



BUDGET 2022

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE E
DEGLI INVESTIMENTI 2022 – 2024**

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Data approvazione in CdA: Data approvazione Assemblea dei Soci:	27 dicembre 2021 15 marzo 2022
--	-----------------------------------

INDICE

INDICE	3
PREMESSA.....	4
RELAZIONE PROGRAMMATICA.....	7
ANDAMENTO FLUSSI CONFERIMENTI IN DISCARICA	11
DATI MATERIALI PREVISIONALI 2022.....	12
BUDGET 2022	14
COSTI MONETARI PER I SERVIZI EROGATI	15
PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE E DEGLI INVESTIMENTI.....	16

PREMESSA

La Società SIA Srl è una Società di diritto privato a totale capitale pubblico, i cui Soci sono i 38 Comuni del territorio del Consorzio di bacino CISA:

Socio	Quota di partecipazione al capitale sociale	Percentuale di partecipazione
ALA DI STURA	€ 24.821,16	1,35%
BALANGERO	€ 54.714,07	2,98%
BALME	€ 20.376,61	1,11%
BARBANIA	€ 37.473,98	2,04%
CAFASSE	€ 60.544,57	3,30%
CANTOIRA	€ 25.675,00	1,40%
CERES	€ 31.301,43	1,71%
CHIALAMBERTO	€ 23.260,10	1,27%
CIRIE'	€ 234.060,01	12,77%
COASSOLO T.SE	€ 36.995,16	2,02%
CORIO	€ 57.277,66	3,12%
FIANO	€ 50.310,42	2,74%
FRONT	€ 38.715,01	2,11%
GERMAGNANO	€ 34.217,66	1,87%
GIVOLETTO	€ 53.698,15	2,93%
GROSCAVALLO	€ 21.636,02	1,18%
GROSSO	€ 30.944,79	1,69%
LA CASSA	€ 38.407,15	2,10%
LANZO T.SE	€ 79.412,77	4,33%
LEMIE	€ 21.595,26	1,18%
MATHI C.SE	€ 66.024,26	3,60%
MEZZENILE	€ 29.284,07	1,60%
MONASTERO DI LANZO	€ 23.806,33	1,30%
NOLE C.SE	€ 96.251,07	5,25%
PESSINETTO	€ 26.378,07	1,44%
ROBASSOMERO	€ 53.864,49	2,94%
ROCCA C.SE	€ 39.210,25	2,14%
S. CARLO C.SE	€ 62.188,73	3,39%
S. FRANCESCO AL CAMPO	€ 73.239,73	4,00%
S. MAURIZIO C.SE	€ 119.566,36	6,52%
TRAVES	€ 25.628,15	1,40%
USSEGLIO	€ 21.902,99	1,19%
VAL DELLA TORRE	€ 62.588,34	3,41%
VALLO T.SE	€ 28.132,60	1,53%
VARISELLA	€ 28.631,86	1,56%
VAUDA C.SE	€ 36.526,57	1,99%
VILLANOVA	€ 31.706,88	1,73%
VIU'	€ 32.632,27	1,78%
TOTALI	€ 1.833.000,00	100,00%

La *governance* della Società, definita dai Soci nel rispetto della legge e dello Statuto, è strutturata con un Consiglio di Amministrazione formato da 5 Consiglieri, un Collegio Sindacale ed un Direttore Generale.

CONSIGLIO di AMMINISTRAZIONE

Celestina Olivetti	(Presidente)
Mauro Meotto	(Vicepresidente)
Guido Bili	(Consigliere)
Luca Casale	(Consigliere)
Maria Costantino	(Consigliere)

COLLEGIO SINDACALE

Dott.ssa Mariangela Brunero	(Presidente del Collegio)
Dott. Albino Bertino	(Sindaco effettivo)
Dott.ssa Ida Elisa Ventola	(Sindaco effettivo)
Dott. Luigi Pirrera	(Sindaco supplente)
Dott. Antonio Verre	(Sindaco supplente)

DIRETTORE GENERALE Ing. Giorgio Perello

In ottemperanza ai disposti normativi, sono inoltre individuate le seguenti figure:

DATORE DI LAVORO AI SENSI DEL D.LGS. 81/2008 Ing. Giorgio Perello

RESPONSABILE TECNICO IMPIANTO DI GROSSO Ing. Giuseppe Ansinello

RESPONSABILE TECNICO ALBO GESTORI AMBIENTALI (N. iscrizione TO/013953)

Ing. Giorgio Perello, per quanto riguarda le seguenti categorie:

Cat. 1 o ordinaria	Classe C (Gestione Centri di Raccolta)
Cat. 1 c comma 10	Classe C (Raccolta e trasporto Rifiuti Urbani)
Cat. 1 c comma 10	Classe D (Spazzamento meccanizzato)
Cat. 2 bis	Conto proprio
Cat. 5 ordinaria	Classe F (Raccolta e trasporto di rifiuti speciali pericolosi)

Ing. Giuseppe Ansinello, per quanto riguarda le seguenti categorie:

Cat. 8 ordinaria	Classe D (Commercio intermediazione rifiuti senza detenzione)
------------------	---

Arch. Mauro Panerio - Consulente esterno, per quanto riguarda le seguenti categorie:

Cat. 10A ordinaria	Classe E (Rimozione amianto)
--------------------	------------------------------

PREPOSTO A DIRIGERE L'ATTIVITÀ DI AUTOTRASPORTO DI COSE PER CONTO TERZI
(N. iscrizione TO75647K)

Ing. Giuseppe Ansinello

AMMINISTRATORE DI SISTEMA

Sig.ra Michela Crosetto

La struttura organizzativa è attualmente così articolata:

MANAGEMENT

Numero dirigenti: 1

di cui Direttore Generale: Ing. Giorgio Perello

UFFICIO TECNICO

(AREA IMPIANTI, SERVIZI di RACCOLTA e IGIENE URBANA)

Numero addetti ufficio: 5

di cui Responsabile Ufficio: Ing. Giuseppe Ansinello

Numero addetti servizi sorveglianza per CISA: 1

di cui Ispettore ambientale: Ing. Dario Grosso

Numero addetti operativi impianto di Grosso: 3

di cui Capo Cantiere: Sig. Destefanis Roberto

Numero addetti operativi servizi raccolta: 73

di cui Capi Cantiere: Sig. Emilio Nibbi, Sig. Marius Chelaru

UFFICIO SEGRETERIA, AMMINISTRAZIONE e CONTRATTI

Numero addetti: 2

di cui Responsabile Ufficio: Dott.ssa Ida Rotella

UFFICIO CONTABILITA' E RISORSE UMANE

Numero addetti: 3

di cui Responsabile Ufficio: Sig.ra Barbara Cavallini

UFFICIO GESTIONE TARIFFA E RELAZIONI CON UTENTI

Numero addetti: 13

di cui Responsabile Ufficio: Sig. Antonio Centanino

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Il 2022 vedrà la Società impegnata nelle seguenti attività principali:

1. Gestione dell'impianto di discarica di Grosso, sulla base del Contratto di Servizio con Ato-R e in ottemperanza dei compiti attribuiti a SIA dai Soci sulla base anche dell'approvazione del Piano Industriale e dei documenti programmatici annuali;
2. Servizi ambientali (Servizio Integrato di Raccolta Rifiuti per i comuni del Bacino del Consorzio CISA) sulla base di specifico affidamento *in house* da parte del Consorzio CISA;
3. Servizi di logistica e generali (Segreteria, Amministrazione, Contabilità e Gestione Risorse Umane) per conto del Consorzio CISA sulla base di specifico Contratto di Servizio fra il Consorzio CISA, i Comuni Soci e SIA;
4. Gestione della Tariffa Rifiuti per conto di alcuni Comuni dei Consorzi CISA, ACEA pinerolese e CADOS (affidenti alla gestione ACSEL SpA in Valle di Susa).

Per quanto riguarda le attività di cui al **punto 1**, va rilevato come la tipologia di rifiuto conferita presso l'impianto di Grosso – località Vauda Grande sarà esclusivamente di rifiuti solidi speciali non pericolosi e senza matrice organica. In particolare, relativamente ai conferimenti, il mercato ha evidenziato nel 2021 una tendenza ad un significativo incremento dei prezzi di conferimento, che pare confermata, in ulteriore crescita, anche nel 2022; l'importo complessivo di ricavi di euro 4.950.000 deve intendersi quale obiettivo necessario (fatta salva la conferma delle previsioni per le altre voci di costo e di ricavo) per garantire una redditività minima pari al 2% circa ; in corso di esercizio 2022 verranno adeguatamente monitorate sia le quantità che i prezzi in modo da assicurare l'importo complessivo dei ricavi, compatibilmente con le condizioni di mercato e le necessità di garantire il rispetto dei contratti in corso, e/o eventualmente incrementarlo in funzione di eventuali diversi obiettivi di redditività, da valutare in corso d'anno; la previsione di budget è data dalla moltiplicazione di un previsionale pari a 33 mila tonnellate di rifiuto conferito ad una tariffa media di 150 euro/t.

Di concerto con Ato-R torinese e il Consorzio CISA il Progetto per la realizzazione di un polo di trattamento rifiuti sarà candidato al finanziamento con fondi derivanti dal PNRR.

Inoltre nel corso del 2022 proseguirà l'iter della progettazione di un ampliamento volumetrico della discarica ad interrimento controllato, avviatosi nel corso del 2021 e si verificherà la possibilità di ottenere da parte di Città Metropolitana di Torino una eventuale modifica autorizzativa per una sopraelevazione del Lotto 3 inferiore a complessivi 100.000 mc.

Come da affidamento *in house* da parte del Consorzio CISA, anche nel 2022 la Società erogherà il Servizio Integrato di Raccolta Rifiuti ai comuni del Bacino di riferimento (**punto 2**): il 2022 rappresenta il primo esercizio nel quale verrà svolto per l'intera annualità sull'intero territorio consortile il servizio di raccolta.

L'importo indicato di euro 6.250.000 di ricavi da servizi di raccolta, esclusa la gestione del CdR, a fronte di una stima di preconsuntivo 2021 inferiore ai 4 milioni (con una variazione in aumento di +2,3 milioni) deriva dalla stima dei ricavi (incrementati dall'applicazione dell'ISTAT) e comprende una quota di ammortamento attrezzature per la raccolta (cassonetti) da inserire strutturalmente nel canone e una quota di servizi aggiuntivi rispetto al servizio base.

La remunerazione per la gestione dei Centri di Raccolta è ricompresa nell'ammontare complessivo da contratto di servizio verso CISA, che in coerenza con il bilancio pluriennale del Consorzio, prevede un incremento di euro 150 mila di ricavi rispetto al budget 2021.

Nel corso del 2022 peraltro il programma dei servizi di raccolta verrà ridefinito in accordo con CISA e, conseguentemente, verrà adeguatamente modificata la previsione di ricavi, che deve pertanto allo stato essere valutata come un'indicazione soggetta a possibili variazioni.

Per quanto concerne la gestione dei 10 Centri di Raccolta del bacino CISA ubicati sul territorio del ciriace e delle valli di Lanzo, Ceronda e Casternone, va segnalata la volontà del Consorzio CISA (Gestore del Servizio Integrato) di candidare a finanziamento con fondi provenienti dal PNRR il rinnovo di alcuni Centri di Raccolta (oltre al *revamping* del CdR di Cirié, in attesa della decisione dell'Amministrazione Comunale circa la localizzazione definitiva dell'area interessata, anche la rilocalizzazione del CdR di Grosso nell'ambito della realizzazione del nuovo polo logistico per i Servizi di Raccolta e dell'Impianto di trattamento rifiuti e l'eventuale *revamping* del CdR di San Carlo C.se).

La Società, sempre per conto del Consorzio CISA, curerà le campagne di comunicazione, l'acquisizione e la distribuzione di attrezzature e dei materiali di comunicazione, nonché la vigilanza sul territorio.

Si prevede il passaggio sulla Società SIA di tutti i servizi di smaltimento, con successivo riaddebito al Consorzio CISA, in modo che SIA possa diventare, dal punto di vista sostanziale, pur permanendo in capo a CISA la qualifica formale nei confronti ARERA, il "gestore integrato" dei servizi di raccolta e smaltimento del Bacino. L'importo previsto per gli smaltimenti effettuati da SIA per conto CISA viene dunque incrementato di 1,6 milioni, per un totale di euro 2.150; la voce peraltro è *passante*, in quanto i ricavi corrispondono ai costi addebitati a consuntivo.

Per quanto concerne infine il **punto 3**, la Società erogherà i servizi a supporto alle attività del Consorzio (come ad esempio l'avviamento e il mantenimento del Progetto Tariffa Rifiuti Puntuale – TARIP, la riprogettazione dei Servizi di Raccolta e la predisposizione della documentazione di Progetto per l'ottenimento dei finanziamenti previsti dalla Regione Piemonte e da Ato-R torinese), nonché l'erogazione di servizi logistici (utilizzo sede, attrezzature, utenze, etc.) presso la propria sede di via Trento 21 - Cirié e dei Servizi Generali (segreteria, amministrazione e contratti, contabilità, gestione risorse umane) in favore del Consorzio.

Per quanto concerne infine il **punto 4** la Società curerà per conto del Consorzio CISA la Gestione dei rapporti con gli utenti relativamente ai servizi di raccolta ed erogherà il servizio di Gestione Tariffa per alcuni Comuni del territorio (sulla base di specifico accordo con i comuni medesimi e con l'Unione dei Comuni Montani delle Valli di Lanzo, Ceronda e Casternone) e per alcuni Comuni del territorio pinerolese (sulla base di specifico accordo con ACEA Pinerolese Industriale S.p.A.), come già avvenuto nelle annualità precedenti. Dal 2021 SIA supporterà in parte le attività di gestione tariffa anche per alcuni Comuni del bacino CADOS (afferenti alla gestione ACSEL SpA in Valle di Susa).

Gli **altri ricavi** sono previsti sostanzialmente in linea con i dati degli esercizi precedenti, a livello di effetto netto sul conto economico.

Il **personale** dipendente, nel rispetto della pianta organica approvata dall'Assemblea dei Soci, si attesta su totale di circa 100 risorse: 76 operativi, 24 impiegati e 1 Direttore Generale (di cui n.ro 96 contratti a T.I. e n.ro 4 contratti a T.D.).

Il costo del personale è previsto in ulteriore significativo incremento (1,1 milioni circa) per effetto dell'incidenza sull'annualità intera delle nuove assunzioni del 1° luglio 2021 e dalla normale dinamica del costo del lavoro, analogamente a quanto evidenziato per i ricavi.

Nel corso del 2022, in funzione della riorganizzazione in corso delle modalità di erogazione del servizio, il numero dei dipendenti e l'importo complessivo potrà subire variazioni (diversi equilibri tra contratti di lavoro somministrato, servizi in appalto a terzi, eventuali altre attività ecc.), nel rispetto dell'equilibrio complessivo del bilancio.

I **costi di gestione monetari**, allocabili "ante MOL", presentano un incremento rispetto al dato 2021 di circa 1 milione, per l'incidenza dei costi inerenti alle raccolte su base annua invece di semestrale; anche per i costi monetari vale quanto indicato per il costo del personale, in relazione alla riorganizzazione dei servizi. Per quanto concerne i costi delle altre attività svolte non ci sono particolari elementi da evidenziare.

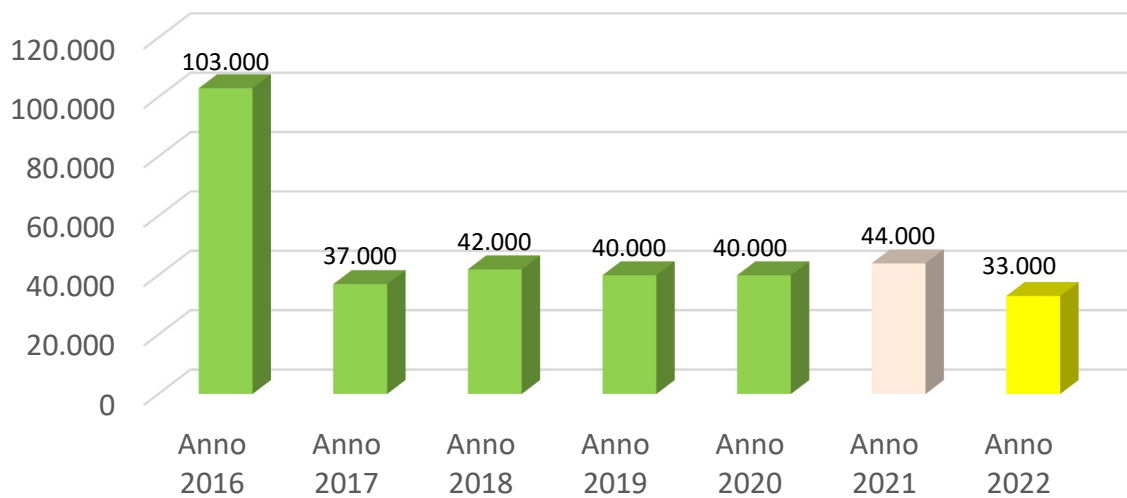
Per quanto riguarda la voce **ammortamenti e accantonamenti** viene previsto un onere proporzionalmente lievemente superiore per *postmortem* e ammortamento discarica, in via prudenziale e tenuto conto dell'andamento dell'indice di compattazione; viene inoltre previsto un onere per ammortamento delle attrezzature per la raccolta (cassonetti); per l'ammortamento dei mezzi di raccolta, il bilancio di previsione contiene una previsione complessiva di costi per noleggio e/o ammortamento: la specifica allocazione potrà essere effettuata non appena definite le procedure in corso di acquisizione e noleggio.

Nell'esercizio 2021 andranno ad estinzione gli esistenti mutui, conseguentemente nel 2022, anche alla luce delle rilevanti disponibilità di circolante rapportate alle necessità di investimento non si prevedono **oneri finanziari**.

Nell'esercizio 2022 verranno avviate significative iniziative relative ad **investimenti** sia sugli impianti che sulle dotazioni strumentali per i servizi di raccolta; peraltro, sia l'eventuale possibilità di finanziamento PNRR di alcune iniziative, sia la scelta in corso di definizione (per la parte mezzi raccolta) fra noleggio e acquisto, sia il fatto che non sussistono allo stato scadenze vincolanti in data 31/12/2022 per la "chiusura" degli investimenti di cui sopra, determinano una sostanziale impossibilità di definire con precisione in questa fase un piano dettagliato degli investimenti, che sono richiamati nello specifico schema riepilogativo.

Peraltro, l'importo stimato del circolante netto al 31/12/2021 (circa 7 milioni) e la possibilità di ricorrere al credito bancario (manifestazione di interesse con risposta positiva in tal senso) rendono realizzabile senza particolari problemi finanziari l'avvio degli interventi già previsti nel piano industriale approvato nello scorso esercizio; l'importo complessivo massimo previsto per il 2022 può essere quantificato in circa 4 milioni di euro.

ANDAMENTO FLUSSI CONFERIMENTI IN DISCARICA



In verde i dati consuntivi, in rosa la proiezione per il 2021,
in giallo i dati previsionali 2022.
(Dati in tonnellate)

DATI MATERIALI PREVISIONALI 2022

Descrizione	U.M.	Previsione 2022	Δ 2021
Gestione discarica di Grosso	t	33.000	- 11.000
- <i>Progetto ingombranti</i>	t	10.000	
- <i>Conferimenti RSA da terzi</i>	t	23.000	
Produzione energia elettrica da biogas	MWh	6.000	===

Principali dati materiali previsionali – Centro di costo AREA IMPIANTI

Descrizione	U.M.	Previsione 2022	Δ previsione 2021
Servizio Integrato Raccolta Rifiuti			
Servizi Raccolta e Trasporto	n. Comuni	37	===
Gestione Centri di Raccolta	n.	10	===
- Ore apertura / anno	h	Oltre 4.200	===

Principali dati materiali previsionali – Centro di costo AREA RACCOLTA

Descrizione	U.M.	Previsione 2022	Δ 2021
Area Tariffa e relazioni con utenti			
- N.ro Comuni CISA da gestire	n.	25	+3
- N.ro Comuni ACEA pinerolese da gestire	n.	5	-1
- N.ro Comuni ACSEL Valsusa da gestire	n.	3	===
Ufficio URP e comunicazione			
Gestione contratti sfalci e ramaglie	n.	2.500	===
Gestione contratti esposizione cassonetti	n.	200	===
Prenotazione Lavaggi cassonetti	n.	2.000	===
Richieste riguardanti il servizio di raccolta	n.	3.500	===
Richieste informative	n.	30.000	===

Principali dati materiali previsionali

Centro di costo AREA TARIFFA e RAPPORTI CON UTENTI

BUDGET 2022

BUDGET	2021 Proiezione	2022	Differenza
Totale Ricavi	14.078	16.774	2.696
Ricavi da impianto di smaltimento	6.312	4.950	-1.362
Ricavi da CISA servizi consolidati	2.424	2.574	150
Ricavi da impianto di cogenerazione	250	250	0
Ricavi da CISA (Servizi Raccolta)	3.942	6.250	2.308
Ricavi da CISA (Smaltimenti)	550	2.150	1.600
Altri ricavi	600	600	0
Costi	10.533	14.113	3.580
Personale	4.200	5.300	1.100
Costi gestione	5.333	6.333	1.000
Costi gestione (Smaltimenti)	550	2.150	1.600
Compensazioni enti locali	450	330	-120
EBITDA	3.545	2.661	-884
Accantonamenti, Ammortamenti e svalutazioni	2.324	2.069	-255
EBIT	1.221	592	-629
Oneri finanziari	7	0	-7
Oneri finanziari aggiuntivi	0	0	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	1.214	592	-622

COSTI MONETARI PER I SERVIZI EROGATI

I costi complessivi, esclusi accantonamenti e ammortamenti, per i servizi erogati dalla Società possono essere suddivisi come segue:

	2022 (in migliaia di euro)
Costi di personale	5300
<i>Personale di struttura e operativi gestione impianti</i>	950
<i>Personale di struttura e operativi Servizi Raccolta</i>	3750
<i>Personale Servizi Generali per CISA</i>	250
<i>Personale gestione Tariffa e rapporti con utenti</i>	350
Costi di gestione	6333
<i>Costi monetari gestione impianti</i>	1350
<i>Costi monetari gestione Servizi Raccolta</i>	3300
<i>Costi monetari Servizi Generali per il Consorzio</i>	1533
<i>Costi monetari gestione tariffa e rapporti con utenti</i>	150
Costi smaltimenti	2150
Compensazioni Enti Locali	330
TOTALE	14.113

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE E DEGLI INVESTIMENTI

Elenco opere e investimenti:

Sopraelevazione Lotto 3	Opere in corso
Opere di compensazione sopraelevazione Lotto 3	Opere e contributi <i>come da Accordo del 30/12/2019</i>
Ampliamento volumetrico discarica	Progettazione in corso
Revamping Centri di Raccolta	Progettazione in corso
Polo logistico trattamento rifiuti	Progettazione in corso
Mezzi operativi e per i servizi di raccolta	Investimento in corso

Le opere e gli investimenti sopradescritti sono riepilogati nella tabella alla pagina successiva.

INVESTIMENTI			
	2022	2023	2024
1. AREA IMPIANTI:			
Investimenti Lotto 3 (opere compensazione, arginature e allestimento sopraelevazione)	1.000	1.750	
Ampliamento volumetrico discarica		2.000	2.000
Piattaforma per trattamento rifiuti		1.500	
2. AREA RACCOLTA			
Revamping Centri di Raccolta	500	300	300
Manutenzioni straordinarie CdR e altri investimenti	200	200	200
Mezzi per i servizi di raccolta	2.300		
TOTALE IMPIEGHI	4.000	5.750	2.500

Gli investimenti sopra riportati verranno finanziati parte con risorse di autofinanziamento e - in funzione di un programma di utilizzo a lungo termine delle liquidità disponibili - parte mediante ricorso al credito bancario, tenuto conto che la posizione finanziaria netta presenta una situazione di equilibrio.