

CISA PREVENTIVO ESERCIZIO 2014		CONTO ECONOMICO		
		Preventivo 2013	Prec 2013	Preventivo 2014
A. Valore della produzione		12.800.000,00	13.195.000,00	12.413.000,00
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.950.000,00	11.932.000,00	11.650.000,00
	Entrate derivanti dallo smaltimento dei rifiuti per COMUNI	1.710.000,00	1.629.000,00	1.620.000,00
	Ricavi smalt.rifiuti differenziati	550.000,00	656.000,00	656.000,00
	Riaddebiti ai Comuni	7.403.000,00	6.715.000,00	7.349.000,00
TOTALE VERSO COMUNI		9.663.000,00	9.000.000,00	9.625.000,00
	Ricavi smaltimento rifiuti soggetti diversi dai Comuni	2.160.000,00	2.887.000,00	1.980.000,00
	Altri ricavi	127.000,00	45.000,00	45.000,00
TOTALE VERSO TERZI		2.287.000,00	2.932.000,00	2.025.000,00
2.	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
5.	Altri ricavi e proventi	650.000,00	1.263.000,00	763.000,00
	Corrispettivi raccolte differenziate, contributi e altri ricavi	650.000,00	613.000,00	613.000,00
	Contributi conto esercizio e quote conto capitale	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	Altri ricavi	50.000,00	500.000,00	
B. Costi della produzione		12.720.000,00	13.066.000,00	12.358.000,00
6.	Per mat. prime, suss., di cons.e merci	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7.	Per servizi	12.400.000,00	12.087.000,00	11.973.000,00
	Spese gestione impianti	4.400.000,00	4.200.000,00	4.200.000,00
	Spese smaltimento rifiuti differenziati	900.000,00	783.000,00	642.000,00
	Spese appalti raccolta	6.000.000,00	5.973.000,00	6.000.000,00
	Rimborso corrispettivo differenziate ai Comuni	650.000,00	613.000,00	613.000,00
	Altri costi per servizi	450.000,00	518.000,00	518.000,00
8.	Per godimento di beni di terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00
9.	Per il personale	200.000,00	194.000,00	195.000,00
10.	Ammortamenti e svalutazioni	68.000,00	133.000,00	133.000,00
11.	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
13.	Altri accantonamenti		600.000,00	
14.	Oneri diversi di gestione	20.000,00	20.000,00	25.000,00
DIFFERENZA VALORE PRODUZIONE - COSTI PRODUZIONE		80.000,00	129.000,00	55.000,00
C. Proventi e oneri finanziari		60.000,00	39.000,00	39.000,00
	Altri proventi finanziari		-	
	Interessi e altri oneri finanziari	60.000,00	39.000,00	39.000,00
E Proventi e oneri straordinari		-	72.000,00	-
	Proventi straordinari	-	-	
	Oneri straordinari	-	72.000,00	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		20.000,00	18.000,00	15.000,00
	Imposte sul reddito dell'esercizio	15.000,00	15.000,00	15.000,00
RISULTATO NETTO DI BILANCIO		5.000,00	3.000,00	1.000,00

CISA PREVENTIVO ESERCIZIO 2014	PROGRAMMA INVESTIMENTI
--------------------------------	------------------------

Nell'esercizio 2014 non sono previsti investimenti a carico di CISA, tenuto conto del passaggio dell'intero patrimonio da CISA a SIA come previsto dalle Assemblee; pertanto, eventuali investimenti che per motivi contingenti si dovessero realizzare in capo a CISA, verranno ribaltati direttamente su SIA che diventerà il titolare unico del patrimonio complessivo a seguito di conferimento ed aumento di capitale sociale.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2014

CISA

PREMESSA

Come già evidenziato in sede di presentazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2013, il percorso di ridefinizione dell'assetto organizzativo dei servizi ambientali, da parte del legislatore nazionale e regionale, con particolare riferimento alle funzioni svolte e all'esistenza stessa dei soggetti a vario titolo coinvolti, è tuttora in itinere, pur con elementi di contesto diversi rispetto a quanto evidenziato nella relazione al bilancio di previsione 2013.

Nel corso di diverse sedute assembleari sono state esaminate e attuate le prime linee generali del possibile percorso di realizzazione di un nuovo assetto societario ed organizzativo del gruppo CISA – SIA, alle quali si rimanda; allo stato delle cose pare ragionevole ipotizzare che (così come ipotizzato nel bilancio di previsione 2013) l'esercizio 2014 possa ancora costituire un esercizio di piena operatività per CISA, pur nel contesto di incertezza più sopra brevemente delineato e sul quale non ci si dilunga in questa sede.

Il presente bilancio di previsione (come il bilancio 2013) è pertanto presentato in forma sintetica, con i contenuti strettamente necessari, attesa la fase interlocutoria alla quale si è fatto accenno, per indirizzare la gestione 2014; sono previste necessità di investimento estremamente limitate, atteso il quadro come definito; non viene inoltre presentato il bilancio pluriennale, che verrà elaborato non appena definite con chiarezza le modalità di esistenza del Consorzio CISA oltre il 31/12/2014.

Il presente bilancio è stato definito in base alle previsioni di seguito esplicitate; il bilancio previsionale 2014 si fonda inoltre sulle assunzioni inerenti la situazione economico-finanziaria complessiva del Consorzio, come verrà rappresentata nel bilancio consuntivo 2013, tenuto adeguatamente conto delle eventuali problematiche derivanti dall'attuale stato di grave difficoltà economica del sistema nel suo complesso e del servizio ambientale in Provincia di Torino in particolare; sarà cura dell'organo amministrativo apportare al presente bilancio, con tempestività, ogni necessaria variazione che dovesse derivare da mutamenti nel quadro ipotizzato e alla base del presente bilancio, al fine di garantire l'equilibrio economico-finanziario consortile.

CONTENUTI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Lo schema allegato alla presente relazione contiene le previsioni di dettaglio per il preventivo economico dell'esercizio 2014 di CISA raffrontato con il bilancio di previsione per l'esercizio 2013; in relazione alle medesime previsioni, di seguito vengono riassunti gli obiettivi generali e i più rilevanti elementi di previsione:

- Nell'esercizio 2014 è previsto il completamento da parte di SIA della vasca di scarica in corso di costruzione; ciò consentirà di raggiungere un volume complessivo di conferimenti previsto in 40 mila tonnellate circa, di cui 18 mila da Consorzio e 22 mila da fuori Consorzio; ; per quanto riguarda le modalità di quantificazione delle tariffe di conferimento si provvederà con specifico punto di approvazione da parte dell'Assemblea;
- Per quanto concerne i costi a carico dei singoli Comuni, si fa riferimento al dettaglio in corso di comunicazione ai Comuni con i Piani Finanziari, contenenti le specifiche previsioni di dettaglio, che nel presente bilancio vengono riportate e recepite in forma aggregata e complessiva;
- A livello complessivo, viene prevista una sostanziale invarianza nei costi di raccolta, dovuta a diversi fattori concomitanti che determinano la costanza di tale voce di costo, nel suo complesso;
- Viene inoltre previsto un aumento di euro 6 ad abitante (che si aggiunge ai 3 euro/abitante già previsti nello scorso esercizio) al fine di pervenire, attraverso un percorso graduale, alla piena copertura – da assicurarsi a prescindere dai ricavi connessi ai conferimenti da fuori bacino eccedenti i quantitativi necessari per garantire il pareggio economico della separata gestione della discarica - dei costi della gestione consortile, nel necessario adeguamento degli attuali livelli di costo per abitante di CISA ai più congrui livelli sui quali sono attestate, tra le realtà della Provincia di Torino, quelle più efficienti ed economiche.
- Il costo del personale viene mantenuto sostanzialmente stabile; nel corso del 2014 l'organico CISA andrà definito sia quantitativamente che qualitativamente in funzione delle attività che CISA svolgerà, nel rispetto delle previsioni di legge e degli indirizzi dei soci, nella nuova configurazione a regime del servizio ambientale;
- Per quanto concerne invece le singole partite di costo e/o di ricavo si fa riferimento alla tabella di dettaglio.