caditoie è molto richiesto da parte dei Comuni perché sappiamo che poi, quando ci sono gli eventi eccezionali, ci sono sempre problemi di allagamenti e altre cose, quindi non so effettivamente quando verrà consegnata, ma penso nel giro di due mesi, un mese, due mesi, tre mesi...

Intervento fuori microfono

PRESIDENTE: Tre mesi... Mi sembra tre, va bene, ma bisogna essere anche...

Intervento fuori microfono

PRESIDENTE: Bisogna essere ottimisti, però sono veramente delle belle macchine e, quindi, anche questo sarà un servizio che SAVNO farà nei confronti dei Comuni, però questo a lato; mentre per quanto riguarda lo sfalcio dell'erba, per quanto riguarda proprio come servizio sia nei Comuni, sia lungo le strade, ci sono state fatte delle richieste in questo senso, ma non solo, stiamo lavorando e siamo anche in fase di definizione, vorremmo fare anche illuminazione pubblica, quindi sostituzione coi led come efficientamento, chiaramente, della rete elettrica. Sono dei ragionamenti che vogliamo fare assieme, ci stiamo lavorando, ci stiamo ragionando, io credo che a breve potremo fare una riunione ad hoc proprio per parlare di questo, però in questo momento io lo do solo come notizia. Ci siamo mossi in quella direzione proprio perché effettivamente nei Bilanci dei Comuni il personale tecnico è sempre meno, gestire queste cose è sempre più difficile, chiaro che dovremo parlare di modalità di affidamento qualora più avanti, dopo averci ragionato, decidessimo di andare in quella direzione.

Io mi fermerei qua per quanto riguarda il programma biennale degli acquisti e dei servizi e lascerei spazio alla discussione come il Bilancio preventivo economico.

Se non ci sono domande, rileggo: Bilancio preventivo economico 2018 e pluriennale 2018 e Documento Unico di Programmazione, questo è il tema che stiamo affrontando in questo momento.

Chi è favorevole? Astenuti? Contrari?

Nessuno intervenendo,

VOTAZIONE

Esito della votazione:

Presenti:	n. 34
Votanti:	n. 34
Voti favorevoli:	n. 34
Voti contrari:	--
Astenuti:	--

PRESIDENTE: Astenuti e contrari nessuno. Immediata esecutività. Chi è favorevole? Astenuti? Contrari.

VOTAZIONE I.E.

Esito della votazione I.E.:

Presenti:	n. 34
Votanti:	n. 34
Voti favorevoli:	n. 34
Voti contrari:	--
Astenuti:	--

Ciò premesso,

L'ASSEMBLEA CONSORZIALE

PREMESSO che al Consorzio vanno applicate le norme previste per le Aziende speciali e che, pertanto, il bilancio annuale e pluriennale dev'essere redatto conformemente a quanto previsto dall'art. 40 del D.P.R. 410/1986 n. 902;

VISTI:

- l'art. 40 del D.P.R. 902/86 ove viene disposto che il Consorzio deve deliberare il bilancio preventivo economico annuale;

- gli art. 38 e n. 39 del citato D.P.R. 902/86, che richiamano quanto previsto dall'art. 3 della legge 23.4.1981 n. 153, sull'adozione del bilancio pluriennale di previsione, redatto in termini economici e annualmente aggiornato;

- il bilancio preventivo economico 2018 e pluriennale 2018–2020 e il Documento Unico di Programmazione 2018–2020, che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

PRESO ATTO che lo schema di detto bilancio preventivo economico 2018 e pluriennale 2018-2020, unitamente al Documento Unico di Programmazione, è stato approvato dal Presidente con deliberazione n. 3 del 11.01.2018;

RITENUTO che detti bilanci rispondono alle esigenze ed attese del Consorzio "volontario" per i Servizi di Igiene del Territorio (CIT);

VISTI gli allegati pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile resi dal Direttore del Consorzio;

con votazione espressa nelle forme di legge e con il risultato che segue:

Esito della votazione:

Presenti:	n. 34
Votanti:	n. 34
Voti favorevoli:	n. 34
Voti contrari:	--
Astenuti:	--

D E L I B E R A

1. di dare atto che le premesse alla presente delibera costituiscono parte integrante e sostanziale della stessa e si intendono integralmente riportate nel dispositivo della delibera;

2. di approvare il bilancio di previsione economico per l'esercizio 2018 e quello pluriennale 2018-2020, nonché il Documento Unico di Programmazione 2018-2010 che l'accompagna, documenti che vengono allegati alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
3. di dare atto che, in ragione dei programmati lavori straordinari presso l'ex discarica "Campardo" sita a Cordignano (TV), cui si farà fronte tramite prelievo dei fondi appositamente accantonati, si prevede la chiusura dei suddetti esercizi 2018-2019-2020 con perdite coperte per l'appunto da apposite riserve all'uopo accantonate;

e, quindi,

con votazione espressa nelle forme di legge e con il risultato che segue:

Esito della votazione:

Presenti:	n. 34
Votanti:	n. 34
Voti favorevoli:	n. 34
Voti contrari:	--
Astenuti:	--

DELIBERA

di dichiarare il presente atto, stante l'urgenza di dar pieno corso all'esercizio di bilancio 2018, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA ISCRITTA AL
N° 3 DELL'ORDINE DEL GIORNO 29 MARZO 2018

Oggetto: Bilancio preventivo economico 2018 e pluriennale 2018 – 2020 e Documento Unico di Programmazione 2018 – 2020: approvazione.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA:

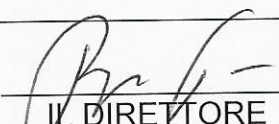
Parere in ordine alla regolarità tecnica ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n° 267/2000 (T.U. Enti Locali)

☒ Favorevole

☐ Contrario

Data 29 MAR. 2018




IL DIRETTORE
ing. Piergiorgio Tonon

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

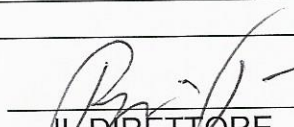
Parere in ordine alla regolarità contabile ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n° 267/2000 (T.U. Enti Locali)

☒ Favorevole

☐ Contrario

Data 29 MAR. 2018




IL DIRETTORE
ing. Piergiorgio Tonon



**Consorzio Servizi di
Igiene del Territorio TV1**

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018/2020

**Approvato con deliberazione
del Presidente
n. 3 dell'11 gennaio 2018**

**Approvato con deliberazione
dell'Assemblea
n. 3 del 29 marzo 2018**

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018/2020

PREMESSA

La Regione Veneto con L.R. 31.12.2012 n. 52, modificata con L.R. 07.02.2014 n. 3 e con L.R. 02.04.2014 n. 11 in attuazione della normativa nazionale di settore (art. 2, comma 186 bis della L. 23.12.2009, n. 191), ha adottato nuove norme in materia di organizzazione del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani.

Con D.G.R.V. n. 13 del 21.01.2014, secondo i criteri di efficacia, efficienza ed economicità previsti dal comma 1 dell'art. 3 della L.R. 52/2012, sono stati individuati i Bacini Territoriali per l'esercizio in forma associata delle funzioni di organizzazione e controllo del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, tra i quali il Bacino denominato "Sinistra Piave" al quale appartengono i 44 Comuni, già ricadenti nell'Ambito Territoriale della soppressa Autorità di Bacino Nord-Orientale TV1 di cui alla L.R. 21.01.2000, n. 3.

Nel 2014 tutti gli Enti facenti parte del Bacino territoriale "Sinistra Piave" hanno approvato con deliberazione dei rispettivi Consigli Comunali lo schema della "Convenzione per la costituzione e il funzionamento del Consiglio di Bacino afferente il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani nel bacino territoriale "Sinistra Piave" e la convenzione, sottoscritta dai rappresentanti dei suddetti Comuni, è efficace dal 4.12.2014 giusto contratto rep. 294 del Segretario del Comune di Conegliano, ente coordinatore, registrato a Conegliano il 04.12.2014 al n. 5828 serie 1^a T.

Durante il periodo di commissariamento del Consorzio l'Assemblea, con deliberazione n. 4 del 19.10.2013 prese atto all'unanimità che il Consorzio continua le sue funzioni, come consorzio volontario, per tutte le attività conferitigli nel corso degli anni dai Comuni partecipanti, attività non poste in liquidazione dalla L.R. 31.12.2012 n. 52 che su di esse non aveva potere di intervento.

Pertanto il Consorzio era ed è legittimato nella prosecuzione della gestione della massa attiva derivante dalle funzioni affidate dai n. 44 enti locali aderenti al Consorzio in quanto non rientranti tra quelle attribuite al Consorzio dalla L.R. n. 3/2000 quale Autorità di Bacino, soppressa con la citata L.R. 31.12.2012 n. 52. Con deliberazione assembleare n. 6 in data 16.11.2013 è stato, quindi, adeguato lo statuto consortile depurandolo delle competenze sottratte ex lege al Consorzio quale Autorità di Bacino.

Con deliberazione assembleare n. 7 in data 16.11.2013 è stato dato corso all'approvazione del piano di ricognizione e liquidazione della situazione patrimoniale ed economica del Consorzio per l'Igiene del Territorio quale consorzio "obbligatorio" ed ente

responsabile di bacino nord orientale ai sensi dell'art. 5 della L.R. 31.12.2012 n. 52 nonché alla proposta di definizione dei rapporti giuridico patrimoniali con il Consorzio per l'Igiene del Territorio (CIT) quale consorzio "volontario".

Più precisamente con detto piano di ricognizione sono stati definiti i rapporti economico – giuridico con il Consorzio per l'Igiene del Territorio quale consorzio "volontario" da quelli assegnati ex lege al consorzio "obbligatorio" quale Autorità d'Ambito, che sono trasferiti al neo costituito Consiglio di Bacino.

Pertanto il bilancio di previsione economico in esame attiene alla sola gestione del Consorzio "volontario" per l'Igiene del Territorio (CIT), prendendo in considerazione i ricavi ed i costi di amministrazione e istituzionali consolidatisi nel tempo ed, in particolare, negli ultimi anni.

Nel corso del 2014 il Consorzio ha affidato (gara a doppio oggetto) il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani mediante l'alienazione del 40% delle quote della partecipata SAVNO S.r.l.. La gara è stata aggiudicata il 18.08.2014 all'ATI IN.GAM. S.r.l., BIOMAN. S.p.a. – imprese mandanti, S.E.S.A. S.p.a. impresa mandataria; il valore delle quote, la cui base di gara era pari a € 3.220.800,00, è stato aggiudicato per il valore di € 3.249.787,20, con un rialzo dello 0,9% mentre i servizi ordinari sono stati aggiudicati con il ribasso del 7,18% praticato sull'importo annuo a base d'asta di € 12.507.945,29, IVA esclusa.

Il 28 dicembre 2015 l'Assemblea del Consorzio (deliberazione n. 6 del 28.12/2015), preso atto che da anni la materia dei servizi pubblici è soggetta a continui interventi da parte del legislatore statale e che tale fluidità normativa non consentiva di avere certezze specialmente in vista della riforma che si preannunciava con la Legge di Stabilità per il 2016 ha ritenuto opportuno e prudente evitare "fughe in avanti" che avrebbero potrebbero essere smentite e travolte dai prossimi interventi del legislatore; pertanto, in un'ottica di contenimento dei costi e di semplificazione amministrativa nell'attività del Consorzio è stato deliberato di non procedere ad alcuna modifica dello statuto consortile in attesa che si chiarisca il quadro normativo di riferimento; delegando quindi fino al 31.12.2016 al Presidente del Consorzio Sig. Gianpaolo Vallardi le competenze statutariamente attribuite al Consiglio di Amministrazione con obbligo di rendicontare i risultati operativi della propria gestione in sede di approvazione del bilancio annuale; avvalendosi del Direttore, del personale e, previo accordo, del Revisore dei Conti del Consiglio di Bacino per gli adempimenti di competenza del Consorzio. Permanendo, a fine 2016, ancora tale condizione di incertezza, l'Assemblea del Consorzio, con la deliberazione n. 9 del 22.11.2016, ha ritenuto di rinunciare alla nomina del Consiglio di Amministrazione del Consorzio, rinnovando la delega al Presidente del Consorzio Sig. Gianpaolo Vallardi delle competenze statutariamente attribuite al Consiglio di Amministrazione fino alla promulgazione del Testo unico sui servizi pubblici locali di interesse economico generale o in presenza di diversa soluzione dell'Assemblea e di rinviare le decisioni inerenti alla

modifica dello Statuto Consortile e alla nomina dei componenti degli organi esecutivi una volta definito il nuovo assetto normativo in materia di servizi pubblici di interesse economico, continuando ad avvalersi del Direttore, del Revisore dei conti e del personale del Consiglio di Bacino.

In materia di contabilità, il Consorzio soggiace alle norme previste per le aziende speciali di cui al D.Lgs. 267/2000 ed al D.Lgs. 118/2011 (contabilità economico/patrimoniale).

La nuova normativa prevede che gli enti redigano, in luogo della Relazione Previsionale e Programmatica, un Documento Unico di Programmazione (D.U.P.), i cui contenuti sono definiti nell'allegato 4/1 ("Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio") del succitato decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

Nel disciplinare i contenuti del DUP, tale principio prevede un contenuto semplificato per gli enti di minori dimensioni.

Nella redazione del presente documento, pertanto, si fa riferimento a tale normativa opportunamente adattata alla luce anche delle peculiari funzioni svolte dal Consorzio rispetto ad un ente locale.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

A1) Quadro strategico di riferimento

Attualmente il Consorzio ha in gestione n. 82 impianti fotovoltaici realizzati nel periodo 2008 – 2012 sulle coperture degli edifici in disponibilità di n. 28 Comuni appartenenti al Consorzio (Comune di Cappella Maggiore, Comune di Cimadolmo, Comune di Codognè, Comune di Conegliano, Comune di Cordignano, Comune di Farra Di Soligo, Comune di Fregona, Comune di Gaiarine, Comune di Gorgo al Monticano, Comune di Meduna di Livenza, Comune di Moriago della Battaglia - impianti a terra - Comune di Ormelle, Comune di Pieve di Soligo, Comune di Ponte di Piave, Comune di Refrontolo, Comune di Revine Lago, Comune di San Fior, Comune di San Pietro di Feletto, Comune di San Polo di Piave, Comune di San Vendemiano, Comune di Santa Lucia di Piave, Comune di Sarmede, Comune di Sernaglia della Battaglia, Comune di Tarzo, Comune di Vidor, Comune di Vittorio Veneto), per un totale di 2.180 kWp installati, come nel dettaglio che segue:

Comune	Ubicazione	KWP
COMUNE DI CAPPELLA MAGGIORE	Magazzino Comunale	19,55
	Scuola Elementare Via Anzano	4,84
	Scuola Elementare Via Paglia	13,2
	Tribune "A"	18,9
	Tribune "B" Via Mure	5,99
COMUNE DI CIMADOLMO	Scuola Elementare	19,78
COMUNE DI CODOGNE'	Campo Sportivo	8,97
	Municipio	28,32
	Palestra Palablu	58,72
	Poliambulatorio	9,66
	Scuola Media	47,7
COMUNE DI CONEGLIANO	Scuola Media "Brustolon"	15,18
	Scuole Grava 9,8 kWp	19,8
COMUNE DI CORDIGNANO	Bocciodromo	47,25
	Palestra	37,8
	Scuola Cordignano	19,8
COMUNE DI FARRA DI SOLIGO	Scuola Media	19,74
COMUNE DI FREGONA	Associazione San Giorgio	10,8
	Centro Sociale 15,87 kWp	16,56
	Magazzino Comunale	13,5
	Palestra / Plesso scolastico (scuola media)	19,98
	Palestra Comunale	16,2
COMUNE DI GAIARINE	Scuola Media	19,8
COMUNE DI GORGIO AL MONTICANO	Centro Sociale Archimede	13,23
	Magazzino Comunale	15,64
	Municipio kW 17,82	18,63
	Palestra Scuola Media	29,4
	Scuola Media	19,8
COMUNE DI MEDUNA DI LIVENZA	Scuola Elementare	19,97
COMUNE DI MORIAGO DELLA BATTAGLIA	Area verde mapp. 103 e 928 (74,06 kW)	74,06
	Area verde mapp. 898 e 900 (99,82 kW)	99,82
COMUNE DI ORMELLE	Centro Civico 25,76 kWp	25,76
	Magazzino Comunale 35,19 kWp	35,19
	Palestra Comunale 41,4 kWp	41,4
	Scuola Primaria (Elementare 19,32 kWp)	19,32
COMUNE DI PIEVE DI SOLIGO	1° Scuola Contà 19,78 kW	19,78
	2° Scuola Contà 14,72 kW	14,72
	Casa delle Associazioni 46,23 kW	46,23
	Magazzino Comunale	57,5
	Scuola Barbisano	19,49
COMUNE DI PONTE DI PIAVE	Magazzino Comunale	40,66
	Scuola Media	43,9
COMUNE DI REFRONTOLO	Scuole Elementari	19,78
COMUNE DI REVINE LAGO	Palestra	19,8
COMUNE DI SAN FIOR	Copertura Stadio - Campardi 11,27 kWp	11,27
	Municipio e biblioteca	23
	Palestra Scuola (Media)	19,98

	Via Borgo Scuole 9,20 kWp	9,2
	Via degli Alpini 26,91 kWp	26,91
COMUNE DI SAN PIETRO DI FELETTO	Bagnolo Impianti Sportivi 6,9 kWp	6,9
	Palestra Rua 30,36 kWp	30,36
	Scuola Elementare e Media 17,71 kWp	17,71
COMUNE DI SAN POLO DI PIAVE	Magazzino Comunale 29,44 kWp	29,44
	Palestra Polo Scolastico 19,32 kWp	19,32
	Pro Loco (Impianti Sportivi)	45,08
	Scuola Media	19,8
COMUNE DI SAN VENDEMIANO	CEOD 16,1 kWp	16,1
	Magazzino Comunale	74,8
	Municipio	43,01
	Scuola Elementare	41,4
	Scuola Elementare S. Francesco (errata sc. Media)	19,8
	Scuola Media	36,8
COMUNE DI SANTA LUCIA DI PIAVE	Scuola Elementare Canova 42,48 kWp	42,48
	Scuola Materna Via Vanizza 14,52 kWp	14,25
	Scuola Media	6,4
COMUNE DI SARMEDE	Centro Polifunzionale 9,2 kWp	9,2
	Palestra (Via Pertini 19,55 kWp)	19,55
	Scuola Elementare 27,09 kWp	27,09
	Scuola Elementare Montaner 12,9 kWp	12,9
	Scuola Materna di Rugolo 16,77 kWp	16,77
	Scuola Media 30,74 kWp	30,74
	Sede Alpini kWp 9,2	9,2
COMUNE DI SERNAGLIA DELLA BATTAGLIA	Magazzino Comunale kWp 43,50	43,5
	Municipio 17,50 kWp	17,5
COMUNE DI TARZO	Palestra	41,8
	Scuola Elementare (Corbanese)	14,5
	Scuola Media	21,85
COMUNE DI VIDOR	Centro Polifunzionale	85,05
	Magazzino Comunale	51,04
COMUNE DI VITTORIO VENETO	Scuola Elementare Forcal	19,8
	Scuola Media "Cosmo"	19,8

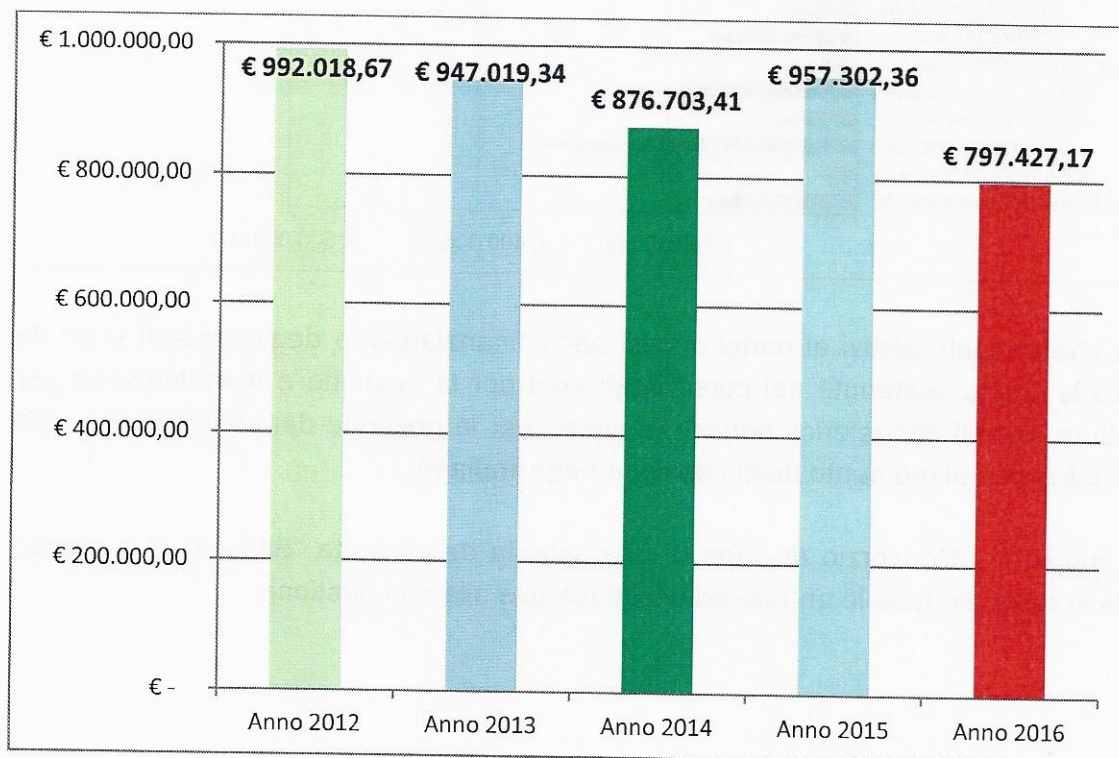
Nel corso dell'anno 2016 i Comuni di Chiarano e Motta di Livenza hanno acquistato da Consorzio, procedendo alla assunzione delle restanti rate dei mutui contratti per i finanziamento degli impianti direttamente in capo ai loro bilanci comunali, i seguenti impianti realizzati sugli immobili di proprietà comunale:

COMUNE DI CHIARANO	Scuola Elementare	25,37
	Scuola Materna	43,13
	Scuola Media	19,8
	Scuola Media e Palestra	32,46
COMUNE DI MOTTA DI LIVENZA	Ex Scuole Malintrada 19,55 kwp	19,55

Palazzetto dello Sport 59,85 kwp	59,85
Scuola G. Aleandro 19,44 kW	19,44
Spogliatoi impianti sportivi 17,76 kWp	17,76
Tribune Impianti Sportivi 63,36 kWp	63,36

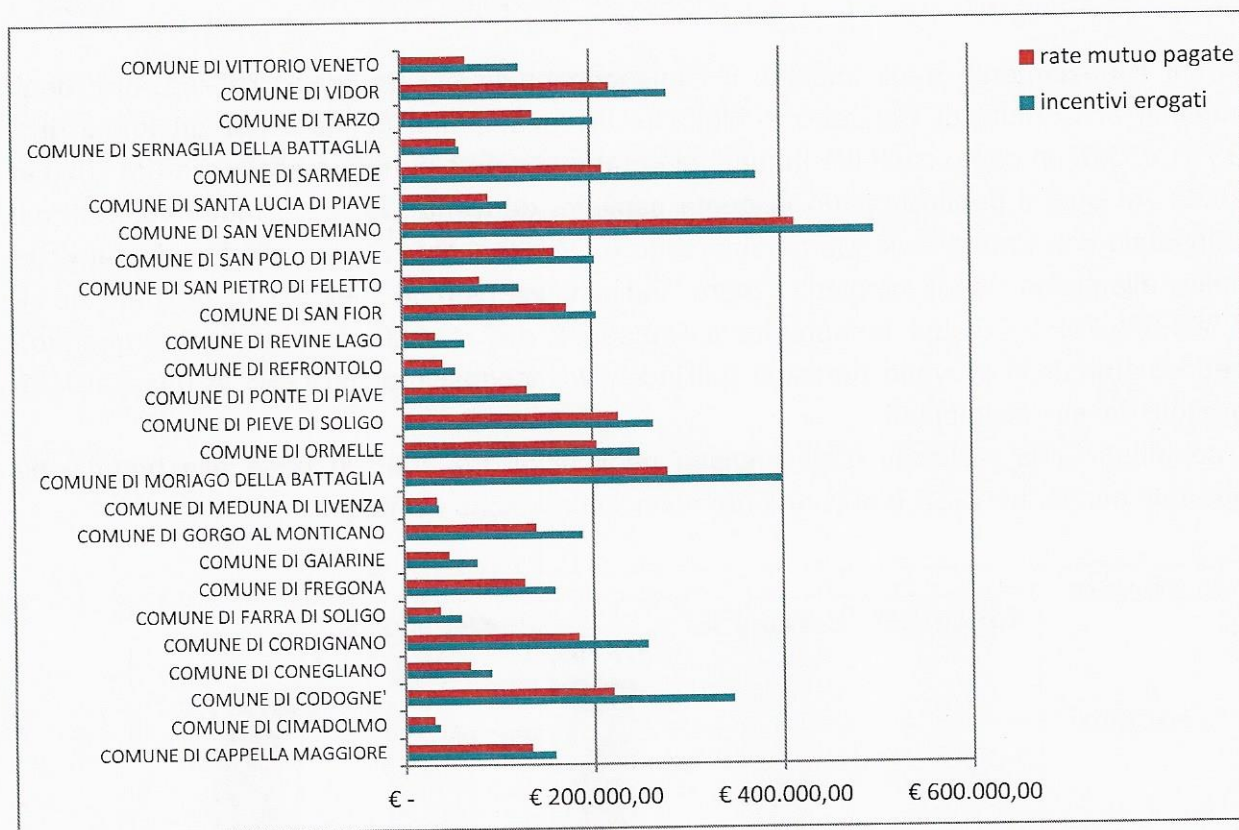
Per il finanziamento degli impianti il Consorzio ha in essere, dopo l'alienazione degli impianti ai Comuni di Chiarano e Motta di Livenza, mutui contratti per un totale di € 9.731.456,67 in conto capitale. I mutui, di durata ventennale, hanno scadenza dal 2028 al 2033. Ad oggi il debito residuo in quota capitale, derivante da n. 66 mutui contratti dal Consorzio con Banca della Marca di Orsago e Credito Cooperativo delle Prealpi, al netto delle alienazioni degli impianti sopra indicati intervenute nel 2016, è pari ad € 7.304.075,70. I Comuni rimborsano il Consorzio dell'investimento effettuato "girando", periodicamente, i proventi derivanti dall'incentivo riconosciuto dal GSE in base ai kWh prodotti dai singoli impianti.

I contributi GSE realizzati dagli impianti negli ultimi tre anni, in base alla produzione riportata sul portale GSE e al contributo riconosciuto, sono i seguenti:



Per l'anno 2017 il GSE non ha ancora caricato sul portale le produzioni effettive: si ricorda che dal 2015 sono erogati contributi fissi mensili in base alla produzione dell'anno precedente, con conguaglio delle somme a giugno dell'anno successivo. Si elencano in dettaglio i contributi erogati dai Comuni al Consorzio nel corso del 2017, ricordando quindi

che non si tratta della produzione effettiva ma della corresponsione del contributo in base alla media della produzione dell'anno precedente:



Si ricorda che ai costi relativi ai mutui accesi per il finanziamento degli impianti sono da aggiungere le spese sostenute nel corso degli anni per la gestione e manutenzione per guasti, rotture, eventi atmosferici, nonché le spese per la gestione dei conti correnti, che saranno conteggiati al momento della cessione degli impianti.

Per ogni impianto il Consorzio dispone di una scheda denominata "Situazione impianto" che riporta in dettaglio tutte le entrate ed uscite relative alla sua gestione:

IBAN: N°Mutuo:

Identif. GSE: 128155 KWP: 4,84

Indirizzo

Costruttore: Antenergia Srl

Collaudatore: Data Approv. Collaudo: 01/03/2010

Tipo Movimento	Data Movim.	Descrizione	Imponibile	IVA	Importo
Accredito GSE	19/06/2010		€ 491,01	€ 49,10	€ 540,11
Accredito GSE	16/09/2011		€ 500,26	€ 50,03	€ 550,29
Accredito GSE	31/01/2012	Recupero spese notari	€ 445,34	€ 93,82	€ 539,16
Accredito GSE	01/02/2012		€ 410,75	€ 41,08	€ 451,83
Accredito GSE	21/06/2012		€ 154,30	€ 15,43	€ 169,73
Accredito GSE	21/06/2012		€ 236,27	€ 23,63	€ 259,90
Accredito GSE	23/07/2012		€ 1.747,51	€ 174,75	€ 1.922,26
Accredito GSE	28/11/2012		€ 550,49	€ 55,05	€ 605,54
Accredito GSE	09/05/2013		€ 172,20	€ 17,22	€ 189,42
Accredito GSE	09/05/2013		€ 175,77	€ 17,58	€ 193,35
Accredito GSE	08/07/2013		€ 632,59	€ 63,26	€ 695,85
Accredito GSE	10/09/2013		€ 1.739,21	€ 173,92	€ 1.913,13
Accredito GSE	21/10/2013		€ 314,51	€ 31,46	€ 345,97
Accredito GSE	11/11/2013		€ 1.993,75	€ 199,38	€ 2.193,13
Accredito GSE	17/01/2014		€ 266,90	€ 26,69	€ 293,59
Accredito GSE	12/05/2014		€ 120,55	€ 12,10	€ 132,65
Accredito GSE	12/05/2014		€ 148,57	€ 14,87	€ 163,44
Accredito GSE	14/11/2014		€ 1.473,28	€ 147,33	€ 1.620,61
Accredito GSE	16/03/2016		€ 1.935,83	€ 193,58	€ 2.129,41
Accredito GSE	18/11/2016		€ 235,50	€ 23,55	€ 259,05
Accredito GSE	19/01/2017		€ 212,10	€ 21,21	€ 233,31
Accredito GSE	21/04/2017		€ 280,07	€ 28,01	€ 308,08
Accredito GSE	04/07/2017		€ 1.353,66	€ 135,37	€ 1.489,03
Accredito GSE	03/10/2017		€ 408,65	€ 40,87	€ 449,52
			€ 16.220,27	€ 1.671,05	€ 17.891,32

Interessi att. Impianto	31/03/2010				€ 2,40
Interessi att. Impianto	31/12/2010				€ 11,70
Interessi att. Impianto	31/03/2011				€ 18,93
Interessi att. Impianto	30/06/2011				€ 10,14
Interessi att. Impianto	30/09/2011				€ 10,98
Interessi att. Impianto	30/12/2011				€ 10,87
Interessi att. Impianto	30/03/2012				€ 7,26
Interessi att. Impianto	28/09/2012				€ 9,56
Interessi att. Impianto	30/06/2013				€ 2,35
Interessi att. Impianto	31/12/2013				€ 2,91

Spese varie imp. 01/03/2010 Spese generali Consorzio CRT

Tipo Movimento	Data Movim.	Descrizione	Quota Capitale	Interessi	Importo
Rata mutuo	24/09/2010	Rata 001	€ 0,00	€ 314,14	€ 314,14
Rata mutuo	25/03/2011	Rata 002	€ 626,87	€ 336,91	€ 963,77
Rata mutuo	25/09/2011	Rata 003	€ 621,16	€ 387,43	€ 1.008,59
Rata mutuo	25/03/2012	Rata 004	€ 598,86	€ 402,83	€ 1.001,69
Rata mutuo	25/09/2012	Rata 005	€ 607,25	€ 298,95	€ 906,21
Rata mutuo	25/03/2013	Rata 006	€ 661,71	€ 209,05	€ 870,76
Rata mutuo	25/09/2013	Rata 007	€ 703,65	€ 189,34	€ 893,99

OMUNE DI

28155 KWP: 4,84

N°Mutuo:

Data Approv. Collaudo: 01/03/2010

25/03/2014	Rata 007	€ 708,58	€ 183,41	€ 891,99
25/09/2014	Rata 008	€ 713,54	€ 184,82	€ 898,36
25/03/2015	Rata 009	€ 718,53	€ 155,56	€ 874,09
25/09/2015	Rata 010	€ 734,42	€ 138,69	€ 873,10
25/03/2016	Rata 011	€ 744,13	€ 122,79	€ 866,92
25/09/2016	Rata 012	€ 753,39	€ 101,93	€ 855,33
25/03/2017	Rata 013	€ 762,16	€ 87,62	€ 849,80
25/09/2017	Rata 014	€ 770,46	€ 84,27	€ 854,73

€ 9.724,75 € 3.196,75 € 12.921,50

31/03/2010	Spese fisse			€ 1,86
30/06/2010	Spese fisse			€ 5,63
25/09/2010	Spese fisse			€ 5,63
31/12/2010	Spese fisse			€ 5,63
25/03/2011	Spese fisse			€ 5,63
30/06/2011	Spese fisse			€ 5,63
25/09/2011	Spese fisse			€ 5,63
30/12/2011	Spese fisse			€ 5,63
16/02/2012	Spese fisse			€ 0,98
20/07/2012	Spese fisse			€ 0,98
14/01/2013	Spese fisse - bollo			€ 30,51
03/04/2013	Spese fisse - bollo			€ 7,36
02/07/2013	Spese fisse - bollo			€ 7,61
01/10/2013	Spese fisse - bollo			€ 7,66
02/12/2013	Spese fisse			€ 0,98
03/01/2014	Spese fisse - bollo			€ 7,69
02/04/2014	Spese fisse - bollo			€ 7,52
02/07/2014	Spese fisse - bollo			€ 7,61
02/10/2014	Spese fisse - bollo			€ 7,69
31/12/2014	Spese fisse - bollo			€ 7,69
31/03/2015	Spese fisse - bollo			€ 7,52
30/06/2015	Spese fisse - bollo			€ 7,61
30/09/2015	Spese fisse - bollo			€ 7,69
04/01/2016	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,69
01/04/2016	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,59
01/07/2016	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,69
03/10/2016	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,67
14/12/2016	Spese bancarie per bonifico			€ 0,98
02/01/2017	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,66
03/04/2017	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,52
03/07/2017	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,61
02/10/2017	Imposta di bollo - spese bancarie			€ 7,61

Data Movim. Descrizione Importo

01/03/2010	Spese realizzazione software gestione imp. Fotov.	€ 11,56
10/10/2011	Spese anticipate dal Consorzio - Reg. mutuo	€ 612,79

€ 624,35

SITUAZIONE IMPIANTO

Situazione al: 28/12/2017

Data stampa: 28/12/2017

Comune: COMUNE DI

IBAN:

N°Mutuo:

Identif. GSE: 128155 KWP: 4,84

Indirizzo

Costruttore:

Collaudatore:

Data Approv. Collaudo: 01/03/2010

Interessi attivi impianto: € 87,10

Dedotte spese impianto: € 1.116,40

Dedotte rate mutuo: € 12.921,50

Dedotte spese gestione conto: € 220,48

Dedotte spese generali / spese anticipate dal consorzio: € 624,35

Dedotto costo IVA 10%: € 1.671,05

Totale Entrate - Uscite: € 1.424,85

A1.1 Gestione impianti fotovoltaici

E' prevista la gestione ordinaria e straordinaria degli impianti, in base a quanto definito nei capitolati di appalto, al fine di mantenere l'efficienza degli impianti.

A tal riguardo si comunica che, mentre gli impianti che godono della convenzione con il GSE denominata "2° conto energia" riescono a fare fronte alle rate dei mutui in scadenza con l'erogazione degli incentivi GSE, altri impianti, realizzati successivamente e che beneficiano dei "conti energia" successivi (con contributi al kWh prodotto inferiori), presentano maggiori difficoltà nel rispettare le scadenze stabilite per il pagamento delle rate del finanziamento. A questo si devono aggiungere costi relativi all'obsolescenza degli impianti, quali rottura dell'inverter, rottura pannelli, solo parzialmente coperti dall'assicurazione prevista dal capitolato di gara, nonché gli adeguamenti previsti dall'AEEGSI e dalle normative antincendio.

Si ricorda che i seguenti impianti, realizzati dalla ditta Anselmi Aronne, non più attiva in quanto posta in liquidazione a fine 2013, non fruiscono della manutenzione ordinaria né della polizza assicurativa prevista dall'originario bando di gara.

Comune	Impianto	Kwp
COMUNE DI CODOGNE'	Campo Sportivo	8,97
	Palestra Palablu	58,72
	Poliambulatorio	9,66
	Scuola Media	47,7
COMUNE DI CORDIGNANO	Bocciodromo	47,25
	Palestra	37,8
COMUNE DI PONTE DI PIAVE	Magazzino Comunale	40,66
	Scuola Media	43,9
COMUNE DI VIDOR	Centro Polifunzionale	85,05
	Magazzino Comunale	51,04

A1.2 Gestione ex discarica Consortile presso Località "Campardo" a Cordignano (TV)

La gestione *post mortem* della discarica è stata oggetto di n. 2 decreti emessi dalla Provincia di Treviso (n. 512 del 23.09.2009 – 558 del 23.10.2010 relativo alla diminuzione delle garanzie finanziarie) che indicano le prescrizioni da seguire in relazione ai controlli periodici (acqua, percolato, battente del percolato, biogas). Nel 2013 è stata prestata la garanzia fideiussoria per i costi di gestione *post mortem* (su una somma pari ad € 4.568.400,00 – prot. Provincia di Treviso n. 66634/2010).

Questi due decreti sono stati assorbiti dal decreto n. 367 del 19.09.2016 che ha approvato il progetto definitivo dal titolo "Interventi per la riduzione delle infiltrazioni di acqua piovana e la riduzione del battente del percolato" e inserito le prescrizioni ed i controlli periodici da effettuare nel "Piano di Gestione Ambientale, Sorveglianza, Controllo" durante la fase dei lavori. Il decreto, oltre a riconfermare le prescrizioni previste in precedenza, ha

nuovamente richiesto la prestazione di una garanzia fideiussoria a favore della Provincia di Treviso dell'importo di € 4.690.900,00, con data di scadenza la validità della garanzia finanziaria rispettivamente al 30.09.2026 e al 30.09.2028.

E' stato pertanto corrisposto, nel corso dell'anno 2017, (delibera n. 10 del 23.02.2017) il premio anticipato in unica soluzione di € 352.011,00 per tutta la durata e cioè fino al 28.02.2022 – scadenza garanzia 28.02.2024 alla società Nord Est Insurance Broker di Treviso, che si è resa disponibile a concedere la fidejussione.

E' in fase di approvazione il progetto esecutivo; a fine 2017 è stata formalizzata la richiesta alla Provincia di Treviso di fungere da Stazione Appaltante e sono in fase di definizione i criteri per il bando di gara; l'inizio dei lavori è previsto nel corso del 2018.

I costi relativi alla gestione post mortem, ivi compresi quelli relativi agli interventi straordinari, sono disciplinati dal comma 654 della L. 147/2013 :*"in ogni caso deve essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi di cui all'articolo 15 del decreto legislativo 13 gennaio 2003, n. 36, " - che così recita: "il prezzo corrispettivo per lo smaltimento in discarica deve coprire i costi di realizzazione e di esercizio dell'impianto, i cui costi sostenuti per la prestazione della garanzia finanziaria ed i costi stimati di chiusura, nonché i costi di gestione successiva alla chiusura"*.

In tal senso, i costi per la gestione post mortem sono imputati nel Piano Finanziario del gestore del servizio integrato per i rifiuti urbani (convenzione con il gestore SAVNO Srl - delibera del Presidente n 59 del 18.08.2016).

I costi per l'anno 2018 sono preventivabili in € 476.285,00 come da dettaglio che segue:

Energia elettrica pompe discarica	€ 2.500,00
Manutenzione pompe - interventi	€ 3.000,00
Fidejussione ex DPP 367/2016	€ 117.000,00
Sfalcio annuale e manutenzione discarica	€ 4.600,00
Costo asporto percolato discarica "Campardo" in gestione post mortem	€ 126.000,00
Adempimenti ai sensi del DPP367/2016	€ 5.000,00
Costi personale tecnico del Consiglio di Bacino	€ 15.000,00
Ammortamento interventi per la riduzione delle infiltrazioni	€ 203.185,00

A1.3 Partecipazione in società:

SAVNO Srl

Il Consorzio detiene il 60% delle quote della società SAVNO Srl, gestore del servizio integrato dei rifiuti urbani nei 44 Comuni dell'Ambito Sinistra Piave, per un valore nominale iscritto a bilancio pari a € 7.127,00.

Si elencano di seguito i principali dati di bilancio della società SAVNO Srl:

	Anno 2015	Anno 2016
Totale attivo	€ 24.192.985	€ 28.443.702
Patrimonio netto:		
Capitale	€ 540.000	€ 540.000
Riserva legale	€ 108.000	€ 108.000
Riserve straordinarie o facoltative	€ 4.716.803	€ 5.613.322
Utile d'esercizio	€ 1.496.522	€ 1.309.154
Totale patrimonio netto	€ 6.861.326	€ 7.570.476

BIOMAN Spa:

Nel mese di dicembre 2013 il Consorzio ha acquisito la partecipazione in BIOMAN Spa, società proprietaria e gestore dell'impianto di compostaggio sito a Maniago (PN). L'acquisizione della partecipazione del 1,01% (iscritta in bilancio per il valore di € 503.000,00) ha permesso di ottenere prezzi a bocca di impianto per il trattamento della frazione umida e verde del rifiuto urbano inferiori a quelli praticati sul mercato, con un risparmio nel costo di gestione dei rifiuti quantificabile in € 200.000 annui per l'intero bacino.

Si elencano di seguito i principali dati di bilancio della società Bioman Spa:

	Anno 2015	Anno 2016
Totale attivo	€ 63.134.443	85.165.716
Patrimonio netto:		
Capitale	€ 4.411.912	€ 4.411.912
Riserva da sovrapprezzo azioni	€ 5.580.088	€ 5.580.088
Riserva legale	€ 882.383	€ 882.383
Riserve straordinarie o facoltative	€ 19.682.731	24.219.016
Utile d'esercizio	€ 4.536.287	5.286.230
Totale patrimonio netto	€ 35.093.401	€ 40.379.629

A.2) Investimenti e opere pubbliche

Come in precedenza annunciato, l'intervento approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 76 del 10.09.2015 denominato "Interventi per la riduzione delle infiltrazioni di acqua piovana e la riduzione del battente di percolato" dell'importo complessivo di € 6.960.900,00 è arrivato alla fase della progettazione esecutiva, e entro il 2018 è previsto l'affidamento della prima fase che prevede i veri e propri lavori costituiti sostanzialmente dal rifacimento della copertura della discarica per un importo di € 2.270.000, comprensivi di IVA, spese tecniche, e somme a disposizione dell'Amministrazione;

Il finanziamento della prima parte degli interventi (i lavori) è garantito dai fondi investiti in un conto fruttifero (delibera del Presidente n. 29 del 22.06.2017) presso la Banca della Marca – Credito Cooperativo di Orsago, pari a € 3.000.000,00. L'Istituto, individuato con gara, ha offerto un tasso di remunerazione lordo annuo pari allo 0,75%. L'investimento, in scadenza a fine 2017, è in fase di imminente rinnovo per ulteriori 6 mesi alle medesime condizioni di remunerazione, tenuto conto che nel corso del 2018 è previsto l'inizio dei lavori.

A.3) Programmi e progetti di investimento in corso e non conclusi

Si rimanda al punto A.1.1 che riguarda gli impianti fotovoltaici.

A.4) Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Si fa fronte al sostentamento economico finanziario dell'Ente mediante i dividendi delle partecipate ed eventualmente con le quote di partecipazione richieste ai Comuni associati; per i lavori programmati presso la discarica si fa fronte sia mediante i fondi accantonati che con le entrate tariffarie.

A.5) Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

La spesa corrente, a seguito degli interventi straordinari in discarica, è prevista in incremento a partire dall'anno 2019, quando presumibilmente la prima fase dei lavori sarà realizzata e il costo dell'intervento verrà posto in ammortamento.

Costi per funzionamento Ente, € 111.820,00 annui così suddivisi:

	2018	2019	2020
Assicurazione tutela legale	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Assicurazione RC	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Compenso Revisore dei Conti	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Servizi contabili e elaborazione dati	€ 13.200,00	€ 13.200,00	€ 13.200,00
Consulenze - spese legali	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Rimborso spese organi istituzionali	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Quota associativa Confservizi	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Convenzione con SAVNO Srl	€ 4.320,00	€ 4.320,00	€ 4.320,00
Rimborso a Consiglio di Bacino "Sinistra Piave" distacco del personale al 30%	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 72.000,00

Costi per impianti fotovoltaici (manutenzioni e riparazioni):

	2018	2019	2020
Interventi manutenzione impianti fotovoltaici	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00

Costi per la gestione post mortem (compreso intervento emungimento straordinario):

	2018	2019	2020
Energia elettrica pompe scarica	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Manutenzione pompe - interventi	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Fidejussione ex DPP 367/2016	€ 117.000,00	€ 77.884,00	€ 70.364,00
Sfalcio annuale e manutenzione scarica	€ 4.600,00	€ 4.600,00	€ 4.600,00
Costo asporto percolato scarica "Campardo" in gestione post mortem	€ 126.000,00		
<i>Piano di emungimento da attuare dopo interventi di riduzione infiltrazioni</i>		€ 552.000,00	€ 552.000,00

Adempimenti ai sensi del DPP367/2016	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
TOTALE ANNUO	€ 258.100,00	€ 644.984,00	€ 637.464,00

Ammortamenti beni mobili del Consorzio, per un totale annuo di € 3.377,00:

	2018	2019	2020
Ammortamento software	€ 2.377,00	€ 2.377,00	€ 2.377,00
Ammortamento costi pluriennali	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Ammortamento mobili e macchine d'ufficio	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00

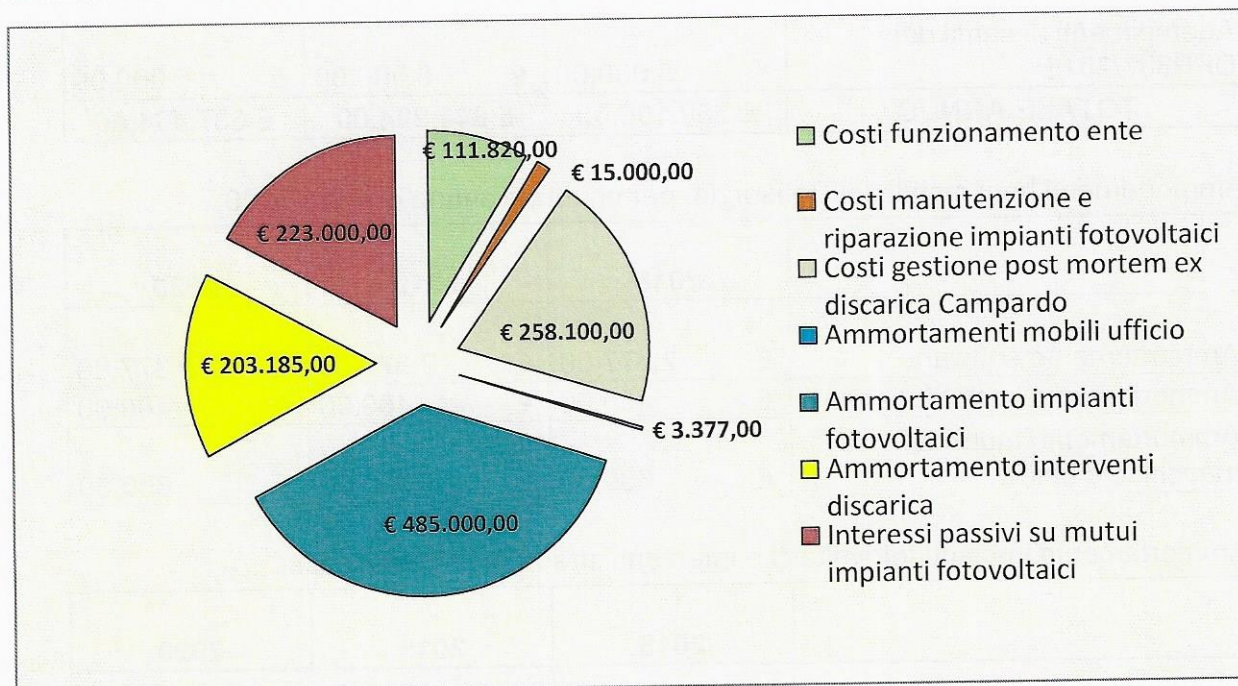
Ammortamento impianti fotovoltaici e interventi straordinari in discarica

	2018	2019	2020
Ammortamento impianti fotovoltaici	€ 485.000,00	€ 485.000,00	€ 485.000,00
Ammortamento interventi per la riduzione delle infiltrazioni di acqua piovana e la riduzione del battente del percolato	€ 203.185,00	€ 203.185,00	€ 203.185,00

L'andamento degli interessi passivi è in diminuzione (piani di ammortamento a rate costanti):

	2018	2019	2020
Interessi passivi mutui impianti fotovoltaici	-€ 223.000,00	-€ 211.000,00	-€ 211.000,00

La spesa corrente risulta per l'anno 2018 così suddivisa:



Ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 viene allegato al presente documento il Programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a € 40.000,00 per il biennio 2018 / 2019.

A.6) Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

Si rimanda all'analisi effettuata nella sezione operativa.

A.7) La gestione del patrimonio

Patrimonio immobiliare:

Il Consorzio è proprietario dei terreni nel Comune di Cordignano ove è ubicata la discarica del Campardo per una superficie di 53.783 m² e meglio identificati catastalmente come da tabella seguente:

Comune	Foglio	Mappale	Superficie
Cordignano	18	106	Ha 01.00.18
Cordignano	18	254	Ha 00.83.80
Cordignano	18	104	Ha 00.03.24

Cordignano	18	105	Ha 00.38.25
Cordignano	18	255	Ha 02.10.62
Cordignano	18	534	Ha 00.20.70
Cordignano	18	536	Ha 00.04.53
Cordignano	18	537	Ha 00.51.74
Cordignano	18	530	Ha 00.12.57
Cordignano	18	297	Ha 00.12.20

Nel febbraio 1995, con convenzione con il Comune di Cordignano, il Consorzio ha assunto la gestione della parte della discarica di proprietà del Comune stesso.

Patrimonio mobiliare:

Nel corso del 2017 è venuto a scadere l'investimento dell'importo di € 3.000.000 in disponibilità (affidato a Banca Prealpi – Credito Cooperativo sino al 04.07.2017). Il Consorzio ha svolto una gara per l'investimento a frutto per 6 mesi, rinnovabili dell'importo in disponibilità pari a € 3.000.000,00. La procedura è stata aggiudicata all'Istituto Banca della Marca – Credito Cooperativo di Orsago, che ha offerto il tasso di remunerazione lordo pari allo 0,75%.

Per le seguenti voci:

quota di controllo: 60% di SAVNO Srl
 quota di partecipazione: 1,01% di BIOMAN Spa

si rimanda a quanto descritto al punto A.1.3

A.8) Reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale.

Per il finanziamento dell'intervento di rifacimento della copertura della discarica del Campardo, il cui costo è finanziariamente impegnativo per l'Ente, per quanto non coperto dagli accantonamenti effettuati per la gestione post esercizio, si procederà anche con la richiesta di contributi in conto capitale agli Enti superiori (Regione Veneto, ...).

A.9) Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità.

Le rate relative ai mutui passivi contratti per la realizzazione degli impianti fotovoltaici (la cui realizzazione è iniziata nel 2008 e si è conclusa nel 2012) sono finanziate, come sopra descritto, dagli incentivi GSE girati dai Comuni al Consorzio. L'andamento incentivi erogati/rate in scadenza si è mantenuto > 1 anche nel corso dell'anno 2017, confermando la sostenibilità del debito a lungo termine.

Alcuni impianti presentano bassa produzione e quindi sarà necessario, come anticipato con specifiche note ai Comuni cui sono in uso, far fronte alle rate dei mutui, oltre che con

gli incentivi anche con i proventi derivanti dallo scambio sul posto ed eventualmente con fondi propri dei Comuni, giuste convenzioni.

Come sopra illustrato, per il finanziamento dei lavori dell'intervento di rifacimento della coperfura della discarica del Campardo si farà fronte con i fondi accantonati per la gestione post esercizio, al netto di eventuali contributi in conto capitale che saranno richiesti agli Enti superiori (Regione, ...).

Per il piano straordinario di emungimento (2° fase del progetto) si farà fronte, al netto di eventuali contributi, come già, avviene, mediante apposita quota parte dei proventi tariffari annuali all'uopo individuata ai sensi del comma 654 della L. 147/2013.

A.10) Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Nel corso del triennio 2018/2020 si prevede il mantenimento dell'equilibrio di parte corrente, generale e della situazione di cassa: questo al netto dell'intervento straordinario relativo ai lavori di manutenzione previsti per la discarica del Campardo. Si tratta di un intervento che si rifletterà sul bilancio di esercizio del Consorzio per un periodo di 8 / 10 anni, pari alla durata dell'ammortamento dell'opera. Ciò genererà perdite di esercizio durante tale periodo, perdite che verranno finanziate attingendo al patrimonio netto del Consorzio, pari a € 4.640.359,00.

A.11) Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa e la programmazione del personale

Ai compiti del consorzio, anche per il 2018, si ritiene di far fronte mediante l'istituto del comando a tempo parziale (30%-40%) del personale del Consiglio di Bacino, al quale il personale del consorzio, ai sensi del comma 6 dell'art. 5 della L.R. 52/2012, è stato trasferito dal settembre 2015, ope legis, per costituirne l'ufficio previsto dall'art. 16 della Convenzione.

In linea di massima, l'impegno complessivo del personale dipendente del Consiglio di Bacino nell'espletare le funzioni del Consorzio è stimato nel 30%-40% del monte ore e si prevede pertanto, come nel 2017, una conseguente spesa pari a circa un 30-40% della spesa complessiva per il personale; pertanto, in sede di bilancio di previsione 2018-2020, è previsto il rimborso del Consorzio al Consiglio di Bacino del 35% della spesa annua complessiva per il personale comandato, pari ad € 72.000,00.

A.12) La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

Non risultano beni immobili alienabili e/o valorizzabili.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Introduzione

La struttura di bilancio del Consorzio risulta essere suddivisa in:

Parte costi:

- **gestione impianti fotovoltaici:**

ammortamento annuo impianti	€ 485.000,00
interessi passivi su mutui e oneri bancari:	€ 223.000,00
manutenzioni e riparazioni impianti	€ 15.000,00
- **gestione post mortem della ex discarica consortile "Campardo" sita a Cordignano, finanziati dalle somme accantonate per la gestione post mortem della discarica:** si rimanda a quanto specificato al punto A.1.2 e al punto A.2;
- **rimborso al Consiglio di Bacino Sinistra Piave personale comandato al 35%:**

	€ 72.000,00
--	-------------
- **costi per organi istituzionali e amministrativi** € 3.500,00

Parte ricavi:

- Incentivi fotovoltaico (previsti in leggero calo nel corso degli anni, a causa dell'obsolescenza tecnica degli impianti): per il 2018 si stima prudenzialmente un incasso di € 790.000,00;

B.1) Le previsioni finanziarie nel triennio

Per quanto concerne le previsioni per il triennio 2018/2020, le voci di bilancio - per quanto concerne le poste ordinarie - non si discosteranno sostanzialmente negli importi e nella struttura da quanto indicato nella sezione operativa.

L'effettuazione dei lavori presso la discarica, che sarà finanziata con la somma di € 3.000.000,00 attualmente depositati in un conto fruttifero, non intaccherà la capacità finanziaria del Consorzio; ma è di tutta evidenza che, a interventi ultimati, la riserva di liquidità sarà conseguentemente ridotta.

B.2) Obiettivi del triennio 2018/2020.

Il principale obiettivo per i prossimi anni è la realizzazione degli interventi per la riduzione delle infiltrazioni di acqua piovana e la riduzione del battente di percolato presso l'ex discarica "Campardo". Si tratta di un progetto che comporterà uno sforzo finanziario ed operativo rilevante con l'obiettivo di ridurre le infiltrazioni piovane, di avviare un piano straordinario di emungimento del percolato fino alla riduzione del battente del percolato presente in discarica, condizione principale per arrivare al decreto di chiusura definitiva da parte della Provincia di Treviso, Ente controllore.

Il Consorzio continuerà, con l'importante apporto di controllo e monitoraggio degli uffici tecnici dei Comuni consorziati, a verificare tramite il portale GSE la produzione degli impianti fotovoltaici realizzati negli anni scorsi: è importante controllarne con continuità lo stato di costante buon funzionamento poiché questo significa poter garantire la produzione di energia elettrica e la costante corresponsione degli incentivi da parte del GSE - che sono riversati, una volta incassati, periodicamente dal Comune al Consorzio.

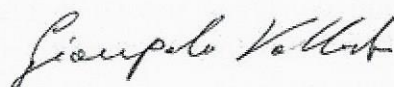
Questa è la condizione indispensabile per il mantenimento dell'equilibrio economico e finanziario volto a garantire i puntuali pagamenti delle rate in scadenza dei mutui; per i Comuni vi è l'immediato beneficio di consumare l'energia autoprodotta prelevando minore energia dalla rete di distribuzione e risparmiando sulla bolletta energetica, oltre ai proventi derivanti dallo "scambio sul posto".

In tema di personale, alla luce delle competenze e lavori cui il Consorzio è chiamato, allo stato attuale, fatte salve eventuali modifiche legislative, si ritiene di non dotarsi di personale proprio, ma di continuare ad utilizzare, con l'istituto del comando, il personale del Consiglio di Bacino per gli adempimenti relativi agli impianti fotovoltaici e la gestione post mortem dell'ex discarica consortile "Campardo", rimborsando allo stesso per quota parte i relativi costi.

Conegliano, 11 gennaio 2018



Il Presidente
Gianpaolo Vallardi



A) VALORE DELLA PRODUZIONE

		2018	2019	2020
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Quota di partecipazione Comuni consorziati	€ -	€ -	€ -
	Incentivi GSE da impianti fotovoltaici	€ 790.000,00	€ 780.000,00	€ 770.000,00
2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5 Altri ricavi e proventi (con separata indicazione dei contributi in conto esercizio)				
	Rimborso costi certificazione LCA			
	Contributo annuale Tesoriere			
	Banca della Marca	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
	Redazione annuale MUD rifiuti speciali prodotti dai Comuni	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
	Addebito al Gestore SAVNO costi di gestione post mortem discarica "Campardo" ai sensi l. 147/2013	€ 476.585,00	€ 312.969,00	€ 305.449,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		€ 1.270.585,00	€ 1.096.969,00	€ 1.079.449,00

	2018	2019	2020
2018			

8 Per godimento di beni di terzi

	2018	2019	2020
9 Per personale: a) salari e stipendi b) oneri sociali c) trattamento di fine rapporto d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi	€ 72.000,00	€ 72.000,00	€ 72.000,00
10 Ammortamento e svalutazioni a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 2.377,00 € 400,00	€ 2.377,00 € 400,00	€ 2.377,00 € 400,00
	€ 485.000,00	€ 485.000,00	€ 485.000,00
	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
	€ 203.185,00	€ 203.185,00	€ 203.185,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide			
11 Variazioni nelle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo o di merci 12 Accantonamento per rischi 13 Altri accantonamenti 14 Oneri diversi di gestione			
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE (B)	€ 1.076.482,00	€ 1.463.366,00	€ 1.455.846,00
DIFFERENZA TRA VALORE DELLA PRODUZIONE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)	€ 194.103,00	-€ 366.397,00	-€ 376.397,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15 Proventi da partecipazioni 16 Altri proventi finanziari			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diverse dalle partecipazioni c) da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni d) proventi diversi interessi e oneri finanziari 17 Utili e perdite su cambi	€ 8.000,00	- €	- €
Interessi su conto fruttifero Banca della Marca			
	-€ 223.000,00	-€ 211.000,00	-€ 211.000,00
			3

	2018	2019	2020
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-€ 215.000,00	-€ 211.000,00	-€ 211.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE			
18 Rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
19 Svalutazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	€ -	€ -	€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	-€ 20.897,00	-€ 577.397,00	-€ 587.397,00

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue:

Il Presidente
F.to Gianpaolo Vallardi



Il Direttore
F.to Ing. Piergiorgio Tonon

N.ro 36 Reg. Pubb.

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

Certifico io sottoscritto Direttore del Consorzio che copia del presente verbale viene pubblicato all'albo pretorio on line inserito nel sito consortile www.bacivotv1.it il giorno 13 APR 2018 per rimanervi per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 32 comma 5 della Legge n. 69/2009 e sml.

Li, 13 APR 2018

Il Direttore
F.to Ing. Piergiorgio Tonon



CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Certifico che la suesesa deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Consorzio e che nei suoi confronti non sono intervenuti reclami od osservazioni nel periodo di pubblicazione, per cui la stessa E' DIVENUTA ESECUTIVA.

Li,

Il Direttore
Ing. Piergiorgio Tonon

Copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Li,

13 APR 2018



Il Direttore
Ing. Piergiorgio Tonon

