



Municipio di S. Antonino

Via Municipio 10, 6592 S. Antonino

Tel. 091 850 20 90 cancelleria@santonino.ch

Fax 091 850 20 99 http://www.santonino.ch

Ccp 65-791-4

S. Antonino, marzo 2013

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 1/2013 : Aggiornamento del preventivo 2012 dell'Amministrazione comunale con un ammortamento di 500'000.00 e consuntivo 2012 dell'Amministrazione comunale

=====

Egregio signor Presidente,
Gentili signore e Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo alla vostra approvazione i conti consuntivi 2012 dell'Amministrazione comunale che chiudono con un avanzo d'esercizio di fr. 297'291.19, dopo la contabilizzazione di un ammortamento supplementare di fr. 500'000.--.

Nello specchio riassuntivo che segue, si può comprendere com'è stato conseguito il risultato d'esercizio di quest'anno. Nel capitolo dedicato all'analisi del conto di gestione presenteremo nel dettaglio i risultati dei singoli dicasteri con delle informazioni aggiuntive a supporto delle cifre esposte nel rendiconto finanziario che accompagna il presente messaggio.

Gestione corrente	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Uscite correnti	6'975'504.81 +	6'639'535.55 +	6'609'007.02 +
Ammortamenti amministrativi	351'668.59 +	454'100.00 +	333'787.31 +
Ammortamenti straordinari	500'000.00 +	+ +	1'000'000.00 +
Addebiti interni	14'490.00 +	18'500.00 +	13'846.00 +
Totale spese correnti	7'841'683.40 =	7'112'135.55 =	7'956'640.33 =
Entrate correnti (senza sopravvenienze)	2'833'800.07 ./.	2'596'916.00 ./.	2'807'420.65 ./.
Accrediti interni	14'490.00 ./.	18'500.00 ./.	13'846.00 ./.
Fabbisogno d'imposta	4'997'784.63 =	4'496'719.55 =	5'135'373.68 =
Imposte comunali	4'006'660.00 ./.	3'458'559.55 ./.	3'933'500.00 ./.
Sopravvenienze	1'284'024.52 ./.	600'000.00 ./.	2'423'055.02 ./.
Avanzo d'esercizio	297'291.19 =	438'160.00 =	1'221'181.34 =

Per quanto riguarda gli investimenti effettuati durante l'anno, essi si situano su un buon livello (circa 1 mio di franchi). Rispetto a quanto ipotizzato vi saranno delle spese d'investimenti che avranno un'incidenza finanziaria solo sull'esercizio 2013 malgrado già programmati nel 2012.

Nel dettaglio degli investimenti si potrà poi apprendere come sono stati distribuiti i diversi investimenti che formano la cifra a consuntivo.

Investimenti	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Uscite per investimenti	1'066'769.00 +	1'550'000.00 +	2'136'693.66 +
Entrate per investimenti	108'069.91 +	0.00 ./.	377'958.00 ./.
Onere netto per investimenti	958'699.09 =	1'550'000.00 =	1'758'735.66 =

Per quanto riguarda invece la situazione patrimoniale del comune possiamo così riassumere il bilancio:

Situazione di bilancio	Bilancio 2012		Bilancio 2011	
	Attivi	Passivi		
Beni patrimoniali	6'983'082.43 +		6'600'432.91 +	
Beni amministrativi	3'841'610.50 +		3'734'600.00 +	
Capitale dei terzi		4'765'527.35 +	4'930'218.52	./.
Finanziamenti speciali		1'478'334.70 +	1'121'274.70	./.
Capitale proprio		4'580'830.88 +	4'283'539.69	./.
Totale di bilancio	10'824'692.93 =	10'824'692.93 =		

Da questi primi specchietti riassuntivi possiamo vedere come la situazione finanziaria del Comune si sia mantenuta buona anche per il 2012 e quindi le previsioni che hanno portato all'abbassamento del moltiplicatore comunale si sono confermate. Ricordiamo che con il messaggio municipale 3/2012 il Consiglio comunale, dietro proposta del Municipio, ha fissato il moltiplicatore al 65%.

Anche per quest'anno, le sopravvenienze registrate sono quasi esclusivamente provenienti dalla zona industriale. Le riflessioni sul persistere di queste importanti sopravvenienze suggeriscono la conferma che le stesse siano indice di una certa stabilità strutturale e, da qui, la revisione verso l'alto del gettito fiscale derivante dalle persone giuridiche che ha permesso, appunto, l'abbassamento del moltiplicatore. Trattandosi di un gettito fiscale sensibile agli andamenti economici, è comunque importante mantenere ugualmente una certa prudenza di giudizio e apprezzamento.

Mantenendo comunque una dovuta prudenza non essendo ancora in possesso di nessuna notifica di tassazione, tenuto conto anche delle indicazioni emerse in sede di presentazione del messaggio sul moltiplicatore, abbiamo valutato il gettito fiscale 2012 nel modo seguente:

	<u>Gettito fiscale</u>	<u>Moltiplicatore</u>	<u>Introito fiscale</u>
Persone fisiche	3'300'000.00	65%	2'145'000.00
Persone giuridiche	2'190'000.00	65%	1'423'500.00
Imposta immobiliare	407'000.00		407'000.00
Imposte personali	31'160.00		31'160.00
Totali	<u>5'928'160.00</u>		<u>4'006'660.00</u>

Separatamente alleghiamo l'elenco degli indicatori finanziari dai quali si può notare come la nostra situazione finanziaria possa essere giudicata positiva e solida, pur con la dovuta prudenza.

Indice dei contenuti nel messaggio:

Situazione patrimoniale	Pagina	3
Gestione corrente		4
Dettagli voci della gestione corrente		6
Investimenti		22
Dispositivo di chiusura		30

Situazione patrimoniale

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
Liquidità	2'980'511.93	2'978'909.36
Crediti	3'259'837.05	2'722'687.30
Transitori attivi	742'733.45	898'836.25
Beni amministrativi	3'841'610.50	3'734'600.00
Contributi per investimenti	0.00	0.00
Altre spese attivate	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Totale	<u>10'824'692.93</u>	<u>10'335'032'91</u>
Impegni correnti	409'360.05	732'319.26
Debiti a breve termine	0.00	1'501'043.00
Debiti a medio e lungo termine	3'500'000.00	2'000'000.00
Debiti per gestioni speciali	29'524.55	24'524.55
Transitori passivi	826'642.75	672'331.71
Debiti verso fondi di riserva	1'478'334.70	1'121'274.70
Capitale proprio	<u>4'580'830.88</u>	<u>4'283'539.69</u>
Totale	<u>10'824'692.93</u>	<u>10'335'032'91</u>

Come si denota dall'esposizione del bilancio la situazione della liquidità del comune è buona. Anche il capitale proprio è buono e, dopo la capitalizzazione dell'avanzo d'esercizio, si attesta a fr. 4'580'830.88. Il valore del capitale proprio è in norma con le disposizioni di legge.

In coda al consuntivo, come previsto dall'articolo 21 cpv. 2 RgfLOC, viene presentato il flusso dei capitali per il fondo mezzi liquidi. Questo strumento analizza la variazione della liquidità durante l'anno. Per liquidità si intendono la piccola cassa, il conto corrente postale ed i conti correnti bancari di gestione. In particolare si può constatare l'origine dei mezzi (finanziamenti) ed il loro impiego (investimenti o riduzione dei debiti).

Dall'esposizione del conto flussi si può constatare come vi sia stato un impiego netto superiore a 3.4 milioni. Di questo importo è da notarsi il rimborso dell'impegno a breve termine di 1.5 mio verso un istituto di credito dovuto al suo consolidamento in prestito fisso con scadenza 2015. Ciò si è reso necessario visto il paventato aumento dei tassi sulle operazioni a corto termine, giustificato con ragioni tecniche e non di mercato, a beneficio di una proposta molto favorevole che ha permesso di bloccare il tasso allo 0.78% fino alla scadenza. Le altre posizioni, escluse le usuali fluttuazioni dei saldi per i debiti e i crediti, nonché i diversi transitori, riguardano le uscite per investimenti.

L'analisi del flusso rafforza le indicazioni positive sulla buona situazione patrimoniale del comune e della sua stabilità economica.

Conto di Gestione corrente

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Uscite correnti	6'975'504.81	6'639'535.55	6'609'007.02
Ammortamenti ordinari	351'688.59	454'100.00	333'787.31
Ammortamento straordinario	500'000.00	0.00	1'000'000.00
Addebiti interni	14'490.00	18'500.00	13'846.00
Totale spese correnti	7'841'683.40	7'112'135.55	7'956'640.33
Entrate correnti (senza imposta comunale)	4'117'824.59	3'196'916.00	5'230'475.67
Accrediti interni	14'490.00	18'500.00	13'846.00
Imposte comunali	4'006'660.00	3'458'559.55	3'933'500.00
Totale ricavi correnti	8'138'974.59	6'673'975.55	9'177'821.67
Risultato d'esercizio	297'291.19	438'160.00	492'336.39

Se analizziamo le cifre di totale, si nota che le spese correnti 2012 ammontano a fr. 6'975'504.81, le uscite sono quindi superiori rispetto al preventivo (fr. 335'969.26, ossia +5.06%) e vedono pure uno scostamento simile rispetto alle cifre del precedente consuntivo.

I ricavi correnti, senza il gettito d'imposta risultano pari a fr. 4'117'824.59 e sono sostanzialmente superiori rispetto a quanto preventivato (fr. 920'908.59, ossia + 28.80%). Rispetto al precedente consuntivo si rileva una flessione superiore al milione, ma bisogna comunque ricordare che il risultato monetario delle sopravvenienze sul gettito d'imposta, nel 2011, raggiunse cifre eccezionali e, di principio, forse irripetibili. Infatti, escludendo questa posta, il resto delle entrate correnti si mantiene in linea con i preventivi e i consuntivi precedenti.

Nella tabella seguente evidenziamo invece i costi netti riguardanti i singoli dicasteri con il loro scostamento rispetto al Preventivo 2012 e il Consuntivo 2011.

Come si può notare, quest'anno non vi sono dicasteri che rimarkano particolari aumenti di spesa rispetto al preventivo. Lo scostamento più alto lo troviamo infatti sulla previdenza sociale (+5.41%) che presenta comunque un valore assoluto inferiore a fr. 100'000.00. Questo significa che l'aumento di spesa globale del 5.06% è stato contenuto con altrettanti aumenti dei ricavi nei diversi dicasteri.

Per il dettaglio delle motivazioni sugli scostamenti rispetto al preventivo rimandiamo alle descrizioni di dettaglio della gestione corrente.

Dicastero	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Differenza	%	Consuntivo 2011
Amministrazione generale	714'626.49	754'561.80	-39'935.31	-5.29	744'367.99
Sicurezza pubblica	311'967.95	305'374.50	6'593.45	2.16	284'395.80
Educazione	1'275'461.08	1'293'282.60	-17'821.52	-1.38	1'259'732.51
Cultura e tempo libero	145'352.98	154'040.00	-8'687.02	-5.64	144'488.94
Salute pubblica	78'385.15	75'680.00	2'705.15	3.57	69'937.18
Previdenza sociale	1'456'819.71	1'382'100.00	74'719.71	5.41	1'305'523.28
Traffico	1'029'337.65	1'008'842.60	20'495.05	2.03	1'097'275.40
Protezione dell'ambiente	237'232.05	243'464.05	-6'232.00	-2.56	223'918.55
Economia pubblica	-964'323.25	-811'500.00	+152'823.25	+18.83	-937'388.00
Finanze e imposte	-4'582'151.00	-509'126.00			-5'413'432.99
Ripartito nel modo seguente:					
Finanze (entrate e uscite)	-1'427'179.59	-963'226.00	+463'953.59		-1'847'499.96
Ammortamenti	851'688.59	454'100.00	+397'588.59		1'243'811.38
Imposte	-4'006'660.00				-3'780'000.00

Nella tabella seguente sono evidenziati gli indicatori finanziari di riferimento a partire dal 2007. Per il loro dettaglio di interpretazione rimandiamo alla tabella degli allegati del consuntivo dove vengono fornite le chiavi di interpretazioni definite dalla Sezione degli enti locali.

	2008	2009	2010	2011	2012	Valutazione 2012
Copertura delle spese correnti	6.2%	6.9%	6.3%	15.4%	3.7%	Positivo
Ammortamenti beni amministrativi	10.7%	73.6%	46.8%	40.3%	22.8%	Superiore al tasso minimo
Quota interessi	-0.2%	0.3%	0.2%	-0.3%	-0.3%	Bassa
Quota degli oneri finanziari	8.8%	3.6%	15.1%	14.3%	10.2%	Medio-Alta
Grado di autofinanziamento	306.8%	159.6%	91.7%	145.3%	119.9%	Buono
Capacità di autofinanziamento	14.8%	30.9%	20.8%	27.9%	14.2%	Buona
Debito pubblico pro capite in fr.	525	40	109	-238	-320	Debole
Quota di capitale proprio	41.4%	25.7%	32.6%	41.5%	42.3%	Eccessiva
Quota di indebitamento lordo	63.8%	51%	42.3%	38.5%	43.5%	Molto buona
Quota degli investimenti	5.7%	22%	25.3%	24.5%	13.3%	Media

Commenti di dettaglio

INDICAZIONI DI CARATTERE GENERALE

In sede di commento di dettaglio alle spese si è partiti dal principio di dare una giustificazione a tutte le spese che non sono state preventivate o eccedano il 10% di quanto esposto in sede di preventivo 2012. In aggiunta a ciò sono pure proposti alcuni commenti su voci particolari.

Questi primi commenti di dettaglio riguardano quelle spese che ricorrono in diversi dicasteri. In seguito entreremo nel dettaglio specifico per ogni dicastero.

Conto	descrizione
301.100	Assegni familiari

Il regolamento comunale per i dipendenti prevede che i dipendenti con figli sotto i dodici anni ricevano un'indennità di famiglia equiparata a quanto previsto dalle disposizioni cantonali.

Conto	descrizione
303.001	Contributi AVS + AD + assegni

Il calcolo dei contributi per AVS, AD e assegni figli avviene secondo le prescrizioni della Cassa Cantonale calcolati sulla massa salariale assoggettabile al lordo AVS, dedotto il premio recuperato dai dipendenti secondo le prescrizioni di legge e del regolamento comunale per i dipendenti del comune.

Conto	descrizione
304.001	Contributi Cassa pensione

In questa voce di spesa vengono calcolati i contributi a carico del comune per la previdenza professionale dei suoi dipendenti. Il premio è calcolato secondo la massa salariale legata ai singoli dipendenti assoggettabili alla previdenza professionale.

Conto	descrizione
305.001	Premi assicurazione infortuni e malattia

Il calcolo dei contributi per gli infortuni e perdita di guadagno a causa di malattia avviene secondo le prescrizioni della SUVA, per le coperture sugli infortuni del personale escluso i docenti, e dell'Assicurazione Zurigo che copre gli infortuni per i docenti e le indennità di perdita di guadagno causa malattia. Il costo è calcolato sulla massa salariale assoggettabile al lordo AVS, dedotto il premio recuperato dai dipendenti secondo le prescrizioni di legge e del regolamento comunale per i dipendenti del comune.

Conto	descrizione
336.001	Recupero per assenze malattia e infortuni

Nei singoli dicasteri, sotto questa voce, vengono rilevati i rimborsi delle assicurazioni per gli infortuni o le malattie dei dipendenti. Ricordiamo che il comune è assicurato con il rimborso degli infortuni dal terzo giorno e dal trentesimo in caso di assenza per malattia. L'assenza dei docenti viene conteggiata diversamente poiché l'assicurazione interviene a sovvenzionare le supplenze che ne derivano.

Conto	descrizione
161.001	Sussidio stipendi

Dal 2011 il sussidio degli stipendi è stato modificato e ora viene determinato in diretta corrispondenza con il numero delle sezioni presenti nella scuola dell'infanzia e in quella elementare. Gli importi ammontano a fr. 90'150.— per la SI, da notare che noi abbiamo diritto al sussidio pieno poiché dotati di refezione, e fr. 106'670.— per la SE. Nel caso vi sia un cambiamento del numero di sezioni fra un anno scolastico e l'altro, si considerano i 2/3 per l'inizio anno e 1/3 per la seconda parte. A questo importo è applicato un coefficiente fissato in ragione del 49% tenuto conto di alcuni fattori fra cui la forza finanziaria. Rispetto all'anno precedente si riscontra un abbassamento del sussidio cantonale. Questo è dovuto alla presa a carico del cantone delle spese per il sostegno pedagogico a decorrere dall'anno scolastico 2012/2013.

Dicastero AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 – Legislativo ed esecutivo

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
300.002	Indennità sedute municipali, commissioni e delegazioni	26'250.00	21'850.00

Sono registrate le indennità per le sedute dei cinque municipali, delle commissioni del Consiglio comunale, della delegazione scolastica e delle altre commissioni e delegazioni.

L'importo è difficilmente valutabile in sede di preventivo poiché direttamente proporzionale agli impegni durante il corso dell'anno. La crescita di questa voce testimonia la costante maggior sollecitazione delle persone impegnate sia nell'esecutivo che nel legislativo.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
300.003	Votazioni ed elezioni	1'500.00	2'400.00

In questa voce si registra il costo dei gettoni di presenza per l'ufficio elettorale. Ricordiamo che nel 2012 vi è stata l'elezione cantonale che ha contribuito a far aumentare questa voce di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
318.100	Spese di rappresentanza e ricevimenti	5'000.00	8'267.05

Nelle spese di rappresentanza e ricevimenti si registra un sorpasso dovuto ad avvenimenti di carattere straordinario rappresentate da alcune spese di mera rappresentanza, dove è stato offerto il rinfresco in occasione di convegni umanitari o per enti di carattere pubblico che hanno organizzato presso la sala Multiuso gli eventi, o impegni del Municipio in occasione degli incontri con altri esecutivi. Benché si possa constatare come vi sia sempre una sollecitazione per spese di rappresentanza, si può notare che, messa a confronto con l'anno precedente, vi sia stata una regressione.

020 – Amministrazione generale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
301.012	Stipendi al personale avventizio	non previsto	8'200.00

Come per gli altri dicasteri, anche per l'amministrazione si è optato nella scissione della voce legata al personale avventizio da quella del personale dell'amministrazione. In questa voce di spesa vengono

inseriti le remunerazioni per gli aiuti estivi di cancelleria. Queste opportunità, offerte a giovani studenti interessati, permettono di fornir loro una prima occasione di breve durata per confrontarsi con il mondo del lavoro.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
310.013	Bollettino informativo	3'500.00	3'852.86

Come annunciato nel corso dell'anno si vuole utilizzare maggiormente il bollettino informativo per fornire alla popolazione quelle informazioni che non emergono dagli usuali organi d'informazioni (stampa, radio o televisione), oltre a quelle usuali sulla situazione finanziaria del comune. La redazione continua a essere effettuata in sede senza destinare specifiche forze di lavoro e quindi questo potrebbe portare a una irregolarità nella scadenza dei singoli numeri. Si vuole comunque riuscire a garantire almeno tre numero l'anno, idealmente quattro.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
312.001	Illuminazione e riscaldamento	17'800.00	22'644.00

Il costo dell'illuminazione ma soprattutto del riscaldamento della casa comunale è in continua ascesa e questo sorpasso lo dimostra. Al fine di poter porvi rimedio si è avviato uno studio atto a individuare quegli accorgimenti che possano permettere di contenere questi sprechi energetici.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
314.001	Manutenzione stabili e strutture	3'000.00	5'020.62

Il sorpasso è da ricondurre, oltre all'usuale spesa di manutenzione della casa comunale, a un intervento di carattere straordinario che ha permesso di sostituire (migliorandoli e completandoli laddove necessario) i pannelli informativi dei singoli uffici. In particolare si rimarca come sia stato studiato un sistema dove eventuali modifiche possano essere effettuate senza ulteriori costi aggiuntivi.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
314.002	Manutenzione magazzini comunali	1'050.00	3'526.20

Questa spesa è riconducibile a un unico intervento necessario per una manutenzione al cancello che separa i magazzini comunali dagli spazi della Sala Multiuso.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
318.007	Incasso imposte centralizzato	25'000.00	26'914.40

L'incasso delle imposte viene gestito su convenzione dal Centro Sistemi Informativi. Il costo di questo servizio è convenzionato in ragione del 5 % e, pertanto, difficilmente preventivabile.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
318.008	Rifusione su tasse licenze edilizie	8'000.00	24'806.00

Questa spesa rappresenta la quota parte prelevata dal cantone sulle tasse per licenze edilizie da noi emesse e incassate. Per confronto si ha il conto Licenze edilizie (431.001 – 020).

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
319.004	Studi e progettazioni particolari	non preventivata	5'250.00

Nel 2012 sono proseguiti gli studi per l'ottenimento del label "città dell'energia". I costi che ne derivano sono stati, in coerenza con il consuntivo 2011, inseriti in questa voce di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
365.010	Contributi a Enti o società locali	2'500.00	2'380.00
365.011	Contributi ad Associazioni	2'000.00	1'948.75
365.016	Contributo a INFOVEL	non previsto	1'500.00
365.902	Contributo sì al PTB	non previsto	5'000.00
365.999	Contributi diversi	non previsto	2'000.00

Si è optato per la scissione del contributo versato al progetto INFOVEL dai contributi ordinari messi a preventivo poiché alla tassa usuale di fr. 500.— per il progetto in generale considerato l'aggiungersi del contributo di fr. 1'000.— legato al progetto e-bike.

I promotori del comitato a sostegno del PTB si sono attivati durante la campagna di sensibilizzazione promossa nel 2012 e hanno chiesto un sostegno ai comuni coinvolti con il Piano dei Trasporti del Bellinzonese in qualità di loro partner. Il Municipio ha deciso di aderire a questa iniziativa.

Un ulteriore contributo a carattere straordinario è rappresentato nell'importo di fr. 3'000.00 concesso all'associazione del Mulino del Precassino di Cadenazzo, volta a rivalorizzare l'antico manufatto sito nel comune a noi vicino.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
366.003	Contributo per impiego benzina alchilata	1'000.00	1'275.00

Come chiesto dal Consiglio comunale, continua la campagna di sovvenzionamento per l'impiego della benzina alchilata. Si constata sempre una maggior richiesta di questa sovvenzione, sintomo di gradimento di questa azione e dell'efficacia del provvedimento adottato.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
366.008	Sussidio ebike	5'000.00	1'840.00

Come detto nel commento relativo a INFOVEL, dal 2011 il Municipio ha aderito al progetto Ebike che intende promuovere l'acquisto di biciclette elettriche mediante una sovvenzione al cittadino.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
427.002	Tasse impianti pubblicitari	non preventivato	2'450.00

Per le insegne posate sul suolo comunale vengono prelevate delle tasse amministrative qui registrate. È difficile stipare a priori un potenziale introito e quindi, in sede di preventivo, si è omessa questa voce.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
431.001	Licenze edilizie	25'000.00	73'292.25

L'importo incassato dalle licenze edilizie comprende la quota a beneficio del comune, la quota parte da riversare al cantone, il rimborso per le spese di pubblicazione sul foglio ufficiale e le spese postali per l'intimazione delle singole domande ai confinanti dei richiedenti. L'importo è difficilmente stimabile in sede di preventivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
436.010	Rimborso danni da terzi	non preventivato	45'712.05

Questo rimborso completa l'indennizzo assicurativo per l'evento successo presso i magazzini comunali nel 2011.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
39.001	Altri ricavi	500.00	3'920.00

In questa voce si registrano, di principio, le spese conteggiate ai contribuenti che, in caso di restituzione di imposte, non segnalano un conto corrente facendosi così recapitare l'importo per il tramite di un assegno postale. Quest'anno, oltre a questi importi, abbiamo anche inserito il recupero di fr. 3'100.00 per l'apparecchio apribuste, acquistato nel 2010, e mai funzionato come dalle aspettative. Considerato come la ditta fornitrice non ha saputo risolvere i difetti meccanici contenuti nell'apparecchio, si è provveduto al rimborso e, nel contempo, all'acquisto di uno nuovo apparecchio.

Dicastero SICUREZZA

100 – Protezione giuridica

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
301.050	Mercede ai tutori e curatori	17'000.00	22'627.70

Questa voce è direttamente legata alle curatele e/o tutele attualmente in vigore e rappresenta le mercedi prelevate dai curatori. Il comune recupera dai pupilli con sostanza propria le spese che vengono contabilizzate sotto la voce di ricavo 436.004 (100). Si può constatare una preoccupante continua lievitazione di questo costo, sintomo dell'aumento stesso dei casi di richiesta d'aiuto da parte dei nostri cittadini.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
317.001	Rimborso spese di viaggio, diarie, uso veicoli privati	non preventivato	4'966.85

In questa voce sono racchiusi i rimborsi spese dei tutori e curatori. In precedenza era compresa nella voce 301.050. Si è proceduto alla scissione di questa voce poiché, a differenza delle mercedi, i rimborsi spese non sono soggetti a contributi sociali e, pertanto, devono essere classificati diversamente.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
318.010	Aggiornamento misurazione catastale	20'000.00	41'442.75

Questa voce corrisponde al costo delle rilevazioni catastali effettuate dal nostro geometra revisore. In questo costo sono presenti sia le rilevazioni che sono effettivamente a carico del comune, sia quelle che sono a carico dei privati. Il compito del comune è quello di rifondere la totalità delle prestazioni e procedere al recupero delle quote a carico dei privati. Il ricavo viene contabilizzato nella voce 434.001 (100). Pertanto l'onere netto a carico del comune ammonta a fr. 24'892.70.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
330.001	Perdita su tasse emesse	non previsto	1'660.00

Riguardano l'abbandono di tasse relative al recupero delle mercedi dai pupilli. Nel corso del 2012 vi sono stati due casi dove i curatori hanno chiesto il condono del recupero della loro mercede, richiesta su indicazioni della Tutoria regionale, a carico dei rispettivi pupilli poiché la situazione reale differiva dalla valutazione fatta dall'ente regionale.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
434.001	Tasse per misurazioni catastali	12'000.00	16'550.05

Questo importo è la quota a carico dei privati delle misurazioni catastali ufficiali fatturate dal geometra revisore e contabilizzate nel conto trattato in precedenza.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
436.004	Recupero indennità per tutori e curatori	3'000.00	13'251.95

Per i pupilli con sostanza propria vengono rimesse le spese legate alla gestione della loro pratica da parte dei tutori o curatori.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
461.002	Sussidi per misurazioni catastali	1'000.00	5'542.60

Questo importo è la quota delle misurazioni catastali ufficiali fatturate dal geometra revisore e contabilizzate nel conto trattato in precedenza che sono sussidiate dal cantone.

110 – Polizia**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
452.010	Servizio di polizia	84'300.00	81'939.00

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
437.002	Provento multe circolazione	2'000.00	960.00
437.003	Intimazione precetti esecutivi	Non previsto	5'210.00

Con la polizia comunale di Giubiasco vige una convenzione che disciplina i compiti, i costi ed i proventi che derivano da questo servizio. A livello di costo viene versato un contributo pari a fr. 36.45 pro capite su una popolazione convenzionata a 2'248 persone. Il comune riceve l'integrità delle multe disciplinari emesse sul nostro territorio e la metà delle intimazioni di atti esecutivi per il tramite degli agenti.

140 – Polizia del fuoco**Ricavi**

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
436.010	Rimborso danni da terzi	non previsto	618.70

Si è chiesta la refusione delle spese sostenute per l'intervento del Corpo Pompieri.

150 – Difesa nazionale militare**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
452.013	Consorzio stand di tiro	3'000.00	5'400.90

Il Consorzio stand di tiro per la piazza d'armi di Quartino- Magadino preleva il contributo in relazione al numero di militi affiliati. Visti gli ultimi risultati come costo, si è proceduto al rialzo della spesa con il preventivo 2013.

160 – Difesa nazionale civile**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
314.001	Manutenzione stabili e strutture	500,00	3'558,90

La maggior spesa si giustifica con l'acquisto imprevisto di un nuovo apparecchio adibito alla deumidificazione dell'aria a causa della rottura del precedente.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
283.001	Contributi sostitutivi rifugi	18'000,00	22'060,00

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
430.001	Contributi sostitutivi rifugi	18'000,00	22'060,00

Sulla base della Legge sulla protezione civile le nuove abitazioni che chiedono l'esonero per la costruzione del rifugio Pci devono pagare una tassa (contributo sostitutivo).

L'incasso di queste quote è contabilizzato nella voce di ricavo 430.001. Nella voce di costo viene addebitato l'accantonamento di questo importo al fondo per l'accantonamento destinato agli investimenti finalizzati allo scopo di protezione civile (283.001).

Ogni anno il totale dell'importo accantonato a bilancio è verificato sulle indicazioni fornite direttamente dall'Ufficio della protezione civile.

Dicastero EDUCAZIONE**200 – Scuola materna****Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	5'000,00	7'650,15

Il sorpasso sulla spesa è stato autorizzato dal municipio per l'acquisto di nuove attrezzature destinate alle sezioni della scuola dell'infanzia a causa di una certa vetustà delle precedenti.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
312.001	Illuminazione e riscaldamento	17'700,00	21'985,65

Il maggior costo è riconducibile al rialzo dei prezzi legati all'energia elettrica e all'olio combustibile. È verosimile che, per il futuro, si dovrà aumentare questa voce di spese in sede di preventivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
314.001	Manutenzione stabili, strutture	10'000,00	17'276,20

Il sorpasso di spesa è causato quasi esclusivamente dal nuovo innesto di giochi presso la Scuola dell'infanzia.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumitivo 2012
352.022	Docenti titolari di altre sedi	non preventivato	12'824,50

Questa spesa riguarda una docente della Scuola dell'infanzia impiegata al 50% presso di noi e, per il rimanente, presso un altro comune. Di riflesso si può notare il risparmio di spesa nel conto legato agli stipendi dei docenti (302.001) che, concettualmente, va integrato con questa voce di spesa.

210 – Scuola elementare**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
02.002	Supplenze docenti	10'000.00	14'517.80

Il ripetersi di assenze causa malattia di alcuni docenti in momenti diversi dell'anno hanno comportato una maggior richiesta di supplenze rispetto a quanto preventivabile come normale.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
02.003	Compenso docente responsabile	10'000.00	3'700.00

Nel corso del 2011 si è provveduto all'adeguamento dell'indennità riservata al docente responsabile delle Scuole Elementari secondo quanto usualmente accordato nei comuni limitrofi. L'importo messo a preventivo era in previsione dell'istituzione di un direttore anziché un docente responsabile. Questo provvedimento non è ancora stato messo in atto. Il provvedimento è tuttora al vaglio del Municipio.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
13.001	Prodotti per pulizia	4'000.00	4'983.11

Il maggior costo di questa spesa, solitamente entro i limiti del preventivo, è in relazione ai maggiori lavori di pulizia dello stabile scolastico a seguito dei lavori di messa in sicurezza dello stabile (vedi relativa voce di investimento).

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
314.001	Manutenzione stabili, strutture	20'000.00	43'140.86

Durante il 2012, in aggiunta alla manutenzione usuale, si è proceduto alla revisione delle serramenti e delle tapparelle rotte. In aggiunta a questo, visto il protrarsi dell'investimento presso il centro comunale, abbiamo provveduto a intensificare le pulizie assegnate all'esterno che le nostre ausiliarie non possono eseguire. Si registra anche un danno in palestra, del quale siamo però stati refusi dall'assicurazione.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
318.210	Spese di trasporto	48'600.00	64'101.45

Il sorpasso di spesa si giustifica, oltre al rincaro generale del costo, alla richiesta di co-finanziare il trasporto dei ragazzi sulla tratta dello Stradonino con il servizio che arriva da Gudo. Fin'ora questa spesa non veniva reclamata, ma è stata messa come condizioni per continuare a garantire il servizio per il trasporto offerto ai nostri ragazzi delle Scuole medie che risiedono nelle zone a ridosso di Cadenazzo.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
352.022	Docenti titolari di altre sedi	non previsto	3'336.60

In questa voce viene registrata la quota di spesa legata alla docente di educazione fisica che completa l'orario per le 3 UD non coperte dal docente titolare.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
336.005	Recupero docenti in altre sedi	non prevista	14'356.00

Una delle nostre docenti, impiegata al 50%, completa l'orario in un altro comune. In questa voce di ricavo viene registrato il recupero dello stipendio dall'altro comune.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
336.010	Rimborso danni da terzi	non previsto	1'525,48

È stato richiesto un indennizzo assicurativo per un danno avuto in palestra.

Dicastero CULTURA E TEMPO LIBERO

300 – Promozione culturale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	1'000,00	5'992,76

La maggior spesa si riconduce agli unici due interventi eseguiti presso la biblioteca comunale dove si è proceduto alla sostituzione del Personal computer e alla creazione di una nuova libreria.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
313.001	Prodotti per pulizia	2'500,00	2'182,70

Il maggior costo di questa spesa, solitamente entro i limiti del preventivo, è ipotizzabile, in aggiunta a una frequenza della sala in aumento, anche a causa dei maggiori lavori di pulizia della Sala Multiuso a seguito dei lavori di messa in sicurezza dello stabile (vedi relativa voce di investimento).

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
314.001	Manutenzione stabili, strutture	10'000,00	11'584,49

Analogamente a quanto già detto per la spesa relativa del centro scolastico, visto il protrarsi dell'investimento presso il centro comunale, abbiamo provveduto nell'intensificare le pulizie assegnate all'esterno che le nostre ausiliarie non possono eseguire. Da qui il sorpasso di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
318.300	Spese per manifestazioni culturali e ricreative	12'900,00	13'945,00

Anche per il 2012 si è rinnovata l'adesione all'iniziativa regionale promossa dall'Associazione Arcolaio che si prefigge di proporre delle animazioni per i giovani durante il periodo estivo nelle piazze dei diversi paesi che aderiscono al progetto. In aggiunta a questo si sono finanziate ulteriori attività a carattere culturale e ricreativo quali l'uscita a Pavia promossa dalla biblioteca comunale, una stampa concettualmente riferimenti al passato del nostro comune e altre spese minori. A questa spesa va dedotto il contributo dei partecipanti all'uscita culturale di Pavia registrato nel conto apposito.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
427.001	Ricavi per affitto beni amministrativi	15'000,00	18'390,90

Il risultato positivo delle locazioni per la Sala Multiuso registrate in questo conto testimoniano l'apprezzamento dell'utenza per la nostra sala polivalente che viene sempre più sollecitata offrendo un ventaglio di attività variegato dall'appuntamento mondano, all'offerta culturale, alle conferenze o ai banchetti privati.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
34.030	Ricavo per noleggio libri	500.00	1'960.00

Questa voce di ricavo rappresenta le tessere sociali richieste agli utenti della biblioteca e serve a finanziare le attività della biblioteca comunale. Un impulso rispetto agli anni passati dovuto fors'anche alla maggior dinamicità delle proposte che, come visto in altre voci, hanno portato anche all'organizzazione di un'uscita culturale, oltre alle consuete attività come la notte del racconto.

Dicastero SALUTE PUBBLICA

460 – Servizio medico scolastico

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
01.010	Stipendi al personale	2'500.00	1'620.00
09.001	Corso di perfezionamento	non previsto	40.00
10.001	Materiale di consumo	non previsto	536.00

Considerata la nuova impostazione del piano contabile si è proceduto a scindere le singole voci legate al servizio di profilassi dentaria precedentemente racchiusa in una singola voce. Come si può notare la somma delle spese non supera la voce di preventivo esposta.

Dicastero PREVIDENZA

580 – Assistenza

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
661.004	Contributi di assistenza versati ai beneficiari	45'000.00	64'797.91

Questo costo rappresenta la quota parte prelevata dal Cantone sugli importi di assistenza versati direttamente ai beneficiari di queste prestazioni. Si rimarca come continua la crescita di questa voce di costo e per i prossimi anni si presume possa ulteriormente lievitare a causa dei riversamenti dal cantone al comune per le misure di contenimento della spesa pubblica varati con il preventivo 2013 dell'Amministrazione cantonale.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
666.002	Servizio sociale comunale	12'000.00	700.00

Il costo del servizio sociale, rappresentato dalla rifusione delle spese ai volontari, ha subito un drastico ridimensionamento poiché i casi più complessi e che richiedevano una sollecitazione maggiore del servizio, sono usciti.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
39.001	Altri ricavi	200.00	2'479.10

In considerazione dei costi legati al servizio sociale negli anni precedenti si è valutato per il secondo semestre dell'anno scorso una rifusione spese ai volontari risultata troppa elevata. La differenza è stata contabilizzata in questa voce.

Dicastero TRAFFICO

620 – Strade comunali, posteggi e piazze

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
614.003	Manutenzione strade comunali, posteggi e piazze	115'000.00	184'921.65

Anche nel corso del 2012 si è rimarcato un importante sorpasso di questa voce di spesa dovuto a una maggior frequenza degli interventi sul manto stradale in opere di manutenzione. L'importo è comunque in linea con quanto proposto nello studio delle strade commissionato nel corso del 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
614.061	Servizi invernali	30'000.00	34'478.10

Il sorpasso di spesa è riconducibile alle forti nevicate avute nei primi mesi dell'anno. All'infuori di questi eventi le temperature non sono state troppo rigide e questo ha permesso di contenere il sorpasso di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
618.005	Consulenze, perizie legali, finanziarie e tasse di giudizio	non previsto	3'782.00

In questa spesa sono racchiusi i costi legati alla pubblicazione della cessione di proprietà della strada all'altezza dello svincolo in entrata alla Zona Industriale di Via Gorelle.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
619.004	Studi e progetti particolari	20'000.00	3'355.75

In questa voce sono state registrate le spese per due campagne di rilevazione statistica sulla velocità dei veicoli in Via delle Scuole e Via Paiardi.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
436.071	Recupero prestazioni dal CdV	non previsto	4'381.80

In precedenza questo costo veniva caricato sul dicastero Eliminazione acque luride. La collocazione sotto la protezione dell'ambiente era impropria poiché, in realtà, è un recupero di costo legato a prestazioni dei nostri operai fatti per terzi e quindi i recuperi sono da mettere al beneficio del dicastero traffico. Il preventivo è quindi esposto nell'altro dicastero. Il recupero delle prestazioni dei nostri operai è direttamente legato al numero di ore prestate e quindi difficilmente preventivabile a priori.

Dicastero PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

710 – Eliminazione acque luride

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consumivo 2012
280.001	Manutenzione straordinaria fognatura	17'000.00	16'900.00

Il Municipio ha calcolato l'accantonamento per la manutenzione straordinaria della fognatura in ragione di circa il 4 ½ % delle spese totali. L'importo è quindi contabilizzato a bilancio nel conto 280.001.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
436.071	Recupero prestazioni dal CdV	10'000.00	0.00

In precedenza questo costo veniva caricato sul dicastero Eliminazione acque luride. La collocazione sotto la protezione dell'ambiente era impropria poiché, in realtà, è un recupero di costo legato a prestazioni dei nostri operai fatti per terzi e quindi i recuperi sono da mettere al beneficio del dicastero traffico. Per questo motivo non è caricato nessun ricavo in questa voce.

720 – Eliminazione rifiuti Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
418.720	Servizio raccolta vetro	15'000.00	15'093.45
418.721	Servizio raccolta oli, ferro, alu, batterie e plastiche	40'000.00	40.003.00
418.722	Servizio raccolta scarti vegetali	10'000.00	17'550.00

Si denota come, dopo l'esplosione dei costi legati ai riciclabili a seguito dell'introduzione del sacco ufficiale, ora la spesa di queste voci si sta stabilizzando.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
434.020	Tasse servizio raccolta rifiuti	140'000.00	143'164.00
434.021	Vendita diretta sacchi rifiuti	4'000.00	1'923.00

A differenza degli anni precedenti si nota come vi sia stata una diminuzione dei sacchi ufficiali venduti direttamente all'utenza. Rimane difficile sapere se ciò è da considerarsi come un evento straordinario o se attesti una maggior parsimonia nella gestione dei rifiuti da parte dell'utenza che, pertanto, non abbisogna di altri sacchi oltre al quantitativo messo a disposizione.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
436.072	Recupero per riciclaggio vetro	8'500.00	10'019.00

Si nota come vi sia un incremento dell'indennità per il recupero del vetro. Questo è sinonimo di un maggior quantitativo riciclato rispetto a quanto preventivato, ma anche di una miglior qualità della materia prima riciclata che non penalizza l'indennizzo.

740 – Cimitero e seppellimento Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
314.001	Manutenzione stabili, strutture	2'000.00	2'681.35

Per lo scavo delle tombe nel cimitero di S. Antonino ci si avvale della collaborazione di una ditta specializzata nel settore il cui costo è direttamente proporzionale al numero di defunti tumulati nel corso dell'anno. Il leggero sorpasso è direttamente da imputare a questo poiché non si registrano altri particolari interventi di manutenzione.

Dicastero ECONOMIA PUBBLICA

840 – Industria, commercio e artigianato Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
65.015	ESR-BV	non preventivata	6'921.00

Nel corso del 2010 si è costituito con l'approvazione degli statuti mediante risoluzione del Consiglio Comunale l'ESR-BV (Ente Sviluppo Regionale Bellinzonese e Valli) attivatosi nel 2011. Questa rappresenta la nostra quota di finanziamento. A statuto è previsto un contributo minimo di 1.00 franco fino a un massimo di 3.00 franchi. Nel 2012 l'importo prelevato è di fr. 3.00 pro capite.

860 – Energia Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
62.002	Contributo città dell'energia	non preventivata	1'200.00

Il nostro comune partecipa al progetto Città dell'energia e ciò ne comporta una tassa che, in fase di preventivo, non era preventivabile.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
10.010	Contributo privata AMB	450'000.00	552'815.00
10.011	Partecipazione agli utili AECB	365'000.00	422'428.00

Al momento della stesura del precedente consuntivo non erano disponibili i dati concernente la privata e, pertanto, oltre alla corretta valutazione di quella del 2012, si deve registrare il maggior contributo derivato dal 2011 sottostimato in fase di consuntivo. Per quel che riguarda invece la partecipazione agli utili, la maggior entrata riguarda il maggior utile del 2011 rispetto a quanto valutato in sede di consuntivo.

Dicastero FINANZE E IMPOSTE

900 – Imposte Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
318.900	Computo globale d'imposta	non preventivata	220'622.90

Questa voce rappresenta la nostra quota parte di retrocessione d'imposte estere a un'azienda sita nella nostra zona industriale ed operante sul mercato mondiale.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
400.003	Imposte dirette da sopravvenienze	500'000.00	1'284'024.52

Come già comunicato nel precedente consuntivo, le sopravvenienze derivate dalle attività economiche delle aziende presso la nostra zona industriale erano state contabilizzate limitandosi a quelle realmente concretizzate e incassate. Alcuni indicatori lasciano presupporre esserci ancora una riserva in questa voce, ma si preferisce contabilizzarle solo al momento in cui saranno realmente conseguite. In aggiunta a questo è importante rilevare come sia necessario osservare una certa prudenza nell'apprezzamento del gettito derivato dalle persone giuridiche poiché questo è direttamente legato all'andamento economico delle aziende stesse.

930 – Quota parte alle entrate di altri enti pubblici

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
40.001	Ridistribuzione tassa sul Co2	2'500.00	1'907.40

Dal 2010 la Confederazione procede ad una redistribuzione della tassa sul Co2 alle imprese Svizzere escluse quelle esentate da questa tassa con il principio di una quota parte sulla massa salariale assoggettata all'AVS. Questo è l'importo spettante al comune di S. Antonino.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
41.001	Imposta immobiliare persone giuridiche	5'000.00	21'221.00

Dopo il periodo di congelamento da parte del cantone sul riversamento della quota parte delle imposte immobiliari per le persone giuridiche che ha sospeso il riversamento ai comuni, siamo tornati a beneficiare del 1‰ del valore di stima per gli immobili di proprietà delle persone giuridiche.

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
41.002	Tassa sugli utili immobiliari	20'000.00	34'735.25

Anche per quanto riguarda il riversamento di una quota parte degli utili immobiliari a seguito di transazioni di immobili dal 2010 il cantone ha ripristinato il riversamento ai comuni di una parte di queste imposizioni.

940 – Interessi

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
321.001	UBS – prestito a rinnovo trimestrale	15'200.00	7'408.75
322.002	UBS – prestito fisso scadenza 31.12.2015 (1.7%)	34'500.00	24'566.70

Come si può ben notare l'attuale situazione del mercato dei capitali è rimasta anche per il 2012 oltremodo favorevole. Al fine di sfruttare appieno di questa particolare situazione si è optato per la sottoscrizione di un prestito fisso bloccato per cinque anni al tasso dell'1.7% su un importo pari a fr. 2'000'000.00. Per l'altra parte ammontante a fr. 1'500'000.00 si è invece adottata una politica di rinnovo a tre mesi con tassi che hanno oscillato attorno allo 0.5% portando il tasso medio su questo prestito allo 0.58%. A fine 2012, si è comunque optato per un consolidamento anche del prestito di fr. 1'500.000.00 sfruttando l'offerta al vantaggioso tasso dello 0.78%.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
420.001	Interessi diversi istituti di credito	10'000.00	11'240.42

La buona situazione di liquidità del comune si riflette sulla resa degli interessi per depositi in istituti di credito. La quasi totalità è depositata presso Postfinance dove possiamo beneficiare di tassi d'interesse vantaggiosi rispetto ad altri istituti di credito.

990 – Ammortamenti

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2012	Consuntivo 2012
31.001	Ammortamenti ordinari	454'100.00	351'688.50
32.001	Ammortamenti straordinari	000'000.00	500'000.00

Gli ammortamenti amministrativi sono indicati nella tabella allegata al consuntivo. L'ammortamento medio ordinario è del 9.42 % della sostanza ammortizzabile al 1° gennaio 2012. Vincolato al presente

messaggio, nel 2012 si è inoltre provveduto ad effettuare un ammortamento straordinario di fr. 500'000.– riguardante varie voci (vedi tabella). Gli ammortamenti applicati rientrano nelle direttive della Sezione enti locali.

Conto degli Investimenti

Gli investimenti nel corso del 2012 hanno toccato sei dicasteri di competenza e si presentano nel seguente modo:

Dicastero	Uscite per investimenti		Entrate per investimenti	
	Costo	%	Ricavo	%
Amministrazione generale	70'108.70	7.30		
Sicurezza	12'249.50	1.28		
Educazione	377'801.90	39.36		
Cultura e tempo libero	7'052.40	0.73		
Traffico	549'195.70	57.22	108'069.91	100
Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio	50'360.80	33.77		
Totale	1'066'769.00		108'069.91	
Investimento netto	958'699.09			

Dicastero AMMINISTRAZIONE GENERALE

Nuovo software per l'orologio di timbratura

delega RM 1221 Credito votato in data 07.07.2011: Fr. 10'000.—

Investimenti anni precedenti	Fr.	8'017.40
Investimenti anno in corso	Fr.	359.10
Totale investimenti al 31.12.2012	Fr.	8'376.50

Il software è in funzione e corrisponde alle esigenze richieste. Rimane un'ultima fase da completare e per questo motivo il credito non viene chiuso. Si auspica che quest'ultima implementazione avvenga nel corso del 2013.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sostituzione condotte per i servizi della Casa comunale

delega RM 553 Credito votato in data 23.04.2012: Fr. 20'000.—

Investimenti anno in corso	Fr.	19'969.70
----------------------------	-----	-----------

Si è reso necessario intervenire per modificare le tubazioni che garantiscono l'approvvigionamento idrico ai servizi della casa comunale.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Studio per il risanamento degli impianti termici nella Casa comunale

delega RM 1344	Credito votato in data 24.9.2012:	Fr.	10'000.—
----------------	-----------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>4'860.00</u>
----------------------------	--	-----	-----------------

Alla luce dei forti consumi elettrici e degli sbalzi calorici all'interno degli spazi della Casa comunale, si è voluto avviare uno studio per il risanamento degli impianti termici della stessa.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Ammodernamento dell'ufficio del Segretario comunale

delega RM 1127	Credito votato in data 24.9.2012:	Fr.	20'000.—
delega RM 1550	Adeguamento del credito votato in data 29.10.2012:	Fr.	5'000.—

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>23'806.10</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Con la conferma dell'unità lavorativa a supporto dell'Amministrazione, si è dovuto creare un nuovo posto di lavoro definitivo e ciò ha comportato un riassetto dell'ufficio del segretario comunale. Rimane in sospeso ancora un dettaglio di fornitura non consona a quanto ordinato.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Archivio delocalizzato

delega RM 1303	Credito votato in data 17.09.2012:	Fr.	30'000.—
----------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>21'113.80</u>
----------------------------	--	-----	------------------

A supporto dell'archivio principale presso la Casa comunale, si è reso definitivo l'archivio decentralizzato che accoglie quella documentazione archiviata ma non di frequente uso. Il mobile principale è stato posato, rimane aperto il credito per sistemare le rifiniture al locale adibito ad archivio.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero SICUREZZA PUBBLICA**Impianti di videosorveglianza**

delega RM 257	Credito votato in data 20.02.2012:	Fr.	25'000.—
---------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>12'249.50</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Dopo la parte legislativa che ha portato il comune a regolarizzare la gestione delle riprese mediante videosorveglianza grazie all'adozione del Regolamento e relativa ordinanza, nel corso del 2012 si è passati alla fase esecutiva posando le videocamere presso la piazza di raccolta rifiuti ex latteria, la Scuola dell'infanzia e il Centro comunale.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero EDUCAZIONE**Risanamento del tetto presso la Scuola dell'infanzia**

MM 7/2011

Fr. 310'000.—

Investimenti anno in corso

Fr. 172'949.10

Durante l'estate del 2012 sono iniziati i lavori previsti con il messaggio 07/2011, dando precedenza a quegli interventi più urgenti.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Nuova cappa aspirante cucina Si

delega RM 976

Credito votato in data 09.07.2012:

Fr. 20'000.—

Investimenti anno in corso

Fr. 14'839.20

Si sta procedendo alla sostituzione della cappa aspirante presso la cucina alla Scuola dell'infanzia.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Interventi accessori alla Scuola dell'infanzia

delega RM 1095

Credito votato in data 30.07.2012:

Fr. 40'000.—

Investimenti anno in corso

Fr. 24'386.25

Dal personale impiegato alla Scuola dell'infanzia sono emerse una serie di piccoli accorgimenti architettonici d'apportare alla struttura e racchiusi nella presente delega d'investimento.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Formazione passaggio di collegamento presso la Scuola dell'infanzia

delega RM 1703

Credito votato in data 05.12.2012:

Fr. 10'000.—

Investimenti anno in corso

Fr. 8'614.60

Dal sopralluogo dell'ufficio cantonale preposto alla sorveglianza delle refezioni scolastiche è emersa la necessità di formare un nuovo passaggio di collegamento all'interno della struttura. Tutti gli altri punti sono stati superati dalla nostra refezione.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Messa in sicurezza del centro comunale

MM 11/2010

Fr. 540'600.00

MM 06/2011

Fr. 110'000.00

Investimenti anni precedenti

Fr. 496'034.64

Investimenti anno in corso

Fr. 110'013.00

Totale investimenti al 31.12.2012

Fr. 606'047.64

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Parete per l'arrampicata in palestra

delega RM 1750	Credito votato in data 05.12.2012:	Fr.	40'000.—
----------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>32'844.25</u>
----------------------------	--	-----	------------------

È emersa la richiesta di dotare la palestra comunale di una parete atta all'arrampicata.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuovi giochi in zona scuola

delega RM 271	Credito votato in data 27.02.2012:	Fr.	15'000.—
---------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>14'155.50</u>
----------------------------	--	-----	------------------

In collaborazione con il docente responsabile dell'istituto scolastico sono stati posati alcuni nuovi giochi nell'area adibita alla ricreazione degli alunni.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Dicastero CULTURA E TEMPO LIBERO**Interventi presso il magazzino**

delega RM 223	Credito votato in data 13.02.2006:	Fr.	20'000.—
---------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anni precedenti		Fr.	12'298.70
------------------------------	--	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>7'052.40</u>
----------------------------	--	-----	-----------------

Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>19'351.10</u>
-----------------------------------	--	-----	------------------

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Risanamento mobili bar e cucina sala Multiuso

delega RM 1140	Credito votato in data 29.08.2012:	Fr.	25'000.—
----------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>2'160.00</u>
----------------------------	--	-----	-----------------

I mobili in dotazione della sala multiuso sono ancora quelli originali messi in dotazione al momento della costruzione. Con gli anni hanno subito l'usura e pertanto si impone una loro parziale sostituzione o riparazione laddove possibile.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero TRAFFICO**Via Pedemontana**

MM 14/2006		Fr.	1'888'128.00
------------	--	-----	--------------

Investimenti anni precedenti		Fr.	1'817'843.12
------------------------------	--	-----	--------------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>165'774.00</u>
----------------------------	--	-----	-------------------

Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>1'983'617.12</u>
-----------------------------------	--	-----	---------------------

A conclusione dell'investimento si è proceduto alle ultime liquidazioni. Si denota come l'investimento presenti un superamento della spesa prevista con il messaggio municipale (fr. 95'489.12) pari allo 5.05%, quindi abbondantemente inferiore al limite di legge consentito del 10%. Il maggior costo intervenuto è dovuto essenzialmente al cattivo stato del sottosuolo che ha richiesto un intervento supplementare di bonifica e di stabilizzazione del sottofondo.

Trattandosi di un credito che presenta un superamento del credito entro i termini di legge accordati, nel dispositivo di chiusura, l'approvazione della liquidazione avviene in votazione per maggioranza qualificata.

L'investimento è terminato.

Via Pedemontana – pensiline autopostale

Delega RM 4062	Credito votato in data 09.11.2009:	Fr.	20'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	10'408.15
Investimenti anno in corso		Fr.	9'590.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>19'998.15</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Rifacimento Via della Posta e arredo urbano

MM 06/2009		Fr.	226'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	175'566.20
Investimenti anno in corso		Fr.	45'088.25
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>220'654.45</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Potenziamento dell'illuminazione su Via della Posta

Delega RM 325	Credito votato in data 22.02.2011:	Fr.	30'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	30'648.40
Investimenti anno in corso		Fr.	
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>30'648.40</u>

Si denota come l'investimento presenti un superamento della spesa prevista con delega municipale (fr. 648.40) pari allo 2.11%, quindi abbondantemente inferiore al limite di legge consentito del 10%.

Benché il superamento del credito sia minimo ed entro i termini di legge accordati, nel dispositivo di chiusura l'approvazione della liquidazione avviene in votazione per maggioranza qualificata.

L'investimento è terminato.

Pensilina su Via della Posta

Delega RM 4062	Credito votato in data 9.11.2009:	Fr.	20'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	17'109.85
Investimenti anno in corso		Fr.	2'800.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>19'909.85</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Pavimentazione marciapiede su Via della Posta

Delega RM 642	Credito votato in data 9.05.2012:	Fr.	20'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	17'148.10
Investimenti anno in corso		Fr.	2'800.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>19'948.10</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sistemazione di Via Strece tratto a nord

MM 16/2008 e MM 19/2009	Credito complessivo fr. 79'544.65 di cui per le strade	Fr.	33'321.65
Investimenti anni precedenti		Fr.	5'482.20
Investimenti anno in corso		Fr.	18'927.40
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>24'409.60</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Studio moderazione del traffico su Via della Posta e Via Paiardi

delega RM 778	Credito votato in data 03.05.2011:	Fr.	10'000.—
delega RM 1867	Ulteriore credito votato in data 02.11.2011:	Fr.	2'500.—
Investimenti anni precedenti		Fr.	2'500.00
Investimenti anno in corso		Fr.	5'529.60
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>8'029.60</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Accesso Lidl e corsia Migros

Delega RM 1223	Credito votato in data 07.07.2011:	Fr.	25'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	21'928.30
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>21'928.30</u>

Prima di procedere alla chiusura dell'investimento si attende ancora una liquidazione del notaio che ha allestito le diverse pratiche per le convenzioni sottoscritte fra le parti.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione strada Coronelle – Cima di dentro

MM 16/2011		Fr.	190'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	139'191.65
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>139'191.65</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Piano dei trasporti Bellinzonese (PTB)

MM 06/2003	Fr.	838'800.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	761'660.00
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>77'380.00</u>
Totale investimenti al 31.12.2012	Fr.	<u>839'040.00</u>

Si rimarca come, allo stato attuale dei lavori, si presenti una maggior spesa di fr. 240.00 in rapporto al credito votato. In considerazione di come il progetto non sia ancora concluso, sono in corso gli accertamenti con l'ufficio dell'Amministrazione cantonale che sta coordinando il Piano dei trasporti del Bellinzonese.

L'investimento continua e, prevedendo un sorpasso di spesa, se del caso si provvederà a informare il Consiglio comunale con un relativo messaggio municipale.

Completamento marciapiede e illuminazione in Via Essagra

MM 10/2011	Fr.	343'920.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	232'636.40
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>19'011.80</u>
Totale investimenti al 31.12.2012	Fr.	<u>251'648.20</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Fornitura e posa barriere di sicurezza Via Cà Gilard

Delega RM 296	Credito votato in data 28.02.2012:	Fr.	40'000.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	34'827.10	
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>0.00</u>	
Totale investimenti al 31.12.2012	Fr.	<u>34'827.10</u>	

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Studio estensione zona 30

Delega RM 1704	Credito votato in data 05.12.2012:	Fr.	30'000.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	10'800.00	
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>9'000.00</u>	
Totale investimenti al 31.12.2012	Fr.	<u>19'800.00</u>	

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Manutenzione stradonino Cadenazzo - Gudo

Delega RM 1346	Credito votato in data 18.08.2008:	Fr.	30'000.00
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>26'000.00</u>	

Questo investimento rappresenta la nostra quota parte di spesa relativa agli interventi fatti presso lo Stradonino. Gli altri attori sono l'autorità cantonale e gli altri due comuni serviti da questa strada.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Lavori in località Mondò

Delega RM 3203	Credito votato in data 22.06.2009:	Fr.	15'000.00
----------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>8'856.00</u>
----------------------------	--	-----	-----------------

Sono iniziati quest'anno alcuni lavori previsti dal profilo stradale in località Mondò.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Studio viario preliminare via Essagra, via Gorelle, via Lischedi e via Stazione

Delega RM 616	Credito votato in data 03.05.2012:	Fr.	30'000.00
---------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>24'041.80</u>
----------------------------	--	-----	------------------

È stato avviato uno studio per la sistemazione del piano viario nel comparto delle vie in Zona Industriale.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Illuminazione pubblica – cambio pali dell'illuminazione

Delega RM 1094	Credito votato in data 30.07.2012:	Fr.	30'000.00
----------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>24'041.80</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Nel corso dell'anno si è stanziata una delega d'investimento per la sostituzione di alcuni pali dell'illuminazione.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Acquisto veicolo operai

Delega RM 1343	Credito votato in data 24.09.2012:	Fr.	40'000.00
----------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>37'900.00</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Nella seconda parte dell'anno si è resa necessaria la sostituzione del veicolo principale utilizzato dalla squadra esterna.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Acquisto trattorino multifunzionale

Delega RM 172	Credito votato in data 06.02.2012:	Fr.	38'500.00
---------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>38'248.00</u>
----------------------------	--	-----	------------------

A sostegno dei mezzi in dotazione della squadra operai si è provveduto all'acquisto di un trattorino multi funzionale per quegli impieghi dove si necessita di un mezzo da impiegarsi anche fuori strada e che non giustifica l'impiego del veicolo principale.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Acquisto radar amico

Delega RM 686	Credito votato in data 14.05.2012:	Fr.	10'000.00
Delega RM 1076	Aumento del credito votato in data 30.07.2012:	Fr.	2'000.00

Investimenti anno in corso Fr. 11'429.40

Si è acquistato un radar amico che permetta di sensibilizzare gli automobilisti al rispetto della velocità e, nel contempo, il rilevamento delle frequenze di passaggio con le rispettive velocità. Con l'apparecchio, secondo le disposizioni di Polizia che lo gestisce, si è dovuto poi procedere all'acquisto di un personal computer portatile.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Acquisto spandisale

Delega RM 172	Credito votato in data 06.02.2012:	Fr.	8'000.00
---------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso Fr. 7'632.40

Questo spandisale viene utilizzato in modo versatile laddove non si riesce ad arrivare con il mezzo principale.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Credito quadro

MM 07/2012		Fr.	2'508'900.00
------------	--	-----	--------------

Investimenti anno in corso Fr. 33'656.35

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Dicastero PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO**Piano generale smaltimento acque PGS**

MM 05/2003		Fr.	360'000.00
------------	--	-----	------------

Investimenti anni precedenti Fr. 164'015.90

Investimenti anno in corso Fr. 0.00

Totale investimenti al 31.12.2012 Fr. 164'015.90

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Revisione Piano regolatore

MM 13/2004		Fr.	100'000.00
------------	--	-----	------------

Investimenti anni precedenti Fr. 84'334.35

Investimenti anno in corso Fr. 1'500.00

Totale investimenti al 31.12.2012 Fr. 85'834.35

Il piano regolatore è stato pubblicato ed è entrato in vigore nel corso del 2011. Il credito rimane aperto poiché si ritiene che possano ancora arrivare alcune note d'onorario concernenti le procedure attivate dai ricorrenti.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Ecocentro			
Delega RM 1102	Credito votato in data 09.07.2007:	Fr.	20'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	7'532.00
Investimenti anno in corso		Fr.	6'980.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>14'512.00</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sistemazione di Via Strecce tratto a nord			
MM 16/2008 e MM 19/2009	Credito complessivo fr. 79'544.65 di cui per le canalizzazioni	Fr.	46'223.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	32'000.00
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>32'000.00</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Ampliamento contenitori per il riciclaggio			
Delega RM 227	Credito votato in data 08.02.2011:	Fr.	15'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	4'175.55
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>4'175.55</u>

Il credito rimanente non è stato utilizzato poiché i contenitori per il riciclaggio previsti ci sono stati offerti.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Costituzione nuovo Consorzio Depurazione del Verbano – quota d'entrata			
MM 04/2009		Fr.	726'300.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	617'355.00
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>617'355.00</u>

Il citato ricorso è stato evaso senza ripercussioni finanziarie per i comuni consorziati e pertanto l'investimento può ora essere definitivamente archiviato.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Canale fuggatore			
MM 26/2009		Fr.	1'919'700.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	755'419.16
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2012		Fr.	<u>755'419.16</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Risanamento camera mortuaria

Delega RM 980	Credito votato in data 09.07.2012:	Fr.	25'000.00
---------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso	Fr.	<u>14'998.30</u>
----------------------------	-----	------------------

Alcuni problemi di infiltrazione d'acqua hanno reso necessario un intervento di risanamento presso la camera mortuaria.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

ZPC

MM 17/2009	Fr.	30'000.00
------------	-----	-----------

Investimenti anni precedenti	Fr.	8'070.00
------------------------------	-----	----------

Investimenti anno in corso	Fr.	10'022.50
----------------------------	-----	-----------

Totale investimenti al 31.12.2012	Fr.	<u>18'092.50</u>
-----------------------------------	-----	------------------

Lo studio è stato concluso con la presentazione del messaggio in dicembre del 2012 e sottoposto al Consiglio comunale in gennaio del 2013. Si attende pertanto il termine dell'iter procedurale per l'applicazione dello studio e le liquidazioni finali.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

ZPC – fase II

Delega n. 751	Credito votato in data: 29.05.2012	Fr.	22'000.00
---------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso	Fr.	<u>18'360.00</u>
----------------------------	-----	------------------

Alla fine del primo studio si è reso necessario un approfondimento specifico su dei punti della Zona di Pianificazione Cantonale che hanno richiesto lo stanziamento di un nuovo credito d'investimento.

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

I conti sono stati sottoposti alla Fiduciaria incaricata del loro esame la quale ci ha inviato il rapporto di revisione nel quale è indicato che la verifica è stata effettuata secondo le norme professionali e che durante il 2012 la contabilità è stata tenuta in modo corretto: per questi motivi ne raccomanda l'approvazione formale.

Il Municipio è a disposizione qualora occorressero ulteriori informazioni e invita il Consiglio comunale a voler risolvere:

1. **E' aggiornato il Preventivo 2012 dell'Amministrazione comunale con l'aggiunta di un ammortamento supplementare di fr. 500'000.-- (come da tabella allegata).**
2. **Sono approvati:**
 - il conto di gestione corrente;
 - il conto investimenti;
 - il bilancio;**concernenti il Consuntivo 2012 dell'amministrazione comunale.**

3. **Sono approvate le liquidazioni finali dei seguenti crediti:**

<u>Investimento</u>	<u>Stanziamiento</u>	<u>credito votato</u>	<u>credito usato</u>
3.1 Sostituzione condotte per i servizi della Casa comunale	delega	Fr. 20'000.00	Fr. 19'969.70
3.2 Formazione di un passaggio di collegamento	delega	Fr. 10'000.00	Fr. 8'614.60
3.3 Parete per l'arrampicata in palestra	delega	Fr. 40'000.00	Fr. 32'844.25
3.4 Interventi presso il magazzino	delega	Fr. 20'000.00	Fr. 19'351.10
3.5 Via Pedemontana	MM 14/06	Fr.1'888'128.00	Fr.1'983'617.12
3.6 Via Pedemontana - pensiline	delega	Fr. 20'000.00	Fr. 19'998.15
3.7 Rifacimento via della Posta	MM 06/09	Fr. 226'000.00	Fr. 225'952.35
3.8 Potenziamento dell'illuminazione su via della Posta	delega	Fr. 30'000.00	Fr. 37'898.40
3.9 Pensilina su via della Posta	delega	Fr. 20'000.00	Fr. 19'909.85
3.10 Pavimentazione marciapiede su via della Posta	delega	Fr. 20'000.00	Fr. 19'948.10
3.11 Sistemazione di via Strecce tratto nord	delega	Fr. 79'544.65	Fr. 65'321.65
3.12 Acquisto veicolo operai	delega	Fr. 40'000.00	Fr. 37'900.00
3.13 Acquisto trattorino multifunzionale	delega	Fr. 38'500.00	Fr. 38'248.00
3.14 Acquisto radar amico	delega	Fr. 12'000.00	Fr. 11'429.40
3.15 Acquisto spandisale	delega	Fr. 8'000.00	Fr. 7'632.40
3.16 Rifacimento pavimentazione accesso Via Ronco Gorda	delega	Fr. 30'000.00	Fr. 29'063.00
3.17 Pavimentazione ex pista ghiaccio	delega	Fr. 25'000.00	Fr. 23'865.00
3.18 Pavimentazione Via Cascine Gadda	delega	Fr. 40'000.00	Fr. 38'930.10
3.19 Segnaletica orizzontale			
incrocio Via Scuole / Via Redondon	delega	Fr. 25'000.00	Fr. 24'632.00
3.20 Lavori di sistemazione riale S. Giulio e Pian di Née	MM 21/08	Fr. 90'000.00	Fr. 79'000.00
3.21 Scioglimento CDA	MM 04/09	Fr. 261'468.00	Fr. 261'468.00

4. **L'avanzo d'esercizio va in aggiunta al capitale proprio.**

5. **Al Municipio è dato scarico della gestione 2012.**

IL SINDACO: PER IL MUNICIPIO:

IL SEGRETARIO:

Christian Vitta

Davide Vassalli

Commissione incaricata dell'esame: Gestione

Approvato dal Municipio con risoluzione n. 387 del 25 marzo 2013