



COMUNE DI COPPARO

Provincia di Ferrara

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

Deliberazione n. 85 del 30-12-2021

Adunanza Ordinaria – Prima convocazione – Seduta Pubblica.

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO E GESTIONALE DELLA SOCIETA' GECIM SRL ESERCIZIO 2022

L'anno **duemilaventuno** il giorno **trenta** del mese di **dicembre** alle ore **20:30** è stato convocato il Consiglio Comunale in videoconferenza previa l'osservanza di tutte le formalità di legge.

Il Segretario Generale Dott. Veronese Pietro, che partecipa alla seduta, ha provveduto all'appello da cui sono risultati presenti n. **14** componenti il Consiglio.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. Amà Alessandro – nella sua qualità di Presidente, ha assunto la Presidenza e ha dichiarato aperta la seduta per la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno.

Sono stati designati scrutatori i Consiglieri:

Colombari Antonella
Tumiati Clara
Caleffi Monica

Successivamente il PRESIDENTE introduce la trattazione dell'argomento iscritto all'ordine del giorno a cui risultano presenti i Signori Consiglieri:

Pagnoni Fabrizio	Presente	Colombari Antonella	Presente
Capatti Elena	Presente	Amà Alessandro	Presente
Tosi Davide	Presente	Farina Diego	Assente
Grandi Alessandro	Presente	Bassi Enrico	Presente
Tumiati Antonio	Presente	Berneschi Martina	Presente
Bruciaferri Enrico	Presente	Celati Anna	Assente
Bertelli Carlo	Presente	Tumiati Clara	Presente
Barbi Denis	Presente	Caleffi Monica	Presente
Rossetti Michela	Presente		

PRESENTI N. 15

ASSENTI N. 2

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO E GESTIONALE DELLA SOCIETA' GECIM SRL ESERCIZIO 2022

Si dà atto che:

- 1) la discussione del presente argomento è registrata su nastro magnetico e conservata agli atti come documentazione amministrativa ai sensi della legge 241/90;
- 2) sono presenti gli Assessori: Orsini Franca, Cirelli Bruna, Grandi Simone, Pirani Cristiano;
- 3) giustificano l'assenza i Consiglieri: Farina Diego e Celati Anna.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visti:

- *la Direttiva n.2/2020 del Ministro della Pubblica Amministrazione che, relativamente agli eventi aggregativi di qualsiasi natura, prevede che "le amministrazioni, nell'ambito delle attività indifferibili, svolgono ogni forma di riunione con modalità telematiche.";*
- *l'art Art. 73 del DL 18/2020 avente ad oggetto "Semplificazioni in materia di organi collegiali", che al comma 1 prevede: 1. Al fine di contrastare e contenere la diffusione del virus COVID-19 e fino alla data di cessazione dello stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei ministri il 31 gennaio 2020, i consigli dei comuni, delle province e delle città metropolitane e le giunte comunali, che non abbiano regolamentato modalità di svolgimento delle sedute in videoconferenza, possono riunirsi secondo tali modalità, nel rispetto di criteri di trasparenza e tracciabilità previamente fissati dal presidente del consiglio, ove previsto, o dal sindaco, purché siano individuati sistemi che consentano di identificare con certezza i partecipanti, sia assicurata la regolarità dello svolgimento delle sedute e vengano garantiti lo svolgimento delle funzioni di cui all'articolo 97 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché adeguata pubblicità delle sedute, ove previsto, secondo le modalità individuate da ciascun ente;*
- *la decretazione emanata ai fini del contenimento del virus COVID-19 e da ultimo il D.L. 24.12.2021 n.221, che proroga i termini previsti dall'art.73 del D.L. 18/2020 fino alla data di cessazione dello stato di emergenza epidemiologica da COVID 19 e comunque non oltre il 31.03.2022;*
- *Visto il Decreto del Presidente del Consiglio Comunale n. 1 del 08-04-2020;*
- *Ritenuto che svolgere le riunioni di Consiglio Comunale in videoconferenza costituisca una importante misura di contenimento e gestione dell'attuale grave emergenza epidemiologica;*
- *Dato atto che, a causa della situazione di eccezionalità determinata dall'emergenza epidemiologica legata alla diffusione dell'epidemia da COVID 19, la presente seduta si svolge con i partecipanti collegati in videoconferenza, nel rispetto dei criteri di trasparenza e tracciabilità;*
- *Segnalato che la presenza dei componenti in Consiglio e la loro espressione di voto viene acclarata mediante appello nominale e collegamento audio-video dei componenti e del Segretario verbalizzante.*

Preso atto della discussione e delle relazioni riportate nel documento accluso (Allegato Interventi);

Premesso che

con atto costitutivo rep. n. 10922/4419 del 22/12/2006, a firma notaio Lorenzo Luca di Bologna, è stata costituita una società a responsabilità limitata denominata "Gecim srl" con sede in Copparo Via Roma, 28, cap. 44034, tra i soci Patrimonio Copparo srl e Secif srl, per lo svolgimento dei servizi cimiteriali e funerari;

Gecim Srl è una società a totale partecipazione pubblica che si occupa della gestione dei cimiteri nei Comuni di Copparo, Riva del Po, Jolanda di Savoia e Tresignana e che la società è nata con la finalità di gestire in modo decoroso ed efficiente i Servizi Cimiteriali "in house" nei Comuni che la partecipano;

Considerato che nel corso degli anni la composizione sociale si è modificata con l'uscita dalla società del socio Secif srl e l'entrata dei Comuni.

in data 01/01/2020 i soci di Gecim S.r.l. sono: Patrimonio Copparo S.r.l., (società pubblica avente come unico socio il Comune di Copparo) per l'80% delle quote, Comune di Riva del Po per il 10%, Comune di Jolanda di Savoia per il 5%, Comune di Tresignana per il 5%.

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 11/04/2019 di approvazione dell'accordo attuativo dell'art. 11 dello Statuto della società GECIM - gestioni cimiteriali srl per la definizione delle modalità di esercizio in forma congiunta del controllo analogo dei soci affidanti sulla società stessa;

Vista la proposta di Piano Operativo 2022 presentato della Società Gecim S.r.l." e la relazione sulle previsioni economico-finanziarie e gestionali per l'anno 2022 (Allegato 1);

Visti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta, espressi dal Responsabile del Settore Bilancio ed Economato, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.lgs. n. 267/2000;

Con il seguente esito di votazione espressa per chiamata nominale: voti favorevoli n.11; voti contrari n.3 (Bassi Enrico, Berneschi Martina, Tumiatì Clara); n.1 astenuto (Caleffi Monica);

DELIBERA

1. di approvare il Piano Operativo 2022 di "Gecim S.r.l.", allegato alla presente deliberazione (Allegato 1);
2. di incaricare i responsabili dei servizi comunali a compiere tutti gli atti connessi e conseguenti alla presente deliberazione;
3. si da atto che il responsabile del procedimento è il Responsabile del Settore Bilancio ed Economato, Dott.ssa Gaia Rasconi;
4. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, stante l'urgenza di provvedere a dare pronta esecuzione al deliberato ai sensi dell'art. 134, comma 4, D.lgs. 267/2000, con separata votazione il cui esito è il seguente: voti favorevoli n.11; voti

contrari n.3 (Bassi Enrico, Berneschi Martina, Tumiati Clara); n.1 astenuto (Caleffi Monica).



COMUNE DI COPPARO

Provincia di Ferrara

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

IL PRESIDENTE
Amà Alessandro

IL SEGRETARIO GENERALE
Veronese Pietro

Proposta N. 77
CONTABILITÀ E BILANCIO

OGGETTO: APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO E GESTIONALE DELLA SOCIETA'
GECIM SRL ESERCIZIO 2022

Responsabile del procedimento: Rasconi Gaia

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità contabile.

Lì, 22-12-2021

IL RESPONSABILE
Rasconi Gaia
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

GECIM GESTIONI CIMITERIALI SRL

*Sede Legale VIA ROMA 38 – COPPARO- FE
Iscritta al Registro Imprese di FERRARA - C.F. e n. iscrizione 01708440381
Iscritta al R.E.A. di FERRARA al n. 190872
Capitale Sociale Euro 10.000,00 di cui versato Euro 10.000,00
P.IVA n. 01708440381*

*Società sottoposta alla direzione e coordinamento della PATRIMONIO COPPARO – S.r.l.
c.f. 01708200389*

RELAZIONE SINTETICA SULLE PREVISIONI ECONOMICO FINANZIARIE e GESTIONALI PER L'ANNO 2022 COMPRENSIVA DI INDICAZIONI SUL FABBISOGNO DI RISORSE UMANE

10 dicembre 2021

1. Introduzione

Signori Amministratori,

siamo giunti alla conclusione del quattordicesimo anno di attività di "GECIM GESTIONI CIMITERIALI S.r.l." e, partendo da un'analisi economico/finanziaria dell'andamento della società nel 2021, vorrei introdurre le previsioni economico-finanziarie per il 2022.

Come si ricorderà, la società fu costituita con atto a ministero Notaio Dr. Lorenzo Luca di Bologna del 22 dicembre 2006 ed iscritta nel Registro delle Imprese di Ferrara in data 4 gennaio 2007, per lo svolgimento dei servizi cimiteriali e funerari.

2. Andamento aziendale anno 2021

Nel corso del 2014 è stata completata da parte di Patrimonio Copparo S.r.l. la realizzazione del Nuovo Centro per i Servizi Cimiteriali di Copparo – Giardino della Cremazione, la cui gestione con contratto di servizio del 5/5/2014 è stata affidata a Gecim S.r.l e l'avvio dell'impianto è avvenuta il 12 Novembre 2014. Così come da contratto del 5/5/2014 la gestione dell'impianto di cremazione è stata affidata a Gecim S.r.l. a fronte del versamento di un canone annuale a copertura del costo e della remunerazione dell'investimento. Con il rinnovo di tale contratto avvenuto in data 7/1/2019 è stato previsto un

incremento del canone annuo parzialmente indicizzato al numero di cremazioni effettuate.

Nel 2015 l'impianto è entrato a pieno regime e sono state effettuate 1577 cremazioni di cui 998 cadaveri e 579 resti mortali esiti di operazioni cimiteriali ed ottenendo quindi un forte incremento dei relativi ricavi. Nel 2016 il numero di cremazioni è ulteriormente aumentato: sono state effettuate 1851 cremazioni di cui 1350 cadaveri e 501 resti derivanti da operazioni cimiteriali. Nel 2017 è stato raggiunto un ulteriore sensibile incremento delle cremazioni arrivando ad effettuare 2670 cremazioni di cui 2001 cadaveri e 669 resti mortali ed ossei. Per quanto riguarda il 2018 sono state effettuate 2651 cremazioni di cui 1068 cadaveri e 583 resti mortali ed ossei. Nel 2019 sono state effettuate 2884 cremazioni di cui 2219 cadaveri e 665 resti mortali ed ossei. Nel 2020 sono state effettuate 3028 cremazioni, di cui 2395 cadaveri e 633 resti mortali ed ossei. Il numero di cremazioni effettuate presso l'impianto di cremazione dal 1/1/2021 al 30/11/2021 è stato pari a 2771. Dalla metà di gennaio alla fine di aprile gli arrivi sono stati superiori rispetto alla norma e legati in particolare alla emergenza sanitaria causata dalla diffusione del virus COVID 19 che ha determinato un aumento del numero di decessi in tale periodo. Questo ha spinto la società a riorganizzare temporaneamente la pianificazione dei turni di lavoro all'impianto ampliando l'orario giornaliero di funzionamento dell'impianto al fine di incrementare il numero di cremazioni giornaliere.

Così come proposto ed approvato nell'Assemblea dei soci del 22/12/2020, è stata prorogata anche nell'anno 2021 l'applicazione di indennizzi chilometrici per le onoranze funebri che richiedono l'effettuazione di cremazioni di cadaveri presso l'impianto di cremazione di Copparo rapportati alla distanza tra il luogo di partenza del servizio funebre e l'impianto stesso così come già applicati a partire dal II semestre del 2020. Inoltre, a seguito di approvazione da parte del Comune di Copparo, avvenuta con Delibera di GC n 120 del 15/12/2020, sono state introdotte nuove tariffe di cremazione da applicare quando le onoranze funebri richiedono la fatturazione dei servizi direttamente a loro stesse ed effettuano nell'anno solare oltre 60 ovvero oltre 100 cremazioni. Invece al fine di ridurre i costi dei servizi sul territorio gestito è stata approvata la riduzione delle tariffe agevolate di cremazione cadavere in vita residente nei comuni soci di Gecim e di resti ossei non mineralizzati da operazioni cimiteriali effettuati nei cimiteri gestiti dalla società. Le nuove tariffe sono volte, oltre che a ridurre il costo del servizio a carico degli utenti, anche a fidelizzare le onoranze funebri al fine di mantenere invariato il numero di cremazioni annue effettuate all'impianto Giardino della cremazione a fronte delle politiche tariffarie competitive adottate negli ultimi dagli altri impianti di cremazione presenti sul territorio. Questo sembra aver impattato positivamente sugli arrivi all'impianto di cremazione seppure i numeri registrati durante il periodo estivo siano sempre decisamente inferiori a quelli del periodo invernale o primaverile, in quanto parzialmente legati all'andamento della mortalità.

Tenendo conto di quanto previsto dalla L. 160/2019 ai commi 184 – 193, ovvero della eventuale possibilità di poter beneficiare del credito d'imposta legato all'acquisto di beni strumentali (super/iper ammortamento), durante l'Assemblea dei soci del 14/5/2020 è stato approvato l'inserimento nel piano investimenti di Gecim S.r.l. della realizzazione della 2° linea di cremazione, prevedendo di mantenere

quindi invariato il canone di gestione dell'impianto da versarsi alla controllante Patrimonio Copparo S.r.l. per cui invece era stato previsto un incremento.

Per quanto riguarda la realizzazione della 2° linea di cremazione si ricorda che Gecim ha espletato la procedura di gara per la fornitura con criterio di aggiudicazione offerta economicamente più vantaggiosa. In data 09/09/2020 ha trasmesso al Comune di Copparo il progetto realizzazione II linea di cremazione presso Giardino della Cremazione. Il Comune di Copparo ha approvato il progetto trasmesso con delibera di Giunta Comunale n° 89 del 15/09/2020. L'importo della fornitura, comprensivo di Sistema di Monitoraggio in continuo delle emissioni e di ulteriori sistemi di abbattimento delle emissioni, era stato quantificato in € 560.000 oltre iva di legge, compresi gli oneri della sicurezza. La gara è stata pubblicata in data 1/10/2020 con scadenza 9/11/2020 e, a seguito della valutazione delle offerte ricevute da parte di apposita commissione valutatrice, in data 4/11/2020 con Determina AU n°18 si è proceduto a dichiarare l'aggiudicazione definitiva non efficace della procedura di gara alla società Officine Meccaniche Ciroidi Spa che ha ottenuto il miglior punteggio complessivo. L'importo della fornitura, così come da offerta ricevuta da Officine Meccaniche Ciroidi Spa ammonta quindi ad € 502.749,95, si sono inoltre resi necessari ulteriori lavori di adeguamento per rendere la struttura idonea ad ospitare il nuovo impianto. Tale investimento è stato finanziato da Gecim S.r.l. parzialmente con risorse a disposizione e per la restante parte con mutuo già sottoscritto a luglio 2020. La stipula del contratto di appalto è avvenuta in data 04/02/2021 ed in data 12/2/2021 è stata formalizzata la consegna della fornitura. I lavori di installazione della linea sono stati conclusi a settembre 2021. A seguito dell'emissione dell'Autorizzazione Unica Ambientale adottata da ARPAE SAC di Ferrara con Determinazione Dirigenziale n. DET-AMB-2021-4593 del 16/09/2021 l'impianto è stato acceso ed è stato avviato l'iter di taratura e collaudo conclusosi nei 30 gg previsti a cui sono seguite analisi richieste da ARPAE. Si è reso necessario accendere immediatamente il nuovo impianto in quanto quello vecchio (Linea di cremazione n. 1) è stato spento in data 15/9/2021 a causa di gravi problemi tecnici alla caldaia.

La società si è attivata inoltre per affidare ad uno studio tecnico competente la predisposizione della certificazione ai fini dell'ottenimento credito di imposta per Beni strumentali materiali tecnologicamente avanzati (ex Industria 4.0) per la 2° linea di cremazione e per portare a compimento nel più breve tempo possibile l'implementazione di un sistema automatizzato di tracciamento dei feretri all'interno dell'impianto.

I costi delle utenze si sono mantenuti nel 2021 relativamente contenuti grazie ai bassi prezzi dell'energia previsti nei contratti di fornitura affidati tramite convenzione CONSIP a prezzo fisso, oggi è previsto un generale consistente incremento dei prezzi dell'energia che però impatteranno sul 2022.

La permanenza dell'emergenza sanitaria legata al COVID 19, nei primi mesi del 2021, ha impattato negativamente sulla ricerca dei concessionari per le concessioni cimiteriali scadute nel 2019 - 2020 e sulla pianificazione delle operazioni cimiteriali, anche se in modo inferiore rispetto allo scorso anno. Inoltre durante il periodo di emergenza e lockdown anche quest'anno sono state posticipate le

operazioni cimiteriali non immediatamente necessarie.

Per quanto riguarda l'avvio della gestione della camera mortuaria di Copparo si segnala che il Comune di Copparo ha rivisto la convenzione in essere con AUSL Ferrara proprietaria dell'immobile alla luce della necessità di effettuare interventi aggiuntivi sulla struttura propedeutici all'apertura al pubblico (sostituzione infissi ed opere edili). Tali lavori sono stati finanziati dal Comune di Copparo a fronte di un'estensione di 20 anni della durata della precedente convenzione. Gecim S.r.l. sta supportando l'ente in tale iter. Tuttavia l'obbligatorio coinvolgimento della Soprintendenza che deve avallare il progetto relativo alla sostituzione degli infissi rende ulteriormente incerta la tempistica di effettuazione degli stessi.

Visto il Contratto di servizio per la gestione del nuovo centro servizi cimiteriali di Copparo – giardino della cremazione - sottoscritto in data 07/01/2019 con scadenza 31/12/2024, che prevede un canone annuale a favore di Patrimonio Copparo S.r.l. parzialmente correlato al numero di cremazioni effettuate, per il 2021 è stato stimato e un incremento di tale costo rispetto a quando inizialmente previsto.

La società, a seguito della verifica degli incassi dei canoni per la gestione dei servizi cimiteriali per l'anno 2020, ha provveduto ad effettuare il pagamento dei dividendi stabiliti nell'Assemblea dei Soci del 31/05/2021 contestualmente all'approvazione del Bilancio di Esercizio 2020.

Per quanto riguarda la gestione dei cimiteri affidati alla società non ci sono rilievi, le manutenzioni e le pulizie sono state effettuate nel rispetto dei Piani Operativi approvati per l'anno 2021.

Nelle assemblee dei soci del 31/5/2021 e del 30/9/2021 sono state approvate variazioni al Piano Operativo della società per l'anno 2021, in particolare sono state previste le seguenti modifiche:

- Acquisto ed installazione di un nuovo polverizzatore da affiancare a quello già esistente
- Previsione di lavori di adeguamento edile ed impiantistico per l'installazione della 2° linea
- Incremento di previsione risorse da destinarsi ad acquisto macchine ufficio e arredi sala del commiato
- Previsione risorse per affidamento certificazione propedeutica all'ottenimento del credito d'imposta per Beni strumentali materiali tecnologicamente avanzati (ex Industria 4.0).

Tutti gli interventi aggiuntivi previsti sono già stati completati o avviati.

3. Previsioni economico finanziarie e gestionali per l'anno 2022

Prima di esaminare l'andamento aziendale e le previsioni economico-finanziarie per il prossimo anno è opportuno premettere, così come gli scorsi anni, che, quasi tutti i comuni soci andranno ad approvare il bilancio preventivo nei primi mesi del 2022. Quindi gli importi a disposizione dei comuni per il servizio cimiteriale sono ancora in fase di definizione ed a causa di ciò, il piano operativo e gestionale di Gecim S.r.l. potrebbe subire nei prossimi mesi delle modifiche.

I Piani Operativi 2022 relativi alla gestione dei servizi cimiteriali nei singoli comuni sono stati predisposti

sulla base dei dati storici relativi al numero di operazioni effettuate e delle richieste di integrazione dei servizi ricevute dagli enti soci. Tuttavia, così come lo scorso anno, si segnala che in tutti i cimiteri gestiti è stato previsto un numero di sfalci che potrebbe risultare insufficiente se il periodo primavera-estate dovesse essere particolarmente piovoso ed andrà valutato con gli enti soci un eventuale incremento in corso d'anno. Inoltre, così come negli ultimi anni, si renderà necessario esternalizzare parte dei servizi legati alla manutenzione del verde cimiteriale attraverso affidamenti esterni.

Entro la metà del 2022 si prospetta l'avvio della gestione della camera mortuaria di Copparo, affidata dal Comune di Copparo a Gecim e posticipata per le ragioni sopra esposte. Al fine di ottemperare alle prescrizioni previste dalla attuale normativa volta a contenere la diffusione del virus COVID 2019 potrebbe rendersi necessario affidare esternamente il servizio di monitoraggio e controllo della struttura, in particolare negli orari in cui si prevede una maggiore affluenza di pubblico. Sarà necessario rivedere il Piano Operativo della società in corso anno per recepire costi e ricavi effettivi relativi alla gestione di questa struttura.

Per quanto riguarda l'impianto di cremazione nella quantificazione dei ricavi 2022 si è tenuto conto dell'effettuazione di un numero di cremazioni in linea con l'ultimo triennio. Per quanto riguarda i costi relativi all'impianto si è tenuto conto anche della ricambistica e di manutenzioni legate in parte al numero di cremazioni stimate. Per quanto riguarda la 2° linea di cremazione, che è entrata in funzione a settembre 2021, non sono stati previsti particolari costi aggiuntivi in quanto il servizio di manutenzione all'inclusive per 38 mesi è già previsto nel costo di acquisto dell'impianto, così come da capitolato d'appalto e da offerta tecnica presentata. A completamento della realizzazione della 2° linea di cremazione, a seguito di adozione di apposito atto di previsione delle risorse da parte dell'Amministratore Unico, è stata affidata la realizzazione di un sistema automatizzato di tracciabilità dei feretri all'interno dell'impianto con preventivo di costo di € 39.300 oltre iva di legge.

Il nuovo sistema di tracciamento automatizzato potrà assicurare le seguenti migliorie:

- monitorare tutti gli stati di avanzamento del feretro dall'arrivo all'impianto fino alla riconsegna delle ceneri riducendo i rischi di errore umano;
- generare un risparmio temporale riducendo le operazioni che adesso devono essere fatte manualmente dagli operatori dell'impianto;
- rassicurare gli utenti dell'impianto sull'effettiva tracciabilità della salma dalla consegna all'impianto fino alla riconsegna delle ceneri;

Obiettivo di Gecim S.r.l. è puntare a standard qualitativi sempre più elevati a differenza di alcuni operatori sul mercato che stanno puntando invece sui prezzi offerti, erogando un servizio qualitativamente inferiore.

Sono a comunicare che nella Autorizzazione Unica Ambientale adottata da ARPAE SAC di Ferrara con Determinazione Dirigenziale n. DET-AMB-2021-4593 del 16/09/2021 è stato previsto il vincolo di utilizzo

alternato delle 2 linee di cremazione. La società ha già scritto agli enti competenti al fine di richiedere la cancellazione di tale prescrizione, supportata anche dal Comune di Copparo (comune dove ha sede l'impianto), e siamo in attesa di ricevere i responsi da tali enti. Tale prescrizione risulta negativamente impattante sulla funzionalità dell'impianto impedendo la possibilità di accendere gli impianti in contemporanea nei momenti di picco di arrivi e non permette di venire incontro alle esigenze organizzative aziendali.

Per quanto riguarda la 1° linea di cremazione come già comunicato in precedenza un grave problema alla caldaia ha reso necessario il fermo dell'impianto a partire dal 15/09/2021. Tenuto conto che ad inizio 2022 era già stata pianificata una consistente manutenzione ciclica, ovvero il rifacimento completo del refrattario della camera di cremazione compresa la suola, legata all'usura dell'impianto e correlata al numero di cremazione effettuate, è stato ritenuto più conveniente ed efficiente accorpare le due manutenzioni per cui è stato stimato un costo complessivo di € 74.500 oltre iva di legge. Con apposita determina dell'Amministratore Unico sono state previste tali risorse nel Piano dei costi della società prevedendo di avviare l'intervento tra fine dicembre 2021 e concluderlo entro febbraio 2022. Il costo di tale intervento sarà parzialmente coperto utilizzando gli appositi accantonamenti previsti nei precedenti bilanci.

Da segnalare come sempre il continuo calo degli introiti da luci votive in tutti i comuni gestiti, segno di un minore interesse dei cittadini nei confronti di tale servizio. Inoltre, nonostante le numerose ricerche effettuate nel corso degli ultimi anni sulle banche dati anagrafiche, risultano ancora irreperibili i Codici Fiscali di una parte dei clienti di luci votive.

A seguito della nomina ad amministratore unico di Patrimonio Copparo S.r.l. del dott. Bigoni Dario, precedentemente consulente fiscale della società, avvenuta in data 2/12/2019, anche per il 2022 viene riproposta l'esternalizzazione dei servizi di invio delle comunicazioni fiscali mentre l'attività di predisposizione del bilancio potrà essere affidata a Patrimonio Copparo S.r.l. inserendo il compenso previsto nel contratto di service tra le due società dell'importo di € 4000.

Negli ultimi mesi del 2019 si è provveduto ed effettuare il passaggio alla nuova versione del software per la gestione cimiteriale web based e nel corso del 2020 è stata implementata per la bollettazione luci votive la nuova metodologia di pagamento delle fatture emesse tramite PAGO PA. Nel corso del 2021 tale metodologia di pagamento è stata estesa, affrontando diverse difficoltà, anche alle fatture cimiteriali. Il gestionale potrà nel 2022 essere ulteriormente implementato per poter effettuare tramite questo anche la gestione degli arrivi alla camera mortuaria e si sta valutando una gestione online delle prenotazioni dei funerali.

Per quanto riguarda i costi è stato necessario prevedere l'incremento delle stime di costo per alcuni beni e prodotti e relative ai consumi di gas ed energia elettrica. Questo a causa dei consistenti incrementi dei prezzi riscontrati a partire dall'estate 2021 e che avranno un significativo impatto sui costi per l'anno 2022.

Inoltre si è reso necessario prevedere l'acquisto di un nuovo mezzo operativo a sostituzione di un furgone ormai non più funzionante utilizzato dal servizio gestione cimiteri.

Si propone di prorogare anche nell'anno 2022 l'applicazione di indennizzi chilometrici per le onoranze funebri che richiedono l'effettuazione di cremazioni di cadaveri presso l'impianto di cremazione di Copparo rapportati alla distanza tra il luogo di partenza del servizio funebre e l'impianto stesso così come già applicati a partire dal II semestre del 2020, finalizzati a fidelizzare le onoranze funebri e garantire un numero di arrivi tale da assicurare l'equilibrio economico finanziario della società.

Tenendo conto del protrarsi dell'emergenza sanitaria, non sono state proposte per l'anno 2022 variazioni tariffarie né per le tariffe cimiteriali né per le tariffe di cremazione. La società si riserverà tuttavia di predisporre, in base all'andamento dei prezzi e degli indici ISTAT rilevati nel 2022, una proposta di incremento delle tariffe a partire dall'1/1/2023.

Per quanto riguarda il beneficio del credito d'imposta Industria 4.0 legato all'acquisto di beni strumentali quali il nuovo impianto di cremazione, previsto dalla L. 160/2019 ai commi 184 – 193 cosiddetto super/ipersuammortamento, è stato stimato l'importo tra i ricavi; tuttavia, potrà essere richiesto solo al termine della procedura di certificazione avviata.

Così come ogni anno torniamo a segnalare le problematiche relative allo stato di degrado strutturale di alcune parti dei cimiteri che determina un continuo aumento degli oneri di manutenzione ordinaria delle strutture cimiteriali.

4. Indicazioni fabbisogno di risorse umane

Per quanto riguarda la dotazione organica non si prevedono sostanziali variazioni rispetto alla situazione attuale.

Si evidenzia che a marzo 2021 è andato in pensione un operaio necroforo per cui era già stato assunto un sostituto a novembre 2020. Nel corso del 2021 è stato effettuato un passaggio di categoria dal III al IV livello FEDERGASCUA di un'impiegata amministrativa mentre il 2° passaggio di categoria è stato posticipato ad inizio 2022. Tali passaggi di categoria erano stati previsti al fine di equiparare i livelli contrattuali alle capacità acquisite ed alle mansioni effettivamente svolte dalle dipendenti.

Per quanto riguarda il personale in comando e in distacco alla società non si propongono modifiche rispetto all'anno 2021.

Tuttavia si segnala che nel corso del 2022 la società dovrà affrontare il probabile pensionamento di una dipendente amministrativa in distacco dal Comune di Copparo. Tale problematica verrà affrontata in corso d'anno quanto si avrà maggiore certezza sulle relative tempistiche.

5. 4. Continuità aziendale - Emergenza epidemiologica Covid-19

La società a partire dal mese di Marzo 2020 ha dovuto fronteggiare le problematiche legate all'emergenza sanitaria legata alla diffusione del virus COVID 19. Le problematiche principali sono derivate dalla gestione del personale e dal rispetto di tutte le indicazioni in materia di sicurezza sul lavoro.

Così come avvenuto a marzo-aprile 2020 anche quest'anno nello stesso periodo le operazioni cimiteriali sono state ridotte effettuando solo quelle non procrastinabili.

La società, in costante contatto e collaborazione con RSPP e Medico del Lavoro, ha adottato tutti i protocolli e le misure suggerite in materia di sicurezza sul lavoro, inoltre ha acquistato e fornito ai dipendenti i DPI necessari.

Oltre a questo Gecim ha effettuato diverse campagne di screening COVID 19 in adesione anche alla delibera di Giunta n. 50 del 16/04/2020 dalla regione Emilia Romagna.

Tuttavia, nel corso dei mesi di marzo e aprile 2021 si sono riscontrati alcuni casi di COVID 19 tra il personale operativo che hanno messo in forte difficoltà la società. Fortunatamente oggi tutti i dipendenti malati sono rientrati in servizio senza particolari complicazioni.

La società, sempre con il supporto dell'RSPP ing. Piero Fiorini, ha continuato ad implementare i protocolli COVID adeguando tempestivamente il DVR aziendale nel massimo rispetto delle evoluzioni normative.

6. Ulteriori informazioni

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato in data 15/6/2017 il Modello di Organizzazione per la Responsabilità Amministrativa (O.R.A.) ex d.lgs. 231/2001 ed il Responsabile della Prevenzione della Corruzione supportato dagli uffici amministrativi si è occupato della modifica e dell'aggiornamento annuale del Piano Triennale di prevenzione della Corruzione in ottemperanza anche a quanto previsto dalla Delibera ANAC n°1134 del 8/11/2017. In data 20/01/2020 è stata nominata Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza la dott.sa Sara Tuffanelli, che ha provveduto a predisporre il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2021-2023 ,approvato in data 22/03/2021 con Determina AU n° 8 e successivamente pubblicato nella sezione società trasparente del sito web della società.

Si allega alla presente la proposta di piano operativo 2022-2024.

L'Amministratore Unico

Ing. Silvia Buzzoni

		2022	2023	2024
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€ 1.802.465,49	€ 1.790.122,57	€ 1.791.552,62
	PROVENTI UTENZE LUCI VOTIVE	€ 130.745,00	€ 130.745,00	€ 130.745,00
	CANONE DA PATRIMONIO	€ 102.138,29	€ 103.159,67	€ 104.191,27
	CANONE COMUNE BERRA			
	CANONE COMUNE RO			
	COMUNE DI RIVA DEL PO	€ 40.205,27	€ 40.205,27	€ 40.205,27
	CANONE LAGOSANTO			
	CANONE COMUNE DI TRESIGALLO			
	CANONE COMUNE DI JOLANDA DI SAVOIA	€ 21.114,83	€ 21.114,83	€ 21.114,83
	CANONE DA COMUNE DI FORMIGNANA			
	CANONE DA COMUNE DI TRESIGNANA	€ 52.377,18	€ 52.377,18	€ 52.377,18
	SERVIZIO DI TUMULAZIONE, INUMAZIONE	€ 98.179,15	€ 98.179,15	€ 98.179,15
	SERVIZI TRASPORTO	€ 3.151,88	€ 3.230,67	€ 3.311,44
	ESUMAZIONI ed OPERAZIONI SENZA PARENTI	€ 19.258,82	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	ESTUMULAZIONI	€ 16.053,00	€ 16.053,00	€ 16.053,00
	ATTI AMMINISTRATIVI	€ 13.598,83	€ 13.598,83	€ 13.598,83
	CASSETTE RESTI	€ 1.103,81	€ 1.131,41	€ 1.159,69
	VENDITA MATERIALI	€ 10.000,00	€ 5.788,13	€ 6.077,53
	ALTRI SERVIZI (manutenzioni, restauri a costr. Cimiteriali)		€ -	
	SERVIZI A FAVORE DI TERZI /soci	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	RIMBORSO SPESE ANTICIPATE			
	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARI COPPARO			
	Ricavi da cremazione c/terzi			
	RICAVI DA IMPIANTO DI CREMAZIONE	€ 1.252.229,44	€ 1.252.229,44	€ 1.252.229,44
	RICAVI DA CAMERA MORTUARIA	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00
	CANONE GESTIONE CAMERA MORTUARIA	€ 15.510,00	€ 15.510,00	€ 15.510,00
2	Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
	RIMANENZE FINALI MERCI	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	REALIZZAZIONE /VENDITA CAPPELLE GENTILIZIE	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
	INCREMENTI IMM.NI PER LAVORI INTERNI			
5	Altri ricavi e proventi	€ 57.200,00	€ 57.200,00	€ 57.200,00
	a diversi			
	INDENNITA' DI MORA			
	SCONTI E ABBUONI ATTIVI			
	RECUPERO MARCHE BOLLO E DIRITTI	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
	RECUPERO SPESE LEGALI	€ 7.200,00	€ 7.200,00	€ 7.200,00
	CANONI ATTIVI			
	ALTRI PROVENTI	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	INTERESSI ATTIVI			
	SOPRAVVENIENZE ATTIVE			
	b corrispettivi			
	c contributi in conto esercizio			
	CREDITO DI IMPOSTA INDUSTRIA 4.0	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
totale A	Totale valore della produzione	€ 1.894.665,49	€ 1.882.322,57	€ 1.883.752,62

		IPOTESI 2022	IPOTESI 2023	IPOTESI 2024
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 90.500,00	€ 90.800,00	€ 91.106,00
	RIMANENZE INIZIALI MERCI	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	RIMANENZA CAPPELLE GENTILIZIE	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
	COFANI E OSSARI	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	CARBURANTI (autom.+attrezz.)	€ 15.000,00	€ 15.300,00	€ 15.606,00
	MATERIALI VARI PER MANUTENZIONI	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	CANCELLERIA E STAMPATI	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	PRODOTTI IGIENICO-SANITARI E PULIZIE UFFICI	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
7	Per servizi e utenze	€ 822.568,81	€ 798.778,84	€ 800.836,65
	ENERGIA ELETTRICA	€ 22.000,00	€ 22.440,00	€ 22.888,80
	ACQUA POTABILE	€ 3.090,68	€ 3.137,04	€ 3.184,09
	GAS METANO AUTOCONSUMO	€ -	€ -	€ -
	TELEFONIA E INTERNET	€ 4.300,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
	MANUTENZIONE RIFIUTI	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
	MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	MANUT.ORD. AUTOMEZZI E ATTREZZ.	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	ASSISTENZA TECNICA	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	SERVIZI INFORMATICI ED ASSISTENZA SOFTWARE	€ 20.750,00	€ 20.750,00	€ 20.750,00
	ASSISTENZA AMMINISTRATIVA e FISCALE	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	SPESE LEGALI	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.000,00
	MANUTENZIONE BENI TERZI- cimiteri	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
	SERVIZI ESTERNALIZZATI MANUTENZIONE VERDE	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
	MANUTENZIONI EXTRA CIMITERI			
	SERVIZI AMMINISTRATIVI DA CONTRLLANTE E ALTRI SERVIZI	€ 20.500,00	€ 20.500,00	€ 20.500,00
	CONSULENZE ED INCAARICO DIRETTIVO (escluso impianto cremazione)	€ -	€ -	€ -
	PRESTAZIONI DI SERVIZI FUNEBRI CREMAZ. REP. TRAS.			
	ASSICURAZIONI VARIE	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
	AUTOPRATICHE			
	BOLLETTAZIONE FATTURAZIONE POSTALI			
	COSTI IMPIANTO DI CREMAZIONE	€ 279.978,14	€ 256.501,80	€ 258.063,76
	CANONE GESTIONE IMPIANTO	€ 268.000,00	€ 268.000,00	€ 268.000,00
	RIMBORSI KM OF	€ 73.800,00	€ 73.800,00	€ 73.800,00
	COSTI GESTIONE CAMERA MORTUARIA	€ 21.150,00	€ 21.150,00	€ 21.150,00
	Costi da Cremazioni c/terzi			
8	Per godimento di beni di terzi	€ 12.400,00	€ 12.402,00	€ 12.403,00
	NOLI VARI	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
	SPESE CONDOMINIALI e AFFITTO LOCALI	€ 12.000,00	€ 12.002,00	€ 12.003,00
9	Per il personale	€ 798.494,40	€ 805.998,66	€ 820.097,03
	a SALARI STIPENDI ED ONERI FINANZIARI	€ 770.994,40	€ 778.498,66	€ 792.597,03
	DEPENDENTI SERVIZI CIMITERIALI	€ 285.671,99	€ 288.405,83	€ 293.123,33
	DIPENDENTI IMPIANTO DI CREMAZIONE	€ 310.641,38	€ 313.607,20	€ 319.598,15
	DIPENDENTI IN COMANDO/DISTACCO	€ 167.510,42	€ 169.185,52	€ 172.443,36
	DIPENDENTI CAMERA MORTUARIA	€ 7.170,62	€ 7.300,11	€ 7.432,19
	T.F.R MAT.	€ -	€ -	€ -
	PEGASO	€ -	€ -	€ -
	CONTR. FONDO PEGASO	€ -	€ -	€ -
		€ -	€ -	€ -
	d trattamento di quiescenza e simili	€ -	€ -	€ -
	e altri costi	€ 27.500,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00
	VESTIARIO, DISPOSITIVI DI PROTEZIONE necrofori	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
	CORSI DI FORMAZIONE e AGGIORNAMENTO	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
	SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO e MEDICINA DEL LAVORO	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
	MENSA	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00

11	Variazioni delle rimanenze delle materie prime sussidiarie di consumo e di merci				
14	Oneri di gestione	€ 53.298,69	€ 53.367,69	€ 53.434,33	
	TRASFERTE, MISSIONI, SPESE VIAGGI	€ 502,00	€ 503,00	€ 504,00	
	VALORI BOLLATI	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00	
	DIRITTI, CERTIFICAZIONI, REGISTRAZIONI				
	IMPOSTE E TASSE NON DETRAIBILI				
	IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	€ 789,52	€ 789,52	€ 789,52	
	TASSE AUTOMOBILISTICHE	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00	
	TIA				
	SCONTI E ABBUONI PASSIVI	€ 308,00	€ 309,00	€ 310,00	
	ONERI BANCARI	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	
	SERVIZI BANCARI	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	
	RUOLO LUCI VOTIVE	€ 6.400,00	€ 6.464,00	€ 6.528,64	
	SERVIZI E SPESE POSTALI	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	
	ONERI GESTIONE CONTRATTO SERVIZIO CIM.				
	COMPETENZE AMM. UNICO	€ 10.075,17	€ 10.075,17	€ 10.075,17	
	CONTRIBUTI AMMINISTRATORE	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00	
	COMPENSO REVISORE LEGALE	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	
	COMPENSO ODV	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	
	COMPENSO OIV	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	
	QUOTE ASSOCIATIVE	€ -	€ -	€ -	
	SPESE PROPAGANDA, PUBBLICITA' DETRAIBILI	€ 1.000,00	€ 1.003,00	€ 1.003,00	
	SPESE RAPPRESENTANZA	€ 302,00	€ 302,00	€ 302,00	
	DIRITTI CAMERALI	€ 322,00	€ 322,00	€ 322,00	
	VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI				
	SANZIONI				
	SPESE CONDOMINIO				
	SPESE DI TRASPORTO	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00	
	SVALUTAZIONE CREDITI	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	
15	SPESE VARIE	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	
	Fondo interventi forno				
	Fondo svcc. Manutenzione cimiteri				
	Fondoacc. svalutazione crediti				
		IPOTESI 2022	IPOTESI 2023	IPOTESI 2024	
	Ammortamenti investimenti fino al 2020	€ 30.047,41	€ 22.230,66	€ 15.464,86	
	Ammortamenti nuovi investimenti	€ 60.095,00	€ 64.270,00	€ 64.270,00	
10	Ammortamenti e svalutazioni	€ 90.142,41	€ 86.500,66	€ 79.734,86	
totale B	Totale costi della produzione	€ 1.867.404,31	€ 1.847.847,85	€ 1.857.611,88	
A - B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 27.261,18	€ 34.474,72	€ 26.140,74	
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€ 3.105,58	€ 2.746,72	€ 2.384,79	
	INTERESSI PASSIVI MUTUI	€ 2.105,58	€ 1.746,72	€ 1.384,79	
	INTERESSI PASSIVI e oneri bancari				
	ALTRI INTERESSI PASSIVI				
	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	
	c altri				
	RISARCIMENTO DANNI CAUSATI				
totale E	Totale proventi e oneri straordinari	€ 3.105,58	€ 2.746,72	€ 2.384,79	
	UTILE PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 24.155,60	€ 31.728,00	€ 23.755,95	

RICAVI DA CREMAZIONI			
NUMERO CREMAZIONI	2022	2023	2024
Cremazioni salme	1780	1780	1780
Cremazioni resti	250	250	250
Cremazioni, resti ossei, feti e parti anatomiche			
Cremazioni salme (Soci Gecim)	270	270	270
Cremazioni resti inconsunti (Soci Gecim)	50	50	50
Cremazioni resti inconsunti (ACCORDO)	150	150	150
Cremazioni salme (oltre 60 cremazioni anno)	60	60	60
Cremazioni resti inconsunti (oltre 60 cremazioni anno)	10	10	10
Cremazioni salme (oltre 100 cremazioni anno)	270	270	270
Cremazioni resti inconsunti (oltre 100 cremazioni anno)	60	60	60
TOTALE NUMERO CREMAZIONI	2900	2900	2900
		0	
TARIFFE ORDINARIE	2022	2023	2024
TARIFFE CREMAZIONE SALMA	€ 461,00	€ 461,00	€ 461,00
TARIFFE CREMAZIONE RESTI	€ 374,40	€ 374,40	€ 374,40
RESTI OSSEI, FETI E PRODOTTI DEL CONCEPIMENTO	€ 156,00	€ 156,00	€ 156,00
		0	0
TARIFFE AGEVOLATE RESIDENTI	2022	2022	2022
TARIFFE CREMAZIONE SALMA	€ 430,00	€ 430,00	€ 430,00
TARIFFE CREMAZIONE RESTI	€ 330,00	€ 330,00	€ 330,00
TARIFFE CREMAZIONE RESTI ACCORDO	€ 340,33	€ 340,33	€ 340,33
		0	0
TARIFFE AGEVOLATE OLTRE 60 CREMAZIONI	2022	2022	2022
TARIFFE CREMAZIONE SALMA	€ 420,00	€ 420,00	€ 420,00
TARIFFE CREMAZIONE RESTI	€ 320,00	€ 320,00	€ 320,00
		0	0
TARIFFE AGEVOLATE OLTRE 100 CREMAZIONI	2022	2022	2022
TARIFFE CREMAZIONE SALMA	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
TARIFFE CREMAZIONE RESTI	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
RICAVI DA CREMAZIONI	2022	2023	2024
TARIFFE ORDINARIE			
Cremazioni salme	€ 820.580,00	€ 820.580,00	€ 820.580,00
Cremazioni resti	€ 93.600,00	€ 93.600,00	€ 93.600,00
Cremazioni resti oseei , feti e parti anatomiche	€ -	€ -	€ -
TARIFFE AGEVOLATE RESIDENTI	€ -	€ -	€ -
Cremazioni salme (soci Gecim Srl)	€ 116.100,00	€ 116.100,00	€ 116.100,00
Cremazioni resti (soci Gecim Srl)	€ 16.500,00	€ 16.500,00	€ 16.500,00
Cremazione resti (accordo)	€ 51.049,44	€ 51.049,44	€ 51.049,44
TARIFFE AGEVOLATE OLTRE 60 CREMAZIONI			
Cremazioni salme (soci Gecim Srl)	€ 25.200,00	€ 25.200,00	€ 25.200,00
Cremazioni resti (soci Gecim Srl)	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
TARIFFE AGEVOLATE OLTRE 100 CREMAZIONI			
Cremazioni salme (soci Gecim Srl)	€ 108.000,00	€ 108.000,00	€ 108.000,00
Cremazioni resti (soci Gecim Srl)	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
TOTALE	€ 1.252.229,44	€ 1.252.229,44	€ 1.252.229,44
sconti - rimborsi km	€ 73.800,00	€ 73.800,00	€ 73.800,00

COSTI DI GESTIONE -			
	2022	2023	2024
UTENZE	€ 95.500,00	€ 96.493,00	€ 97.513,70
gas metano	€ 61.000,00	€ 61.000,00	€ 61.000,00
energia elettrica	€ 32.000,00	€ 32.960,00	€ 33.948,80
acqua	€ 1.000,00	€ 1.030,00	€ 1.060,90
telefonia /internet	€ 1.500,00	€ 1.503,00	€ 1.504,00
MANUTENZIONI e MATERIALI	€ 180.478,14	€ 156.008,80	€ 156.550,06
manutenzioni ordinarie impianto E Gestione Sme	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00
pezzi di ricambio impianto ed interventi extra	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Rifacimento suola			
Sostituzione filtri a maniche	€ 2.627,71	€ 2.680,27	€ 2.733,87
Interventi manutentivi ciclici /accantonamenti	€ 35.000,00	€ 15.001,00	€ 15.002,00
manutenzioni edificio e scoperto	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Pulizia e disinfezione	€ 8.250,00	€ 8.250,00	€ 8.250,00
Acquisto e smaltimento reagenti	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Smaltimento rifiuti	€ -	€ -	€ -
Analisi e campionamenti (compresi rifiuti)	€ 15.000,00	€ 15.300,00	€ 15.606,00
Urne Cineriarie ,scatole e sacchetti	€ 25.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Cancelleria	€ 5.543,35	€ 5.654,22	€ 5.767,30
Sorveglianza, derattizzazione	€ 3.312,24	€ 3.378,49	€ 3.446,06
Materiali vari	€ 4.244,83	€ 4.244,83	€ 4.244,83
DPI- Sicurezza	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
PERSONALE	€ 310.641,38	€ 313.607,20	€ 319.598,15
Salari e stipendi (comprensivi di oneri)	€ 310.641,38	€ 313.607,20	€ 319.598,15
CONSULENZE TECNICHE E AMM.VE	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Consulenze tecniche	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Costi escluso personale	€ 279.978,14	€ 256.501,80	€ 258.063,76

PIANO AMMORTAMENTO INVESTIMENTI

INVESTIMENTI 2021	€ 549.900,00	2022	2023	2024
Autovetture		€ -	€ -	
	25%			
Automezzi		€ -	€ -	€ -
	20%			
Attrezzature -polverizzatore	8.900,00 €	€ 890,00	€ 890,00	€ 890,00
	10%			
Realizzazione II linea impianto cremazione ed op	530.000,00 €	€ 53.000,00	€ 53.000,00	€ 53.000,00
	10%			
Macchine ufficio elettroniche	4.000,00 €	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
	20%			
Attrezzature varie	3.000,00 €	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
	25%			
Arredi	4.000,00 €	€ 480,00	€ 480,00	€ 480,00
	12%			
	20%			
INVESTIMENTI 2022	61.500,00 €	2022	2023	2024
Autovetture		€ -	€ -	€ -
	25%			
Automezzi	€ 20.000,00	€ 2.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
	20%			
Attrezzature		€ -	€ -	€ -
	15%			
Automazione impianto tracciamento salme	€ 39.500,00	€ 1.975,00	€ 3.950,00	€ 3.950,00
	10%			
Macchine ufficio elettroniche	€ 2.000,00	€ 200,00	€ 400,00	€ 400,00
	20%			
Totale ammortamenti		€ 60.095,00	€ 64.270,00	€ 64.270,00

Costi di personale serv. Cimiteriali

		2022	2023	2024
Impiegata amministrativa	III livello	€ 27.165,03	€ 27.436,68	€ 27.985,41
Resp Tecnico cimiteri - 50%	VI livello	€ 20.400,00	€ 20.604,00	€ 21.016,08
Operaio necroforo 1- CAPOSQUADRA	IV livello	€ 36.261,59	€ 36.624,20	€ 37.356,69
Operaio necroforo 2	III livello	€ 29.297,83	€ 29.590,81	€ 30.182,62
Operaio necroforo 3	III livello		€ -	
Operaio necroforo 4	III livello	€ 29.297,83	€ 29.590,81	€ 30.182,62
Operaio necroforo 5	III livello	€ 29.297,83	€ 29.590,81	€ 30.182,62
Operaio necroforo 6 (sostituzione)	III livello	€ 29.297,83	€ 29.590,81	€ 29.590,81
Premio produttività+ indennità integrativa		€ 9.035,00	€ 9.035,00	€ 9.035,00
			€ -	
Oneri a carico dell'azienda		€ 75.619,06	€ 76.342,72	€ 77.591,47
Totale		€ 285.671,99	€ 288.405,83	€ 293.123,33

Costi di personale in comando

		2022	2023	2024
Impiegata amministrativa	CCNL Pubblico Impiego	€ 29.280,22	€ 29.573,03	€ 30.164,49
Operaio Necroforo	IV livello	€ 33.506,69	€ 33.841,75	€ 34.518,59
Direttore tecnico Gecim IN DISTACCO (30h settimanali)	VIII livello	€ 40.535,06	€ 40.940,42	€ 41.759,22
Responsabile amministrativo in Distacco (15 h settimanali)	Quadro	€ 18.062,39	€ 18.243,01	€ 18.516,66
Oneri a carico dell'azienda		€ 46.126,06	€ 46.587,32	€ 47.484,40
Totale		€ 167.510,42	€ 169.185,52	€ 172.443,36

Costi personale Impianto di Cremazione

		2022	2023	2024
Impiegata amministrativa 1	IV livello	€ 29.274,00	€ 29.566,74	€ 30.158,07
Impiegata amministrativa 2	IV livello	€ 29.274,00	€ 29.566,74	€ 30.158,07
Impiegata amministrativa 3	IV livello	€ 28.050,00	€ 28.330,50	€ 28.897,11
Operaio impiantista 1	III livello	€ 28.356,00	€ 28.639,56	€ 29.212,35
Operaio impiantista 2	III livello	€ 28.356,00	€ 28.639,56	€ 29.212,35
Operaio Impiantista 3	III livello	€ 28.356,00	€ 28.639,56	€ 29.212,35
Operaio impiantista 4	III livello	€ 23.630,00	€ 23.866,30	€ 24.343,63
Tecnico cimiteri - 50%	VI livello	€ 20.400,00	€ 20.604,00	€ 21.016,08
Premio produttività+ indennità integrativa		€ 10.225,00	€ 10.225,00	€ 10.225,00
Oneri		€ 84.720,38	€ 85.529,24	€ 87.163,13
Recupero INPS				
Totale		€ 310.641,38	€ 313.607,20	€ 319.598,15

Costi di personale CAMERA MORTUARIA

		2022	2023	2024
Operaio necroforo - 2/12	III livello	€ 4.726,00	€ 4.820,52	€ 4.916,93
Premio Produttività		€ 696,00	€ 696,00	€ 696,00
Oneri		€ 1.748,62	€ 1.783,59	€ 1.819,26
Recupero INPS				
Totale		€ 7.170,62	€ 7.300,11	€ 7.432,19

Costi personale diretto B9 Bilancio		€ 603.483,98	€ 609.313,14	€ 620.153,67
--	--	---------------------	---------------------	---------------------

Costo totale		€ 770.994,40	€ 778.498,66	€ 792.597,03
---------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

Mutui Gecim

		2022	2023	2024
Mutuo 2020 - 2° linea cremazione				
Tasso	0,85%			
Durata	7			
		2022	2023	2024
Rata		44.235,76	44.235,76	44.235,76
Quota Interesse		2.105,58	1.746,72	1.384,79
Quota capitale		42.130,18	42.489,04	42.850,97
Debito residuo	300.000,00	216.095,48	173.606,44	130.755,47

COMUNE DI COPPARO					2022	2021
COSTI						
MANUTENZIONE VERDE	QUANTITA' (mq)	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Sfalcio erba aree verdi interne ed esterne di pertinenza dei cimiteri.	5.325	11	58.575	€ 0,12	€ 7.029,00	€ 7.029,00
Sfalcio erba aree verdi interne ed esterne di grandi dimensioni di pertinenza dei cimiteri.	14.032	11	154.352	€ 0,07	€ 10.804,64	€ 10.804,64
Diserbo aree e vialetti interni ai cimitero.	9.513	5	47.565	€ 0,16	€ 7.610,40	€ 9.132,48
Potature di piante interne ed esterne ai cimiteri.			CORPO	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
TOTALE					€ 28.444,04	€ 29.966,12
MANUTENZIONE CIMITERI	NUMERO CIMITERI	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Manutenzione di tutti i vialetti a ghiaia con apporto di materiale dove necessario.	9	2	18	€ 125,00	€ 2.250,00	€ 2.250,00
Manutenzione di tutti i campi comuni con adeguato apporto di terreno dove necessario.	9	1	9	€ 125,50	€ 1.129,50	€ 1.129,50
Spazzamento e raccolta rifiuti di tutte le superfici comuni.	9	52	468	€ 53,54	€ 25.056,72	€ 25.056,72
Pulizie dei locali "custode" e delle chiesette, il tutto comprensivo dei materiali occorrenti.	9	2	18	€ 53,54	€ 963,72	€ 963,72
Pulizia e disinfezione dei servizi igienici, compreso materiali d'uso.	9	52	468	€ 40,79	€ 19.089,72	€ 19.089,72
Pulizia gronde, caditoie di scolo, vasche biologiche all'occorrenza, il tutto comprensivo dei materiali e mezzi necessari.	9	1	9	€ 359,82	€ 3.238,38	€ 3.238,38
Movimentazione cassonetti rifiuti.	8	52	416	€ 52,54	€ 21.856,64	€ 16.392,48
Manutenzione fontanelle, cancelli, compreso il puntamento orari e canone annuo di manutenzione, sostituzione di parti non funzionanti, manutenzione agli impianti idrosanitari.			CORPO	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.736,74
TOTALE					€ 80.584,68	€ 75.857,26
SEPPELLIMENTI E POLIZIA MORTUARIA	QUANTITA'			COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Seppellimenti: Inumazioni.	7			€ 232,37	€ 1.626,59	€ 1.626,59
Seppellimenti: Inumazioni resti da estumulazione	15			€ 175,09	€ 2.626,35	€ 2.626,35
Seppellimenti: Tumulazioni cadavere.	125			€ 127,66	€ 15.957,50	€ 15.957,50
Seppellimenti: Tumulazioni ceneri/resti da funerale o da operazioni cimiteriali.	200			€ 50,67	€ 10.134,00	€ 10.134,00
Polizia mortuaria: Esumazione straordinaria.				€ 354,65	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Esumazioni ordinarie.	90			€ 161,51	€ 14.535,90	€ -
Polizia mortuaria: Estumulazione con traslazione.	70			€ 167,20	€ 11.704,00	€ 11.704,00
TOTALE					€ 56.584,34	€ 42.048,44

GESTIONE CARATTERISTICA	QUANTITA'	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Manutenzioni impianti luci votive, sostituzione lampade, gestione consumi di energia e costo di bollettazione, aggiornamento banca dati utenti/luci	4.290			€ 3,85	€ 16.516,50	€ 16.632,00
Utenze energia elettrica.				€ 9.500,00	€ 11.500,00	€ 9.500,00
Utenze acquedotto.				€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Lavoro amministrativo, fatturazione, tenuta amministrativa e di bilancio della società, consulenza amministrativa, gestione amministrativa luci votive e pratiche concessorie (laddove concordato), aggiornamenti regolamenti e normative di settore, servizio di sportello.	38	52	1976	€ 30,50	€ 60.268,00	€ 60.268,00
Reperibilità del Sabato e Domenica e negli orari di chiusura dell'ufficio amministrativo per garantire una reperibilità di 12 ore giornaliere.			CORPO	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
Controllo e aggiornamento catasto cimiteriale.			CORPO	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
TOTALE					€ 96.084,50	€ 94.200,00

TOTALE GENERALE COSTI					€ 261.697,56	€ 242.071,82
------------------------------	--	--	--	--	---------------------	---------------------

RICAVI	QUANTITA'			RICAVO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Seppellimenti: Inumazioni salme	7			€ 243,46	€ 1.704,22	€ 1.704,22
Seppellimenti: Inumazioni resti	15			€ 149,25	€ 2.238,75	€ 2.238,75
Seppellimenti: Tumulazioni cadavere.	125			€ 175,00	€ 21.875,00	€ 21.875,00
Sepellimenti: Tumulazioni ceneri da funerale o da operazioni cimiteriali.	200			€ 103,53	€ 20.706,00	€ 20.706,00
Polizia mortuaria: Esumazioni.	90			€ 211,71	€ 19.053,90	
Polizia mortuaria: Estumulazione con traslazione.	70			€ 190,00	€ 13.300,00	€ 13.300,00
Atti amministrativi.	172			€ 60,60	€ 10.423,20	€ 10.423,20
Abbonamento canone luci votive.	4290			€ 16,16	€ 69.326,40	€ 69.811,20
Attivazione luce votiva.	30			€ 31,06	€ 931,80	€ 931,80
TOTALE GENERALE RICAVI					€ 159.559,27	€ 140.990,17

CANONE ANNUO Iva esclusa					€ 102.138,29	€ 101.081,65
CANONE ANNUO Iva inclusa					€ 124.608,71	€ 123.319,61

COMUNE DI RIVA DEL PO				2022	2021	
COSTI						
MANUTENZIONE VERDE ex RO	QUANTITA' (mq)	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Sfalcio erba aree verdi interne dei cimiteri.	1.700	11	18.700	€ 0,12	€ 2.244,00	€ 2.244,00
Sfalcio erba aree verdi esterne dei cimiteri.	250	11	2.750	€ 0,12	€ 330,00	€ 330,00
Diserbo aree e vialetti interni ai cimitero.	2.200	6	13.200	€ 0,16	€ 2.112,00	€ 2.816,00
Potature di piante interne ed esterne ai cimiteri.			CORPO	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
TOTALE					€ 5.686,00	€ 6.390,00
MANUTENZIONE VERDE ex BERRA	QUANTITA' (mq)	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Sfalcio erba aree verdi interne dei cimiteri.	4.805	11	52.855	€ 0,12	€ 6.342,60	€ 6.342,60
Sfalcio erba aree verdi esterne dei cimiteri.	3.800	11	41.800	€ 0,12	€ 5.016,00	€ 5.016,00
Sfalcio aree verdi interne grandi dimensioni.	4594	11	50.534	€ 0,07	€ 3.537,38	€ 3.537,38
Diserbo aree e vialetti interni ai cimitero.	6.000	6	36.000	€ 0,16	€ 5.760,00	€ 7.680,00
Potature di piante interne ed esterne ai cimiteri.			CORPO	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
TOTALE					€ 23.655,98	€ 25.575,98
MANUTENZIONE CIMITERI	NUMERO CIMITERI	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Manutenzione di tutti i vialetti a ghiaia con apporto di materiale dove necessario.	6	1	6	€ 174,21	€ 1.045,26	€ 1.045,26
Manutenzione di tutti i campi comuni con adeguato apporto di terreno dove necessario.	6	1	6	€ 100,43	€ 602,58	€ 602,58
Spazzamento e raccolta rifiuti di tutte le superfici comuni.	6	52	312	€ 30,35	€ 9.469,20	€ 9.469,20
Pulizie dei locali "custode" e delle chiesette, il tutto comprensivo dei materiali occorrenti.	6	2	12	€ 72,43	€ 869,16	€ 869,16
Pulizia e disinfezione dei servizi igienici, compreso materiali d'uso.	6	52	312	€ 23,69	€ 7.391,28	€ 7.391,28
Pulizia gronde, caditoie di scolo, vasche biologiche all'occorrenza, il tutto comprensivo dei materiali e mezzi necessari.	6	1	6	€ 442,75	€ 2.656,50	€ 2.656,50
Movimentazione cassonetti rifiuti Serravalle.	1	52	52	€ 119,60	€ 6.219,20	€ 6.219,20
Movimentazione cassonetti rifiuti ex Ro.	3	26	78	€ 40,80	€ 3.182,40	€ 3.182,40
Manutenzione fontanelle, cancelli, compreso il puntamento orari e canone annuo di manutenzione, sostituzione di parti non funzionanti, manutenzione agli impianti idrosanitari.			CORPO	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.013,13
TOTALE					€ 33.435,58	€ 33.448,71

SEPPELLIMENTI E POLIZIA MORTUARIA	QUANTITA'			COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Seppellimenti: Inumazioni.	8			€ 325,12	€ 2.600,96	€ 2.600,96
Seppellimenti: Tumulazioni cadavere.	91			€ 158,28	€ 14.403,48	€ 14.403,48
Seppellimenti: Tumulazioni ceneri da funerale o da operazioni cimiteriali.	64			€ 70,72	€ 4.526,08	€ 4.526,08
Polizia mortuaria: Esumazione straordinaria.				€ 391,00	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Esumazioni ordinarie.				€ 170,60	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Estumulazione con traslazione.	13			€ 222,72	€ 2.895,36	€ 2.895,36
TOTALE					€ 24.425,88	€ 24.425,88
GESTIONE CARATTERISTICA	QUANTITA'	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Manutenzioni impianti luci votive, sostituzione lampade, manutenzione impianti costo di bollettazione (ex RO)	1.435			€ 3,75	€ 5.381,25	€ 5.381,25
Manutenzioni impianti luci votive, sostituzione lampade, manutenzione impianti costo di bollettazione (ex BERRA)	2.080			€ 3,85	€ 8.008,00	€ 8.008,00
Utenze energia elettrica.				€ 8.425,00	€ 10.000,00	€ 8.000,00
Utenze acquedotto.				€ 1.900,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Lavoro amministrativo, fatturazione, tenuta amministrativa e di bilancio della società, consulenza amministrativa, gestione amministrativa luci votive e pratiche concessorie (laddove concordato), aggiornamenti regolamenti e normative di settore, gestione catasto cimiteriale	13	52	676	€ 30,50	€ 20.618,00	€ 20.618,00
Reperibilità del Sabato e Domenica e negli orari di chiusura dell'ufficio amministrativo per garantire una reperibilità di 12 ore giornaliere.			CORPO		€ 2.500,00	€ 2.500,00
Controllo e aggiornamento catasto cimiteriale.			CORPO			
TOTALE					€ 48.007,25	€ 46.007,25
TOTALE GENERALE COSTI					€ 135.210,69	€ 135.847,82
RICAVI	QUANTITA'			RICAVO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Ricavi da funerali ed operazioni ex RO						
Ricavi da funerali ed operazioni ex BERRA						
Ricavi da Funerali ed operazioni RIVA DEL PO					€ 34.518,62	€ 34.518,62
Abbonamento canone luci votive. Ex RO	1.400			€ 16,94	€ 23.716,00	€ 24.054,80
Attivazione luce votiva ex RO	20			€ 16,94	€ 338,80	€ 338,80
Abbonamento canone luci votive. Ex BERRA	2.050			€ 17,60	€ 36.080,00	€ 36.432,00
Attivazione luce votiva ex BERRA	20			€ 17,60	€ 352,00	€ 352,00
TOTALE GENERALE RICAVI					€ 95.005,42	€ 95.696,22
CANONE ANNUO Iva esclusa					40.205,27 €	40.151,60 €
CANONE ANNUO Iva inclusa					49.050,42 €	48.984,95 €

IPOTESI RICAVI DA OPERAZIONI CIMITERIALI 2021 - Riva del Po (modifica 18/2/2021)			
	nr	tariffe proposte	totale 2022
TUMULAZIONE			
TUMULAZIONE di feretri e di parti anatomiche riconoscibili loculo 60/70x 80	89	€ 193,50	€ 17.221,50
TUMULAZIONE di feretri e di parti anatomiche riconoscibili loculo 220 x 60/70	13	€ 223,58	€ 2.906,53
TUMULAZIONE di cassetine resti e urne cinerarie in ossarietto	43	€ 111,66	€ 4.801,19
TUMULAZIONE di cassetine resti e urne cinerarie in loculo pieno	6	€ 189,81	€ 1.138,89
TUMULAZIONE di feretri e di parti anatomiche riconoscibili tomba sotterranea	1	€ 223,58	€ 223,58
ESTUMULAZIONE			
ESTUMULAZIONE di cadavere intero o di parti anatomiche riconoscibili con esito di completa mineralizzazione dei resti LOCULO 60 X 80	10	€ 223,31	€ 2.233,11
ESTUMULAZIONE di cadavere intero o di parti anatomiche riconoscibili con esito di completa mineralizzazione dei resti LOCULO 60 X 220 tomba sotterranea	1	€ 234,48	€ 234,48
ESTUMULAZIONE di cassetine resti o ceneri DA LOCULI OSSARI	2	€ 142,71	€ 285,41
INUMAZIONE			
INUMAZIONE di cadaveri adulti e fanciulli	8	€ 245,46	€ 1.963,71
INUMAZIONE di fenomeni conservativi-trasformativi, di urna cineraria,	0	€ 245,46	€ -
ESUMAZIONE			
ESUMAZIONE da campo comune con riduzione e tumulazione in altra sepoltura all'interno dello stesso cimitero, dei resti mortali mineralizzati.	0	€ 228,89	€ -
ALTRI SERVIZI E PRESTAZIONI			
DISPERSIONE CENERI all'interno dei cimiteri comunali	1	€ 158,78	€ 158,78
Provvisori per riportati	1	€ 55,83	€ 55,83
disbrigo pratiche amministrative (RO)	20	€ 158,78	€ 3.175,63
Chiusura loculi in muratura per funerale con o senza mattoni	1	€ 120,00	€ 120,00
TOTALE			€ 34.518,62

COMUNE DI TRESIGNANA				2022	2021	
COSTI						
MANUTENZIONE VERDE ex TRESIGALLO	QUANTITA' (mq)	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Sfalcio erba aree verdi interne dei cimiteri.	1.300	12	15.600	€ 0,12	€ 1.872,00	€ 1.872,00
Sfalcio erba aree verdi esterne dei cimiteri.	790	12	9.480	€ 0,12	€ 1.137,60	€ 1.137,60
Aree a decespugliatore		12	CORPO	€ 700,00	€ 8.400,00	€ 8.400,00
Diserbo aree e vialetti interni ed esterni ai cimiteri.	3.585	5	17.925	€ 0,16	€ 2.868,00	€ 3.441,60
Potature di piante interne ed esterne ai cimiteri.			CORPO	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
TOTALE					€ 16.277,60	€ 16.851,20
MANUTENZIONE VERDE ex FORMIGNANA	QUANTITA' (mq)	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Sfalcio erba aree verdi interne dei cimiteri.	765	12	9.180	€ 0,12	€ 1.101,60	€ 1.101,60
Sfalcio erba aree verdi esterne dei cimiteri.	1.215	12	14.580	€ 0,12	€ 1.749,60	€ 1.749,60
Diserbo aree e vialetti interni ed esterni ai cimiteri.	530	5	2.650	€ 0,16	€ 424,00	€ 508,80
Potature di piante interne ed esterne ai cimiteri.			CORPO	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
TOTALE					€ 6.275,20	€ 6.360,00

MANUTENZIONE CIMITERI	NUMERO CIMITERI	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Manutenzione di tutti i vialetti a ghiaia con apporto di materiale dove necessario.	3	1	3	€ 139,14	€ 417,42	€ 417,42
Manutenzione di tutti i campi comuni con adeguato apporto di terreno dove necessario.	3	1	3	€ 122,64	€ 367,92	€ 367,92
Spazzamento e raccolta rifiuti di tutte le superfici comuni.	3	52	156	€ 41,58	€ 6.486,48	€ 6.486,48
Pulizie dei locali "custode" e delle chiesette, il tutto comprensivo dei materiali occorrenti.	3	2	6	€ 51,68	€ 310,08	€ 310,08
Pulizia e disinfezione dei servizi igienici, compreso materiali d'uso.	3	52	156	€ 27,76	€ 4.330,56	€ 4.330,56
Pulizia gronde, caditoie di scolo, vasche biologiche all'occorrenza, il tutto comprensivo dei materiali e mezzi necessari.	3	1	3	€ 264,48	€ 793,44	€ 793,44
Movimentazione cassonetti rifiuti ex Formignana	1	52	52	€ 52,56	€ 2.733,12	€ 2.733,12
Fornitura sacchetti Formignana.				€ 100,00	€ -	€ 100,00
Movimentazione cassonetti rifiuti ex Tresigallo	2	52	104	€ 53,08	€ 5.520,32	€ 5.520,32
Manutenzione fontanelle, cancelli, compreso il puntamento orari e canone annuo di manutenzione, sostituzione di parti non funzionanti, manutenzione agli impianti idrosanitari.			CORPO	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
TOTALE					€ 22.959,34	€ 23.059,34
SEPPELLIMENTI E POLIZIA MORTUARIA	QUANTITA'			COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Seppellimenti: Inumazioni.	4			€ 304,96	€ 1.219,84	€ 1.219,84
Seppellimenti: Tumulazioni cadavere.	56			€ 144,84	€ 8.111,04	€ 8.111,04
Seppellimenti: Tumulazioni ceneri/resti da funerale o da operazioni cimiteriali.	70			€ 70,72	€ 4.950,40	€ 4.950,40
Polizia mortuaria: Esumazione straordinaria.				€ 377,56	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Esumazioni ordinarie.	1			€ 167,24	€ 167,24	€ 167,24
Polizia mortuaria: Estumulazione per riduzione o traslazione	16			€ 167,20	€ 2.675,20	€ 2.675,20
TOTALE					€ 17.123,72	€ 17.123,72
GESTIONE CARATTERISTICA	QUANTITA'	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Manutenzioni impianti luci votive, sostituzione lampade, gestione consumi di energia e costo di bollettazione. IN CAPO AL COMUNE				€ -		
Lavoro amministrativo, fatturazione, tenuta amministrativa e di bilancio della società, consulenza amministrativa, gestione amministrativa luci votive e pratiche concessorie (laddove concordato), aggiornamenti regolamenti e normative di settore, servizio di sportello.	5	52	260	€ 30,50	€ 7.930,00	€ 7.930,00
Reperibilità del Sabato e Domenica e negli orari di chiusura degli uffici amministrativi			CORPO		€ 2.000,00	€ 2.000,00
TOTALE					€ 9.930,00	€ 9.930,00
TOTALE GENERALE COSTI					72.565,86 €	73.324,26 €

RICAVI						
	QUANTITA'			RICAVO UNITARIO	TOTALE	TOTALE
Seppellimenti: Inumazioni.	4			€ 245,90	983,60 €	983,60 €
Seppellimenti: Tumulazioni cadavere.	56			€ 147,54	8.262,24 €	8.262,24 €
Seppellimenti: Tumulazioni ceneri/resti da funerale o da operazioni cimiteriali.	70			€ 106,56	7.459,20 €	7.459,20 €
Polizia mortuaria: Esumazioni straordinarie.	0			€ 327,87	- €	- €
Polizia mortuaria: Esumazioni ordinarie.	1			€ 204,92	€ 204,92	€ 204,92
Polizia mortuaria: Estumulazione per riduzione o traslazione	16			€ 204,92	€ 3.278,72	€ 3.278,72
TOTALE GENERALE RICAVI					€ 20.188,68	€ 20.188,68

CANONE ANNUO Iva esclusa		52.377,18 €	53.135,58 €
CANONE ANNUO Iva inclusa		63.900,16 €	64.825,41 €

COMUNE DI JOLANDA DI SAVOIA					2022	2021	2020
COSTI							
MANUTENZIONE VERDE	QUANTITA' (mq)	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE	TOTALE
Sfalcio erba aree verdi interne del cimitero.	420	0	0	€ 0,12	€ -	€ -	
Sfalcio erba aree verdi esterne del cimitero.	1.302	0	0	€ 0,12	€ -	€ -	
Sfalcio aree verdi interne ed esterne grandi dimensioni.	3130	0	0	€ 0,07	€ -	€ -	
Diserbo aree e vialetti interni al cimitero.	2.394	5	11.970	€ 0,16	€ 1.915,20	€ 2.681,28	€ 2.298,24
Potature di piante interne ed esterne al cimitero (no viale di ingresso esterno).			CORPO	-	-	-	
TOTALE					€ 1.915,20	€ 2.681,28	€ 2.298,24
MANUTENZIONE CIMITERI	NUMERO CIMITERI	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE	TOTALE
Manutenzione di tutti i vialetti a ghiaia con apporto di materiale dove necessario.	1	1	1	€ 145,86	€ 145,86	€ 145,86	€ 145,86
Manutenzione di tutti i campi comuni con adeguato apporto di terreno dove necessario.	1	1	1	€ 129,36	€ 129,36	€ 129,36	€ 129,36
Spazzamento e raccolta rifiuti di tutte le superfici comuni.	1	52	52	€ 43,96	€ 2.285,92	€ 2.285,92	€ 2.285,92
Pulizie dei locali "custode" e delle chiesette, il tutto comprensivo dei materiali occorrenti.	1	2	2	€ 58,40	€ 116,80	€ 116,80	€ 116,80
Pulizia e disinfezione dei servizi igienici, compreso materiali d'uso.	1	52	52	€ 46,08	€ 2.396,16	€ 2.396,16	€ 2.396,16
Pulizia gronde, caditoie di scolo, vasche biologiche all'occorrenza, il tutto comprensivo dei materiali e mezzi necessari.	1	1	1	€ 271,20	€ 271,20	€ 271,20	€ 271,20
Movimentazione cassonetti rifiuti.	1	52	52	€ 14,32	€ 744,64	€ 744,64	€ 744,64
Manutenzione fontanelle, cancelli, compreso il puntamento orari e canone annuo di manutenzione, sostituzione di parti non funzionanti, manutenzione agli impianti idrosanitari.			CORPO	€ 1.000,00	€ 1.365,60	€ 1.365,60	€ 2.000,00
TOTALE					€ 7.455,54	€ 7.455,54	€ 8.089,94
SEPELLIMENTI E POLIZIA MORTUARIA	QUANTITA'			COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE	TOTALE
Seppellimenti: Inumazioni.	1			€ 319,36	€ 319,36	€ 319,36	€ 958,08
Seppellimenti: Tumulazioni cadavere.	42			€ 154,44	€ 6.486,48	€ 6.486,48	€ 4.633,20
Seppellimenti: Tumulazioni ceneri da funerale o da operazioni cimiteriali.	10			€ 80,32	€ 803,20	€ 803,20	€ 1.204,80
Polizia mortuaria: Esumazione straordinaria.				€ 387,16	€ -	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Esumazioni ordinarie.				€ 169,64	€ -	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Estumulazione con traslazione.	6			€ 167,20	€ 1.003,20	€ 1.003,20	€ 1.337,60
TOTALE					€ 8.612,24	€ 8.612,24	€ 8.133,68

GESTIONE CARATTERISTICA	QUANTITA'	NUMERO INTERVENTI		COSTO UNITARIO	TOTALE	TOTALE	TOTALE
Lavoro amministrativo, fatturazione, tenuta amministrativa e di bilancio della società, consulenza amministrativa, gestione amministrativa luci votive e pratiche concessorie (laddove concordato), aggiornamenti regolamenti e normative di settore, servizio di sportello.	5	52	260	€ 30,50	€ 7.930,00	€ 7.930,00	€ 7.930,00
Reperibilità del Sabato e Domenica e negli orari di chiusura dell'ufficio amministrativo per garantire una reperibilità di 12 ore giornaliere.			CORPO		€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Armonizzazione ed aggiornamento catasto cimiteriale comprensivo di licenza software.			CORPO		€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
TOTALE					€ 10.930,00	€ 10.930,00	€ 10.930,00

TOTALE GENERALE COSTI					€ 28.912,98	€ 29.679,06	€ 29.451,86
------------------------------	--	--	--	--	--------------------	--------------------	--------------------

RICAVI	QUANTITA'			RICAVO UNITARIO	TOTALE	TOTALE	TOTALE
Seppellimenti: Inumazioni.	1			€ 248,75	€ 248,75	€ 248,75	€ 746,25
Seppellimenti: Tumulazioni cadavere.	42			€ 140,60	€ 5.905,20	€ 5.905,20	€ 4.542,30
Seppellimenti: Tumulazioni ceneri da funerale o da operazioni cimiteriali.	10			€ 54,08	€ 540,80	€ 540,80	€ 811,20
Polizia mortuaria: Esumazione straordinaria.	0			€ 270,38	€ -	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Esumazioni massive riportati.	0			€ 152,49	€ -	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Esumazioni ordinarie.				€ 216,30	€ -	€ -	€ -
Polizia mortuaria: Estumulazione con traslazione.	6			€ 183,90	€ 1.103,40	€ 1.103,40	€ 1.471,20
TOTALE GENERALE RICAVI					€ 7.798,15	€ 7.798,15	€ 7.570,95

CANONE ANNUO Iva esclusa					€ 21.114,83	€ 21.880,91	€ 21.880,91
CANONE ANNUO Iva inclusa					€ 25.760,09	€ 26.694,71	€ 26.694,71

GESTIONE CAMERA MORTUARIA COPPARO				NOTE
COSTI				
COSTI DI GESTIONE	NUMERO INTERVENTI	COSTO UNITARIO	TOTALE ANNUALE	
Pulizia ed igienizzazione dei locali (canone mensile) comprensivo di raccolta rifiuti	12	€ 700,00	€ 8.400,00	
Manutenzione area verde esterna	2	€ 200,00	€ 400,00	
Manutenzione infissi e arredi	1	€ 500,00	€ 500,00	
Ammortamento arredi, sistemazione pavimentazione esterna e recupero sala deposito			€ 5.000,00	investimento iniziale di 40000 € ammortizzabile in 10 anni di contratto
Ammortamento automazione ingresso e gestione prenotazioni			€ 2.500,00	investimento iniziale di 12500€ ammortizzabile al 25%
Materiali vari			€ 1.500,00	
Utenze acqua - gas- luce			€ 4.000,00	
TOTALE			€ 22.300,00	
COSTI DI PERSONALE	NUMERO ORE	COSTO UNITARIO	TOTALE	
Lavoro amministrativo di gestione della camera mortuaria, prenotazioni, fatturazione	240	€ 30,50	€ 7.320,00	
Reperibilità del Sabato e Domenica e negli orari di chiusura dell'ufficio amministrativo per garantire una reperibilità di 12 ore giornaliere.			€ 1.000,00	
Costo operaio necroforo comprensivo di dispositivi di sicurezza /servizio sorveglianza esterno	800	€ 30,00	€ 24.000,00	
TOTALE			€ 32.320,00	
TOTALE GENERALE COSTI			€ 54.620,00	
RICAVI				
		RICAVO UNITARIO	TOTALE ANNUALE	
Tariffa permanenza fino a 120 ore (5 gg) residenti Copparo e comuni convenzionati	230	€ 40,00	€ 9.200,00	
Giorni extra di permanenza	120	€ 20,00	€ 2.400,00	
Tariffa permanenza arrivi extra fino a 120 ore (5 gg)	200	€ 60,00	€ 12.000,00	
TOTALE GENERALE RICAVI			€ 23.600,00	
CANONE ANNUO Iva esclusa			€ 31.020,00	
CANONE ANNUO Iva inclusa			€ 37.844,40	

CASH FLOW GECIM	2022	2023	2024
<i>Ricavi dalle vendite e dalle prestazioni</i>	1.802.465,49	1.790.122,57	1.791.552,62
<i>Altri ricavi e proventi</i>	57.200,00	57.200,00	57.200,00
<i>Costi Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di mer</i>	90.500,00	90.800,00	91.106,00
<i>Costi Per servizi e utenze</i>	822.568,81	798.778,84	800.836,65
<i>Costi Per godimento di beni di terzi</i>	12.400,00	12.402,00	12.403,00
<i>Costi Per il personale</i>	798.494,40	805.998,66	820.097,03
<i>Oneri di gestione</i>	53.298,69	53.367,69	53.434,33
<i>Oneri finanziari</i>	3.105,58	2.746,72	2.384,79
<i>Imposte</i>	29.900,59	23.437,30	30.813,42
FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE CORRENTE	49.397,42	59.791,36	37.677,40
Distribuzione utili	80.000,00		
Nuovi mutui			
Quota capitale mutui Gecim	42.130,18	42.489,04	42.850,97
SAL	61.500,00		
<i>Flusso di cassa degli azionisti</i>	- 134.232,76	17.302,32	- 5.173,57
Cassa iniziale AL 1/1			
Flusso di cassa cumulato	108.859,94	126.162,26	120.988,68
Disponibilità fido Bper	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Disponibilità fido MPS	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Disponibilità Fido Unicredit	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Liquidità/cassa con fidi	258.859,94	276.162,26	270.988,68

Punto numero 9 all'Ordine del Giorno: Approvazione Piano operativo e gestionale della società Gecim S.R.L. esercizio 2022.

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Passiamo al punto successivo. "Approvazione Piano operativo e gestionale della società Gecim S.R.L. esercizio 2022".

Introduce l'affare l'Assessore Grandi, e completerà la discussione sotto l'aspetto tecnico la Dottoressa Tuffanelli Sara.

ASS. GRANDI SIMONE

Grazie, Presidente. Come prima, brevemente, questo è il nuovo esempio del controllo con cui operiamo attraverso le nostre partecipate; in questo caso è una partecipata indiretta, e la presentazione, già avanzata poi per le parti importanti relative agli investimenti fatti nel precedente punto, la lasciamo alla Dott.ssa Tuffanelli. Grazie.

RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE E BILANCIO DI GECIM S.R.L., DOTT.SSA TUFFANELLI SARA

Mi sentite?

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Forte e chiaro.

RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE E BILANCIO DI GECIM S.R.L., DOTT.SSA TUFFANELLI SARA

Bene. Allora, io partirei dal dare qualche data, su quella che è stata la realizzazione della seconda linea, perché è stata una delle attività che ha occupato principalmente Patrimonio e Gecim nell'ultimo anno; e che ha portato all'attivazione della linea il 17 di settembre di quest'anno. A seguito del rilascio dell'Autorizzazione Unica Ambientale, che non poteva essere rilasciata prima dell'avvio della procedura di gara perché, per poter rilasciare l'Autorizzazione Unica Ambientale, ARPAE chiedeva di avere il progetto esecutivo dell'impianto. Ed essendo questa una gara europea, ed essendo noi una società pubblica, era impossibile per noi presentare ad ARPAE il progetto esecutivo di un impianto che avremmo assegnato solo a seguito di procedura di gara. Quindi, altre ARPA a livello italiano agiscono in modo diverso, ma la nostra sede a livello ferrarese ha posto questo vincolo. Formalizzandolo. Per cui l'autorizzazione, anche ambientale, è stata richiesta non all'avvio dei lavori ma all'ottenimento del progetto esecutivo da parte dell'aggiudicatario della gara europea. Così come era previsto da bando.

Premetto che è un percorso che era iniziato nel 2017, quando è stata fatta la prima richiesta alla Provincia di Ferrara, di autorizzazione per la realizzazione della seconda linea con un uso alternato delle due linee; perché in quel momento pareva che quella fosse l'unica possibilità di avere l'autorizzazione alla realizzazione della linea. Ci siamo resi conto col tempo che un impianto di cremazione necessita di tanti giorni di manutenzione all'anno: oltre a quei famosi 30-40 che a volte arrivano anche a 60 giorni di manutenzione ciclica e programmata che avviene ogni tre anni. Noi, la prima grossa manutenzione,

l'abbiamo fatta nel 2018, abbiamo chiuso un mese l'impianto, abbiamo fatto una convenzione temporanea con Ferrara TUA per quel periodo. Quando abbiamo riaperto l'impianto, abbiamo perso il 20% delle onoranze; che si erano comunque, diciamo, abituate ad andare all'interno di altri impianti. Per cui, non è solo un problema temporaneo di mancanza del servizio, è anche un problema di continuità del servizio a fronte di una fidelizzazione di quello che è il parco delle onoranze funebri che scelgono dove poi portare un impianto.

L'impianto che abbiamo oggi è stato realizzato nel 2014... il primo impianto è stato realizzato nel 2014, entrato in funzione a novembre 2014. Il periodo di ammortamento di un impianto di cremazione, sono 10 anni. Quindi, facendoci i conti, nel 2023 dovrebbe completarsi l'ammortamento dell'impianto; in realtà, parzialmente, nel 2024. E sono impianti che hanno una durata che si avvicina... effettiva, cioè l'ammortamento...(incomprensibile)... corrisponde più o meno alla durata dell'impianto. Quindi, alla fine del decimo, undicesimo anno sono impianti che necessitano probabilmente una sostituzione quasi totale. Questa è l'esperienza che abbiamo maturato in questo periodo, anche perché è un impianto che noi abbiamo utilizzato a pieno regime negli ultimi 2-3 anni; perché siamo arrivati a fare una media di circa 3.000 cremazioni/anno. 2.900-3.000 cremazioni. Spinti anche dall'esigenza che c'è stata a partire dal marzo del 2020, legata all'emergenza sanitaria in corso.

Per quanto riguarda l'utilizzo in combinato delle linee, un aggiornamento che c'è stato nell'ultima settimana è che la Provincia di Ferrara ha finalmente chiarito, formalizzandolo, l'assenza di questo vincolo di utilizzo alternato, che secondo ARPAE derivava dal verbale della Conferenza dei Servizi, laddove era stato utilizzato l'impianto; la Provincia di Ferrara ha chiarito, formalizzandolo, che questo vincolo non sussiste, e che c'è la possibilità di utilizzarlo in combinato, con il tetto massimo di cremazioni di 4.500 cremazioni/anno. Questo ci è stato formalizzato... per la Vigilia di Natale. Però, purtroppo, dobbiamo rifare nuovamente la richiesta di modifica dell'Autorizzazione Unica Ambientale ad ARPAE, e questo ci comporterà del tempo: tempo che comunque abbiamo, perché purtroppo la prima linea è ancora ferma, è ferma dal 15 di settembre, quando abbiamo dovuto spegnerla perché è scoppiata la caldaia. E che abbiamo rimandato l'intervento sia per una problematica legata al reperimento dei pezzi di ricambio, in questo periodo, sia perché comunque a febbraio del 2022 – anticipo un po' quella che è l'esposizione che avrei voluto fare – era già previsto un grosso intervento di manutenzione del forno. Va completamente rifatto il refrattario, e abbiamo stimato che accorpando i due interventi, si riduce parzialmente il costo e si ottimizza; per cui siamo adesso in procinto di affidarlo, in questi giorni, abbiamo aperto una procedura su SATER, siamo in procinto di affidare la realizzazione di questo intervento che, on la somma dei due, ammonterà a circa 74.500 e corrisponde a manutenzioni cicliche; quindi, non di carattere straordinario, non derivanti dalla normale usura dell'impianto.

Per quanto riguarda il nuovo impianto, sta dando delle ottime prestazioni, sia dal punto di vista energetico, sia dal punto di vista delle riduzioni delle emissioni in atmosfera, perché dalle analisi effettuate si è riscontrato un considerevole miglioramento. Tenuto conto di questo, nel momento in cui riusciremo ad attivare la seconda linea, e avremo ottenuto la nuova Autorizzazione Unica Ambientale, con la previsione esplicita della possibilità di utilizzarle in combinato, la prima linea verrà utilizzata solo nei momenti di picco – principalmente, in alcuni mesi dell'inverno – e sicuramente riuscirà a sostenere i periodi di stop della seconda linea derivanti dalle manutenzioni all'impianto.

Gecim, nel 2020 e 2021 ha dovuto affrontare, dal punto di vista cimiteriale, l'emergenza Covid, che ha impattato notevolmente sia sull'organizzazione dell'impianto che sull'organizzazione cimiteriale; abbiamo avuto anche diverse problematiche legate al personale, di assenza per malattia Covid. Quindi abbiamo

dovuto tamponare in diverse situazioni, ricordo che Gecim gestisce servizi essenziali che non possono essere sospesi.

Come ha anticipato il Dott. Bigoni, abbiamo attivato tutta la procedura di certificazione della seconda linea per poter ottenere il credito d'imposta "Industria 4.0"; ci siamo affidati ad uno studio di Torino, esperto in questo, esperto in impianti di cremazione, che aveva già fatto questo per altre società. E stiamo, con il loro supporto, completando questa parte di automazione dell'impianto che permetterà di mettere, diciamo, in correlazione la linea con il quadro, con un tracciamento automatico dei feretri all'interno della struttura; ed è una cosa che in realtà avremmo voluto fare da tempo, e che adesso abbiamo deciso di implementare anche a questo fine, per garantire quel sistema di qualità aggiuntivo all'interno dell'impianto, in quanto purtroppo il settore degli impianti di cremazione sta diventando un settore in cui molti stanno investendo. Anche dei grossi fondi di investimento stanno acquistando diversi impianti di cremazione nel nord Italia, riescono facendo una operazione di cordata a fornire servizi ad un costo veramente molto basso, probabilmente, dovuto ai grandi numeri che riescono a gestire: grandi numeri che, in un impianto come il nostro, non saremmo in grado di gestire, e non è neanche il nostro obiettivo gestire. Per cui si è deciso di puntare sulla qualità del servizio.

Durante il 2021 abbiamo anche dovuto acquistare, abbiamo implementato un nuovo polverizzatore all'interno della struttura; abbiamo dovuto implementare dei lavori di adeguamento della seconda linea, che purtroppo siamo riusciti a prevedere solo in corso di realizzazione dell'intervento, perché molti dei lavori di adeguamento dipendevano in realtà da chi avrebbe vinto la gara, e quindi dalle necessità di adeguamenti richiesti. Per quanto riguarda invece il 2022, come ha anticipato il Dott. Bigoni, è stata rilevata la necessità di effettuare una campagna di esumazioni nel Cimitero di Copparo, anche per mettere in sicurezza un campo comune che, ad oggi, non è più gestibile perché ci sono dei problemi di dislivelli, e quindi di insicurezze, di mancanza di decoro. Erano tanti anni che non venivano fatte esumazioni all'interno dei cimiteri di Copparo; che io ricordi, almeno 8-9 anni. È stato deciso di prevedere questo.

C'è stato un riavvio delle procedure di ricerca per quanto riguarda le concessioni scadute, che era stato temporaneamente sospeso a causa delle problematiche Covid. Nei periodi clou tutte le operazioni che non erano immediatamente necessarie erano state sospese per far fronte all'emergenza. Abbiamo implementato per tutta la bollettazione di Gecim il sistema PagoPA, sia per quanto riguarda le luci votive, sia per quanto riguarda la fatturazione cimiteriale dell'impianto di cremazione, cosa che ha comportato comunque un considerevole sforzo all'inizio dell'anno.

Per quanto riguarda il 2022 abbiamo dovuto prevedere, purtroppo, dei costi aggiuntivi legati alle forniture dell'energia: gas, energia elettrica, un impianto di cremazione è particolarmente energivoro, quindi abbiamo dovuto purtroppo prevedere questo incremento delle stime. E anche legato all'acquisto di alcune materie prime, alcuni prodotti, in particolare edili o metallici, che normalmente utilizziamo. Per quanto riguarda il personale, non sono da evidenziare particolari modifiche; anzi, non sono da evidenziare proprio, modifiche, rispetto alla situazione attuale, se non un preavviso che, probabilmente, dovremo procedere alla sostituzione di una dipendente che è in attesa di avere la conferma della data del pensionamento.

Così come per Patrimonio Copparo, abbiamo provveduto a ottemperare a tutta quella che era la normativa sull'anticorruzione, la trasparenza previsto qui; e abbiamo posto un grosso sforzo per quanto riguarda il rispetto di tutti quelli che sono i protocolli Covid; perché, come ripetevo, ci siamo trovati in forte

difficoltà e purtroppo i servizi cimiteriali, o le cremazioni, non potevano per nessuna ragione essere sospesi. Sono stati mesi abbastanza duri, a Gecim.

Nel plico che vi è stato allegato, la documentazione, trovate tutto il dettaglio dei piani operativi, con tutte quelle che sono le valutazioni numeriche. Io mi fermo qua, e lascio a voi la possibilità, se ci sono quesiti o altro, sono a disposizione.

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Grazie, Dottoressa. La parola al Consiglio.

Non vedo mani alzate. Quindi...

CONS. BASSI ENRICO

Consigliere Bassi.

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Prego, Dottor Bassi. Ne ha facoltà.

CONS. BASSI ENRICO

No, ma era a latere; era solo per dire che, nel frattempo, abbiamo ricevuto un sms dalla Consigliera Tumiate che ci confermava che si era dovuta alzare momentaneamente per la bambina.

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Va bene. Altri interventi? Non ci sono.

Quindi vi ricordo che, in assenza di discussione o proposte di modifica, la votazione si intende inerente al testo originario proposto dalla Giunta e depositato in Area Riservata. Anche qui doppia votazione, per l'immediata eseguibilità.

Si procede all'appello per la votazione.

Pagnoni Fabrizio – Favorevole. Favorevole.

Capatti Elena – Favorevole. Favorevole.

Tosi Davide – Favorevole. Favorevole.

Grandi Alessandro – Favorevole. Favorevole.

Tumiate Antonio – Favorevole. Favorevole.

Brucaferri Enrico – Favorevole. Favorevole.

Bertelli Carlo – Favorevole. Favorevole.

Barbi Denis – Favorevole. Favorevole.

Rossetti Michela – Favorevole. Favorevole.

Colombari Antonella – Favorevole. Favorevole.

Amà Alessandro – Favorevole. Favorevole.

Bassi Enrico – Contrario. Contrario.

Berneschi Martina – Contraria. Contraria.

Tumiate Clara – Contraria. Contraria.

Caleffi Monica – Astenuta. Astenuta.

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Quindi, con 11 voti favorevoli, 3 contrari e un astenuto, il Consiglio approva a maggioranza dei presenti e dei votanti la proposta di delibera, e anche l'immediata eseguibilità.

Ringraziamo il Dottor Bigoni e la Dottoressa Tuffanelli per la presenza. Li possiamo congedare, augurando...

**RESPONSABILE AMMINISTRAZIONE E BILANCIO DI GECIM S.R.L., DOTT.SSA TUFFANELLI
SARA**

Auguri, Buon anno. Arrivederci e auguri.

AMMINISTRATORE UNICO DI PROGETTO COPPARO S.R.L., DOTT. BIGONI DARIO

Ringrazio, vi saluto tutti. Auguri, altrettanto. Auguri. Buona serata.