



VERBALE DI DELIBERAZIONE ASSEMBLEA CONSORTILE

OGGETTO: Esame ed approvazione Bilancio Consortile di Previsione anno 2014 - Bilancio pluriennale 2014/2015/2016 - Relazione Previsionale e Programmatica.

L'anno **2014**, addì **venticinque** del mese di **Luglio** alle ore **15:00** presso la sala congressi "G. Ravasio" della Provincia del VCO, mediante invio di avvisi ai Signori componenti e previa l'osservanza di tutte le modalità prescritte dalla vigente legge, vennero convocati in 2° convocazione di seduta ordinaria, i componenti dell'Assemblea Consortile. All'appello risultano:

COMUNE	QUOTA	Quote presenti	Presenti	Delegato	Sindaco
				Cognome e Nome	Cognome e Nome
1 Antrona Schieranco	0,956	0,000	0		Simona Claudio
2 Anzola d'Ossola	0,329	0,000	0		Boggio Alberto
3 Arizzano	1,021	0,000	0		Calderoni Enrico
4 Arola	0,192	0,000	0		Dipietromaria Gianni
5 Aurano	0,204	0,000	0		Molinari Davide
6 Baceno	0,971	0,971	1	Dattrino Maria	Costa Stefano
7 Bannio Anzino	0,570	0,570	1	Bianchi Flavia	Bonfadini Pierfranco
8 Baveno	2,549	0,000	0		Ottinetti Franco
9 Bée	0,355	0,355	1		Borella Alessandro
10 Belgirate	0,334	0,000	0		Filippi Flavia
11 Beura Cardezza	0,926	0,000	0		Carigi Davide
12 Bognanco	0,557	0,000	0		Mancini Remigio
13 Brovello Carpugnino	0,347	0,000	0		Bologaro Cristina
14 Calasca Castiglione	0,792	0,792	1		Tipaldi Silvia
15 Cambiasca	0,848	0,848	1		Liera Claudio
16 Cannero Riviera	0,657	0,657	1	Minoli Elisabetta	Carmine Federico
17 Cannobio	3,001	3,001	1		Albertella Giandomenico
18 Caprezzo	0,143	0,000	0		Barbini Alberto
19 Casale Corte Cerro	1,840	1,840	1	Pizzi Claudio	Ricchetti Grazia
20 Cavaglio Spocchia	0,286	0,000	0		Dellamora Giuseppe
21 Ceppo Morelli	0,478	0,478	1	Giordani Sandro	Tabacchi Livio
22 Cesara	0,399	0,000	0		Bonfanti Erika
23 Cossogno	0,553	0,553	1	Feliciani Davide	Camossi-Doriano
24 Craveggia	0,629	0,629	1		Giovanola Paolo
25 Crevaldossola	2,773	2,773	1	Vesci Irene	Rondinelli Giovanni
26 Crodo	1,203	1,203	1		Savoia Ermanno
27 Cursolo Orasso	0,203	0,000	0		Bergamaschi Alberto
28 Domodossola	10,115	10,115	1	Graziobelli Liliana	Catrinì Mariano
29 Druogno	0,707	0,000	0		Zanoletti Marco
30 Falmenta	0,231	0,000	0		Milani Luigi
31 Formazza	1,107	0,000	0		Papa Bruna Piera
32 Germagno	0,128	0,000	0		Pizzi Sebastiano
33 Ghiffa	1,341	1,341	1	Rolando Paola	Lanino Matteo
34 Gignese	0,521	0,000	0		D'Onofrio Giuseppe
35 Gravellona Toce	4,127	4,127	1		Morandi Giovanni
36 Gurro	0,254	0,000	0		Costantini Luigi Valter
37 Intragna	0,133	0,000	0		Morandi Tiziano
38 Loreglia	0,212	0,212	1		Marchesa Grandi Paolo
39 Macugnaga	1,009	0,000	0		Corsi Stefano
40 Madonna del Sasso	0,340	0,340	1		Barbetta Ezio
41 Malesco	1,075	0,000	0		Barbazza Enrico
42 Masera	0,897	0,897	1		Bianchi Norma Angela
43 Massiola	0,146	0,000	0		Vitali Angelo
44 Mergozzo	1,271	0,000	0		Tognetti Paolo
45 Miazzina	0,352	0,000	0		Viscardini Eugenio
46 Montecrestese	1,221	1,221	1		Miguidi Silvia
47 Montescheno	0,386	0,000	0		Ricchi Dario
48 Nonio	0,539	0,539	1	Frova Luciano	Piralli Pierugo
49 Oggebbio	0,581	0,000	0		Polli Gisella
50 Omegna	8,421	8,421	1	Pesce Francesco	Mellano Maria Adelaide
51 Ornavasso	1,899	0,000	0		Cigala Fulgosi Filippo
52 Pallanzeno	0,676	0,676	1		Blardone Gianpaolo
53 Piedimulera	0,945	0,000	0		Lana Alessandro
54 Pieve Vergonte	1,716	1,716	1		Medali Maria Grazia
55 Premeno	0,460	0,460	1		Brusa Mauro
56 Premia	0,915	0,000	0		Braito Fausto
57 Premosello Chiovenda	1,325	1,325	1	Luciano Nicola	Monti Giuseppe
58 Quarna Sopra	0,233	0,233	1	Corbetta Mattia	Quaretta Carlo
59 Quarna Sotto	0,335	0,000	0		Ceresa Matteo
60 Re	0,625	0,000	0		Pastore Oreste
61 San Bernardino Verbano	0,789	0,000	0		Lietta Giovanni
62 Santa Maria Maggiore	0,998	0,998	1	Garavaglia Sandra	Cottini Claudio
63 Seppiana	0,135	0,000	0		Preioni Alberto
64 Stresa	2,806	0,000	0		Di Milia Canio
65 Toceno	0,510	0,000	0		Ferraris Tiziano
66 Trarego Viggiona	0,327	0,000	0		Agostinelli Renato Fabrizio
67 Trasquera	0,412	0,000	0		Magliocco Geremia
68 Trontano	1,299	0,000	0		Viscardi Renzo
69 Valstrona	1,004	1,004	1		Capotosti Luca
70 Vanzone con San Carlo	0,381	0,381	1	De Gaudenzi Sandra	Sonzogni Claudio
71 Varzo	1,814	0,000	0		Stefanetti Bruno
72 Verbania	16,352	16,352	1		Marchionini Silvia
73 Viganella	0,200	0,200	1		Colombo Giuseppe
74 Vignone	0,606	0,606	1		Archetti Giacomo Maurizio
75 Villadossola	3,812	3,812	1	Squizzi Carlo Alberto	Bartolucci Marzio
76 Villette	0,180	0,180	1		Adorna Pierangelo
77 Vogogna	1,011	1,011	1	Dotta Fausto Giacinto	Borghi Enrico
TOTALE	100,00	70,837	36		

Assiste il Segretario Dott. Nicola Di Pietro il quale provvede alla redazione del presente verbale. Essendo legale il numero dei convenuti, la Dott.ssa Silvia Marchionini, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: Esame ed approvazione Bilancio Consortile di Previsione anno 2014 - Bilancio pluriennale 2014/2015/2016 - Relazione Previsionale e Programmatica.
Del AC n. 24 del 25/07/2014

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

RICORDATO che

questo Consorzio si è costituito in data 12 aprile 2010, in adempimento a quanto disposto dal Consiglio Provinciale con proprio atto n.71 del 01.12.2008, per effetto della fusione del Consorzio Servizi del Verbano Cusio Ossola – Consorzio Obbligatorio Unico di Bacino “COB Verbania”, del Consorzio Obbligatorio di Bacino Valle Ossola “COB VALLE OSSOLA” e dell’Associazione di Ambito Territoriale Ottimale del Verbano Cusio Ossola “ATO VCO”, secondo le disposizioni previste dall’art. 31 del vigente T.U. Enti Locali e smi e dall’art. 12 comma 5 della Legge Regionale n.24/2002 e smi, tra i 77 Comuni facenti parte dell’intero bacino del VCO per le relative quote di partecipazione;

si tratta di un Consorzio Obbligatorio avente esclusivamente funzioni amministrative, che non gestisce attività aventi rilevanza economica e imprenditoriale, per il quale trovano applicazione in quanto compatibili le norme previste per gli Enti Locali in forza del combinato disposto dell’art. 31 comma 8 e dell’art. 140 del vigente T.U. Enti Locali approvato con il D.Lgs.n.267/2000 e smi;

RILEVATO che per consentire all’ ente di potere operare occorre procedere all’approvazione del bilancio di previsione 2014, del bilancio triennale 2014-2015-2016 e alla approvazione della relazione previsionale e programmatica, predisposti secondo principi, modalità e regole previste per gli enti locali territoriali dagli articoli 149 e seguenti del vigente T.U. Enti Locali approvato con il D.Lgs n.267/2000, in quanto compatibili con le finalità e l’attività dell’ente;

1

DATO POI ATTO che

sulla base delle precise indicazioni e direttive fornite dall’Amministrazione, sono state predisposti dagli uffici dell’ente lo schema di Bilancio di Previsione 2014, di Bilancio Triennale 2014-2015-2016 e la bozza di Relazione Previsionale e Programmatica, secondo principi, modalità e regole previste per gli enti locali territoriali dagli articoli 149 e seguenti del vigente T.U. Enti Locali approvato con il D.Legisl. n. 267/2000, in quanto compatibili con le finalità e l’attività dell’ente;

con delibera Assembleare n.11 del 27/05/2010, è stato approvato il nuovo Regolamento di contabilità dell’Ente;

con delibera del A.C. n. 15 del 28/04/2014, è stato approvato il rendiconto di gestione (conto del bilancio e conto del patrimonio) relativo all’esercizio finanziario 2013 dalla quale risulta un avanzo di amministrazione di € 98.024,04, di cui € 4.370,96 vincolato ed € 93.653,08 non vincolato;

con delibera del CdA n.19 del 22/06/2010, è stato approvato il Regolamento disciplinante le procedure comparative per il conferimento degli incarichi a soggetti esterni ad integrazione del Regolamento di organizzazione uffici e servizi così come richiesto dalla Legge Finanziaria 2008;

con delibera del CdA n. 12 del 28/03/2014, è stata adottato il piano di azioni positive (art. 48 comma 1 D.lgs. n. 198/2006) per il triennio 2014-2015-2016;

con delibera del CdA n. 13 del 28/03/2014, è stata effettuata la ricognizione sulla situazione di esubero ed eccedenza del personale di ruolo dell’Ente;

con delibera di CdA n.14 del 28/03/2014, è stata approvata la dotazione organica, l’organigramma ed il programma triennale delle assunzioni;

con delibera del CdA n.15 del 28/03/2014, è stato approvato il piano di razionalizzazione triennale di alcuni beni dell’Ente ai sensi della Legge Finanziaria 2008;

con delibera del C.d.A. n. 10 del 26/02/2014, sono stati approvati, ai sensi dell'art. 14 comma 23 del D.L. n. 201/2011 conv in L. n. 214/2011, i piani finanziari 2014 di tutti i 77 comuni che fanno parte di questo consorzio, relativi ai servizi di gestione dei rifiuti, urbani, redatti dalla società Conservco spa quale soggetto affidatario della gestione dei servizi di igiene urbana dell'ambito territoriale ottimale del VCO;

con deliberazione del A.C. n. 23 del 25/07/2014, è stato approvato il programma per gli incarichi di collaborazione autonoma per l'anno 2014 (art. 3 comma 55 e seguenti della legge n. 244/2007 – finanziaria 2008 modificato dall'art. 46 comma 2 della legge n. 133/2008), quantificando il limite massimo di spesa in € 40.000,00;

RILEVATO INOLTRE che

il Consiglio di Amministrazione, con proprio atto n. 25 del 12/06/2014, ha adottato lo schema di Bilancio di Previsione 2014, di Bilancio pluriennale triennio 2014-2015-2016 e la Relazione Previsionale e Programmatica nonché il prospetto di riparto delle quote di funzionamento consortile dovute dai Comuni per l'anno 2014;

in adempimento a quanto prescritto dall'art.174 comma 2 del vigente T.U.Enti locali, con nota prot. n. 0812 in data 29/05/2012, si è fornita comunicazione ai Componenti dell'Assemblea Consortile ed al Revisore dei Conti dell'avvenuta approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione dello schema di bilancio di previsione 2014, pluriennale 2014/2015/2016 e della relativa relazione previsionale e programmatica;

VISTO che il Direttore dell'Ente con propria nota prot. 1279 in data 16 Luglio 2014, ha presentato una proposta di emendamento al bilancio di Previsione pluriennale 2014-2015-2016, in quanto nel progetto di bilancio 2015 e 2016 approvato dal CdA n. 25/2014 di cui sopra, gli importi relativi al titolo I della spesa corrente, servizio 2, interventi 1 e 7 e servizio 5, interventi 1 e 7 riferiti ai costi del personale e ai relativi oneri riflessi sono stati erroneamente aumentati secondo l'indice Istat annuo pari al 2% così come la restante spesa corrente, mentre la vigente normativa dispone che la spesa per il personale è soggetta al principio di riduzione dei costi attraverso il contenimento degli oneri contrattuali ed alle assunzioni di personale;

VISTO che il Revisore dei Conti in carica ha dato il proprio parere favorevole sulla predetta proposta di emendamento;

VISTO inoltre che, successivamente, il Revisore dei Conti in carica in conformità a quanto prescritto dall'art. 239 comma 1 lettera b) del vigente T.U.Enti Locali, con proprio atto, pervenuto all'ufficio protocollo del consorzio in data 18/07/2014 (prot. 1302), ha espresso il proprio parere favorevole in merito al progetto di bilancio annuale 2014, al progetto di bilancio pluriennale 2014/2015/2016, alla relazione previsionale e programmatica sopra indicati, nel quale si tiene conto anche della proposta di emendamento prima richiamata;

DATO ATTO che nessun Componente dell'Assemblea, entro il termine di dieci giorni dalla avvenuta comunicazione od anche successivamente, ha presentato emendamenti al progetto di Bilancio predisposto dal Consiglio di Amministrazione;

VISTO lo schema di Bilancio di Previsione annuale, lo schema di Bilancio pluriennale, la Relazione previsionale e programmatica e il prospetto di riparto delle quote di funzionamento consortile dovute dai Comuni per l'anno 2014;

RITENUTO, necessario ed opportuno, sussistendo tutte le condizioni sia procedurali che sostanziali, approvare prima la proposta di emendamento formulata dal direttore dell'ente e successivamente lo schema di bilancio annuale, pluriennale, la relazione previsionale e programmatica aggiornati in conseguenza della predetta proposta di emendamento e il prospetto di riparto delle quote di funzionamento consortile dovute dai Comuni per l'anno 2014 ai sensi dell'art. 174 comma 3 del vigente T.U.Enti Locali e l'utilizzo immediato dell'avanzo di amministrazione 2013 risultante del rendiconto di gestione già approvato dall'Assemblea Consortile con proprio atto n. 15/2014;

Sulla proposta di deliberazione di cui sopra esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 del T.U. Enti Locali, il Direttore dell'Ente;

VISTI gli articoli 31, 140 del T.U. Enti Locali in ordine alla disciplina giuridica dei consorzi intercomunali;

VISTI gli articoli 126 e seguenti del predetto T.U.E.L., relativamente ai controlli sugli atti dei Comuni ed in particolare sui controlli sul bilancio;

VISTI gli articoli 149 e seguenti del predetto T.U.E.L. concernente l'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali;

Su proposta del Presidente,

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

procede prima alla votazione sulla proposta di emendamento presentata dal Direttore dell'Ente con propria nota prot. n. 1279 in data 16/07/2014, sulla quale il Revisore dei Conti in carica ha espresso parere favorevole;

VISTO l'esito della votazione espressa per alzata di mano dai convenuti aventi diritto, che da il seguente esito:

	NUMERO DI COMPONENTI PER 2° CONVOCAZIONE	QUOTE DI RAPPRESENTANZA PER 2° CONVOCAZIONE
PRESENTI	36 (almeno 10)	70,837 (almeno 33,3% quote coub)
ASTENUTI	0 (rappresentanti dei comuni)	0,00
VOTANTI	36	70,837
VOTI FAVOREVOLI	36 (almeno 50+1 presenti)	70,837 (almeno 50+1 quote presenti)
VOTI CONTRARI	0	0,000

3

DELIBERA

- 1) Di approvare, per i motivi in premessa esposti, la proposta di emendamento presentata dal Direttore dell'Ente, con propria nota prot. n. 1279 in data 16.7.2014, sulla quale il Revisore dei Conti in carica ha espresso parere favorevole;
- 2) Di apportare, conseguentemente e contestualmente, le necessarie modifiche al progetto di bilancio di previsione annuale e pluriennale già adottato dal Consiglio di Amministrazione con proprio atto n. 25/2014, conseguenti alla predetta proposta di emendamento approvata;

Successivamente,
Su proposta del Presidente,

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

procede poi alla approvazione del progetto di bilancio di previsione annuale, e pluriennale, sulla relazione previsionale e programmatica così come aggiornati in conseguenza dell'emendamento sopra richiamato, alla approvazione del prospetto di riparto delle quote di funzionamento consortile dovute dai Comuni per l'anno 2014 ai sensi dell'art. 174 comma 3 del vigente T.U. Enti Locali ed infine alla approvazione dell'utilizzo immediato dell'avanzo di amministrazione 2013 risultante del rendiconto di gestione già approvato dall'Assemblea Consortile con proprio atto n. 15/2014;

VISTO l'esito della votazione espressa per alzata di mano dai convenuti aventi diritto, che da il seguente esito:

	NUMERO DI COMPONENTI PER 2° CONVOCAZIONE	QUOTE DI RAPPRESENTANZA PER 2° CONVOCAZIONE
PRESENTI	36 (almeno 10)	70,837 (almeno 33,3% quote coub)
ASTENUTI	0 (rappresentanti dei comuni)	0,00
VOTANTI	36	70,837
VOTI FAVOREVOLI	36 (almeno 50+1 presenti)	70,837 (almeno 50+1 quote presenti)
VOTI CONTRARI	0	0,000

D E L I B E R A

- 1) approvare per le motivazioni esposte in premessa del presente deliberato:
 - lo schema di Bilancio di previsione annuale per l'Esercizio finanziario 2014, che si compendia nelle risultanze esposte nell'allegato B;
 - lo schema di Bilancio di previsione pluriennale per il triennio 2014 - 2015-2016 che si compendia nelle risultanze finali esposte nell'allegato C;
 - lo schema di Relazione Previsionale e Programmatica (allegato D);
 - il prospetto di riparto delle quote di funzionamento consortile dovute dai Comuni per l'anno 2014 (allegato E);

- 2) dare atto che questa Assemblea Consortile ha approvato, con proprio atto n. 23 in data odierna, il programma degli incarichi di collaborazione autonoma per il corrente anno 2014 e di approvare conseguentemente come limite di spesa per gli incarichi di collaborazione autonoma in questione per il corrente anno la somma complessiva di € 40.000,00;

- 3) dispone l'applicazione immediata al bilancio di previsione 2014 dell'intero importo dell'avanzo di amministrazione dell'ente relativo all'esercizio finanziario 2013 pari a € 98.024,04, risultante dal rendiconto di gestione 2013, già approvato dall'Assemblea Consortile, con proprio atto n. 15 in data 28/04/2014, come segue:
 - € 4.370,96 vincolato da trasferire ai comuni dell'ex Cob Valle Ossola ad integrazione Conai 2013;
 - €93.653,08 non vincolato, a riduzione delle quote di partecipazione anno 2014 dei Comuni consorziati;

- 4) dare altresì atto che sono poste in capo all'ente consortile unico, dalla data di costituzione, per effetto della unificazione dei preesistenti enti, Cob di Verbania e Cob Valle Ossola, le deleghe a suo tempo conferite a questi ultimi dai Comuni facenti parte dei rispettivi bacini per la gestione dei proventi e corrispettivi conseguenti ai sistemi di filiera Conai;

- 5) dare atto che le quote consortili dovute dai Comuni per l'anno 2014 dovranno essere versate in unica soluzione entro il 30 settembre 2014;

- 6) trasmettere copia della presente deliberazione ai Comuni consorziati per i provvedimenti di loro competenza;

7) di disporre la pubblicazione all'albo pretorio online sul sito consortile www.consorziორიფიუტივco.it per quindici giorni consecutivi ai sensi dell'art. 32 comma 5 della Legge n. 69/2009 e smi.

indi,
su proposta del Presidente

L'ASSEMBLEA CONSORTILE

Visto l'esito della votazione espressa per alzata di mano dai convenuti aventi diritto, che da il seguente esito:

	<i>NUMERO DI COMPONENTI PER 2° CONVOCAZIONE</i>	<i>QUOTE DI RAPPRESENTANZA PER 2° CONVOCAZIONE</i>
<i>PRESENTI</i>	36 (almeno 10)	70,837 (almeno 33,3% quote coub)
<i>ASTENUTI</i>	0 (rappresentanti dei comuni)	0,00
<i>VOTANTI</i>	36	70,837
<i>VOTI FAVOREVOLI</i>	36 (almeno 50+1 presenti)	70,837 (almeno 50+1 quote presenti)
<i>VOTI CONTRARI</i>	0	0,000

DELIBERA

Dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi di legge



CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL V.C.O.

***BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014
BILANCIO PLURIENNALE 2014-2015-2016***

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA



Sommario

1. PREMESSA	2
2. ARTICOLAZIONE DELLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA.....	3
3. INFORMAZIONI DEMOGRAFICHE, TERRITORIALI ED ECONOMICHE.....	3
4. ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE E GESTIONE DEL PERSONALE	4
5. STRUTTURA DEL BILANCIO DI PREVISIONE E DEL BILANCIO PLURIENNALE E SITUAZIONE NORMATIVA DI RIFERIMENTO	6
5.1. GESTIONE DELLE ENTRATE DELL'ENTE	6
5.2. GESTIONE DELLE SPESE DELL'ENTE.....	9
6. CONCLUSIONI	12



**BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014
BILANCIO PLURIENNALE 2014-2015-2016**

**RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA
AI SENSI DELL'ART. 170 DEL T.U. ENTI LOCALI D.LGS 267/2000**

1. PREMESSA

Il Consorzio Obbligatorio Unico di Bacino del V.C.O. si è costituito nell'aprile 2010, in adempimento a quanto disposto dal Consiglio Provinciale, con proprio atto n. 71 del 01.12.2008, per effetto della fusione del Consorzio Servizi Verbano Cusio Ossola – Consorzio Obbligatorio Unico di Bacino "COB di VERBANIA", del Consorzio Obbligatorio di Bacino Valle Ossola "COB VALLE OSSOLA" e del Consorzio - Associazione di Ambito Territoriale Ottimale del Verbano Cusio Ossola "ATO VCO", secondo le disposizioni previste dall'art. 31 del vigente T.U. sull'Ordinamento degli Enti Locali e smi, e dall'art. 12 comma 5 della Legge Regionale n. 24/2002 di recente modificata con la Legge Regionale n. 07 del 24/05/2012, tra i 77 Comuni facenti parte dell'intero bacino del VCO e per le relative quote di partecipazione.

Si tratta di un Consorzio Obbligatorio avente esclusivamente funzioni amministrative, che non gestisce attività aventi rilevanza economica e imprenditoriale, per il quale trovano applicazione, in quanto compatibili, le norme previste per gli Enti Locali in forza del combinato disposto dell'art. 31 comma 8 e dell'art. 140 del vigente T.U. Enti Locali approvato con il D.Legisl.vo n. 267/2000.

La presente relazione, predisposta in adempimento a quanto prescritto dall'art.170 del T.U. Enti Locali approvato con il D.Lgs. n. 267/2000, illustra le linee programmatiche del Bilancio di Previsione annuale relativo all'Esercizio finanziario 2014 e del Bilancio Pluriennale per il triennio 2014-2015-2016, che trovano una più precisa indicazione nei dati dei bilanci stessi.

Pertanto, sulla base delle indicazioni e direttive fornite dall'Amministrazione, sono stati predisposti dagli uffici dell'Ente consortile, lo schema del Bilancio di Previsione 2014, lo schema del Bilancio Pluriennale Triennale 2014-2015-2016 e la presente Relazione Previsionale e Programmatica, secondo principi, modalità e regole previste per gli Enti Locali Territoriali dagli articoli 149 e seguenti del vigente T.U. Enti Locali approvato con il D.Legisl. n. 267/2000.

In adempimento alle disposizioni vigenti in materia di contabilità degli Enti Locali, sono stati approvati i seguenti documenti:

- *Regolamento di contabilità dell'Ente, con delibera Assembleare n.11 del 27/05/2010;*
- *Relazione illustrativa al rendiconto di gestione anno, con delibera CdA n.18 del 28/03/2014 e con delibera di AC n.15 del 28/04/2014;*
- *Regolamento disciplinante le procedure comparative per il conferimento degli*



incarichi a soggetti esterni ad integrazione del Regolamento di organizzazione uffici e servizi così come richiesto dalla Legge Finanziaria 2008, con delibera CdA n.19 del 22/06/2010;

- Proposta di programma per gli incarichi di collaborazione autonoma per l'anno 2014 da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea Consortile, quantificando il limite massimo di spesa in € 40.000,00, con deliberazione CdA n.24 del 12/06/2014;

- Piano di razionalizzazione triennale di alcuni beni dell'Ente ai sensi della Legge Finanziaria 2009, con delibera CdA n.15 del 28/03/2014;

- Proposte piani finanziari TARI anno 2014 dei 77 Comuni consorziati, con delibera di A.C. n.10 del 26/02/2014;

- Ricognizione sulla situazione di esubero ed eccedenza del personale di ruolo dell'Ente, con delibera CdA n.13 del 28/03/2014;

- Dotazione organica, l'organigramma ed il programma triennale delle assunzioni, con delibera CdA n.14 del 28/03/2014.

-Adozione piani di azioni positive (art.48 comma 1 D.Lgs.n.198/2006) triennio 2014-15-16, con delibera CdA n. 12 del 28/03/2014.

2. ARTICOLAZIONE DELLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

La presente relazione, seguendo l'impostazione prevista dall'art. 170 del T.U. Enti Locali, provvede ad illustrare le caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'Ente precisando risorse umane, strumentali e tecnologiche.

E' prevista poi una parte che tratta della gestione delle entrate dell'Ente individuando le fonti di finanziamento dello stesso. Infine una terza parte che tratta della gestione delle spesa dell'Ente, prevedendo un unico programma ed un unico progetto.

3. INFORMAZIONI DEMOGRAFICHE, TERRITORIALI ED ECONOMICHE

Il Consorzio è costituito da tutti i 77 Comuni facenti parte dell'intero territorio della Provincia del Verbano Cusio Ossola situata all'estremo nord del Piemonte con una superficie di 2.255,38 km, pari al 8,96 % del territorio regionale (rappresenta la quarta Provincia del Piemonte per estensione).

I Comuni consorziati sono i seguenti:

Antrona Schieranco, Anzola d'Ossola Arizzano, Arola, Aurano, Baceno, Bannio Anzino, Baveno, Bee', Belgirate, Beura Cardezza, Bognanco, Brovello Carpugnino,



Calasca Castiglione, Cambiasca, Cannero Riviera, Cannobio, Caprezzo, Casale Corte Cerro, Cavaglio Spocchia, Ceppo Morelli, Cesara, Cossogno, Craveggia, Cursolo Orasso, Crodo, Crevoladossola, Domodossola, Druogno, Falmenta, Formazza, Germagno, Ghiffa, Gignese, Gravellona Toce, Gurro, Intragna, Loreglia, Macugnaga, Madonna del Sasso, Malesco, Maserà, Massiola, Mergozzo, Miazzina, Montecrestese, Montescheno, Nonio, Oggebbio, Omegna, Ornavasso, Pallanzeno, Piedimulera, Pieve Vergonte, Premeno, Premia, Premosello Chiovenda, Quarna Sopra, Quarna Sotto, Re, San Bernardino Verbano, Santa Maria Maggiore, Seppiana, Stresa, Toceno, Trarego Viggiona, Trasquera, Trontano, Valstrona, Vanzone con San Carlo, Varzo, Verbania, Viganella, Vignone, Villadossola, Villette e Vogogna, per una popolazione di circa 160.000 abitanti residenti.

Il Comune con maggiore popolazione è Verbania con 31.053 residenti, mentre il più piccolo Aurano con 104.

Il territorio provinciale è caratterizzato da un'accentuata connotazione pedemontana e montana (Valle Antigorio, Valle Antrona, Valle Anzasca, Valle Bognanco, Valle Cairasca, Valle Cannobina, Valle Divedro, Valle Formazza, Valle Ossola, Valle Strona, Valle Vigezzo), integrata dalla presenza lacustre rappresentata dal Lago Maggiore, d'Orta e di Mergozzo; a nord il territorio dei Comuni confina con la Confederazione Elvetica, a est con il Lago Maggiore ad ovest con la Val Sesia a sud con la Provincia di Novara.

L'ambito Provinciale ha una genesi amministrativa piuttosto recente, pertanto la sua configurazione attuale deriva dall'aggregazione di aree precedentemente ricadenti nella Provincia di Novara; all'interno del territorio è possibile distinguere tre macroaree da cui deriva l'etimologia stessa del nome della Provincia: il Verbano - Cusio - Ossola.

Sono tradizionalmente considerati ossolani 38 Comuni, verbanesi 26 Comuni e cusiani 13; il 42,5% della popolazione risiede nella prima area, il 38% nella seconda e il 19,5% nella terza; il 27% degli ossolani risiede a Domodossola, mentre la metà circa dei verbanesi e dei cusiani si concentra a Verbania e ad Omegna.

Se consideriamo la sola estensione territoriale, la situazione appare un po' diversa: il Verbano Cusio Ossola, grazie anche all'ampiezza delle aree montane, presenta un'estensione media comunale di 29,3 kmq (l'Ossola di 42,3 kmq, il Cusio di 18,1 kmq, il Verbano di 15,8 kmq).

Riguardo il profilo imprenditoriale della Provincia del V.C.O., poco più del 27% delle imprese esplicano la loro attività nel settore commerciale a cui fanno seguito i settori delle costruzioni, 18,6%, e delle attività manifatturiere, 17,1%.

4. ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE E GESTIONE DEL PERSONALE

In considerazione degli obiettivi e finalità che il Consorzio deve realizzare, e cioè assolvere alle funzioni amministrative e di pianificazione in materia di igiene urbana fissate dalla Legge Regionale n.24/2002 di recente modificata con la Legge Regionale n. 07 del 24/05/2012 in favore dei comuni consorziati, si è creata una struttura organizzativa elementare, prevedendo la possibilità di ampliamento in ragione a particolari ed effettive esigenze legate alla realizzazione del fine



programmato.

E' previsto, in ossequio al vigente statuto, un organo Assembleare Consortile costituito dai Sindaci dei Comuni consorziati, o loro delegati, e un Consiglio di Amministrazione composto da 5 componenti e da un Segretario dell'Ente.

Con la costituzione del nuovo Ente consortile, avvenuta nel 2010, sono transitati nel ruolo organico dello stesso il dipendente a tempo indeterminato dei preesistenti Consorzi (Cob di Verbania e Cob Valle Ossola); In particolare il predetto personale è così composto:

A) Personale a tempo indeterminato proveniente dal Cob di Verbania:

- *n.1 istruttore direttivo tecnico - cat. D del CCNL Regione Autonomie Locali;*
- *n.1 istruttore direttivo contabile - cat D del CCNL Regione Autonomie Locali;*
- *n.1 istruttore amministrativo - cat C del CCNL Regione Autonomie Locali;*

B) Personale a tempo indeterminato proveniente dal Cob Valle Ossola.

- *n.1 dirigente - CCNL dei Dirigenti Regioni Autonomie locali.*

Il Consiglio di Amministrazione, con proprio atto n.14 del 28/03/2014 ha confermato la dotazione organica del personale dipendente, ripartita in due Aree (Area n. 1: affari generali e Area n. 2: amministrativa, tecnica e finanziaria) alle quali sono assegnati i n. 4 posti previsti in organico, totalmente coperti con il personale transitato dai due Cob (Cob di Verbania e Cob Valle Ossola);

La responsabilità dell'area n. 1 denominata "Affari Generali" è stata assegnata al Segretario dell'Ente nominato dal Presidente con proprio decreto e scelto tra i segretari comunali iscritti all'Agenzie dei Segretari Comunali, la responsabilità dell'area n. 2 denominata "Amministrativa Tecnica e Finanziaria" è stata assegnata al Dirigente di ruolo dell'Ente, che con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 03 del 15.03.2011, è stato nominato Direttore dell'Ente.

Come già sopra evidenziato, in adempimento a quanto disposto da normativa vigente, l'Ente ha effettuato, con delibera di CdA n.13 del 28/03/2014, la ricognizione sulla situazione di esuberi ed eccedenze del personale di ruolo dell'Ente con esito negativo.

Da rilevare come una parte significativa dell'attività del personale dell'Ente (in particolare quella contabile e tecnica) è impegnata nella gestione totale e/o parziale dei servizi legati ai piani economici finanziari e alla gestione della TIA/TARES/TARI dei Comuni di Verbania, Stresa, Crevoladossola e Gravello Toce.

In considerazione della struttura organizzativa del personale, si è ritenuto proseguire tramite affidamento alla ditta Studio Associato Trisconi e Tarabella di Verbania, già operante per il Cob di Verbania, l'esternalizzazione della gestione del trattamento economico, previdenziale e fiscale del personale ed amministratori.

L'Ente è dotato di un proprio sito web (www.consorziორifiutivco.it) allestito dalla ditta E Pubblic di Galliate (NO) e recapito di posta elettronica certificata (protocollo@consorziorifiutivco.it), in adempimento a quanto previsto dalla vigente normativa.



5. STRUTTURA DEL BILANCIO DI PREVISIONE E DEL BILANCIO PLURIENNALE E SITUAZIONE NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Il bilancio di previsione 2014 segue l'impostazione degli anni precedenti ed è strutturato in modo da garantire una gestione separata dei piani economici finanziari dei Comuni che hanno affidato al Consorzio le attività propedeutiche alla gestione del tributo TARI (Verbania sino al 15 luglio 2014 e Stresa e Crevoladossola per tutto l'anno 2014), rispetto alla gestione istituzionale dell'Ente.

Questa struttura è stata scelta anche per consentire una previsione e, a consuntivo, una verifica distinta per la gestione dei piani economici finanziari di ciascun Comune in gestione TARI, il tutto al fine di garantire maggior trasparenza contabile.

E' da segnalare che la novità più importante ed impattante del 2014 che incide sull'attività consortile e di conseguenza sulla struttura del bilancio è stata l'istituzione della tassa sui rifiuti TARI con la Legge di Stabilità 2014 n. 147 del 27/12/2013 che pone in capo ai Comuni la competenza in materia di riscossione del tributo.

Ne consegue che il tributo verrà incassato direttamente dai Comuni, che attraverso l'approvazione dei Piani Finanziari anno 2014 provvederanno al finanziamento delle spese di gestione del servizio integrato dei rifiuti, trasferendo le risorse necessarie al Consorzio, al quale, ai sensi dell'art. 1 comma 691 della Legge di Stabilità 147/2013 così come modificata dal DL 16/2014, viene riconfermata la possibilità di provvedere alla gestione dell'accertamento e a tutte le fasi propedeutiche e consequenziali alla riscossione del tributo.

Tale gestione, come sopra anticipato, viene riconfermata in capo al Consorzio per tutto l'anno 2014 dai Comuni di Stresa e Crevoladossola e solo sino al 15 luglio 2014 dal Comune di Verbania, che a partire da tale data intende reinternalizzare il servizio.

Si segnala, altresì, che il Comune di Verbania a fronte della decisione di reinternalizzare il servizio di cui sopra, dal 1° giugno 2014 al 31 dicembre 2014 si avvarrà della collaborazione in regime di convenzione di un Istruttore Direttivo contabile dipendente del Consorzio per un monte ore settimanale di 16 ore, dietro corresponsione della somma complessiva di €11.000.

5.1. GESTIONE DELLE ENTRATE DELL'ENTE

Le entrate dell'Ente vengono inquadrare secondo lo schema ministeriale nel seguente modo:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione, in sede di approvazione del Rendiconto di Gestione anno 2013, con proprio atto n.15 del 28/04/2014, propone all'Assemblea Consortile che l'avanzo di amministrazione risultante dalla gestione 2013 dell'Ente, quantificato in **€98.024,04** venga applicato al corrente bilancio di previsione 2014 secondo la seguente modalità:



- **€4.370,96** vincolato relativo al CONAI dei comuni dell'ex Cob Valle Ossola e agli stessi liquidato;
- **€93.653,08** non vincolato, per la riduzione delle quote di partecipazione anno 2014 dei Comuni consorziati;

TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE

Al **TITOLO I** delle entrate (entrate tributarie), differentemente dagli anni scorsi, non viene iscritto alcun importo in recepimento a quanto disposto dalla Legge di stabilità 2014 n.147/2013, che pone in capo ai Comuni la competenza in materia di riscossione della tassa sui rifiuti TARI.

TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

A) TRASFERIMENTI DIRETTI DEI COMUNI PER IL FINANZIAMENTO DELLE SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO

Al **TITOLO II** vengono iscritte le seguenti entrate:

€ 340.926,22 pari alle quote di partecipazione dei n. 77 Comuni consorziati a copertura parziale delle spese generali dell'Ente, calcolate come evidenziato nell'allegato A), in ottemperanza a quanto previsto dall'art.1 e dall'allegato B) della convenzione istitutiva dell'Ente Consorzio e dall'art.6 comma 1 dello statuto, il quale così testualmente dispone:

" 1. Le quote di partecipazione degli enti consorziati sono quelle riportate nell'apposito prospetto che allegato alla convenzione ne costituisce parte integrante e sostanziale quale allegato B) e sono determinate tenendo conto del seguente criterio: - per l'85% in base alla popolazione di ciascun Comune alla data del 31.12.2001 e per il restante 15% in base alla superficie territoriale di ciascun Comune. "

€74.285,35 pari al 27% delle spese del personale dell'Ente, imputate esclusivamente ai Comuni di Stresa, Crevoladossola, Verbania e Gravellona Toce per i quali il Consorzio detiene in tutto o in parte la gestione delle attività TIA/TARES/TARI, secondo la convenuta e consolidata metodologia di calcolo:

Quota di spese generali a carico dei Comuni in gestione consortile Tia/Tares /Tari=	Costo da finanziare	X utenze a ruolo singolo Comune
	Totale utenze a ruolo al nei Comuni interessati	

- € 43.685,35 Comune di Verbania;
- € 3.600,00 Comune di Gravellona Toce;



- € 18.000,00 Comune di Stresa;
- € 9.000,00 Comune di Crevoladossola;

il tutto per un totale di **€415.268,92**;

Si precisa che la quota di competenza del Comune di Verbania è stata determinata, nella misura del 100% per i primi 5 mesi e del 50% dei restanti 7 mesi, in quanto detto Ente, come sopra meglio evidenziato, intende reinternalizzare il servizio dal 15 luglio 2014.

Per il Comune di Gravellona Toce, per il quale il Consorzio detiene la sola gestione residuale TIA, si è ritenuto di imputare allo stesso un rimborso di €3.600,00 pari a n. 1 mese di attività.

€ 115.000,00 a titolo di trasferimento (cd. Fondo di contenimento tariffe) da parte del Ministero dell'Interno per i maggiori oneri derivanti dal pagamento dell'IVA in relazione ai contratti di servizio non commerciali dei n. 3 Comuni che nel 2013 erano in regime TARES;

€ 8.750.793,83 a titolo di trasferimento da parte dei Comuni di Verbania, Stresa e Crevoladossola, di quanto risultante dal Piano Economico Finanziario TARI di ogni singola Amministrazione, dedotto le sole somme relative al Tributo Ambientale di competenza della Provincia, del fondo svalutazione crediti e quelle relative a oneri eventualmente sostenuti direttamente dal Comune.

TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

a) PROVENTI CONAI EX COB VERBANIA ed EX COB VALLE OSSOLA

Sulla base della situazione esistente, la gestione dei proventi CONAI è così articolata:

per i Comuni dell'ex Cob di Verbania, la società ConserVCO spa incassa i corrispettivi Conai e trasferisce al Coub VCO la differenza tra quanto effettivamente incassato e le spese sostenute dalla stessa per la gestione degli impianti e la preselezione dei materiali da inviare ai Consorzi di filiera; gli importi CONAI, a consuntivo anno 2013, da iscrivere nel bilancio di previsione 2014 ammonta a **€ 448.800,00** compreso IVA al 10%.

per i Comuni dell'ex Cob Valle Ossola, per l'anno 2014, differentemente dagli anni precedenti, il trasferimento dei proventi CONAI avverrà utilizzando la stessa metodologia applicata per i Comuni dell'ex Cob Verbania; per il corrente anno il corrispettivo CONAI previsto dalla Società ConSerVCO SpA ammonta a **€ 275.000,00** compreso IVA al 10%.

Per l'anno 2014, il CdA del COUB VCO, per l'effettuazione di attività e servizi informativi rivolti alla sensibilizzazione dei cittadini in materia di raccolta differenziata nonché per l'affidamento di incarichi professionali rivolti al procedimento di gara a doppio oggetto per l'affidamento della gestione del servizio integrato dei rifiuti, ha determinato di trattenere dalle entrate CONAI la somma complessiva di € 30.000,00



(€ 15.000,00 da CONAI 2012 Comuni ex Cob Verbania e € 15.000,00 da CONAI 2013 Comuni ex Cob Valle Ossola).

TITOLO IV – ENTRATE DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTO DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

Al **titolo IV** viene iscritta la somma di **€ 34.942,28** riscossa a seguito escussione della polizza prestata dalla Ditta MINACCI di Villadossola per la risoluzione del contratto di appalto con la predetta ditta relativo ai lavori di chiusura dell'Impianto di discarica consortile in Domodossola.

TITOLO V - ENTRATE PER ACCENSIONI DI PRESTITI

E' prevista un'entrata riferita al **titolo V (Entrate da accensione prestiti)** per anticipazioni di cassa di **€ 2.797.279,83**.

Tale importo comprende l'anticipazione ordinaria concessa dal Tesoriere dell'Ente Banca Popolare di Sondrio.

TITOLO VI – SERVIZI PER CONTO TERZI

La partite di giro di Entrata e conseguentemente di spesa pareggiano per **€473.000**.

Per gli anni 2014 e 2015 si prevede un incremento teorico delle entrate pari al tasso di inflazione del 2% annuo; non si prevedono per il momento altre voci di Entrate.

5.2. GESTIONE DELLE SPESE DELL'ENTE

In considerazione della particolare finalità dell'Ente, per l'anno 2014 si è previsto un unico Programma ed un unico Progetto nel quale sono previste le seguenti spese:

TITOLO I - SPESE CORRENTI-

Le spese del **Titolo I** (Spese Correnti) si possono suddividere in due grandi categorie.

a) SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ENTE

In tali spese, quantificate in **€ 549.922,00** totalmente iscritte al **Titolo I** rientrano tutti i costi di funzionamento dell'Ente ovvero le spese degli organi istituzionali – le spese del personale – le spese per l'acquisto di beni di consumo e/o materie prime – le spese per prestazioni di servizio, incarichi professionali e di consulenza – le spese per l'utilizzo di beni di terzi – le spese per interessi ed oneri finanziari diversi – le spese per imposte e tasse – le spese per ammortamenti - il fondo di riserva.

Di seguito, si riportano le spese generali di funzionamento più significative:



€ 6.500,00 per compenso dovuto a Revisore, affitto sala per assemblee, rimborso spese amministratori e spese varie;

€256.450,00 per i compensi dovuti al Segretario, al Direttore dell'Ente responsabile dell'Area Amministrativa Tecnica e Contabile, all'Istruttore Direttivo Settore Economico/Finanziario cat D/2, all'Istruttore Direttivo Settore Tecnico e Contratti cat D/3 e all'istruttore amministrativo cat C2 a tempo pieno; in tale importo di spesa sono stati considerati anche le spese per la produttività ed indennità di risultato;

€ 10.000,00 per acquisto di beni di consumo;

€ 86.000,00 per il conferimento di prestazioni di servizio-incarichi professionali e consulenze riguardanti la gestione istituzionale amministrativa dell'Ente; in particolare sono previste le spese per contratti a progetto, le spese per l'affidamento del servizio di elaborazione paghe e contributi, le spese per la manutenzione dei software, e per consulenze varie, assicurazioni, telefono, nonché il costo per la prestazione di servizio di n. 1 unità di personale interinale in sostituzione della dipendente inquadrata nella categoria C in congedo per maternità sino alla fine del corrente anno;

€ 4.800,00 per rimborso forfetario al Conservo SpA spa per utilizzo locali sede;

€ 17.900,00 per IRAP su retribuzioni personale amministrativo e tecnico;

€ 31.000,00 quale fondo di riserva dell'Ente nei limiti previsti dall'art. 166 del T.U.E.L. (non inferiore allo 0.30 e non superiore al 2% delle spese correnti previste in bilancio);

€ 23.400,00 per analisi acque di falda ex discarica di Domodossola conseguenti al monitoraggio previsto dal piano operativo di bonifica e definito dalla Conferenza dei servizi a seguito esame dell'analisi di rischio e corrispettivo per canoni demaniali anno 2014;

€ 14.000,00 quale spese per prestazioni di servizio, incarichi professionali e di consulenza relativamente al solo settore tecnico dell'Ente;

€ 10.000,00 per progetti di sensibilizzazione e di informazione ai cittadini circa i servizi e le modalità di raccolta differenziata dei rifiuti;

€ 17.350,00 quale importo per il pagamento degli interessi passivi dei mutui in ammortamento già del preesistente Cob di Verbania ed a suo tempo contratti per investimenti a carico degli impianti di smaltimento in Mergozzo;

Al Titolo I vengono inoltre iscritte le seguenti ulteriori spese:

€ 393.000,00 relative ai proventi CONAI 2013 da restituire ai n.46 Comuni facenti parte dell'ex Cob Verbania (€181.069,85 relativamente ai Comuni in gestione TARI Stresa e Verbania ed €211.930,15 per i restanti n.44 Comuni);

€ 235.000,00 relative ai preventivati proventi CONAI 2014 Comuni ex Cob Valle Ossola da restituire per € 105.000 ai n. 31 Comuni facenti parte dell'ex Cob Valle Ossola (€10.462,64 relativamente al Comune di Crevoladossola in gestione TARI ed €94.537,36 per i restanti n. 30 Comuni) e per €130.000 al ConSerVCO SpA a copertura delle spese di gestione impianto di trattamento di Domodossola;

€ 52.800 relative all'IVA da versare sui proventi CONAI;



b) SPESE RELATIVE AI PIANI FINANZIARI DEI COMUNI IN REGIME TARI

Sono poi previste le spese legate ai piani economici finanziari dei n.3 (tre) Comuni in gestione consortile TARI quali Verbania, Stresa e Crevoladossola, precisando che per il Comune di Verbania come da accordi fra le parti, anche oltre il 15 luglio 2014 (data di internalizzazione del servizio da parte dello stesso) il Consorzio continuerà la gestione dei contabile dei PEF 2014.

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO TARI DEL COMUNE DI VERBANIA

acquisto di beni di consumo e/o prestazioni di servizi per **€ 56.609,17;**

prestazioni di servizi (appalti – trattamento e smaltimento rifiuti – raccolta e trasporto – raccolta differenziata – spazzamento lavaggio strade e piazze – costi operatori di sportello, bollettazione, recupero crediti, manutenzione software ecc) per **€ 5.976.154,46;**

interessi passivi e oneri finanziari diversi (anticipazioni di cassa) per **€ 40.000,00;**

trasferimento a Comune di Verbania a titolo di CONAI 2013 e Fondo IVA per **€229.738,88;**

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO TARI DEL COMUNE DI STRESA

acquisto di beni di consumo per **€ 8.198,40;**

prestazioni di servizi (appalti – trattamento e smaltimento rifiuti – raccolta e trasporto – raccolta differenziata – spazzamento lavaggio strade e piazze – costi operatori di sportello, bollettazione, recupero crediti, manutenzione software ecc) per **€ 1.907.875,64;**

trasferimento a Comune di Stresa a titolo di CONAI 2013 e Fondo IVA per **€55.330,97;**

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO TARI DEL COMUNE DI CREVOLADOSSOLA

acquisto di beni di consumo per **€ 219,60;**

prestazioni di servizi (appalti – trattamento e smaltimento rifiuti – raccolta e trasporto – raccolta differenziata – spazzamento lavaggio strade e piazze – costi operatori di sportello, bollettazione, recupero crediti, manutenzione software ecc) per **€ 742.736,56;**

interessi passivi e oneri finanziari diversi (anticipazioni di cassa) per **€ 8.000**

fondo svalutazione crediti per **€0,00;**

trasferimento a Comune di Crevoladossola a titolo di CONAI 2014 e Fondo IVA per **€21.462,64;**



TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Al **Titolo II** viene iscritto l'importo di €34.942,28 derivante dall'escussione della polizza prestata dalla Ditta MINACCI di Villadossola per la risoluzione del contratto di appalto stipulato con la stessa per i lavori di chiusura dell'Impianto di discarica consortile in Domodossola. Detta somma è iscritta nel quadro economico dei lavori in questione riaggiudicati all'ATI Ditte Frua/Giacomini.

TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI

Relativamente al **Titolo III** della spesa (Spesa per rimborso prestiti) sono previste le seguenti spese:

€ 2.797.279,83 per fare fronte alle anticipazioni di tesoreria ordinarie.

€ 59.522,00 quale rimborso quota capitale per i mutui già assunti dal Consorzio Azienda CONSERVCO trasferiti al Cob di Verbania ed ora al COUB VCO ed ancora in regime di ammortamento; come già riferito trattasi di investimenti realizzati presso gli impianti di smaltimento in Mergozzo.

TITOLO IVA - SERVIZI PER CONTO TERZI

La partite di giro pareggiano per **€473.000**.

6. CONCLUSIONI

Il Bilancio di previsione anno 2014 pareggia quindi a **€ 13.408.108,90** garantendo gli equilibri di bilancio.

Per gli anni 2015 e 2016, è stato previsto un incremento delle spese correnti pari al tasso d'inflazione programmata del 2% annuo.

Nel Bilancio pluriennale 2014-2015-2016 non sono previste per il momento nuove spese in conto capitale e nuove spese per rimborso prestiti, non è previsto inoltre il Programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori.

Verbania, 12 giugno 2014

IL SEGRETARIO

F.to dr Di Pietro Nicola

IL DIRETTORE

F.to dr Righetti Roberto

IL VICE PRESIDENTE

F.to Varnelli Virgilio



ALLEGATI

prospetto entrata/spesa bilancio di previsione anno 2014;

prospetto entrata/spesa bilancio pluriennale anni 2014-2015-2016;

allegato a): ripartizione spese generali COUB VCO anno 2014 - quote a carico dei Comuni consorziati.



**CONSORZIO OBBLIGATORIO
DI BACINO UNICO DEL
VERBANO CUSIO OSSOLA**

*Governo e Pianificazione
Servizi di Igiene Urbana*

**BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2014**

ENTRATE

CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL VERBANO CUSIO OSSOLA - COUB VCO
Via Olanda n 57 - VERBANIA PALLANZA
BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

ENTRATA

CODICE DI BILANCIO					DESCRIZIONE	Importi parziali	Importi totali
Tit.	Cat.	Ris.	VE	CAP.			
					AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
					Totale Avanzo di Amministrazione	€ 98.024,04	€ 98.024,04
					Titolo 1°:ENTRATE TRIBUTARIE		
01	02	0130	00	15	proventi TARI Verbania	€ -	
01	02	0130	00	16	proventi TARI Stresa	€ -	
01	02	0130	00	17	proventi TARI Comune di Crevoladossola	€ -	
01	03	0120	00	18	proventi TEFA Provincia da TARI VERBANIA	€ -	
01	03	0120	00	19	proventi TEFA Provincia da TARI STRESA	€ -	
01	03	0120	00	20	proventi TEFA Provincia da TARI CREVOLADOSSOLA	€ -	
					Totale Titolo 1°	€ -	€ -
					Titolo 2°:ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI		
					E TRASFERIMENTI CORRENTI		
02	01	0210	00	10	contributi Ministero Interno Fondo IVA	€ 115.000,00	
02	05	0230	04	14	contributi da comuni per scuole	€ -	
02	05	0230	04	24	contributo Comune di Crevoladossola per agevolazioni TARI	€ -	
02	05	0230	04	31	trasferimenti comuni consorziati per spese generali	€ 415.268,92	
02	05	0230	04	04	trasferimenti correnti da Comune di Verbania su PEF TARI 2014	€ 6.083.763,63	
02	05	0230	04	34	trasferimenti correnti da Comune di Stresa su PEF TARI 2014	€ 1.916.074,04	
02	05	0230	04	44	trasferimenti correnti da Comune di Crevoladossola su PEF TARI 2014	€ 750.956,16	
					Totale Titolo 2°	€ 9.281.062,75	€ 9.281.062,75
					Titolo 3°: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
03	05	0350	29	50	trasferimenti CONAI 2013 Comuni ex COB Verbania	€ 448.800,00	
03	05	0350	29	52	trasferimenti CONAI 2014 Comuni ex COB Valle Ossola	€ 275.000,00	
					Totale Titolo 3°	€ 723.800,00	€ 723.800,00
					Titolo 4°:ENTRATE DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIM DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI		
04	02	0420	00	20	trasferimenti di capitale dallo stato		
04	03	0430	00	30	trasferimenti di capitale dalla regione		
04	04	0440	03	40	trasferimenti di capitale dalla provincia		
04	04	0450	04	51	trasferimenti in c/capitale Comuni ex COB Valle Ossola per lavori variante discarica consortile		
04	05	460	00	60	trasferimenti di capitale da altri soggetti (escussioneE fidejussione lavori discarica consortile)	€ 34.942,28	
					Totale Titolo 4°	€ 34.942,28	€ 34.942,28
					Titolo 5°: ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI		
05	01	0510	00	10	anticipazioni di cassa	€ 2.797.279,83	
					Totale Titolo 5°	€ 2.797.279,83	€ 2.797.279,83
					Titolo 6°:SERVIZI PER CONTO TERZI		
06	01	0000	22	00	ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 50.000,00	
06	02	0000	23	00	ritenute erariali	€ 80.000,00	
06	04	0000	27	00	depositi cauzionali	€ 20.000,00	
06	00	0000	28	05	rimborso spese per servizi conto terzi	€ 300.000,00	
06	06	0000	29	00	anticipo servizio economato	€ 3.000,00	
06	07	0000	30	00	deposito spese contrattuali	€ 20.000,00	
					Totale Titolo 6°	€ 473.000,00	€ 473.000,00
					TOTALE GENERALE	€ 13.408.108,90	€ 13.408.108,90



**CONSORZIO OBBLIGATORIO
DI BACINO UNICO DEL
VERBANO CUSIO OSSOLA**

*Governo e Pianificazione
Servizi di Igiene Urbana*

**BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2014**

SPESE

CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL VERBANO CUSIO OSSOLA - COUB VCO

Via Olanda n 57 - VERBANIA PALLANZA

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

SPESA

CODICE DI BILANCIO						DESCRIZIONE	Importi parziali	Importi totali
Tit.	Fun	Ser	Int	VE	CAP			
						Titolo 1°: SPESE CORRENTI		
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr.		
						Serv1: Organi istituzionali, partecip e decentramento		
01	01	01	03	00	3	prestazioni di servizio (Organi istituzionali - revisore.....)	€ 6.500,00	
						Totali	€ 6.500,00	€ 6.500,00
						Serv2: Segr. generale, personale e organizzazione		
01	01	02	01	20	1	personale (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 200.250,00	
01	01	02	02	00	2	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 10.000,00	
01	01	02	03	00	3	prestazioni di servizio (collaboratori, consulenze, prest varie)	€ 86.000,00	
01	01	02	04	00	4	utilizzo di beni di terzi rimborso utilizzo sede Consorzio	€ 4.800,00	
01	01	02	07	21	10	IRAP (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 14.000,00	
						fondo svalutazione crediti	€ 13.000,00	
						Totali	€ 328.050,00	€ 328.050,00
						Serv8: Altri servizi generali		
01	01	08	08	00	8	fondo di riserva	€ 31.000,00	
						Totali	€ 31.000,00	€ 31.000,00
						Funz9: Funzioni riguardanti la gestione del terr e amb		
						Serv5: servizio di igiene urbana COUB		
01	09	05	01	20	1	personale (D3)	€ 56.200,00	
01	09	05	02	00	2	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ -	
01	09	05	03	00	3	analisi acque, canoni demaniali, incarichi professionali per impianto di discarica consortile	€ 23.400,00	
01	09	05	03	00 54	54	progetti di sensibilizzazione ed informazione ambientale	€ 10.000,00	
01	09	05	03	00	73	prestazioni di servizio, incarichi professionali settore tecnico	€ 14.000,00	
01	09	05	05	04	5	trasferimenti CONAI Comuni ex COB VB non in gestione TARI	€ 211.930,15	
01	09	05	05	04	51	trasferimenti CONAI Comuni ex COB Valle Ossola non in gestione TARI	€ 241.908,32	
01	09	05	06	01	6	interessi passivi da mutui CCDDPP	€ 17.350,00	
01	09	05	07	0	7	imposte e tasse (IVA su CONAI)	€ 52.800,00	
01	09	05	07	21	61	IRAP (D3)	€ 3.900,00	
						Totali	€ 631.488,47	€ 631.488,47
						Serv5: servizio di igiene urbana Verbania		
01	09	05	02	00	12	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 56.609,17	
01	09	05	03	00	13	prestazioni di servizio	€ 5.976.154,46	
01	09	05	04	00	14	utilizzo di beni di terzi		
01	09	05	05	03	15	tefa a provincia VCO		
01	09	05	05	04	58	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 229.738,88	
01	09	05	06	19	16	interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 40.000,00	
01	09	05	05	004	78	trasferimento a Comune rimborso mutuo mezzi/attrezz		
01	09	05	10	00	20	fondo svalutazione crediti		
						Totali	€ 6.302.502,51	€ 6.302.502,51
						Serv5: servizio di igiene urbana Gravelona Toce		
01	09	05	02	0	22	acquisto di beni di consumo e/o materie prime		
01	09	05	03	00	23	prestazioni di servizio		
01	09	05	04	00	24	utilizzo di beni di terzi		
01	09	05	05	00	25	trasferimento contributo Ministero Finanze		
01	09	05	06	19	26	interessi passivi e oneri finanziari diversi		
01	09	05	10	00	30	fondo svalutazione crediti		
						Totali	€ -	€ -

CODICE DI BILANCIO						DESCRIZIONE	Importi parziali	Importi totali
Tit.	Fun	Ser	Int	VE	CAP			
						Titolo 1°: SPESE CORRENTI		
						Serv5: servizio di igiene urbana Stresa		
01	09	05	02	0	32	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 8.198,40	
01	09	05	03	00	33	prestazioni di servizio	€ 1.907.875,64	
01	09	05	04	00	34	utilizzo di beni di terzi	€ -	
01	09	05	05	003	35	tefa a provincia VCO		
01	09	05	05	04	68	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 55.330,97	
01	09	05	06	19	36	interessi passivi e oneri finanziari diversi		
01	09	05	10	00	40	fondo svalutazione crediti		
						Totali	€ 1.971.405,01	€ 1.971.405,01
						Serv5: servizio di igiene urbana Crevoladossola		
01	09	05	02	0	42	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 219,60	
01	09	05	03	00	43	prestazioni di servizio	€ 742.736,56	
01	09	05	05	003	45	tefa a provincia VCO		
01	09	05	05	04	78	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 21.462,64	
01	09	05	06	19	46	interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 8.000,00	
01	09	05	10	00	50	fondo svalutazione crediti		
						Totali	€ 772.418,80	€ 772.418,80
						Totale generale Titolo 1°	€ 10.043.364,79	€ 10.043.364,79
						Titolo 2°: SPESE IN CONTO CAPITALE		
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr		
						Serv 8: Altri servizi generali		
02	09	05	01	00	90	trasferimenti di capitale da altri soggetti (escussione fidejussione lavori scarica consortile)	€ 34.942,28	
02	09	05	05	62	15	trasferimento contributi provincia		
02	09	05	05	63	25	trasferimento contributi regionali		
						Totali	€ 34.942,28	
						Funz9: Funzioni per gestione territorio e ambiente		
						Serv 5: Servizi smaltimento rifiuti		
						Totali	€ -	€ -
						Totale generale Titolo 2°	€ 34.942,28	€ 34.942,28
						Titolo 3°: SPESE PER RIMBORSO PRESTITI		
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr		
						Serv 3: Gestione economica finanziaria		
03	01	03	01	00	1	rimborso per anticipazioni di cassa	€ 2.797.279,83	
03	01	03	03	01	3	rimborso di quota di capitale di mutui e prestiti	€ 59.522,00	
						Totali	€ 2.856.801,83	€ 2.856.801,83
						Totale generale Titolo 3°	€ 2.856.801,83	€ 2.856.801,83
						Titolo 4°: SERVIZI PER CONTO TERZI		
04	00	00	00	22	1	ritenute previdenziali e assistenziali	€ 50.000,00	
04	00	00	00	23	2	ritenute erariali	€ 80.000,00	
04	00	00	00	27	4	restituzione depositi cauzionali	€ 20.000,00	
04	00	00	00	29	6	anticipo fondi economato	€ 3.000,00	
04	00	00	00	30	7	restituzione per spese contrattuali	€ 20.000,00	
04	00	00	05	00	11	spese per servizi conto terzi	€ 300.000,00	
						Totali	€ 473.000,00	€ 473.000,00
						Totale generale Titolo 4°	€ 473.000,00	€ 473.000,00
						TOTALE GENERALE	€ 13.408.108,90	€ 13.408.108,90



**CONSORZIO OBBLIGATORIO
DI BACINO UNICO DEL
VERBANO CUSIO OSSOLA**

*Governo e Pianificazione
Servizi di Igiene Urbana*

**BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE
ANNO 2014-15-16**

ENTRATE

CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL VERBANO CUSIO OSSOLA - COUB VCO

Via Olanda n 57 - VERBANIA PALLANZA

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ANNI 2014-15-16

ENTRATA

CODICE DI BILANCIO					DESCRIZIONE	2014	2015	2016
Tit.	Cat.	Ris.	VE	CAP.				
					AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
					Totale Avanzo di Amministrazione	€ 98.024,04	€ -	€ -
					Titolo 1°: ENTRATE TRIBUTARIE			
01	02	0130	00	15	proventi TARI Verbania	€ -	€ -	
01	02	0130	00	16	proventi TARI Stresa	€ -	€ -	
01	02	0130	00	17	proventi TARI Comune di Crevoladossola	€ -	€ -	
01	03	0120	00	18	proventi TEFA Provincia da TARI VERBANIA	€ -	€ -	
01	03	0120	00	19	proventi TEFA Provincia da TARI STRESA	€ -	€ -	
01	03	0120	00	20	proventi TEFA Provincia da TARI CREVOLADOSSOLA	€ -	€ -	
					Totale Titolo 1°	€ -	€ -	
					Titolo 2°: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		€ -	
02	01	0210	00	10	contributi Ministero Interno Fondo IVA	€ 115.000,00	€ 117.300,00	€ 119.646,00
02	05	0230	04	14	contributi da comuni per scuole	€ -	€ -	
02	05	0230	04	24	contributo Comune di Crevoladossola per agevolazioni TARI	€ -	€ -	
02	05	0230	04	31	trasferimenti comuni consorziati per spese generali	€ 415.268,92	€ 523.558,82	€ 534.029,99
02	05	0230	04	04	trasferimenti correnti da Comune di Verbania su PEF TARI 2014	€ 6.083.763,63	€ 6.205.438,90	€ 6.329.547,68
02	05	0230	04	34	trasferimenti correnti da Comune di Stresa su PEF TARI 2014	€ 1.916.074,04	€ 1.954.395,52	€ 1.993.483,43
02	05	0230	04	44	trasferimenti correnti da Comune di Crevoladossola su PEF TARI 2014	€ 750.956,16	€ 765.975,28	€ 781.294,79
					Totale Titolo 2°	€ 9.281.062,75	€ 9.566.668,53	€ 9.758.001,90
					Titolo 3°: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		€ -	
03	05	0350	29	50	trasferimenti CONAI 2013 Comuni ex COB Verbania	€ 448.800,00	€ 457.776,00	€ 466.931,52
03	05	0350	29	52	trasferimenti CONAI 2014 Comuni ex COB Valle Os	€ 275.000,00	€ 280.500,00	€ 286.110,00
					Totale Titolo 3°	€ 723.800,00	€ 738.276,00	€ 753.041,52
					Titolo 4°: ENTRATE DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIM DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI			
04	02	0420	00	20	trasferimenti di capitale dallo stato			
04	03	0430	00	30	trasferimenti di capitale dalla regione			
04	04	0440	03	40	trasferimenti di capitale dalla provincia			
04	04	0450	04	51	trasferimenti in c/capitale Comuni ex COB Valle Ossola per lavori variante scarica consortile			
04	05	460	00	60	trasferimenti di capitale da altri soggetti (escussione fidejussione lavori scarica consortile)	€ 34.942,28	€ -	€ -
					Totale Titolo 4°	€ 34.942,28	€ -	€ -
					Titolo 5°: ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI		€ -	
05	01	0510	00	10	anticipazioni di cassa	€ 2.797.279,83	€ 2.853.225,43	€ 2.910.289,94
					Totale Titolo 5°	€ 2.797.279,83	€ 2.853.225,43	€ 2.910.289,94
					Titolo 6°: SERVIZI PER CONTO TERZI		€ -	
06	01	0000	22	00	ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 50.000,00	€ 51.000,00	€ 52.020,00
06	02	0000	23	00	ritenute erariali	€ 80.000,00	€ 81.600,00	€ 83.232,00
06	04	0000	27	00	depositi cauzionali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
06	00	0000	28	05	rimborso spese per servizi conto terzi	€ 300.000,00	€ 306.000,00	€ 312.120,00
06	06	0000	29	00	anticipo servizio economato	€ 3.000,00	€ 3.060,00	€ 3.121,20
06	07	0000	30	00	deposito spese contrattuali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
					Totale Titolo 6°	€ 473.000,00	€ 482.460,00	€ 492.109,20
					TOTALE GENERALE	€ 13.408.108,90	€ 13.640.629,95	€ 13.913.442,55



**CONSORZIO OBBLIGATORIO
DI BACINO UNICO DEL
VERBANO CUSIO OSSOLA**

*Governo e Pianificazione
Servizi di Igiene Urbana*

**BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE
ANNI 2014-15-16**

SPESE

CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL VERBANO CUSIO OSSOLA - COUB VCO

Via Olanda n 57 - VERBANIA PALLANZA

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

SPESA

CODICE DI BILANCIO						DESCRIZIONE	2014	2015	2016
Tit.	Fun	Ser	Int	VE	CAP				
						Titolo 1°: SPESE CORRENTI			
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr.			
						Serv1: Organi istituzionali, partecip e decentramento			
01	01	01	03	00	3	prestazioni di servizio (Organi istituzionali - revisore.....)	€ 6.500,00	€ 6.630,00	€ 6.762,60
						Totali	€ 6.500,00	€ 6.630,00	€ 6.762,60
						Serv2: Segr. generale, personale e organizzazione			
01	01	02	01	20	1	personale (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 200.250,00	€ 204.255,00	€ 208.340,10
01	01	02	02	00	2	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 10.000,00	€ 10.200,00	€ 10.404,00
01	01	02	03	00	3	prestazioni di servizio (collaboratori, consulenze, prest varie)	€ 86.000,00	€ 87.720,00	€ 89.474,40
01	01	02	04	00	4	utilizzo di beni di terzi rimborso utilizzo sede Consorzio	€ 4.800,00	€ 4.896,00	€ 4.993,92
01	01	02	07	21	10	IRAP (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 14.000,00	€ 14.280,00	€ 14.565,60
						fondo svalutazione crediti	€ 13.000,00	€ 13.260,00	€ 13.525,20
						Totali	€ 328.050,00	€ 334.611,00	€ 341.303,22
						Serv8: Altri servizi generali			
01	01	08	08	00	8	fondo di riserva	€ 31.000,00	€ 31.620,00	€ 32.252,40
						Totali	€ 31.000,00	€ 31.620,00	€ 32.252,40
						Funz9: Funzioni riguardanti la gestione del terr e amb			
						Serv5: servizio di igiene urbana COUB			
01	09	05	01	20	1	personale (D3)	€ 56.200,00	€ 57.324,00	€ 58.470,48
01	09	05	02	00	2	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ -	€ -	€ -
01	09	05	03	00	3	analisi acque, canonei demaniali, incarichi professionali per impianto di discarica consortile	€ 23.400,00	€ 23.868,00	€ 24.345,36
01	09	05	03	00 54	54	progetti di sensibilizzazione ed informazione ambientale	€ 10.000,00	€ 10.200,00	€ 10.404,00
01	09	05	03	00	73	prestazioni di servizio, incarichi professionali settore tecnico	€ 14.000,00	€ 14.280,00	€ 14.565,60
01	09	05	05	04	5	trasferimenti CONAI Comuni ex COB VB	€ 211.930,15	€ 216.168,75	€ 220.492,13
01	09	05	05	04	51	trasferimenti CONAI Comuni ex COB Valle Ossola	€ 241.908,32	€ 246.746,49	€ 251.681,42
01	09	05	06	01	6	interessi passivi da mutui CCDDPP	€ 17.350,00	€ 17.697,00	€ 18.050,94
01	09	05	07	0	7	imposte e tasse (IVA su CONAI)	€ 52.800,00	€ 53.856,00	€ 54.933,12
01	09	05	07	21	61	IRAP (D3)	€ 3.900,00	€ 3.978,00	€ 4.057,56
						Totali	€ 631.488,47	€ 644.118,24	€ 657.000,60
						Serv5: servizio di igiene urbana Verbania			
01	09	05	02	00	12	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 56.609,17	€ 57.741,35	€ 58.896,18
01	09	05	03	00	13	prestazioni di servizio	€ 5.976.154,46	€ 6.095.677,55	€ 6.217.591,10
01	09	05	04	00	14	utilizzo di beni di terzi			
01	09	05	05	03	15	tefa a provincia VCO			
01	09	05	05	04	58	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 229.738,88	€ 234.333,66	€ 239.020,33
01	09	05	06	19	16	interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 40.000,00	€ 40.800,00	€ 41.616,00
01	09	05	05	004	78	trasferimento a Comune rimborso mutuo mezzi/attrezz			
01	09	05	10	00	20	fondo svalutazione crediti			
						Totali	€ 6.302.502,51	€ 6.428.552,56	€ 6.557.123,61
						Serv5: servizio di igiene urbana Gravellona Toce			
01	09	05	02	0	22	acquisto di beni di consumo e/o materie prime			
01	09	05	03	00	23	prestazioni di servizio			
01	09	05	04	00	24	utilizzo di beni di terzi			
01	09	05	05	00	25	trasferimento contributo Ministero Finanze			
01	09	05	06	19	26	interessi passivi e oneri finanziari diversi			
01	09	05	10	00	30	fondo svalutazione crediti			
						Totali	€ -		€ -

CODICE DI BILANCIO						DESCRIZIONE	2014	2015	2016
Tit.	Fun	Ser	Int	VE	CAP				
						Titolo 1°: SPESE CORRENTI			
						Serv5: servizio di igiene urbana Stresa			
01	09	05	02	0	32	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 8.198,40	€ 8.362,37	€ 8.529,62
01	09	05	03	00	33	prestazioni di servizio	€ 1.907.875,64	€ 1.946.033,15	€ 1.984.953,82
01	09	05	04	00	34	utilizzo di beni di terzi	€ -		
01	09	05	05	003	35	tefa a provincia VCO			
01	09	05	05	04	68	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 55.330,97	€ 56.437,59	€ 57.566,34
01	09	05	06	19	36	interessi passivi e oneri finanziari diversi			
01	09	05	10	00	40	fondo svalutazione crediti			
						Totali	€ 1.971.405,01	€ 2.010.833,11	€ 2.051.049,77
						Serv5: servizio di igiene urbana Crevoladossola			
01	09	05	02	0	42	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 219,60	€ 223,99	€ 228,47
01	09	05	03	00	43	prestazioni di servizio	€ 742.736,56	€ 757.591,29	€ 772.743,12
01	09	05	05	003	45	tefa a provincia VCO			
01	09	05	05	04	78	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 21.462,64	€ 21.891,89	€ 22.329,73
01	09	05	06	19	46	interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 8.000,00	€ 8.160,00	€ 8.323,20
01	09	05	10	00	50	fondo svalutazione crediti			
						Totali	€ 772.418,80	€ 787.867,18	€ 803.624,52
						Totale generale Titolo 1°	€ 10.043.364,79	€ 10.244.232,09	€ 10.449.116,73
						Titolo 2°: SPESE IN CONTO CAPITALE			
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr			
						Serv 8: Altri servizi generali			
02	09	05	01	00	90	trasferimenti di capitale da altri soggetti (escussione fidejussione lavori discarica consortile)	€ 34.942,28	€ -	€ -
02	09	05	05	62	15	trasferimento contributi provincia			
02	09	05	05	63	25	trasferimento contributi regionali			
						Totali	€ 34.942,28	€ -	€ -
						Funz9: Funzioni per gestione territorio e ambiente			
						Serv 5: Servizi smaltimento rifiuti			
						Totali	€ -	€ -	€ -
						Totale generale Titolo 2°	€ 34.942,28	€ -	€ -
						Titolo 3°: SPESE PER RIMBORSO PRESTITI			
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr			
						Serv 3: Gestione economica finanziaria			
03	01	03	01	00	1	rimborso per anticipazioni di cassa	€ 2.797.279,83	€ 2.853.225,43	€ 2.910.289,94
03	01	03	03	01	3	rimborso di quota di capitale di mutui e prestiti	€ 59.522,00	€ 60.712,44	€ 61.926,69
						Totali	€ 2.856.801,83	€ 2.913.937,87	€ 2.972.216,62
						Totale generale Titolo 3°	€ 2.856.801,83	€ 2.913.937,87	€ 2.972.216,62
						Titolo 4°: SERVIZI PER CONTO TERZI			
04	00	00	00	22	1	ritenute previdenziali e assistenziali	€ 50.000,00	€ 51.000,00	€ 52.020,00
04	00	00	00	23	2	ritenute erariali	€ 80.000,00	€ 81.600,00	€ 83.232,00
04	00	00	00	27	4	restituzione depositi cauzionali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
04	00	00	00	29	6	anticipo fondi economato	€ 3.000,00	€ 3.060,00	€ 3.121,20
04	00	00	00	30	7	restituzione per spese contrattuali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
04	00	00	05	00	11	spese per servizi conto terzi	€ 300.000,00	€ 306.000,00	€ 312.120,00
						Totali	€ 473.000,00	€ 482.460,00	€ 492.109,20
						Totale generale Titolo 4°	€ 473.000,00	€ 482.460,00	€ 492.109,20
						TOTALE GENERALE	€ 13.408.108,90	€ 13.640.629,95	€ 13.913.442,55

**COUB VCO RIPARTIZIONE SPESE GENERALI ANNO 2014 SULLA BASE DELLE QUOTE DI PARTECIPAZIONE IN COUB
VCO**

TOTALE GENERALE SPESE DA COPRIRE CON QUOTE CONSORTILI N.77 COMUNI						€ 415.268,92		
COMUNI	A:abitanti	K.kmq	QUOTE DI PARTECIPAZIONE %	QUOTE COMUNI €	QUOTE COMUNI A TARIFFA (TIA/TARES/TARI) €	TOTALE QUOTE ANNO 2014	TOTALE QUOTE ANNO 2013	DIFFERENZA 2013/2014
1 Antrona Schieranco	544	9.999	0,956	€ 3.201,90		€ 3.201,90	€ 3.115,60	€ 86,29
2 Anzola d'Ossola	443	1.383	0,329	€ 1.121,00		€ 1.121,00	€ 1.071,60	€ 49,41
3 Arizzano	1.890	163	1,021	€ 3.481,32		€ 3.481,32	€ 3.327,89	€ 153,43
4 Arola	279	652	0,192	€ 656,33		€ 656,33	€ 627,40	€ 28,93
5 Aurano	118	2.125	0,204	€ 697,01		€ 697,01	€ 666,29	€ 30,72
6 Baceno	961	6.873	0,971	€ 3.310,19		€ 3.310,19	€ 3.164,30	€ 145,89
7 Bannio Anzino	582	3.896	0,570	€ 1.944,29		€ 1.944,29	€ 1.858,60	€ 85,69
8 Baveno	4.554	1.725	2,549	€ 8.690,50		€ 8.690,50	€ 8.307,48	€ 383,02
9 Bee	623	328	0,355	€ 1.209,75		€ 1.209,75	€ 1.156,44	€ 53,32
10 Belgirate	521	840	0,334	€ 1.139,99		€ 1.139,99	€ 1.089,75	€ 50,24
11 Beura Cardezza	1.372	2.890	0,926	€ 3.155,82		€ 3.155,82	€ 3.016,74	€ 139,09
12 Bognanco	319	5.816	0,557	€ 1.900,47		€ 1.900,47	€ 1.816,71	€ 83,76
13 Brovello Carpugnino	546	834	0,347	€ 1.184,19		€ 1.184,19	€ 1.132,00	€ 52,19
14 Calasca Castiglione	765	5.766	0,792	€ 2.701,92		€ 2.701,92	€ 2.582,84	€ 119,08
15 Cambiasca	1.538	394	0,848	€ 2.892,23		€ 2.892,23	€ 2.764,76	€ 127,47
16 Cannero Riviera	1.050	1.446	0,657	€ 2.241,49		€ 2.241,49	€ 2.142,71	€ 98,79
17 Cannobio	4.977	5.120	3,001	€ 10.231,39		€ 10.231,39	€ 9.780,46	€ 450,93
18 Caprezzo	177	726	0,143	€ 487,23		€ 487,23	€ 465,76	€ 21,47
19 Casale Corte Cerro	3.292	1.208	1,840	€ 6.273,36		€ 6.273,36	€ 5.996,87	€ 276,49
20 Cavaglio Spocchia	309	1.814	0,286	€ 974,55		€ 974,55	€ 931,60	€ 42,95
21 Ceppo Morelli	396	4.001	0,478	€ 1.629,13		€ 1.629,13	€ 1.557,33	€ 71,80
22 Cesara	606	1.127	0,399	€ 1.359,99		€ 1.359,99	€ 1.300,05	€ 59,94
23 Cossogno	537	4.002	0,553	€ 1.886,32		€ 1.886,32	€ 1.803,18	€ 83,14
24 Craveggia	723	3.644	0,629	€ 2.144,09		€ 2.144,09	€ 2.049,59	€ 94,50
25 Crevoladossola	4.695	3.972	2,773	€ 9.457,10	€ 9.000,00	€ 18.457,10	€ 17.007,59	€ 1.449,50
26 Crodo	1.483	6.169	1,203	€ 4.101,81		€ 4.101,81	€ 3.921,03	€ 180,78
27 Cursolo Orasso	119	2.102	0,203	€ 693,62		€ 693,62	€ 663,05	€ 30,57
28 Domodossola	18.466	3.693	10,115	€ 34.490,22		€ 34.490,22	€ 32.970,13	€ 1.520,09
29 Druogno	961	2.905	0,707	€ 2.410,21		€ 2.410,21	€ 2.303,99	€ 106,23
30 Falmenta	231	1.621	0,231	€ 788,63		€ 788,63	€ 753,88	€ 34,76
31 Formazza	448	13.041	1,107	€ 3.774,25		€ 3.774,25	€ 3.607,90	€ 166,34
32 Germagno	204	290	0,128	€ 437,55		€ 437,55	€ 418,26	€ 19,28
33 Ghiffa	2.336	1.395	1,341	€ 4.573,55		€ 4.573,55	€ 4.371,98	€ 201,57
34 Gignese	789	1.494	0,521	€ 1.776,73		€ 1.776,73	€ 1.698,43	€ 78,31
35 Gravellona Toce	7.539	1.467	4,127	€ 14.071,87	€ 3.600,00	€ 17.671,87	€ 23.130,08	-€ 5.458,21
36 Gurro	310	1.327	0,254	€ 865,92		€ 865,92	€ 827,76	€ 38,16
37 Intragna	125	995	0,133	€ 453,48		€ 453,48	€ 433,49	€ 19,99
38 Loreggia	283	920	0,212	€ 724,41		€ 724,41	€ 692,48	€ 31,93
39 Macugnaga	651	9.940	1,009	€ 3.440,86		€ 3.440,86	€ 3.289,21	€ 151,65
40 Madonna del Sasso	446	1.527	0,340	€ 1.159,13		€ 1.159,13	€ 1.108,04	€ 51,09
41 Malesco	1.473	4.324	1,075	€ 3.665,13		€ 3.665,13	€ 3.503,60	€ 161,53
42 Masera	1.429	2.009	0,897	€ 3.059,88		€ 3.059,88	€ 2.925,02	€ 134,86
43 Massiola	173	805	0,146	€ 497,86		€ 497,86	€ 475,92	€ 21,94
44 Mergozzo	2.038	2.735	1,271	€ 4.334,39		€ 4.334,39	€ 4.143,36	€ 191,03
45 Miazina	391	2.145	0,352	€ 1.199,07		€ 1.199,07	€ 1.146,22	€ 52,85
46 Montecrestese	1.209	8.649	1,221	€ 4.164,96		€ 4.164,96	€ 3.981,40	€ 183,56
47 Montescheno	441	2.255	0,386	€ 1.315,14		€ 1.315,14	€ 1.257,17	€ 57,96
48 Nonio	883	1.015	0,539	€ 1.839,40		€ 1.839,40	€ 1.758,33	€ 81,07
49 Oggebbio	836	2.021	0,581	€ 1.981,91		€ 1.981,91	€ 1.894,57	€ 87,35
50 Omegna	15.373	3.080	8,421	€ 28.714,47		€ 28.714,47	€ 27.448,94	€ 1.265,53
51 Ornavasso	3.231	2.587	1,899	€ 6.474,96		€ 6.474,96	€ 6.189,59	€ 285,37
52 Pallanzeno	1.210	442	0,676	€ 2.305,36		€ 2.305,36	€ 2.203,76	€ 101,60
53 Piedimulera	1.673	762	0,945	€ 3.221,72		€ 3.221,72	€ 3.079,73	€ 141,99
54 Pieve Vergonte	2.692	4.173	1,716	€ 5.852,40		€ 5.852,40	€ 5.594,46	€ 257,93
55 Premeno	769	743	0,460	€ 1.569,95		€ 1.569,95	€ 1.500,76	€ 69,19
56 Premia	603	8.917	0,915	€ 3.121,36		€ 3.121,36	€ 2.983,79	€ 137,57
57 Premosello Chiovenda	2.054	3.411	1,325	€ 4.516,87		€ 4.516,87	€ 4.317,80	€ 199,07
58 Quarna Sopra	318	951	0,233	€ 795,22		€ 795,22	€ 780,17	€ 15,05
59 Quarna Sotto	427	1.605	0,335	€ 1.142,20		€ 1.142,20	€ 1.091,86	€ 50,34
60 Re	830	2.722	0,625	€ 2.129,97		€ 2.129,97	€ 2.036,10	€ 93,87
61 San Bernardino Verano	1.152	2.599	0,789	€ 2.688,89		€ 2.688,89	€ 2.570,38	€ 118,51
62 Santa Maria Maggiore	1.207	5.309	0,998	€ 3.403,77		€ 3.403,77	€ 3.253,76	€ 150,01
63 Seppiana	182	572	0,135	€ 461,41		€ 461,41	€ 441,08	€ 20,34
64 Stresa	4.836	3.323	2,806	€ 9.566,86	€ 18.000,00	€ 27.566,86	€ 25.884,89	€ 1.681,97
65 Toceno	758	1.571	0,510	€ 1.737,70		€ 1.737,70	€ 1.661,12	€ 76,59
66 Trarego Viggiona	379	1.877	0,327	€ 1.116,41		€ 1.116,41	€ 1.067,21	€ 49,20
67 Trasquera	279	3.957	0,412	€ 1.405,93		€ 1.405,93	€ 1.343,97	€ 61,96
68 Trontano	1.710	5.791	1,299	€ 4.429,77		€ 4.429,77	€ 4.234,53	€ 195,23
69 Valstrona	1.270	4.894	1,004	€ 3.424,46		€ 3.424,46	€ 3.273,53	€ 150,93
70 Vanzone con San Carlo	512	1.620	0,381	€ 1.300,50		€ 1.300,50	€ 1.243,19	€ 57,32
71 Varzo	2.218	9.456	1,814	€ 6.186,80		€ 6.186,80	€ 5.914,13	€ 272,67
72 Verbania	30.128	3.762	16,352	€ 55.758,81	€ 43.685,35	€ 99.444,16	€ 114.975,08	-€ 15.530,92
73 Viganella	204	1.371	0,200	€ 682,73		€ 682,73	€ 652,64	€ 30,09
74 Vignone	1.090	354	0,606	€ 2.066,72		€ 2.066,72	€ 1.975,63	€ 91,09
75 Villadossola	6.908	1.802	3,812	€ 12.997,91		€ 12.997,91	€ 12.425,06	€ 572,86
76 Villette	244	743	0,180	€ 613,19		€ 613,19	€ 586,16	€ 27,03
77 Vogogna	1.702	1.528	1,011	€ 3.448,30		€ 3.448,30	€ 3.296,33	€ 151,98
	159.040	225.510	100,000	€ 340.926,22	€ 74.285,35	€ 415.211,57	€ 422.014,48	



Prot. n. 1279

Verbania, 16 luglio 2014

Al Presidente dell'Assemblea Consortile
D.ssa Silvia Marchonini
c/o sede COUB VCO

Al Consiglio di Amministrazione
c/o sede COUB VCO

Al Revisore dei Conti
Dr. Mazzolini Dario
Via G.Falcone n. 18
VERBANIA

Oggetto: Proposta di emendamento al Bilancio di Previsione pluriennale 2014-2015-2016 proposta dall'ufficio finanziario dell'Ente.

Visto che nel progetto di bilancio di previsione pluriennale 2014-2015- 2016 approvato dal Consiglio di Amministrazione con proprio atto n. 25 in data 12 giugno 2014, gli importi relativi al titolo 1 della spesa corrente, servizio 2, interventi 1 e 7 e servizio 5, interventi 1 e 7 riferiti ai costi del personale e ai relativi oneri riflessi, risultano aumentati in ragione dell'indice presuntivo istat annuo pari al 2%, così come la restante spesa corrente.

Considerato che la vigente normativa dispone che la spesa per il personale dell'ente è soggetta al rispetto del principio di riduzione dei costi attraverso il contenimento degli oneri contrattuali e delle assunzioni di personale,

si propone all'Assemblea Consortile

di fare propria, in sede di approvazione del bilancio di previsione 2014, la proposta di emendamento al bilancio pluriennale 2014- 2015-2016, riportata nell'allegata tabella, attraverso la quale si opera la necessaria riduzione alle spese del personale.

Ai fini della approvazione della presenta proposta di emendamento, si chiede al Revisore dei Conti apposito parere di competenza.

Cordiali saluti

Il Direttore
Dr. Roberto Ruffetti



**CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL VERBANO CUSIO OSSOLA
COUB VCO**

PROPOSTA DI EMENDAMENTO DELL'UFFICIO FINANZIARIO DELL'ENTE AL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2014-2015-2016

ENTRATA			DESCRIZIONE	STANZIAMENTO ATTUALE			MINORE ENTRATA			PROPOSTA EMENDAMENTO			
Titolo	Cat.	Risorsa		Voce ec.	Cap.	2014	2015	2016	2015	2016	2014	2015	2016
02	05	0230	04	20502/31	Trasferimenti Comuni consorziati per spese generali	€ 415.268,92	€ 523.558,82	€ 534.029,99	€ 5.527,00	€ 11.163,74	€ 415.268,92	€ 518.031,82	€ 522.866,25
TOTALE ENTRATE						€ 415.268,92	€ 523.558,82	€ 534.029,99	€ 5.527,00	€ 11.163,74	€ 415.268,92	€ 518.031,82	€ 522.866,25

SPESA			DESCRIZIONE	STANZIAMENTO ATTUALE			MINORE SPESA			PROPOSTA EMENDAMENTO			
Titolo	Funz.	Serv.		Interv.	Voce ec.	Cap.	2014	2015	2016	2015	2016	2014	2015
01	01	02	01	20	10102/01	Personale (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 204.255,00	€ 208.340,10	€ 4.015,00	€ 8.110,10	€ 200.250,00	€ 200.240,00	€ 200.230,00
01	01	02	07	21	10102/10	IRAP (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 14.280,00	€ 14.565,60	€ 290,00	€ 585,60	€ 14.000,00	€ 13.990,00	€ 13.980,00
01	09	05	01	20	10905/01	Personale (D3)	€ 57.324,00	€ 58.470,48	€ 1.134,00	€ 2.290,48	€ 56.200,00	€ 56.190,00	€ 56.180,00
01	09	05	07	21	10905/61	IRAP (D3)	€ 3.978,00	€ 4.057,56	€ 88,00	€ 177,56	€ 3.900,00	€ 3.890,00	€ 3.880,00
TOTALE SPESE						€ 274.350,00	€ 279.837,00	€ 285.433,74	€ 5.527,00	€ 11.163,74	€ 274.350,00	€ 274.310,00	€ 274.270,00

CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL VERBANO CUSIO OSSOLA - COUB VCO
Via Olanda n 57 - VERBANIA PALLANZA

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE ANNI 2014-15-16

ENTRATA

CODICE DI BILANCIO					DESCRIZIONE	2014	2015	2016
Tit.	Cat.	Ris.	VE	CAP.				
					AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
					Totale Avanzo di Amministrazione	€ 98.024,04	€ -	€ -
					Titolo 1°: ENTRATE TRIBUTARIE			
01	02	0130	00	15	proventi TARI Verbania	€ -	€ -	
01	02	0130	00	16	proventi TARI Stresa	€ -	€ -	
01	02	0130	00	17	proventi TARI Comune di Crevoladossola	€ -	€ -	
01	03	0120	00	18	proventi TEFA Provincia da TARI VERBANIA	€ -	€ -	
01	03	0120	00	19	proventi TEFA Provincia da TARI STRESA	€ -	€ -	
01	03	0120	00	20	proventi TEFA Provincia da TARI CREVOLADOSSOLA	€ -	€ -	
					Totale Titolo 1°	€ -	€ -	
					Titolo 2°: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI		€ -	
					E TRASFERIMENTI CORRENTI			
02	01	0210	00	10	contributi Ministero Interno Fondo IVA	€ 115.000,00	€ 117.300,00	€ 119.646,00
02	05	0230	04	14	contributi da comuni per scuole	€ -	€ -	
02	05	0230	04	24	contributo Comune di Crevoladossola per agevolazioni TARI	€ -	€ -	
02	05	0230	04	31	trasferimenti comuni consorziati per spese generali	€ 415.268,92	€ 518.031,82	€ 522.866,25
02	05	0230	04	04	trasferimenti correnti da Comune di Verbania su PEF TARI 2014	€ 6.083.763,63	€ 6.205.438,90	€ 6.329.547,68
02	05	0230	04	34	trasferimenti correnti da Comune di Stresa su PEF TARI 2014	€ 1.916.074,04	€ 1.954.395,52	€ 1.993.483,43
02	05	0230	04	44	trasferimenti correnti da Comune di Crevoladossola su PEF TARI 2014	€ 750.956,16	€ 765.975,28	€ 781.294,79
					Totale Titolo 2°	€ 9.281.062,75	€ 9.561.141,53	€ 9.746.838,15
					Titolo 3°: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		€ -	
03	05	0350	29	50	trasferimenti CONAI 2013 Comuni ex COB Verbania	€ 448.800,00	€ 457.776,00	€ 466.931,52
03	05	0350	29	52	trasferimenti CONAI 2014 Comuni ex COB Valle Os	€ 275.000,00	€ 280.500,00	€ 286.110,00
					Totale Titolo 3°	€ 723.800,00	€ 738.276,00	€ 753.041,52
					Titolo 4°: ENTRATE DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIM			
					DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI			
04	02	0420	00	20	trasferimenti di capitale dallo stato			
04	03	0430	00	30	trasferimenti di capitale dalla regione			
04	04	0440	03	40	trasferimenti di capitale dalla provincia			
04	04	0450	04	51	trasferimenti in c/capitale Comuni ex COB Valle Ossola per lavori variante discarica consortile			
04	05	460	00	60	trasferimenti di capitale da altri soggetti (escussione fidejussione lavori discarica consortile)	€ 34.942,28	€ -	€ -
					Totale Titolo 4°	€ 34.942,28	€ -	€ -
					Titolo 5°: ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI		€ -	
05	01	0510	00	10	anticipazioni di cassa	€ 2.797.279,83	€ 2.853.225,43	€ 2.910.289,94
					Totale Titolo 5°	€ 2.797.279,83	€ 2.853.225,43	€ 2.910.289,94
					Titolo 6°: SERVIZI PER CONTO TERZI		€ -	
06	01	0000	22	00	ritenute previdenziali ed assistenziali	€ 50.000,00	€ 51.000,00	€ 52.020,00
06	02	0000	23	00	ritenute erariali	€ 80.000,00	€ 81.600,00	€ 83.232,00
06	04	0000	27	00	depositi cauzionali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
06	00	0000	28	05	rimborso spese per servizi conto terzi	€ 300.000,00	€ 306.000,00	€ 312.120,00
06	06	0000	29	00	anticipo servizio economato	€ 3.000,00	€ 3.060,00	€ 3.121,20
06	07	0000	30	00	deposito spese contrattuali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
					Totale Titolo 6°	€ 473.000,00	€ 482.460,00	€ 492.109,20
					TOTALE GENERALE	€ 13.408.108,90	€ 13.635.102,95	€ 13.902.278,81

CONSORZIO OBBLIGATORIO UNICO DI BACINO DEL VERBANO CUSIO OSSOLA - COUB VCO

Via Olanda n 57 - VERBANIA PALLANZA

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

SPESA

CODICE DI BILANCIO						DESCRIZIONE	2014	2015	2016
Tit.	Fun	Ser	Int	VE	CAP				
						Titolo 1°: SPESE CORRENTI			
						Funz1: Funzioni generali di amm. di gestione e contr.			
						Serv1: Organi istituzionali, partecip e decentramento			
01	01	01	03	00	3	prestazioni di servizio (Organi istituzionali - revisore.....)	€ 6.500,00	€ 6.630,00	€ 6.762,60
						Totall	€ 6.500,00	€ 6.630,00	€ 6.762,60
						Serv2: Segr. generale, personale e organizzazione			
01	01	02	01	20	1	personale (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 200.250,00	€ 200.240,00	€ 200.230,00
01	01	02	02	00	2	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 10.000,00	€ 10.200,00	€ 10.404,00
01	01	02	03	00	3	prestazioni di servizio (collaboratori, consulenze, prest varie)	€ 86.000,00	€ 87.720,00	€ 89.474,40
01	01	02	04	00	4	utilizzo di beni di terzi rimborso utilizzo sede Consorzio	€ 4.800,00	€ 4.896,00	€ 4.993,92
01	01	02	07	21	10	IRAP (dirigente, D2, C2, segretario)	€ 14.000,00	€ 13.990,00	€ 13.980,00
						fondo svalutazione crediti	€ 13.000,00	€ 13.260,00	€ 13.525,20
						Totall	€ 328.050,00	€ 330.306,00	€ 332.607,52
						Serv8: Altri servizi generali			
01	01	08	08	00	8	fondo di riserva	€ 31.000,00	€ 31.620,00	€ 32.252,40
						Totall	€ 31.000,00	€ 31.620,00	€ 32.252,40
						Funz9: Funzioni riguardanti la gestione del terr e amb			
						Serv5: servizio di igiene urbana COUB			
01	09	05	01	20	1	personale (D3)	€ 56.200,00	€ 56.190,00	€ 56.180,00
01	09	05	02	00	2	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ -	€ -	€ -
01	09	05	03	00	3	analisi acque, canonei demaniali, incarichi professionali per impianto di discarica consortile	€ 23.400,00	€ 23.868,00	€ 24.345,36
01	09	05	03	00 54	54	progetti di sensibilizzazione ed informazione ambientale	€ 10.000,00	€ 10.200,00	€ 10.404,00
01	09	05	03	00	73	prestazioni di servizio, incarichi professionali settore tecnico	€ 14.000,00	€ 14.280,00	€ 14.565,60
01	09	05	05	04	5	trasferimenti CONAI Comuni ex COB VB	€ 211.930,15	€ 216.168,75	€ 220.492,13
01	09	05	05	04	51	trasferimenti CONAI Comuni ex COB Valle Ossola	€ 241.908,32	€ 246.746,49	€ 251.681,42
01	09	05	06	01	6	interessi passivi da mutui CCDDPP	€ 17.350,00	€ 17.697,00	€ 18.050,94
01	09	05	07	0	7	imposte e tasse (IVA su CONAI)	€ 52.800,00	€ 53.856,00	€ 54.933,12
01	09	05	07	21	61	IRAP (D3)	€ 3.900,00	€ 3.890,00	€ 3.880,00
						Totall	€ 631.488,47	€ 642.896,24	€ 654.532,56
						Serv5: servizio di igiene urbana Verbania			
01	09	05	02	00	12	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 56.609,17	€ 57.741,35	€ 58.896,18
01	09	05	03	00	13	prestazioni di servizio	€ 5.976.154,46	€ 6.095.677,55	€ 6.217.591,10
01	09	05	04	00	14	utilizzo di beni di terzi			
01	09	05	05	03	15	tefa a provincia VCO			
01	09	05	05	04	58	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 229.738,88	€ 234.333,66	€ 239.020,33
01	09	05	06	19	16	interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 40.000,00	€ 40.800,00	€ 41.616,00
01	09	05	05	004	78	trasferimento a Comune rimborso mutuo mezzi/attrezz			
01	09	05	10	00	20	fondo svalutazione crediti			
						Totall	€ 6.302.502,51	€ 6.428.552,56	€ 6.557.123,61
						Serv5: servizio di igiene urbana Gravellona Toce			
01	09	05	02	0	22	acquisto di beni di consumo e/o materie prime			
01	09	05	03	00	23	prestazioni di servizio			
01	09	05	04	00	24	utilizzo di beni di terzi			
01	09	05	05	00	25	trasferimento contributo Ministero Finanze			
01	09	05	06	19	28	interessi passivi e oneri finanziari diversi			
01	09	05	10	00	30	fondo svalutazione crediti			
						Totall	€ -		€ -

CODICE DI BILANCIO						DESCRIZIONE	2014	2015	2016
Tit.	Fun	Ser	Int	VE	CAP				
						Titolo 1°: SPESE CORRENTI			
						Serv5: servizio di igiene urbana Stresa			
01	09	05	02	0	32	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 8.198,40	€ 8.362,37	€ 8.529,62
01	09	05	03	00	33	prestazioni di servizio	€ 1.907.875,64	€ 1.946.033,15	€ 1.984.953,82
01	09	05	04	00	34	utilizzo di beni di terzi	€ -		
01	09	05	05	003	35	tefa a provincia VCO			
01	09	05	05	04	68	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 55.330,97	€ 56.437,59	€ 57.566,34
01	09	05	06	19	36	interessi passivi e oneri finanziari diversi			
01	09	05	10	00	40	fondo svalutazione crediti			
						Totali	€ 1.971.405,01	€ 2.010.833,11	€ 2.051.049,77
						Serv5: servizio di igiene urbana Crevoladossola			
01	09	05	02	0	42	acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 219,60	€ 223,99	€ 228,47
01	09	05	03	00	43	prestazioni di servizio	€ 742.736,56	€ 757.591,29	€ 772.743,12
01	09	05	05	003	45	tefa a provincia VCO			
01	09	05	05	04	78	trasferimenti correnti CONAI e fondo IVA	€ 21.462,64	€ 21.891,89	€ 22.329,73
01	09	05	06	19	46	interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 8.000,00	€ 8.180,00	€ 8.323,20
01	09	05	10	00	50	fondo svalutazione crediti			
						Totali	€ 772.418,80	€ 787.867,18	€ 803.624,52
						Totale generale Titolo 1°	€ 10.043.364,79	€ 10.238.705,09	€ 10.437.952,99
						Titolo 2°: SPESE IN CONTO CAPITALE			
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr			
						Serv 8: Altri servizi generali			
02	09	05	01	00	90	trasferimenti di capitale da altri soggetti (escussione e fidejussione lavori scarica consortile)	€ 34.942,28	€ -	€ -
02	09	05	05	62	15	trasferimento contributi provincia			
02	09	05	05	63	25	trasferimento contributi regionali			
						Totali	€ 34.942,28	€ -	€ -
						Funz9: Funzioni per gestione territorio e ambiente			
						Serv 5: Servizi smaltimento rifiuti			
						Totali	€ -	€ -	€ -
						Totale generale Titolo 2°	€ 34.942,28	€ -	€ -
						Titolo 3°: SPESE PER RIMBORSO PRESTITI			
						Funz1: Funzioni generali di amm, di gestione e contr			
						Serv 3: Gestione economica finanziaria			
03	01	03	01	00	1	rimborso per anticipazioni di cassa	€ 2.797.279,83	€ 2.853.225,43	€ 2.910.289,94
03	01	03	03	01	3	rimborso di quota di capitale di mutui e prestiti	€ 59.522,00	€ 60.712,44	€ 61.926,69
						Totali	€ 2.856.801,83	€ 2.913.937,87	€ 2.972.216,62
						Totale generale Titolo 3°	€ 2.856.801,83	€ 2.913.937,87	€ 2.972.216,62
						Titolo 4°: SERVIZI PER CONTO TERZI			
04	00	00	00	22	1	ritenute previdenziali e assistenziali	€ 50.000,00	€ 51.000,00	€ 52.020,00
04	00	00	00	23	2	ritenute erariali	€ 80.000,00	€ 81.600,00	€ 83.232,00
04	00	00	00	27	4	restituzione depositi cauzionali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
04	00	00	00	29	6	anticipo fondi economato	€ 3.000,00	€ 3.060,00	€ 3.121,20
04	00	00	00	30	7	restituzione per spese contrattuali	€ 20.000,00	€ 20.400,00	€ 20.808,00
04	00	00	05	00	11	spese per servizi conto terzi	€ 300.000,00	€ 306.000,00	€ 312.120,00
						Totali	€ 473.000,00	€ 482.460,00	€ 492.109,20
						Totale generale Titolo 4°	€ 473.000,00	€ 482.460,00	€ 492.109,20
						TOTALE GENERALE	€ 13.408.108,90	€ 13.635.102,95	€ 13.902.278,81

Sulla proposta di deliberazione si esprime il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del T.U. Enti Locali approvato con D.Legisl. N. 267/2000.

IL SEGRETARIO
F.º Dr. Nicola Di Pietro

Sulla proposta di deliberazione si esprime il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del T.U. Enti Locali approvato con D.Legisl. N. 267/2000.

IL SEGRETARIO
F.º Dr. Nicola Di Pietro

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE
F.º Dott.ssa Silvia Marchionini

IL SEGRETARIO
F.º Dr. Nicola Di Pietro

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che copia della presente deliberazione, avente valore di pubblicità legale, viene pubblicata all'albo pretorio on line inserito nel sito consortile www.consorziორიფუივco.it il giorno 06/08/2014 per rimanervi per 15 (quindici) giorni consecutivi ai sensi dell'art. 32 comma 5 della Legge n. 69/2009 e smi.

Dalla residenza consortile, addì 06/08/2014

IL SEGRETARIO
F.º Dr. Nicola Di Pietro

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 25/07/2014

- Ai sensi dell'art. 134 comma 3 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 (esecutività dopo 10 giorni dalla pubblicazione);
- Ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000 (immediata esecutività);

Dalla residenza consortile, addì 06/08/2014

IL SEGRETARIO
F.º Dr. Nicola Di Pietro

Copia conforme all'originale

Dalla residenza consortile, addì 06/08/2014



IL SEGRETARIO
F.º Dr. Nicola Di Pietro
