



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 2012

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 1/2012 : Aggiornamento del preventivo 2011 dell'Amministrazione comunale e consuntivo 2011 dell'Amministrazione comunale

=====

Egregio signor Presidente,
Gentili signore e Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo alla vostra approvazione i conti consuntivi 2011 dell'Amministrazione comunale che chiudono con un avanzo d'esercizio di fr. 1'221'181.34, dopo la contabilizzazione di un ammortamento supplementare di fr. 1'000'000.-.

Nello specchio riassuntivo che segue si può comprendere come 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 2011	Preventivo 2011	Consuntivo 2010
Uscite correnti	6'609'007.02 +	6'365'291.50 +	6'607'162.59 +
Ammortamenti amministrativi	333'787.31 +	433'600.00 +	243'811.38 +
Ammortamenti straordinari	1'000'000.00 +	+ +	1'000'000.00 +
Addebiti interni	13'846.00 +	18'500.00 +	13'844.00 +
Totale spese correnti	7'956'640.33 =	6'817'391.50 =	7'864'817.97 =
Entrate correnti (senza sopravvenienze)	2'807'420.65 ./.	2'572'016.00 ./.	3'183'611.40 ./.
Accrediti interni	13'846.00 ./.	18'500.00 ./.	13'844.00 ./.
Fabbisogno d'imposta	5'135'373.68 =	1'226'875.50 =	4'757'362.57 =
Imposte comunali	3'933'500.00 ./.	3'888'000.00 ./.	3'780'000.00 ./.
Sopravvenienze	2'423'055.02 ./.	500'000.00 ./.	1'379'698.96 ./.
Avanzo d'esercizio	1'221'181.34 =	161'124.50 =	492'336.39 =

Per quanto riguarda gli investimenti effettuati durante l'anno possiamo notare dallo specchio seguente come siano stati di poco inferiori all'anno precedente, ma molto più importanti rispetto alle previsioni iniziali. L'onere netto di investimento è stato ridotto grazie a dei sussidi federali e cantonali incassati e allo scioglimento dell'accantonamento per la realizzazione di nuove canalizzazioni destinato a coprire il passivo ereditato dal Consorzio depurazione acque di S. Antonino e Camorino ora in procinto di liquidazione dopo l'assorbimento con il Consorzio depurazione acque del Verbano.

Investimenti	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Consuntivo 2010
Uscite per investimenti	2'136'693.66 +	1'540'000.00 +	2'225'782.88 +
Entrate per investimenti	377'958.00 +	0.00 ./.	332'615.05 ./.
Onere netto per investimenti	1'758'735.66 =	1'540'000.00 =	1'893'167.83 =

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

Situazione di bilancio	Bilancio 2011		Bilancio 2010
	Attivi	Passivi	
Beni patrimoniali	6'600'432.91 +		6'099'946.21 +
Beni amministrativi	3'734'600.00 +		3'309'651.65 +
Capitale dei terzi		4'930'218.52 +	5'012'836.81 ./
Finanziamenti speciali		1'121'274.70 +	1'334'402.70 ./
Capitale proprio		4'283'539.69 +	3'062'358.35 ./
Totale di bilancio	10'335'032.91 =	10'335'032.91 =	

Da questi primi specchiati riassuntivi possiamo vedere come la situazione finanziaria del Comune si sia mantenuta buona anche per il 2011. Le sopravvenienze registrate sono quasi esclusivamente provenienti dalla zona industriale rivelandosi importanti anche per il 2011. Il pericolo di un rallentamento del gettito per le persone giuridiche durante l'anno fiscale 2009 che richiamava alla prudenza la valutazione del precedente consuntivo sembra essersi attenuato e le indicazioni in nostro possesso lasciano ben sperare in nuove sopravvenienze anche per i prossimi anni. Riteniamo in parte che questi brillanti risultati possano essere considerati come strutturali e da qui emerge la riflessione che porta alla diminuzione di moltiplicatore proposta per il 2011.

Supportati dall'ultimo accertamento del gettito comunale abbiamo proposto una rivalutazione delle previsioni per le risorse fiscali, in primo luogo quelle delle persone giuridiche. Vista la nuova proiezione degli introiti fiscali e la situazione positiva delle finanze comunali, il Municipio ha licenziato il messaggio per fissare il moltiplicatore comunale 2011 al 70%. La proposta è stata accolta dal Consiglio comunale nella seduta del 24 ottobre 2011.

Mantenendo comunque una dovuta prudenza, vista l'incertezza della proiezione legata al gettito delle persone giuridiche sensibili all'andamento economico e 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 2011 nel modo seguente:

	<u>Gettito fiscale</u>	<u>Moltiplicatore</u>	<u>Introito fiscale</u>
Persone fisiche	3'143'000.00	70%	2'200'000.00
Persone giuridiche	1'858'000.00	70%	1'300'000.00
Imposta immobiliare	403'000.00		403'000.00
Imposte personali	30'500.00		30'500.00
Totali	5'434'500.00		3'933'500.00

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:

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

Situazione patrimoniale

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>
Liquidità	2'978'909.36	2'932'376.76
Crediti	2'722'687.30	3'155'806.45
Transitori attivi	898'836.25	11'763.00
Beni amministrativi	3'734'600.00	3'143'091.65
Contributi per investimenti	0.00	139'800.00
Altre spese attivate	<u>0.00</u>	<u>26'760.00</u>
Totale	<u>10'335'032.91</u>	<u>9'409'597.86</u>
Impegni correnti	732'319.26	883'286.01
Debiti a breve termine	1'501'043.00	1'500'000.00
Debiti a medio e lungo termine	2'000'000.00	2'000'000.00
Debiti per gestioni speciali	24'524.55	24'524.55
Transitori passivi	672'331.71	605'026.25
Debiti verso fondi di riserva	1'121'274.70	1'334'402.70
Capitale proprio	<u>4'283'539.69</u>	<u>3'062'358.35</u>
Totale	<u>10'335'032.91</u>	<u>9'409'597.86</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. 4'283'539.69. 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 ai 2.5 milioni, fatta eccezione per l'aumento dei transitori attivi, composti da 2.1 milioni per investimenti e 0.4 milioni per rimborso del capitale dei terzi. Di principio questo sforzo è stato quasi integralmente coperto dall'autofinanziamento dell'esercizio corrente. La fluttuazione della composizione dei crediti e dei debiti correnti ha poi permesso di pareggiare l'altra posizione del flusso legata all'impiego dei mezzi dovuto ai cospicui transitori attivi presenti a bilancio.

L'analisi del flusso rafforza le indicazioni positive sulla buona situazione patrimoniale del comune.

Conto di Gestione corrente

	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Consuntivo 2010
Uscite correnti	6'609'007.02	6'365'291.50	6'607'162.59
Ammortamenti ordinari	333'787.31	433'600.00	243'811.38
Ammortamento straordinario	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
Addebiti interni	13'846.00	18'500.00	13'844.00
Totale spese correnti	7'956'640.33	6'817'391.50	7'864'817.97
Entrate correnti (senza imposta comunale)	5'230'475.67	3'072'016.00	4'563'310.36
Accrediti interni	13'846.00	18'500.00	13'844.00
Imposte comunali	3'933'500.00	3'888'000.00	3'780'000.00
Totale ricavi correnti	9'177'821.67	6'978'516.00	8'357'154.36
Risultato d'esercizio	1'221'181.34	161'124.50	492'336.39

Se analizziamo le cifre di totale, si nota che le spese correnti 2011 ammontano a fr. 6'609'007.02, le uscite sono quindi superiori rispetto al preventivo (fr. 243'715.52, ossia + 3.82%) e sostanzialmente identiche all'anno precedente.

I ricavi correnti, senza il gettito d'imposta risultano pari a fr. 5'230'475.67 e sono sostanzialmente superiori rispetto a quanto preventivato (fr. 2'158'459.67, ossia + 70.26%). Si rileva pure un incremento importante in rapporto ai dati di Consuntivo 2010 (fr. 667'165.31, ossia 14.62%).

Nella tabella seguente evidenziamo invece i costi netti riguardanti i singoli dicasteri con il loro scostamento rispetto al Preventivo 2011 e il Consuntivo 2010.

Come si può notare gli unici dicasteri che hanno registrato dei sorpassi di spesa consistenti sono quelli del Traffico (+10.85%) e l'Amministrazione (+8.7%). Il dicastero Protezione dell'ambiente presenta uno scostamento percentuale importante (- 10.43%), ma ridimensionato se analizzato in valori assoluti con un risparmio di spesa attorno a fr. 25'000.00. Altro discorso per il dicastero Economia dove si denota un'importante progressione delle entrate (+15.51%). Il dicastero Finanze ha rilevato le principali oscillazioni con maggiori entrate rispetto al preventivo di oltre 1.2 mio e uscite (ammortamenti) di circa 850 mila franchi; questo a causa delle sopravvenienze (per le entrate) e dell'ammortamento straordinario (per le uscite).

Per il dettaglio delle motivazioni sugli scostamenti rispetto al preventivo rimandiamo alle descrizioni di dettaglio della gestione corrente. Specificatamente per i casi citati, possiamo brevemente giustificare il sorpasso del dicastero Amministrazione con la riconferma per l'anno 2011 della persona in appoggio al segretario comunale che ha portato recentemente alla pubblicazione del concorso per l'assunzione di una persona a tempo pieno, per il dicastero Traffico si rileva principalmente una crescita nei costi di manutenzione legate alle

strade e per l'Economia pubblica si ha una crescita delle entrate legate agli introiti dalle AMB legati alla privata unitamente alla distribuzione degli utili.

Dicastero	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Differenza	%	Consuntivo 2010
Amministrazione generale	744'367.99	625'234.00	+18'041.75	2.88	643'275.75
Sicurezza pubblica	284'395.80	267'700.00	-752.55	-0.28	266'947.45
Educazione	1'259'732.51	1'256'790.00	-10'408.74	-0.82	1'246'381.26
Cultura e tempo libero	144'488.94	137'940.00	-9'387.30	-6.80	128'552.70
Salute pubblica	69'937.18	71'000.00	-6'882.30	-9.69	64'117.70
Previdenza sociale	1'305'523.28	1'129'800.00	-127'460.57	11.28	1'257'260.57
Traffico	1'097'275.40	910'150.00	+28'866.61	3.17	939'016.61
Protezione dell'ambiente	223'918.55	332'700.00	-146'255.20	-43.96	186'444.80
Economia pubblica	-937'388.00	-769'543.00	+71'101.65	9.23	-840'644.65
Finanze e imposte	-5'413'432.99	-251'020.31			-4'383'688.58
Ripartito nel modo seguente:					
Finanze (entrate e uscite)	-2'813'720.30	-829'226.00	+1'984'494.30		-1'847'499.96
Ammortamenti	1'333'787.31	433'600.00	+900'187.31		1'243'811.38
Imposte	-3'933'500.00				-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.

	2007	2008	2009	2010	2011	Valutazione 2011
Copertura delle spese correnti	8.4%	6.2%	6.9%	6.3%	15.4%	Positivo
Ammortamenti beni amministrativi	6.77%	10.7%	73.6%	46.8%	40.3%	Superiore al tasso minimo
Quota interessi	-0.7%	-0.2%	0.3%	0.2%	-0.3%	Bassa
Quota degli oneri finanziari	5.9%	8.8%	3.6%	15.1%	14.3%	Alta
Grado di autofinanziamento	300%	306.8%	159.6%	91.7%	145.3%	Buono
Capacità di autofinanziamento	14.4%	14.8%	30.9%	20.8%	27.9%	Buona
Debito pubblico pro capite in fr.	865	525	40	109	-238	Debole
Quota di capitale proprio	37.7%	41.4%	25.7%	32.6%	41.5%	Eccessiva
Quota di indebitamento lordo	79.4%	63.8%	51%	42.3%	38.5%	Molto buona
Quota degli investimenti	5.9%	5.7%	22%	25.3%	24.5%	Elevata

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 2011. In aggiunta a ciò sono pure proposti alcuni commenti su voci particolari.

Queste 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 famigliari

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 sono 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
436.001	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
461.001	Sussidio stipendi

Dal 2010 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.

Dicastero AMMINISTRAZIONE GENERALE

010 – Legislativo ed esecutivo

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
300.002	Indennità sedute municipali, commissioni e delegazioni	26'250.00	29'700.00

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 spesa è in linea a quanto risultato in sede di consuntivo 2010.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	non preventivato	6'131.70

La spesa è giustificata con l'acquisto delle nuove cabine elettorali che sostituiscono le precedenti poiché vetuste e poco maneggevoli dal personale addetto.

In secondo luogo si sono dovuti effettuare alcuni adattamenti al software di gestione GECOTI specificamente per la gestione dei votanti esterna alla banca dati principale. A ciò si sono aggiunte alcune spese derivanti a degli adattamenti per le nuove richieste di trasmissione dati durante lo spoglio decentralizzato introdotte in occasione delle elezioni Federali di ottobre.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
318.100	Spese di rappresentanza e ricevimenti	4'000.00	11'223.50

Nelle spese di rappresentanza e ricevimenti si registra un leggero sorpasso dovuto a avvenimenti di carattere straordinario. In particolare trattasi del sostegno alla pubblicazione del Professor Mauro Banzani che tocca da vicino la realtà territoriale di S. Antonino (fr. 5'000.—). Il rimanente della differenza è rappresentato da alcune spese di mera rappresentanza, dove è stato offerto il rinfresco in occasione di convegni umanitari presso la sala Multiuso, o impegni del Municipio in occasione degli incontri con altri esecutivi.

020 – Amministrazione generale**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
301.010	Stipendi al personale	220'000.00	265'544.55

Contrariamente a quanto previsto in sede di preventivo, l'attenta analisi della situazione in seno all'amministrazione ha rilevato la necessità di riconfermare anche per il 2011 l'incarico a termine con la collaboratrice che già coadiuvò il periodo ponte nell'avvicendamento dei segretari comunali del 2010. Considerata la necessità di avvalersi di una forza lavoro aggiuntiva, necessità confermata dal protrarsi di questo rinnovo a tempo determinato, il Municipio ha deciso nei primi mese del 2012 per la pubblicazione di un concorso che formalizzi definitivamente la necessità di una unità lavorativa.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
301.012	Stipendi al personale avventizio	non previsto	7'104.00

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 2011	Consuntivo 2011
301.013	Indennità per lavoro festivo, notturno e picchetto	500.00	704.90

Indennità al personale amministrativo di fr. 10.— per le ore prestate la domenica. Il sorpasso è dovuto alle numerose ore domenicali a seguito delle elezioni.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
309.002	Altri costi del personale	non preventivato	443.05

Questa voce è a carattere straordinario e comprende alcune spese legate alla salute dei dipendenti comunali e, precisamente, una prestazione promozionale della SUVA per la campagna legata alla visita audiometrica con il rifacimento di un armadietto medico in cancelleria.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
314.002	Manutenzione magazzini comunali	1'050.00	8'490.25

Siamo stati confrontati con delle spese a carattere straordinario durante il 2011 a causa di un danno per nel magazzino presso il centro comunale dovuto alla rottura di un tubo dell'acqua. Parte di questa spesa ha potuto essere rifiuta dalla nostra assicurazione e contabilizzata nel conto Rimborso danni da terzi (436.010 – 020). Non vi sono state altre spese all'infuori di questo fatto.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
315.002	Apparecchiature informatiche, licenze e abbonamenti	14'900.00	16'523.30

Oltre alle spese presenti a preventivo, si sono registrate due spese aggiuntive. È stata infatti commissionata la creazione di una photogallery sul nostro sito internet che sarà rilasciata nel corso dei prossimi mesi e si è sottoscritta l'attivazione del modulo e-fattura con il software amministrativo GECOTI.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
318.007	Incasso imposte centralizzato	25'000.00	28'230.55

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 2011	Consuntivo 2011
318.008	Rifusione su tasse licenze edilizie	9'000.00	14'771.50

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 2011	Consuntivo 2011
318.009	Organo di revisione contabile	5'500.00	7'452.00

In aggiunta al costo usuale di revisione dei conti si è chiesto alla Interfida, nostra società incaricata della revisione dei conti, di pronunciarsi sul concetto del nuovo piano contabile proposto con l'introduzione del sistema informatico GECOTI.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
319.004	Studi e progettazioni particolari	non previsto	4'500.00

Nel corso del 2011 si è avviato lo studio per l'adesione al label "città dell'energia". Questa spesa è il primo acconto di questo studio commissionato alla ditta Evolve SA per un totale di fr. .

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
365.010	Contributi a Enti o società locali	1'500.00	630.00
365.011	Contributi ad Associazioni	1'000.00	1'000.00
365.016	Contributo a INFOVEL	non previsto	1'500.00

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, nel corso del 2011, si è aggiunto il contributo di fr. 1'000.— legato al progetto e-bike. Nel cumulo dei contributi versati si può notare un complessivo sorpasso di spesa da imputarsi a questa spesa imprevista.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
366.003	Contributo per impiego benzina alchilata	1'000.00	1'410.00

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 2011	Consuntivo 2011
366.008	Sussidio ebike	non previsto	2'300.00

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 2011	Consuntivo 2011
431.001	Licenze edilizie	25'000.00	43'259.75

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 2011	Consuntivo 2011
436.010	Rimborso danni da terzi	non preventivato	5'930.40

Rimborso assicurativo per il danno acque subito nel magazzino comunale.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
439.001	Altri ricavi	500.00	691.95

In questo conto vengono raccolti alcuni piccoli ricavi non imputabili in specifiche voci di conto.

Dicastero SICUREZZA**100 – Protezione giuridica****Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
301.050	Mercede ai tutori e curatori	10'000.00	27'524.95

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 esplosione di questo conto, sintomo dell'aumento stesso dei casi di richiesta d'aiuto da parte dei nostri cittadini.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
317.001	Rimborso spese di viaggio, diarie, uso veicoli privati	non preventivato	3'912.60

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 2011	Consuntivo 2011
318.010	Aggiornamento misurazione catastale	20'000.00	38'383.50

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 infatti 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. 26'946.40.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
434.001	Tasse per misurazioni catastali	12'000.00	26'946.40

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 2011	Consuntivo 2011
436.004	Recupero indennità per tutori e curatori	3'000.00	13'251.95

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

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
461.002	Sussidi per misurazioni catastali	1'000.00	3'406.50

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 2011	Consuntivo 2011
352.010	Servizio di polizia	84'300.00	81'939.60

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
437.002	Provento multe circolazione	2'000.00	2'590.00
437.003	Intimazione precetti esecutivi	Non previsto	2'170.00

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.

150 – Difesa nazionale militare**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
352.013	Consorzio stand di tiro	3'000.00	5'721.20

Il Consorzio stand di tiro per la piazza d'armi di Quartino- Magadino preleva il contributo in relazione al numero di militi affiliati. Si rileva un maggior costo di gestione causato principalmente dal prelievo dei contributi di migloria per la nuova rotonda in zona Luserte. In sede di preventivo la spesa era stata dimezzata rispetto agli anni precedenti poiché la media di spesa lasciava presupporre questo abbassamento. Riteniamo possa essere giudicato come un anno particolare e si attenderà il costo 2012 prima di procedere a un eventuale rialzo della spesa in sede di preventivo.

160 – Difesa nazionale civile**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
301.030	Stipendio al personale di pulizia	non previsto	229.10
303.001	Contributi AVS + AD + Assegni	non previsto	19.25
305.001	Premi assicurazione infortuni e malattia	non previsto	12.10

Da quest'anno viene rilevato il costo del servizio di pulizia prestato dalle nostre ausiliarie presso il nostro rifugio protezione civile.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
383.001	Contributi sostitutivi rifugi	10'000.00	13'940.00

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
430.001	Contributi sostitutivi rifugi	10'000.00	13'940.00

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 2011	Consuntivo 2011
301.021	Supplenze personale della refezione	2'000.00	2'408.95

Il susseguirsi di alcune assenze di breve durata delle nostre cuoche a causa di infortuni o malattia hanno richiesto un maggior impiego di personale per la loro supplenza.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
302.002	Supplenze docenti	6'000.00	13'569.65

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

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	5'000.00	11'047.55

Il sorpasso sulla spesa è caratterizzato dall'acquisto di alcuni giochi per l'esterno destinati allo svago dei bambini durante le ricreazioni.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
314.001	Manutenzione stabili, strutture e strade	10'000.00	13'782.99

Il sorpasso è da ricondursi nella sistemazione del terreno per l'installazione dei giochi acquistati oltre alla sostituzione di uno degli alberi presenti nel giardino con l'abbattimento di quello malato e la sua sostituzione con un nuovo albero di alto fusto.

210 – Scuola elementare

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
302.002	Supplenze docenti	10'000.00	11'900.00

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 2011	Consuntivo 2011
302.003	Compenso docente responsabile	3'000.00	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.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
302.004	Stipendio docente di musica	non previsto	17'834.90

Con lo studio e l'introduzione del nuovo piano contabile innescato dall'introduzione del sistema contabile di Gecoti si è proceduto a scindere questa voce di costo precedentemente contenuta nel conto 352.020. Questo poiché la ricollocazione è concettualmente più corretta secondo le disposizioni contabili vigenti per i comuni. Come si potrà notare, anche con l'unione dei due conti, non si registrano sorpassi di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
307.002	Prestazioni per prepensionamenti	non previsto	24'621.00

Alla fine dell'anno scolastico 2010/2011 il docente Robbiani Matteo, precedentemente al beneficio di un congedo non remunerato, ha chiesto il prepensionamento. Come da regolamento della cassa pensione per questi casi, il comune è stato chiamato a coprire la relativa parte di previdenza.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	3'000.00	12'237.05

Il sorpasso di spesa è riconducibile a tre acquisti precisi e non preventivati. Si tratta delle lavagne didattiche richieste da una docente (fr. 1'391.00), il pianoforte in sostituzione di quello precedente non più riparabile (fr. 5'355.00) e alcune attrezzature legate alla palestra (2'553.90).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
313.001	Prodotti per pulizia	4'000.00	5'414.11

Il maggior costo di questa spesa, solitamente entro i limiti del preventivo, è ipotizzabile a causa dei 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 2011	Consuntivo 2011
314.001	Manutenzione stabili, strutture e strade	20'000.00	32'527.52

Durante il 2011, in aggiunta alla manutenzione usuale, si è proceduto al rifacimento dell'impianto audio in palestra (fr. 3'495.30), agli interventi sulle lamelle delle finestre (fr. 3'088.80) e alla sistemazione di parte del terreno adiacente l'istituto scolastico (fr. 2'087.10). Come per le spese di pulizia si rileva inoltre un intervento aggiuntivo di pulizia per il ripristino della sede scolastica dopo gli interventi di messa in sicurezza (fr. 5'184.00).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
317.021	Scuola montana scuole elementari	9'000.00	9'757.00

La scuola montana per le elementari si suddivide in due momenti: il corso sci per i bambini della quinta elementare e l'escursione montana per la quarta classe.

I partecipanti alla settimana bianca è stata di 20 allievi ed i costi sono così suddivisi:

Fr.	2'200.00	per la locazione della casa Cristallina a Campo Blenio
Fr.	1'260.00	per il costo degli impianti sciistici
Fr.	4'229.20	per il vitto, l'animazione durante la settimana e il trasporto

Le famiglie sono chiamate a finanziare i costi della scuola montana con una quota di fr. 80.— per allievo che sono contabilizzate nel conto 436.020 (210). Il costo netto del comune per quest'attività ammonta quindi a fr. 5'828.20.

La differenza è l'escursione montana che al comune, dedotto il contributo richiesto alle famiglie, ha avuto un costo netto pari a fr. 1'667.80.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
318.014	Sorveglianza impianto di allarme	non preventivato	1'159.90

Con la messa in sicurezza del centro comunale ci si è dotati di un impianto di allarme il cui costo dell'abbonamento annuale è stato ripartito in ragione del 50% sul dicastero educazione (scuola) e del 50% sul dicastero cultura e tempo libero (Multiuso).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
319.001	Spese diverse	2'500.00	3'224.25

In questa voce di spesa vengono inseriti quei costi riguardanti le attività scolastiche non altrimenti collocate nelle voci di costo. In particolare riguardano la cerimonia di chiusura alla fine dell'anno scolastico, l'abituale incontro fra la delegazione scolastica con i docenti e le parti coinvolte nella gestione dell'istituto scolastico a cui fa seguito uno spuntino e altre particolarità.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
436.020	Recupero scuola montana scuole elementari	2'000.00	2'261.00

Quale finanziamento parziale della settimana bianca e dell'escursione montana le famiglie sono tenute a corrispondere una quota di partecipazione alle spese di vitto dei ragazzi. Per le due uscite abbiamo avuto un contributo di fr. 1'600.00 per il corso sci e fr. 320.00 per la scuola montana autunnale. La differenza è data dalla sovvenzione Gioventù e sport che contribuisce con un finanziamento visto l'impiego durante il corso dei monitori GS per seguire i ragazzi dal profilo sportivo.

Dicastero CULTURA E TEMPO LIBERO

300 – Promozione culturale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
310.001	Materiale di consumo	5'000.00	5'998.03

In questa voce si registrano gli acquisti di libri effettuati dalla biblioteca comunale. Il costante aggiornamento dello stock libri è importante per proporre ai ragazzi un'offerta sempre aggiornata e innovativa. In aggiunta al costo dei libri si rileva la spesa per un'attività di lettura legata alla biblioteca che ha coinvolto una scrittrice italiana.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	1'000.00	1'233.50

Il costo è dato dall'aggiornamento parziale delle vettovaglie presso la Sala Multiuso.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
313.001	Prodotti per pulizia	2'500.00	3'188.70

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 2011	Consuntivo 2011
314.001	Manutenzione stabili, strutture	10'000.00	16'813.31

Nel corso del 2011 si è provveduto alla sostituzione delle tende (fr. 5'832.00) e alla sistemazione della scalinata esterna alla Multiuso (fr. 1'620.00).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
315.001	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature	2'000.00	2'330.30

Il sorpasso è stato causato dal ripristino dopo la rottura della macchina del caffè (fr. 909.90).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
318.014	Sorveglianza impianto di allarme	non preventivato	1'159.95

Con la messa in sicurezza del centro comunale ci si è dotati di un impianto di allarme il cui costo dell'abbonamento annuale è stato ripartito in ragione del 50% sul dicastero educazione (scuola) e del 50% sul dicastero cultura e tempo libero (Multiuso).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
318.300	Spese per manifestazioni culturali e ricreative	6'000.00	8'800.00

Nel 2011 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. A differenza dell'anno precedente sono state proposte tutte le date a disposizione.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
427.001	Ricavi per affitto beni amministrativi	15'000.00	21'430.00

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 2011	Consuntivo 2011
434.030	Ricavo per noleggio libri	500.00	676.00

Questa voce di ricavo rappresenta le tessere sociali richieste agli utenti della biblioteca e serve a finanziare le attività della biblioteca comunale.

340 – Sport**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
365.024	Contributo gruppo sentieri	600.00	1'040.00

Il contributo versato al gruppo sentieri tende a finanziare il lunch fornito ai partecipanti delle iniziative di riassetto dei sentieri nei nostri boschi.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
365.999	Contributi diversi	1'700.00	5'480.00

Durante l'anno si è concesso una sovvenzione di fr. 5'000.00 al Tennis club Giubiasco per gli interventi sui loro campi da tennis. Questo motivato dalla frequenza di utilizzo di cittadini del nostro comune in questo centro sportivo.

Dicastero SALUTE PUBBLICA**460 – Servizio medico scolastico****Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
301.010	Stipendi al personale	2'500.00	1'620.00
303.001	Contributi AVS + AD + Assegni	non previsto	136.00
305.001	Premi assicurazione infortuni e malattia	non previsto	12.25
310.001	Materiale di consumo	non previsto	469.08

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.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
436.040	Contributo delle famiglie alle cure dentarie	2'000.00	0.00

Il contributo delle famiglie alle cure dentarie per l'anno 2011 sarà emesso verosimilmente solo nel corso del 2012 poiché non disponiamo ancora delle quote da ricaricare alle famiglie.

Dicastero PREVIDENZA

580 – Assistenza

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
361.004	Contributi di assistenza versati ai beneficiari	40'000.00	54'611.33

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.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
365.001	Contributi per il SACD	140'400.00	140'759.45
365.004	Contributi per i servizi di appoggio	46'500.00	52'780.10

Queste voci di spesa sono vincolate a un coefficiente di imputazione cantonale da calcolare sul gettito fiscale e le spese effettive. Abbiamo pertanto proceduto ad inserire una valutazione del costo che rimane difficilmente prevedibile.

Dicastero TRAFFICO

620 – Strade comunali, posteggi e piazze

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
314.001	Manutenzione strade	115'000.00	221'955.55

Nel corso del 2011 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. Per gli anni futuri si terrà monitorata l'evoluzione della situazione.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
314.061	Servizi invernali	20'000.00	38'684.20

Il sorpasso di spesa è riconducibile alle particolari condizioni dell'inverno 2010/2011 che si contrappone a un inverno appena trascorso dalle temperature miti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
315.001	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature	15'000.00	23'762.25

Il sorpasso è giustificato a causa di una frequente manutenzione dei veicoli e delle attrezzature dovute alla loro anzianità. Anche per questo motivo si sta valutando la sostituzione di alcuni elementi del parco veicoli e delle attrezzature.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
315.003	Manutenzione illuminazione	15'000.00	16'608.80

Si rileva un lieve sorpasso riconducibile a manutenzioni diverse eseguite durante l'anno.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
315.004	Posa segnaletica verticale e manutenzione	3'000.00	15'063.65

Nel corso del 2011 si è proceduto alla sostituzione di diversa segnaletica, nonché alla posa di nuova in concomitanza della conclusione del cantiere in zona Alp transit.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
319.004	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.

650 – Traffico regionale

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
318.650	Abbonamento Flexi	19'550.00	22'600.00

Il maggior costo è dovuto all'aumento dei prezzi applicato dalle Ferrovie per le carte giornaliere dei comuni. Il Municipio ha deciso di mantenere due carte giornaliere a disposizione dell'utenza lasciando invariata la quota di acquisto dei cittadini al fine di mantenere valida l'incentivazione all'uso del mezzo pubblico.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
361.005	Comunità tariffale	23'600.00	10'022.00

Rileviamo dalla richiesta di contributo alla comunità tariffale come il paventato aumento, almeno per il 2011, non si sia concretizzato.

Dicastero PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

710 – Eliminazione acque luride

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
311.001	Acquisto macchine, mobili e attrezzature	non preventivato	5'921.60

Si è proceduto all'acquisto e alla posa di una nuova pompa causa una rottura. A copertura di questa spesa straordinaria si è proceduto allo scioglimento di fr. 6'600.00 dall'accantonamento per manutenzioni straordinarie (280.001) a favore della voce di ricavo 480.001.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
314.070	Manutenzione impianti fognatura	10'000.00	15'031.90

Il superamento del preventivo è dato da alcuni interventi straordinari sugli impianti. A copertura di questa spesa straordinaria si è proceduto allo scioglimento di fr. 6'600.00 dall'accantonamento per manutenzioni straordinarie (280.001) a favore della voce di ricavo 480.001.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
380.001	Manutenzione straordinaria fognatura	17'000.00	16'000.00

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.

720 – Eliminazione rifiuti**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
318.720	Servizio raccolta vetro	11'500.00	15'676.85
318.721	Servizio raccolta oli, ferro, alu, batterie e plastiche	37'000.00	39'797.75
318.722	Servizio raccolta scarti vegetali	19'000.00	16'150.00

L'introduzione del sacco ufficiale ha visto crescere sensibilmente il costo delle materie riciclate. Fa eccezione il servizio raccolta scarti vegetali dove il costo è inferiore a quanto preventivato dopo l'introduzione della vagliatura dei depositi, come imposto dal cantone, da parte del gestore.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
319.001	Spese diverse	500.00	1'664.25

Al fine di garantire l'osservanza del regolamento comunale e il decoro delle piazze adibite a raccolta rifiuti, durante l'anno si è provveduto ad alcune ore di sorveglianza di personale specializzato così da sensibilizzare l'utenza al corretto utilizzo dei servizi.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
434.020	Tasse servizio raccolta rifiuti	136'500.00	139'725.10

Rispetto alle tasse del 2010 si registra nuovamente una diminuzione sempre causata dalla perdita di alcune aziende che sono passate dallo smaltimento con il servizio comunale a uno smaltimento in proprio. La paventata flessione delle tasse di raccolta stimata a preventivo si è comunque rivelata inferiore alle aspettative. Vi è inoltre da osservare come attualmente, grazie ai provvedimenti presi nel corso del 2009 con l'introduzione del sacco ufficiale, si è tornati alla copertura del 50% circa sul costo di smaltimento confermando così il raggiungimento dell'obiettivo che ci si era preposti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
434.021	Vendita diretta sacchi rifiuti	4'000.00	4'980.85

Questa voce di ricavo è stata inserita per differenziare le vendite dirette dei sacchi ufficiali dalle tasse basi emesse secondo regolamento. La vendita diretta è indirizzata a quegli utenti che hanno terminato il loro quantitativo base fornito, alle aziende che hanno bisogno di un fabbisogno maggiore di braccialetti e a quelle attività da fuori comune che richiedono di smaltire i rifiuti con il servizio comunale.

740 – Cimitero e seppellimento**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
314.001	Manutenzione stabili, strutture e strade	3'000.00	6'942.40

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. A questo va aggiunto un lavoro straordinario di manutenzione presso la camera mortuaria (fr. 1'810.90) e la manutenzione al carrello sollevatore per disabili (fr. 619.75).

750 – Arginature**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
352.073	Consorzio Riali S. Antonino	8'000.00	0.00

Il consorzio Riali di S. Antonino è stato sciolto nel corso dell'anno e pertanto non vi saranno più addebiti da questo consorzio. Le attività del Consorzio Riali S. Antonino sono state assunte dal Consorzio del Monte Ceneri.

780 – Altra protezione dell'ambiente**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
439.001	Altri ricavi	non previsto	2'080.00

L'importo prelevato dal cantone per il 14mo ciclo ci è stato fatturato a noi anziché il controllore ufficiale e pertanto abbiamo provveduto a conteggiarli la quota dovuta.

Dicastero ECONOMIA PUBBLICA**840 – Industria, commercio e artigianato****Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
365.015	ESR-BV	non preventivato	4'492.00

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 2011 l'importo prelevato è di fr. 2.00 pro capite.

860 – Energia**Ricavi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
410.010	Contributo privativa AMB	450'000.00	446'336.00
410.011	Partecipazione agli utili AECB	365'000.00	498'043.00

Al momento della stesura del consuntivo non abbiamo i dati definitivi delle Aziende Municipalizzate concernenti queste due voci. Le indicazioni fornite suggeriscono anche per quest'anno una certa stabilità dei risultati in rapporto ai preventivi ed agli anni passati. Per questo motivo è stata inserita una valutazione che porta l'importo di privativa sulle risultanze del 2010 e una valutazione a pareggio del preventivo circa la distribuzione degli utili. Eventuali maggiori introiti verranno contabilizzati come maggior ricavo nel 2012.

Dicastero FINANZE E IMPOSTE**900 – Imposte****Ricavi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
400.002	Imposte alla fonte	350'000.00	362'222.50

Questa voce concerne il ricavo delle imposte alla fonte per il nostro comune derivante dall'impiego di manodopera estera da parte di ditte operanti nel nostro territorio.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
400.003	Imposte dirette da sopravvenienze	500'000.00	2'423'055.02

Persiste la brillante redditività di alcune aziende presso la zona industriale che, a livello comunale, significa l'emissione di tassazioni importanti. È da rimarcare come questi risultati molto positivi siano stati conseguiti in un periodo di bassa congiuntura generale, fatto questo che impose prudenza nella valutazione dei gettiti fiscali degli anni addietro. Nella valutazione di queste sopravvenienze si è mantenuta una certa prudenza contabilizzando esclusivamente le sopravvenienze acquisite. Alcune indicazioni lasciano sperare anche per i prossimi anni dei buoni risultati a livello di sopravvenienze, benché probabilmente tendano a rientrare in una certa normalità già stimata in sede di preventivo.

920 – Perequazione finanziaria

Costi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
361.010	Contributo di livellamento	non preventivato	55'933.00

Considerata la buona situazione economica del nostro comune, in vista di una futura ripresa, si è accantonato integralmente l'importo versato dal cantone quale contributo di livellamento che si trova contabilizzato nel conto 444.001 (920).

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
361.011	Contributo al fondo di perequazione	20'000.00	29'053.00

Questo contributo è dovuto conformemente ai disposti dell'articolo 10 della Legge sulla compensazione intercomunale dei comuni. Per l'anno in corso l'aliquota applicata è stata dello 0.3473373% sulle risorse fiscali, rapportata al moltiplicatore. Il calcolo viene effettuato considerando l'ultimo gettito fiscale pubblicato (2008) in relazione al moltiplicatore del 2010.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
444.001	Contributo di livellamento	non preventivato	55'933.00

Il contributo di livellamento assegnato al comune di S. Antonino è calcolato inizialmente su dei dati non attuali e pari a fr. 55'933.00. In seguito questo dato viene rielaborato con i dati ufficiali di consuntivo e pertanto, in considerazione del buon risultato dell'esercizio 2011, è da ritenersi che questo importo venga integralmente ripreso. Per questo motivo si è proceduto all'accantonamento integrale dell'importo assegnatoci mediante il conto 361.010 (920).

930 – Quota parte alle entrate di altri enti pubblici

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
440.001	Ridistribuzione tassa sul Co2	non previsto	1'328.90

Dal 2010 la Confederazione procede ad una ridistribuzione della tassa sul Co2 alle imprese Svizzere escluse quelle esentate da questa tassa con il principio di una quota parte del 0.644‰ sulla massa salariale assoggettata all'AVS. Questo è l'importo spettante al comune di S. Antonino.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
441.001	Imposta immobiliare persone giuridiche	5'000.00	22'733.00

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 2011	Consuntivo 2011
441.002	Tassa sugli utili immobiliari	20'000.00	42'327.50

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 2011	Consuntivo 2011
321.001	UBS – prestito a rinnovo trimestrale	non preventivato	8'076.25
322.002	UBS – prestito fisso scadenza 31.12.2015 (1.7%)	non preventivato	34'472.25
322.999	Rinnovo prestito fisso	81'200.00	

Come si può ben notare l'attuale situazione del mercato dei capitali è 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 0.53%. Al momento si sta monitorizzando attentamente l'evolversi della situazione così da poter continuare in questa vantaggiosa politica di finanziamento.

Ricavi

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
420.001	Interessi diversi istituti di credito	10'000.00	13'371.15

La buona situazione di liquidità del comune si riflette sulla resa degli interessi per depositi in istituti di credito, dove la quasi totalità è depositata presso Postfinance dove possiamo beneficiare di tassi d'interesse vantaggiosi sulla liquidità in conto corrente (0.375%*) e in conto deposito (0.650%*). Al momento si sta monitorizzando attentamente l'evolversi della situazione così da poter continuare in questa vantaggiosa politica di finanziamento.

* tasso al 31.12.2011

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
421.001	Interessi di mora su imposte	10'000.00	8'512.55

Gli interessi di mora sulle imposte vengono registrate al netto degli interessi remunerativi. Di principio questi ultimi sono una minima parte, ma l'abbassamento del moltiplicatore comunale avvenuto nel corso del 2010 ha comportato l'emissione di acconti sensibilmente più alti rispetto agli importi tassati per buona parte dei contribuenti cagionando l'emissione di numerosi interessi remunerativi. Facciamo notare come l'importo degli interessi di mora si attesta in fr. 28'777.60, mentre quelli a favore dei contribuenti sono stati di fr. 20'264.95. A titolo di paragone riportiamo i dati del 2010 dove gli interessi di mora furono pari a fr. 33'074.95 e quelli remunerativi ammontarono a fr. 14'603.10.

990 – Ammortamenti**Costi**

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
331.001	Ammortamenti ordinari	433'600.00	333'787.31
332.001	Ammortamenti straordinari	non previsto	1'000'000.00

Gli ammortamenti amministrativi sono indicati nella tabella allegata al consuntivo. L'ammortamento medio ordinario è del 10.09 % della sostanza ammortizzabile al 1° gennaio 2011. Vincolato al presente messaggio, nel 2011 si è inoltre provveduto ad effettuare un ammortamento straordinario di fr. 1'000'000.-- riguardante varie voci (vedi tabella). Gli ammortamenti applicati rientrano nelle direttive della Sezione enti locali.

Conto degli Investimenti

Gli investimenti nel corso del 2011 hanno toccato sei dicasteri di competenza e si presentano nel seguente modo:

Dicastero	Uscite per investimenti		Entrate per investimenti	
	Costo	%	Ricavo	%
Amministrazione generale	20'933.50	1.22		
Sicurezza	9'012.60	0.53		
Educazione	529'678.30	30.94		
Cultura e tempo libero	2'160.00	0.13		
Traffico	996'800.65	58.23	65'000.00	17.19
Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio	578'108.61	33.77	312'958.00	82.81
Totale	2'136'693.66		377'958.00	
Investimento netto	1'758'735.66			

Dicastero AMMINISTRAZIONE GENERALE

Nuovo software di gestione comunale

delega RM 217	Credito volato in data 08.02.2010:	Fr.	20'000.—
delega RM 2038	Ulteriore credito volato in data 13.12.2010:	Fr.	20'000.—

Investimenti anni precedenti	Fr.	20'192.15
Investimenti anno in corso	Fr.	19'483.95
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>39'676.10</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Nuovo software per l'orologio di timbratura

delega RM 1221	Credito votato in data 07.07.2010:	Fr.	10'000.—
----------------	------------------------------------	-----	----------

Investimenti anni precedenti	Fr.	6'567.85
Investimenti anno in corso	Fr.	1'449.55
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>8'017.40</u>

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.

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

Dicastero SICUREZZA PUBBLICA

Idranti

delega RM 4234	Credito votato in data 30.11.2009:	Fr.	15'000.—
Investimenti anni precedenti		Fr.	5'579.05
Investimenti anno in corso		Fr.	9'012.60
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>14'591.65</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Dicastero EDUCAZIONE

Fornitura e posa cucina tutta piastra Scuola dell'infanzia

delega RM 356	Credito votato in data 14.03.2011:	Fr.	23'000.—
Investimenti anno in corso		Fr.	<u>19'182.45</u>

Presso la cucina della Scuola dell'Infanzia si è proceduto alla sostituzione del forno e le placche poiché quelle precedentemente utilizzate erano oramai esauste.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Analisi EPQR del Centro Comunale

delega RM 370	Credito votato in data 14.03.2011:	Fr.	16'000.—
Investimenti anno in corso		Fr.	<u>14'461.21</u>

Lo studio EPQR permette di definire il livello di degrado globale dell'opera, i lavori di ristrutturazione e a stimare l'incidenza finanziaria dei lavori di rinnovo. Sistematicamente si stanno allestendo i vari studi su tutti i beni comunali che sono in previsione di risanamento. Per il centro comunale si è reso necessario anche in vista dei lavori di messa in sicurezza eseguiti secondo il messaggio 11/2010 e 06/2011.

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 anno in corso		Fr.	<u>496'034.64</u>

L'investimento continua e non si prevedono 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.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>12'298.70</u>

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

Smantellamento ex pista ghiaccio

delega RM 2194	Credito votato in data 22.12.2008:	Fr.	30'000.--
Investimenti anni precedenti		Fr.	14'377.30
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>14'377.30</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Opere di illuminazione del centro comunale

delega RM 3769	Credito votato in data 28.09.2010 per complessivi fr. 25'000.-- Quota-parte riservata agli investimenti nel centro comunale:	Fr.	5'000.--
Investimenti anni precedenti		Fr.	2'981.55
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>2'981.55</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Risanamento mobili bar e cucina sala Multiuso

delega RM 1140	Credito votato in data 29.08.2011:	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**Rifacimento Via Paiardi**

MM 05/2009

Fr. 273'784.00

Investimenti anni precedenti

Fr. 252'931.75

Investimenti anno in corso

Fr. 0.00

Totale investimenti al 31.12.2011

Fr. 252'931.75

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Via Pedemontana

MM 14/2006

Fr. 1'888'128.00

Investimenti anni precedenti

Fr. 1'805'731.77

Investimenti anno in corso

Fr. 12'111.35

Totale investimenti al 31.12.2011

Fr. 1'817'843.12

Si rimane in attesa delle ultime liquidazioni dell'opera da parte del progettista e poi l'investimento potrà essere considerato concluso.

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

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. 0.00

Totale investimenti al 31.12.2011

Fr. 10'408.15

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

Rifacimento Via della Posta e arredo urbano

MM 06/2009

Fr. 226'000.00

Investimenti anni precedenti

Fr. 90'742.10

Investimenti anno in corso

Fr. 84'824.10

Totale investimenti al 31.12.2011

Fr. 175'566.20

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

Potenziamento dell'illuminazione su Via della Posta

Delega RM 325

Credito votato in data 22.02.2010:

Fr. 30'000.00

Investimenti anni precedenti

Fr. 1'662.60

Investimenti anno in corso

Fr. 28'985.80

Totale investimenti al 31.12.2011

Fr. 30'648.40

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

Pensilina su Via della Posta

Delega RM 4062

Credito votato in data 9.11.2009:

Fr. 20'000.00

Investimenti anno in corso

Fr. 17'109.85

In origine il messaggio municipale su Via della Posta prevedeva la posa di una pensilina. Con decisione Municipale si è deciso di aggiungere una seconda pensilina all'altezza della rotonda antistante il sottopasso.

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

Pavimentazione marciapiede su Via della Posta

Delega RM 642

Credito votato in data 9.05.2011:

Fr. 20'000.00

Investimenti anno in corso

Fr. 17'148.10

In concomitanza con i lavori su Via della Posta si è deciso di procedere al rifacimento della pavimentazione di un pezzo del marciapiede che costeggia Via della Posta. Il credito rimane aperto poiché si attende ancora una liquidazione.

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

Sistemazione rotonda su Via della Posta

Delega RM 1018

Credito votato in data 25.07.2011:

Fr. 40'000.00

Investimenti anno in corso

Fr. 40'000.00

In aggiunta ai lavori previsti con il cantiere principale il cantone ha proposto il rifacimento della rotonda all'inizio della via chiedendo una partecipazione ai costi alla quale il Municipio ha aderito favorevolmente.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Risanamento passaggio pedonale Sottopasso "Hotel la Perla"

Delega RM 797

Credito votato in data 06.06.2011:

Fr. 40'000.00

Investimenti anno in corso

Fr. 40'000.00

In aggiunta ai lavori previsti con il cantiere principale il cantone ha proposto il risanamento del passaggio pedonale e alcuni interventi al sottopasso chiedendo una partecipazione ai costi alla quale il Municipio ha aderito favorevolmente.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Risanamento passaggio pedonale "Via delle Scuole"

Delega RM 797

Credito votato in data 06.06.2011:

Fr. 20'000.00

Investimenti anno in corso

Fr. 20'000.00

In aggiunta ai lavori previsti con il cantiere principale il cantone ha proposto il risanamento del passaggio pedonale con in particolare alcuni interventi all'illuminazione chiedendo una partecipazione ai costi alla quale il Municipio ha aderito favorevolmente.

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.	2'582.40
Investimenti anno in corso		Fr.	2'899.80
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>5'482.20</u>

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

Sistemazione campo stradale su Via Stazione

delega RM 2140	Credito votato in data 12.12.2008:	Fr.	15'000.—
Investimenti anni precedenti		Fr.	5'560.90
Investimenti anno in corso		Fr.	9'000.00
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>14'560.90</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Opere di illuminazione per l'illuminazione pubblica

delega RM 3769	Credito votato in data 28.09.2010 per complessivi fr. 25'000.— Quota-parte riservata agli investimenti sull'illuminazione pubblica:	Fr.	8'000.—
----------------	--	-----	---------

Non avendolo utilizzato, il credito viene chiuso.

Gestione della manutenzione delle strade (PMS)

Delega RM 1719	Credito votato in data 11.10.2010:	Fr.	30'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	24'713.55
Investimenti anno in corso		Fr.	2'745.95
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>27'459.50</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 03.05.2010:	Fr.	10'000.—
delega RM 1867	Ulteriore credito votato in data 02.11.2010:	Fr.	2'500.—
Investimenti anni precedenti		Fr.	2'500.00
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011		Fr.	<u>2'500.00</u>

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

Accesso Lidl e corsia Migros

Delega RM 1223	Credito votato in data 07.07.2010:	Fr.	25'000.00
Investimenti anni precedenti		Fr.	21'928.30
Investimenti anno in corso		Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011		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 16/2010	Fr.	190'000.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	6'800.00
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>132'391.65</u>
Totale investimenti al 31.12.2011	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.	621'860.00
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>139'800.00</u>
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>761'660.00</u>

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

Introduzione zone 30 km/h nei comparti residenziali

Delega RM 2059	Credito votato in data 13.12.2010:	Fr.	11'000.00
Investimenti anno in corso		Fr.	<u>10'044.00</u>

A fine 2010 si è dato avvio allo studio per una eventuale estensione della zona 30 nei vari comparti comunali.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Completamento marciapiede e illuminazione in Via Essagra

MM 10/2010	Fr.	343'920.00
Investimenti anno in corso	Fr.	<u>232'636.40</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 28.02.2011:	Fr.	40'000.00
Investimenti anno in corso		Fr.	<u>34'827.10</u>

Si è provveduto alla posa di barriere per disciplinare l'accesso su Via Cà Gilard.

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

Illuminazione pubblica su Via Predonico, Via Campisci e Via Gaggioletti

Delega RM 792	Credito votato in data 06.06.2011:	Fr.	27'000.00
Investimenti anno in corso		Fr.	<u>26'636.20</u>

Considerata la situazione nella località interessata, si è proceduto con il rifacimento dell'illuminazione sulle Vie Predonico, Via Campisci e Via Gaggioletti.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Studio estensione zona 30

Delega RM 1704	Credito votato in data 05.12.2011:	Fr.	30'000.00
----------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>10'800.00</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Al momento è in corso uno studio per l'estensione della zona trenta anche ad altri comparti comunali oltre al nucleo paese che aumenterebbe considerevolmente il numero di strade coinvolte dal provvedimento.

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

Rifacimento pavimentazione accesso Via Ronco Gorda

Delega RM 1153	Credito votato in data 29.08.2011:	Fr.	30'000.00
----------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>29'063.00</u>
----------------------------	--	-----	------------------

L'accesso a Via Ronco Gorda evidenziava una situazione precaria che ha imposto questo intervento di pavimentazione.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Pavimentazione ex Pista ghiaccio

Delega RM 1324	Credito votato in data 26.09.2011:	Fr.	25'000.00
----------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>23'865.00</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Il sedime dove sorgeva la pista di ghiaccio attualmente è adibito a parcheggio multifunzionale in attesa di una destinazione definitiva. Il piazzale in terra battuta dava problemi sia in situazione di siccità con il sollevarsi della polvere, sia durante le precipitazioni per il fango e le immancabili pozze che si formavano nell'irregolarità del terreno. Per questo motivo si è provveduto a livellare il terreno ricoprendolo di un materiale adatto per ovviare ai problemi citati.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Rifacimento pavimentazione Via Cascine Gadda

Delega RM 1385	Credito votato in data 03.10.2011:	Fr.	40'000.00
----------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>38'930.10</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Via Cascine Gadda presentava una preoccupante situazione di dissesto con la formazione di buche nel selciato. Si è provveduto a una sistemazione mediante delega di investimento.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Segnaletica orizzontale incrocio Via Scuole / Via Redondon

Delega RM 989	Credito votato in data 19.07.2011:	Fr.	20'000.00
Delega RM 1844	Credito votato in data 19.12.2011:	Fr.	5'000.00

Investimenti anno in corso		Fr.	<u>24'632.00</u>
----------------------------	--	-----	------------------

Il dosso all'incrocio fra Via delle Scuole, Via Redondon, Via Campo Sportivo e Via Canvera è colorato di rosso per richiamare alla prudenza visto, principalmente, la vicinanza dell'istituto scolastico. Saltuariamente si deve procedere al suo rifacimento per ovviare all'usura del tempo.

L'investimento è terminato senza 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 31.12.2011	Fr.	<u>164'015.90</u>

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

Lavori di sistemazione riale S. Giulio e Pian di Nee

MM 21/2008	Fr.	90'000.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	79'000.00
Investimenti anno in corso	Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>79'000.00</u>
Sussidio cantone	Fr.	32'500.00
Sussidio confederazione	Fr.	32'500.00
Totale sussidi incassati	Fr.	<u>65'000.00</u>

Questo intervento prevedeva il sussidio del Cantone e della Confederazione che sono stati versati nel corso del 2011 e contabilizzate nei rispettivi conti. Pertanto ora l'investimento può essere considerato concluso.

L'investimento è terminato senza 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 31.12.2011	Fr.	<u>85'834.35</u>

Il piano regolatore è stato pubblicato ed è entrato in vigore nel corso del 2010. Il credito rimane aperto poiché persiste la possibilità di essere chiamati a onorare alcuni costi legati ai ricorsi presentati contro la revisione del piano regolatore.

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.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>7'532.00</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 31.12.2011	Fr.	<u>32'000.00</u>

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

Ampliamento contenitori per il riciclaggio

Delega RM 227	Credito votato in data 08.02.2010:	Fr.	15'000.00
---------------	------------------------------------	-----	-----------

Investimenti anni precedenti	Fr.	4'175.55
Investimenti anno in corso	Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>4'175.55</u>

L'investimento continua e non si prevedono 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 31.12.2011	Fr.	<u>617'355.00</u>

Di principio non dovrebbero più esserci ulteriori pretese finanziarie legate a questo investimento. Per contro non viene chiuso poiché è attualmente pendente un ricorso da parte di Ronco Sopra Ascona che ha contestato un punto del nuovo statuto. Al momento attuale si ritiene che non dovrebbero esserci ripercussioni finanziarie legate a questo aspetto, ma fino all'evasione di questa pendenza, precauzionalmente, l'investimento non può essere considerato concluso.

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa, ma per gli aspetti citati viene tenuto aperto.

Canale fagatore

MM 26/2009		Fr.	1'919'700.00
------------	--	-----	--------------

Investimenti anni precedenti	Fr.	440'278.55
Investimenti anno in corso	Fr.	315'140.61
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>755'419.16</u>

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

ZPC

MM 17/2009

Fr. 30'000.00

Investimenti anni precedenti

Fr. 8'070.00

Investimenti anno in corso

Fr. 0.00

Totale investimenti al 31.12.2011

Fr. 8'070.00

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

Scioglimento CDA

MM 04/2009

Investimenti anno in corso

Fr. 261'468.00

In concomitanza con la costituzione del nuovo Consorzio Depurazione Acque del Verbano, presentato con il messaggio 04/2009, è stato richiesto l'autorizzazione formale al Consiglio Comunale per la copertura del residuo derivante dal precedente Consorzio Depurazione Acque di Camorino e S. Antonino. Benché nel messaggio municipale non venivano fissate delle cifre precise per questa liquidazione, la Commissione della Gestione ha preannunciato nel suo rapporto sul messaggio 04/2009 un potenziale importo di liquidazione pari a fr. 385'672.90 da ripartire sui comuni secondo la chiave di riparto. La liquidazione è avvenuta per complessivi fr. 360'000.00 che, ripartiti con la chiave di riparto comunale fissata in ragione del 72.3% per il nostro comune, porta l'importo richiesto a fr. 261'468.00.

L'investimento è stato pareggiato mediante scioglimento dell'accantonamento per la realizzazioni di nuove canalizzazioni.

L'investimento è terminato senza 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 2011 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 2011 dell'Amministrazione comunale con l'aggiunta di un ammortamento supplementare di fr. 1'000'000.-- (come da tabella allegata).**
2. **Sono approvati:**
 - il conto di gestione corrente;
 - il conto investimenti;
 - il bilancio;**concernenti il Consuntivo 2011 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 Nuovo software di gestione comunale	delega	Fr. 40'000.00	Fr. 39'676.10
3.2 Idranti	delega	Fr. 15'000.00	Fr. 14'591.65
3.3 Fornitura e posa cucina tutta piastra Scuola Infanzia	delega	Fr. 23'000.00	Fr. 19'182.45
3.4 Analisi EPQR del Centro Comunale	delega	Fr. 16'000.00	Fr. 14'461.21
3.5 Smantellamento ex pista ghiaccio	delega	Fr. 30'000.00	Fr. 14'377.30
3.6 Residuo Opere diverse illuminazione	delega	Fr. 13'000.00	Fr. 2'981.55
3.7 Rifacimento Via Paiardi	MM 05/09	Fr. 273'784.00	Fr. 252'931.75
3.8 Sistemazione rotonda su Via della Posta	delega	Fr. 40'000.00	Fr. 40'000.00
3.9 Risanamento passaggio pedonale Sottopasso La Perla	delega	Fr. 40'000.00	Fr. 40'000.00
3.10 Risanamento passaggio pedonale Via delle Scuole	delega	Fr. 20'000.00	Fr. 20'000.00
3.11 Sistemazione campo stradale Via Stazione	delega	Fr. 15'000.00	Fr. 14'560.90
3.12 Gestione della manutenzione delle strade (PMS)	delega	Fr. 30'000.00	Fr. 27'459.50
3.13 Introduzione zone 30 km/h nei comparti residenziali	delega	Fr. 11'000.00	Fr. 10'044.00
3.14 Illuminazione pubblica su Via Predonico, Via Campisci e Via Gaggioletti	delega	Fr. 27'000.00	Fr. 26'636.20
3.15 Sistemazione Carà del Matro	delega	Fr. 25'000.00	Fr. 18'350.25
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 2011.**

IL SINDACO:	PER IL MUNICIPIO:	IL SEGRETARIO:
Christian Vitta		Davide Vassalli

Commissione incaricata dell'esame: Gestione

Approvato dal Municipio con risoluzione n. 373 del 20 marzo 2012