

**MM N .1/2012
AGGIORNAMENTO DEL PREVENTIVO 2011 E CONSUNTIVO 2011
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE**

Rapporto della commissione della gestione

Sant'Antonino, 6 giugno 2012

Signor Presidente, signore e signori Consiglieri,

la Commissione della Gestione vi sottopone le sue conclusioni sul MM1/2012 relativo all'aggiornamento del preventivo 2011 e del relativo consuntivo 2011 dell'Amministrazione comunale, che chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 1'221'181.34, questo dopo la contabilizzazione di un ammortamento supplementare di CHF 1'000'000.—. L'ammortamento supplementare va quindi ad aggiornare il preventivo 2011 dell'amministrazione Comunale.

Limitiamo le nostre considerazioni o commenti al MM sui punti importanti riscontrati in sede di analisi poiché riteniamo che il MM1/2012 sia stato allestito in modo completo e dettagliato ed eviteremo di dover esser ripetitivi.

L'esame dei conti consuntivi si sono fondati sull'analisi della documentazione presentata e dal rapporto della Fiduciaria incaricata dell'esame dei conti consuntivi.

La situazione finanziaria del Comune si mantiene sempre buona ed il Municipio ha deciso di abbassare ulteriormente il moltiplicatore comunale per l'anno 2012 al 65%. (nel 2011 era del 70%)

Ammortamento supplementare

A seguito dell'avanzo d'esercizio importante generato nel 2011 (CHF 2'221'181.34) il Municipio ha deciso di proporre l'aggiornamento del preventivo 2011 con un ammortamento straordinario di CHF 1'000'000.—.

Ammortamento che è stato suddiviso su diverse voci, le più importanti sono:

- Canale fagatore, CHF 591'319.16
- Piano trasporti del Bellinzonese, CHF 279'600.—
- Strade comunali, CHF 147'000.65
- Strade zona industriale, CHF 126'200.—
- Software gestionale, CHF 47'693.50
-

I tassi di ammortamento applicati dopo la registrazione di questo ammortamento straordinario restano comunque nei limiti imposti dall'art. 12 del Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni.

Liquidità:

A bilancio, la situazione della liquidità e del capitale proprio del Comune sono buoni.
Il capitale proprio è di CHF 4'283'539.69

Capitale Proprio:

Come possiamo desumere dai documenti ricevuti il capitale proprio, dopo capitalizzazione dell'avanzo d'esercizio di CHF 1'221'181.34 si assesta a CHF 4'283'539.69. Si rende attento l'Esecutivo che l'art. 169 cpv. 2 della Legge organica comunale definisce che l'ammontare del capitale proprio non può superare il gettito d'imposta cantonale base salvo autorizzazione del Consiglio di Stato. A titolo d'informazione per l'anno 2008 ultimo anno disponibile e utilizzato per la definizione del moltiplicatore comunale 2012, il gettito cantonale base per il nostro Comune è di CHF 5'750'422.--

Situazione Dicasteri:

Il dicastero del traffico (+10.5%) ed il dicastero dell'Amministrazione (+8.7%) hanno avuto un importante sorpasso di spesa.

Dicastero traffico:

L'aumento si registra per la maggior frequenza degli interventi di manutenzione del manto stradale in opere di manutenzione. Inoltre le particolari condizioni del periodo invernale hanno fatto lievitare i costi del servizio invernale

Dicastero Amministrazione:

L'aumento di spesa è dovuto alla riconferma della funzione quale aiuto al segretario comunale risparmio è dovuto alla minor spesa per lo smaltimento rifiuti e per la depurazione delle acque luride.

Indicatori finanziari:

Gli indicatori finanziari sono positivi e solidi. Il grado di autofinanziamento è del 145.3 % (buono = valore 80%)
Capacità di autofinanziamento 27.9 % (buono = valore 15%)

Investimenti:

L'indicatore finanziario degli investimenti è del 24.5 %, considerato elevato (valore elevato = 20 - 40%)
Gli investimenti risultano come dallo specchio riassuntivo contenuto nel MM più importanti rispetto alle previsioni iniziali. Gli investimenti terminati o che continuano non hanno avuto e non prevedono sorpassi di spesa.

Per gli investimenti (strade) si tiene sempre in considerazione la pianificazione anche del sottosuolo, essendoci altri attori in gioco quali acqua, AMB, ecc. e quindi riteniamo sia importante pianificare i lavori alle sottostrutture fra gli enti coinvolti insieme al UT del Comune.

Zona Industriale:

La zona industriale come già da diversi anni è di forte importanza ben lo stato finanziario del Comune e le previsioni visti i nuovi insediamenti fanno pensare ad una continua stabilità anche nel prossimo futuro.

Conclusioni

La commissione della gestione vi invita, visto il positivo risultato d'esercizio 2011, e a quanto precedentemente esposto, a voler approvare la risoluzione come proposta nel MM 1/2012, punti 1-5

Per la Commissione della Gestione

Croisé Paolo

Gianola Davide

Cossa Sandra

Malinverno Alex

Chiesa Corrado