

**MM 1-2020**

**Consuntivo 2019 dell'Amministrazione comunale**

*Rapporto della commissione della gestione*

S.Antonino, 13 marzo 2020

Signor Presidente,

signore e signori Consiglieri comunali,

la Commissione della gestione si è riunita per l'esame dei conti consuntivi per l'anno 2019 del Comune facendo proprio il rapporto dell'Ufficio di revisione. Si ringrazia il Municipio e l'Amministrazione comunale per la documentazione messa a disposizione e per l'esaustivo incontro avuto.

Il consuntivo 2019 del Comune chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 116'958.92 a seguito dei seguenti movimenti:

Spese correnti	10'111'341.36
Entrate correnti	4'147'405.68
Accrediti interni	8'000.00
Imposte comunali	5'070'000.00
Sopravvenienze	<u>1'002'894.60</u>
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>116'958.92</b>

**GESTIONE CORRENTE**

Tenuto conto della completezza del MM nel giustificare tutte le voci che non sono state preventivate o che hanno fatto registrare un superamento del 10% di quanto esposto a preventivo si è deciso di evidenziare solamente i punti più importanti rilevati dalla commissione della gestione in base ai singoli dicasteri.

<b>Sicurezza pubblica</b>	Contributo al Corpo pompieri (140.352.012)	Il contributo del Corpo pompieri è in aumento e dovrebbe assestarsi nei prossimi anni attorno ai CHF 50 mila.
	Contributo Consorzio PC del Bellinzonese (160.352.014)	Prima della chiusura dei conti da parte del Consorzio lo stesso ha comunicato un aggiornamento che ha portato a raddoppiare il costo a carico del Comune.
<b>Prevenzione sociale</b>	Contributi per anziani ospiti di Istituti (570.362.001)	Il costo legato ai contributi per anziani ospiti in Istituti riconosciuti è aumentato rispetto al 2018 (+ 80 mila CHF). Si ricorda che questo costo è legato al gettito fiscale.
	Contributi di assistenza versati ai beneficiari (580.361.004)	Il costo legato ai contributi di assistenza versati ai beneficiari è comunque in aumento malgrado la figura dell'assistente sociale (+ 10 mila CHF).
<b>Traffico</b>	Rimborsi autopostale (650.463.001)	Retrocessione da parte di Autopostale della quota fatturata in eccesso.
<b>Protezione ambiente e sistemazione del territorio</b>	Consorzio depurazione acque Verbano (710.352.071)	Il maggior costo del consorzio è dovuto ad un maggior carico di acque luride immesso in canalizzazione dalle industrie (+ 150 mila CHF)

	Tasse d'uso fognatura (710.434.010)	Si rileva una diminuzione delle tasse per l'uso della fognatura di ca. 115 mila CHF.
	Servizio raccolta scarti vegetali (720.318.722)	Il costo per questo servizio ha registrato un superamento importante rispetto a quanto inserito a preventivo a seguito del cambio di gestione.
	Servizio raccolta riciclabili da ecocentro e da punti di raccolta (720.318.725 e 720.318.726)	Il costo per questo servizio è cresciuto di 1/3 rispetto a quanto preventivato.
	Recupero per riciclaggio vetro (720.436.072)	I ricavi riguardanti il riciclaggio del vetro hanno subito una diminuzione. Sono in corso alcune verifiche per capirne i motivi.
<b>Economia pubblica</b>	Partecipazione agli utili AECB (860.410.011)	Grazie alla sottoscrizione della convenzione con la Città di Bellinzona a consuntivo si è potuto inserire la quota fissa 2019 di CHF 260 mila.
<b>Finanze e imposte</b>	Computo globale imposta (900.318.900)	L'Amministrazione cantonale ha addebitato al Comune, per la retrocessione di imposte pagate da contribuenti convenzionati con altri Stati un costo non preventivato di CHF 186'536.45.
	Perdite su debitori per imposte (900.330.002)	Si rileva che le perdite su debitori per imposte, seppur cicliche, sono sempre importanti.
	Partecipazione risanamento finanziario del cantone (990.361.012)	Il Cantone ha deciso di retrocedere parte dei contributi versati dai Comuni. La spesa inserita a consuntivo è il netto tra quanto prelevato e rimborsato.

#### **PARAMETRI COMPARATIVI DEL COMUNE SECONDO LE INDICAZIONI DELLA SEL**

Qui di seguito sono stati riportati i parametri comparativi del Comune in base alle indicazioni della Sezione degli enti locali.

<b>Indice</b>	<b>Valore</b>	<b>Valutazione</b>
Copertura delle spese correnti	<b>1.20%</b>	<b>Sufficiente/Positiva</b>
Ammortamenti beni amm.	<b>7.90%</b>	<b>Leggermente insufficiente</b>
Quota interessi	<b>-0.20%</b>	<b>Bassa</b>
Quota degli oneri finanziari	<b>6.30%</b>	<b>Media</b>
Grado di autofinanziamento	<b>57.70%</b>	<b>Problematico</b>
Capacità di autofinanziamento	<b>7.60%</b>	<b>Debole</b>
Debito pro capite in fr.	<b>1335.00</b>	<b>Medio</b>
Quota capitale proprio	<b>35.10%</b>	<b>Buona</b>
Quota indebitamento lordo	<b>68.90%</b>	<b>Buona</b>
Quota degli investimenti	<b>16.60%</b>	<b>Media</b>

Si rileva che gli ammortamenti, seppur per poco, non raggiungono la percentuale minima richiesta dalla SEL (8%).

Per quanto riguarda invece gli altri indici si rileva che il grado di autofinanziamento (ossia in quale misura i nuovi investimenti possano essere finanziati con mezzi propri) è problematico. Ricordiamo comunque che l'indicatore può essere soggetto a forti oscillazioni e pertanto va considerato in una prospettiva di medio termine.

La capacità di autofinanziamento rappresenta la capacità finanziaria e il margine di manovra finanziario di un comune. Esso indica la quota dei ricavi che il comune può impiegare per il finanziamento dei suoi investimenti. Nel nostro caso abbiamo un valore debole (7.60%).

#### INVESTIMENTI

Gli investimenti netti riguardanti il 2019 sono stati pari a CHF 1'344'582.50 e sono ripartiti nei dicasteri nel modo seguente:

	<b>Entrate</b>	<b>Uscite</b>
Amministrazione generale	331'082.95	32'547.40
Sicurezza pubblica	3'518.00	0.00
Educazione	70'571.30	0.00
Cultura e tempo libero	48'589.60	30'000.00
Traffico	811'957.80	65'706.05
Protezione dell'ambiente	562'652.30	358'228.50
Economia pubblica	2'692.50	0.00

Gli investimenti sono in linea con gli anni passati e i dicasteri che hanno fatto registrare i maggiori investimenti sono l'Amministrazione generale, il Traffico e la Protezione dell'ambiente.

La posta che ha inciso maggiormente per il dicastero Amministrazione generale è l'acquisto dei fondi n. 375 e 377 RFD come da MM n. 9/2018 per un costo di CHF 284'025.75.

Per il dicastero Traffico troviamo in particolare l'acquisizione del fondo per la creazione del Park & Rail per CHF 372'908.70, i contributi legati al Programma d'agglomerato e quello per il semi svincolo per CHF 278'145.35 e infine l'acquisto di un nuovo veicolo per la squadra esterna per CHF 40'000.-.

Per il dicastero Protezione dell'ambiente rileviamo l'investimento per la stazione di pompaggio fognatura Zona Nosetto per CHF 191'711.45 e il rifacimento del tratto di fognatura Via Boschetti-Via Girono per CHF 257'273.45.

#### CONCLUSIONE

La Commissione della gestione invita il Consiglio comunale a voler approvare il MM 1/2020 come da dispositivo finale.

**Per la Commissione della gestione:**

Sandra Cossa

Davide Gianola

Antonio Di Iorio

Vincenzo Lo Russo

Sascha Bognuda