

A complex, abstract pattern of white, overlapping, hand-drawn-style lines on a teal background. The lines form a dense, circular, web-like structure that fills most of the page, with a solid teal circle at its center.

**BILANCIO
DI PREVISIONE
TRIENNALE
2020-2022**

Bilancio di previsionale triennale 2020-2022

Per il triennio 2020-2022 si prevedono ricavi in aumento dai 31.580 mila Euro dell'anno 2020 ai 32.700 mila Euro del 2022 e costi totali quasi costanti che si attestano mediamente sui 32.500 mila Euro circa nei tre esercizi. I tre esercizi registrano tutti un disavanzo seppur in diminuzione dai 1.145 mila Euro dell'anno 2020 ai 25 mila Euro del 2022 in quanto il Consorzio con l'esercizio 2020 porta a compimento la sua politica di riduzione delle Riserve patrimoniali, riserve che a fine 2022 si attesteranno a 3.180 mila Euro circa (pari al solo 9% dei costi dell'esercizio).

CONTO ECONOMICO

(Valori in Keuro)

DESCRIZIONE	BILANCIO PREVENTIVO 2020	BILANCIO PREVENTIVO 2021	BILANCIO PREVENTIVO 2022
<u>RICAVI DA CONTRIBUTO AMBIENTALE</u>	27.960	28.200	28.900
<i>Contributi ambientali su procedure forfettarie</i>	13.660	13.800	14.500
<i>CAC proc. forfettarie anni precedenti da attività controllo</i>	300	400	400
<i>Quota contributo ambientale dei Consorzi per funzionamento CONAI</i>	14.000	14.000	14.000
<u>ALTRI RICAVI</u>	3.620	3.700	3.800
<i>Sanzioni</i>	3.100	3.200	3.300
<i>Interessi attivi e altri ricavi</i>	520	500	500
Totale ricavi	31.580	31.900	32.700
<u>COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA</u>	17.615	17.460	17.610
<u>ALTRI COSTI</u>	5.730	5.200	5.570
<u>COSTI PER SVILUPPO DEL RICICLO</u>	9.380	9.425	9.545
Totale costi	32.725	32.085	32.725
RISULTATO	(1.145)	(185)	(25)

COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA E ALTRI COSTI

(Valori in K euro)

DESCRIZIONE	BILANCIO PREVENTIVO 2020	BILANCIO PREVENTIVO 2021	BILANCIO PREVENTIVO 2022
COSTI DELLA GESTIONE ORDINARIA			
<i>Costi di funzionamento degli organi sociali</i>	1.145	1.150	1.150
<i>Emolumenti e gettoni presenza Cda</i>	615	620	620
<i>Emolumenti e gettoni presenza collegio Sindacale</i>	380	380	380
<i>Costi assemblea ed altro</i>	150	150	150
<i>Costi del Personale Dipendente</i>	4.910	4.950	4.990
<i>Costi di Comunicazione</i>	800	800	800
<i>Consulenze</i>	615	400	400
<i>Prestazioni di servizi da terzi</i>	4.860	4.900	4.950
<i>Attività di controllo</i>	1.020	1.050	1.100
<i>Spese Generali ed Amministrative</i>	2.205	2.150	2.150
<i>Locazioni beni di terzi e oneri diversi</i>	590	550	550
<i>Centro studi</i>	235	270	280
<i>Attività internazionale</i>	185	190	190
<i>Ammortamenti</i>	1.050	1.050	1.050
Totale costi gestione ordinaria	17.615	17.460	17.610
ALTRI COSTI			
<i>Costo per le funzioni di vigilanza e controllo MATTM (ex ONR)</i>	1.200	1.200	1.200
<i>Svalutazione dei crediti, perdite e accant. rischi</i>	3.530	2.900	3.100
<i>Irap e Ires</i>	1.000	1.100	1.270
Totale altri costi	5.730	5.200	5.570

COSTI PER LO SVILUPPO DEL RICICLO

(Valori in K euro)

DESCRIZIONE	BILANCIO PREVENTIVO 2020	BILANCIO PREVENTIVO 2021	BILANCIO PREVENTIVO 2022
<u>COSTI DELL'ACCORDO QUADRO ANCI CONAI</u>	5.550	5.550	5.550
<i>Banca Dati, Osservatorio Enti locali e Struttura Anci</i>	650	650	650
<i>Formazione ed altre iniziative</i>	300	300	300
<i>Comitati di coordinamento e verifica</i>	100	100	100
<i>Comunicazione locale Bando Anci CONAI</i>	1.500	1.500	1.500
<i>Progetti territoriali accordo quadro Anci CONAI</i>	2.000	2.000	2.000
<i>Progetto qualita RD</i>	1.000	1.000	1.000
<u>COMUNICAZIONE</u>	2.290	2.300	2.300
<i>Comunicazione verso i cittadini</i>	780	800	800
<i>Comunicazione verso le imprese</i>	1.510	1.500	1.500
<u>PRESTAZIONI DI SERVIZI DA TERZI</u>	150	200	220
<i>Diversificazione cac</i>	150	200	220
<u>SPESE GENERALI ED AMMINISTRATIVE</u>	40	40	50
<i>Adesioni ad attività di studio sull'economia circolare</i>	40	40	50
<u>PREVENZIONE, IMPRESE ED ECOSOSTENIBILITÀ</u>	820	820	910
<i>Dossier Prevenzione</i>	-	-	50
<i>Oscar prevenzione</i>	-	-	40
<i>Eco-tool Lca</i>	100	100	100
<i>Iniziative di valorizzazione degli imballaggi ecostenibili: Bando prevenzione</i>	510	510	510
<i>Fotografia su prevenzione rifiuti</i>	40	40	40
<i>Epack</i>	50	50	50
<i>Progetti per la prevenzione e innovazione per la sostenibilità</i>	60	60	60
<i>Osservatorio riutilizzo</i>	40	40	40
<i>Altre attività di prevenzione</i>	20	20	20

Segue →

<u>CENTRO STUDI</u>	115	115	115
<i>Osservatorio su Industria del Riciclo: Tool LCC</i>	35	35	35
<i>Informazioni sul venduto</i>	60	60	60
<i>Altre attività</i>	20	20	20
<u>AMBIENTE SOSTENIBILITÀ</u>	165	150	150
<u>ALTRI PROGETTI TERRITORIALI</u>	250	250	250
Totale costi per lo sviluppo del riciclo	9.380	9.425	9.545

Area ricavi

I “Ricavi totali” aumentano principalmente per i maggiori “Ricavi da contributo ambientale” ed in particolare per i “Ricavi da contributo ambientale CONAI sulle procedure forfettarie” di competenza del Consorzio, quota qui esposta al netto della parte riconosciuta ai Consorzi di Filiera (pari all’80%) in aumento nel 2021 per le maggiori quantità dichiarate e nel 2022 per la variazione delle aliquote che riflettono il contributo ambientale dei diversi materiali. La quota di contributo ambientale prelevata dai Consorzi a copertura dei costi di funzionamento si mantiene costante nei tre esercizi. Gli “Altri ricavi”, costituiti da ricavi per sanzioni, interessi attivi e dal riaddebito di alcuni costi, sono ipotizzati quasi costanti nei tre esercizi passando dai 3.620 mila Euro dell’anno 2000 ai 3.800 mila Euro dell’anno 2022.

Area costi

I costi totali restano quasi costanti nei tre esercizi attestandosi sui 32.725 mila Euro con una flessione nel secondo anno. Essi sono costituiti dai costi della gestione ordinaria, per l’esercizio delle funzioni caratteristiche di CONAI, dagli altri costi e dai costi per lo sviluppo del riciclo.

I costi della gestione ordinaria sono pari al 54% circa dei costi totali e sono quasi costanti nel triennio passando dai 17.615 mila Euro del 2020 ai 17.610 mila Euro del 2022. Essi sono costituiti dai costi di funzionamento degli organi sociali (7% dei costi della gestione ordinaria), dai costi del personale dipendente (28%), dalle prestazioni di servizi da terzi (28%), dalle attività di controllo sulla corretta applicazione del contributo ambientale e sulla elusione ed evasione dello stesso (6%), dalle spese generali ed amministrative (13%), dagli ammortamenti (6%) e da altri costi minori (12%).

Gli “altri costi” sono pari al 18% dei costi totali e diminuiscono dai 5.730 mila Euro del 2020 ai 5.570 mila Euro del 2022. Essi sono costituiti dai costi per le attività di funzionamento e vigilanza del MATTM (21% circa), dalle svalutazione e perdite su crediti (62%) e dalle imposte (17%). Le rilevanti svalutazioni crediti sono relative ai crediti per sanzioni e riflettono il prevedibile contenzioso che nascerà sulle stesse.

I costi per lo sviluppo del riciclo sono pari al 29% circa dei costi totali e sono quasi costanti nel triennio variando dai 9.380 mila Euro del 2020 ai 9.545 mila Euro del 2022. Essi sono costituiti dai costi di gestione dall’Accordo Quadro Anci CONAI (58% circa dei costi per lo sviluppo del riciclo), dai costi della comunicazione rivolta ai cittadini e alle imprese per sensibilizzare verso le tematiche di sostenibilità ambientale (24% circa), dai costi delle attività di prevenzione (10% circa) consistenti in misure di sensibilizzazione e incentivanti per le aziende e altri studi e ricerche condotti in collaborazione con Università ed esperti di settore e da altri costi minori (8%).

Nei costi di gestione dell’Accordo quadro ANCI CONAI (5.550 mila Euro) sono compresi i costi per sostenere “la comunicazione locale” che i Comuni realizzano per sensibilizzare e informare i cittadini sulla corretta separazione domestica dei rifiuti e in generale sulla corretta gestione dei rifiuti prodotti, i costi dei “progetti territoriali” per sostenere lo sviluppo locale delle modalità di gestione dei rifiuti urbani, con particolare riferimento alla gestione dei rifiuti di imballaggio, più efficaci ed efficienti, con una particolare attenzione alle aree del paese caratterizzate da maggior ritardo, i costi del progetto “qualità RD” che intende effettuare in primis un’analisi del territorio e dei modelli di raccolta diffusi e dei livelli qualitativi che essi comportano, l’individuazione di possibili azioni correttive nei casi in cui tali livelli sono particolarmente insoddisfacenti e la successiva verifica della loro efficacia con la prospettiva di poterli poi replicare sul territorio.



EMAS

GESTIONE
AMBIENTALE
VERIFICATA
IT-001784

CONAI

Consorzio Nazionale Imballaggi

SEDE LEGALE:

Via Tomacelli, 132 - 00186 Roma

SEDE OPERATIVA:

Via Pompeo Litta, 5 - 20122 Milano

Tel 02.54044.1 - Fax 02.54122648

www.conai.org

 **CONAI**