

MM NO. 23/2012 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO PREVENTIVO

ESERCIZIO 2013

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

Minusio, 30 ottobre 2012

**Onorando
Consiglio comunale**

MINUSIO

Con il presente messaggio ci preghiamo sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i

CONTI PREVENTIVI 2013

dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda comunale acqua potabile.

INDICE

AMMINISTRAZIONE GENERALE

1.	Introduzione		
1.1	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	3.
1.2	Riassunto del preventivo	Pag.	4.
1.3	Riassunto gestione corrente per genere di conto	Pag.	5.
1.4	Riassunto gestione corrente per dicastero	Pag.	6.
1.5	Riassunto gestione investimenti	Pag.	7.
1.6	Riassunto incidenze per genere di conto	Pag.	7.
1.7	Riassunto ammortamento	Pag.	8.
2.	Conto di gestione corrente		
2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	9.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	13.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	18.
2.4	Movimento di capitali	Pag.	19.
3.	Investimenti amministrativi		
3.1	Informazioni generali	Pag.	20.
3.2	Informazioni di dettaglio	Pag.	20.
4.	Moltiplicatore		
4.1	Informazioni generali / dettaglio	Pag.	30.
5.	Risoluzioni		
5.1	Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale	Pag.	34.
6.	<u>AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE</u>		
6.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	39.

1.1 Considerazioni d'ordine generale

Il preventivo 2013 chiude i conti con un avanzo d'esercizio. In sintesi le cifre sono:

	2013	2012	%
Spese correnti	31'592'000	30'766'000	+2.68%
Entrate correnti	15'088'000	14'441'000	+4.48%
Fabbisogno d'imposta	16'504'000	16'325'000	+1.10%
Risultato d'esercizio	-58'000	-12'500	

Con questo messaggio, l'Esecutivo presenta il primo preventivo della legislatura comunale 2013-2016.

Prima di affrontare le cifre di dettaglio, si ritiene necessario fornire al Consiglio comunale alcune informazioni importanti, così come ricordare la situazione finanziaria di partenza del nostro Comune.

Situazione del Preventivo 2012

Il Preventivo 2012, adottato dal Legislativo a fine 2011, indicava un **deficit d'esercizio** di fr. 12'500.00.-. La prospettiva negativa era a quel momento controbilanciata dalla presenza di un capitale proprio importante e da un debito pubblico nella media cantonale.

Controlling finanziario 2012 e costruzione del preventivo 2013

Mediante l'utilizzo dello strumento del controlling finanziario, già nel corso del secondo semestre sono stati evidenziati alcuni possibili provvedimenti per ottimizzare le uscite.

Preventivo 2013 e Piano finanziario 2013-2016

Il Municipio ha, come d'abitudine, allestito una prima versione del preventivo 2013 e del Piano delle opere per i prossimi anni; in collaborazione con il nostro consulente esterno Prof. Orlando Nosetti su tale base sono fatte delle proiezioni di Piano finanziari. I dati emergenti possono essere così riassunti:

- aumento di varie voci di spesa nel settore sociale, soprattutto legate all'assistenza, al finanziamento delle assicurazioni sociali (misure di risparmio recentemente proposte dal CdS nella misura di fr. 40.00 pro capite attualmente ancora al vaglio del Gran Consiglio e contestate dalla neocostituita associazione dei Comuni Ticinesi; ciononostante cautelativamente già considerate in questo preventivo per fr. 280'000.00) e, più a medio termine (2014), al finanziamento del settore anziani (case anziani e SACD), questo per effetto dell'invecchiamento della popolazione, dell'aumentata forza finanziaria del Comune, per effetto delle modifiche della LAMal decise a livello federale, ma soprattutto per la scelta del Cantone di riversare sui Comuni maggiori oneri;
- aumento di varie voci di spesa nel settore del personale, soprattutto per quanto attiene ai contributi cassa pensioni e previdenza (aumento del contributo a carico del datore di lavoro deciso dal CdS nella misura del 2% e attualmente contestato dalle differenti organizzazioni professionali; ciononostante cautelativamente già considerato in questo preventivo per fr. 100'000.00);
- incertezze sul futuro gettito fiscale alla luce dell'andamento economico generale, attualmente ancora piuttosto altalenante così come anche recentemente confermato da più quotidiani interessati a riportare le prospettive finanziarie di Comuni Ticinesi e Cantone;
- in media un ritmo di investimento netto annuo negli ultimi 10 anni di fr. 1'717'148.60 (2002-2005: media degli investimenti netti di fr. 2'280'953.25; 2006-2008: media degli investimenti netti di fr. 1'349'964.65; 2009-2011: media degli investimenti netti di fr. 1'904'975.94) con l'effetto di pesare sulla gestione corrente **futura** in termini di interessi e soprattutto di ammortamenti, in relazione anche all'innalzamento del tasso minimo di ammortamento contabile fissato dalla nuova LOC;
- in conclusione, un'attenzione particolare va nuovamente dedicata al futuro equilibrio delle finanze comunali, e ciò alla luce di alcune evoluzioni di spesa appena citate e dei margini di manovra ristretti che il Municipio ha sulla maggioranza dei costi di gestione corrente, soprattutto se imposti dal Cantone, nonché degli investimenti da realizzare nei prossimi anni. La preoccupazione è parzialmente mitigata dalla solidità dell'attuale situazione di bilancio che presenta un grado di autofinanziamento buono (2011 109.73%) e una quota di capitale proprio media (vedi indicatori finanziari 2011)

Confrontato con questa situazione il Municipio presenta il seguente preventivo 2013 finanziato con un moltiplicatore diminuito dal 77,5% al 77%.

1.2 Riassunto del preventivo

Descrizione movimenti	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
GESTIONE CORRENTE							
Uscite correnti	29'113'000.00		28'390'000.00		723'000.00	+	2.55
Ammortamenti beni amministrativi	1'979'000.00		1'876'000.00		103'000.00	+	5.49
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00		0.00
Totale spese correnti		31'592'000.00		30'766'000.00	826'000.00	+	2.68
Entrate correnti	14'588'000.00		13'941'000.00		647'000.00	+	4.64
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00		0.00
Totale ricavi correnti		15'088'000.00		14'441'000.00	647'000.00	+	4.48
Fabbisogno d'imposta		16'504'000.00		16'325'000.00	179'000.00	+	1.10
Gettito imposta comunale		16'446'000.00		16'312'500.00	133'500.00	+	0.82
Risultato di esercizio		-58'000.00		-12'500.00	258'500.00	-	364
GESTIONE INVESTIMENTI							
Uscite per investimenti	5'237'411.00		4'790'000.00		447'411.00	+	9.34
Entrate per investimenti	1'562'000.00		1'290'000.00		272'000.00	+	21.09
Onere netto d'investimento		3'675'411.00		3'500'000.00	175'411.00	+	5.01
CONTO DI CHIUSURA							
Onere netto d'investimento		3'675'411.00		3'500'000.00	175'411.00	+	5.01
Ammortamenti beni amministrativi	1'979'000.00		1'876'000.00		103'000.00	+	5.49
Risultato di esercizio	-58'000.00		-12'500.00		-45'500.00	-	364
Autofinanziamento		1'921'000.00		1'863'500.00	57'500.00	-	3.09
Variazione debito pubblico		1'754'411.00		1'636'500.00	117'911.00	+	7.21

1.3 Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Scostamenti		%
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		
SPESE CORRENTI							
Spese per il personale	14'392'000.00		13'984'000.00		408'000.00	+	2.92%
Spese per beni e servizi	5'644'000.00		5'514'000.00		130'000.00	+	2.36%
Interessi passivi	691'000.00		881'000.00		-190'000.00	-	21.57%
Ammortamenti	2'154'000.00		2'051'000.00		103'000.00	+	5.02%
Rimborsi a enti pubblici	1'594'000.00		1'515'000.00		79'000.00	+	5.21%
Contributi propri	6'035'000.00		5'734'000.00		301'000.00	+	5.25%
Riversamento contributi	500'000.00		500'000.00		0.00	+	0.00%
Versamenti a fondi speciali	82'000.00		87'000.00		-5'000.00	-	-5.75%
Addebiti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	+	0.00%
Totale spese correnti		31'592'000.00		30'766'000.00	826'000.00	+	2.68%
RICAVI CORRENTI							
Imposte	2'020'000.00		1'770'000.00		250'000.00	-	14.12%
Regalie e concessioni	971'000.00		961'000.00		10'000.00	+	1.04%
Redditi della sostanza	1'329'000.00		1'247'000.00		82'000.00	+	6.58%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	5'982'000.00		5'754'000.00		228'000.00	+	3.96%
Contributi senza fine specifico	415'000.00		315'000.00		100'000.00	+	31.75%
Rimborsi da enti pubblici	518'000.00		500'000.00		18'000.00	+	3.60%
Contributi per spese correnti	2'791'000.00		2'827'000.00		-36'000.00	+	-1.27%
Contributi da riversare	500'000.00		500'000.00		0.00	+	0.00%
Prelevamenti da fondi speciali	62'000.00		67'000.00		-5'000.00	-	-7.46%
Accrediti interni	500'000.00		500'000.00		0.00	+	0.00%
Totale ricavi correnti		15'088'000.00		14'441'000.00	647'000.00	+	4.48%
Fabbisogno d'imposta		16'504'000.00		16'325'000.00	-179'000.00	+	1.10%

1.4 Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Scostamenti		
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.		%
AMMINISTRAZIONE							
Spese correnti	3'015'000.00		2'795'000.00		220'000.00	-	7.87
Ricavi correnti	613'000.00		521'000.00		92'000.00	+	17.66
Risultato netto		2'402'000.00		2'274'000.00	128'000.00	-	5.63
SICUREZZA PUBBLICA							
Spese correnti	2'265'000.00		2'114'000.00		151'000.00	+	7.14
Ricavi correnti	682'000.00		631'000.00		51'000.00	+	8.08
Risultato netto		1'583'000.00		1'483'000.00	100'000.00	+	6.74
EDUCAZIONE							
Spese correnti	4'852'000.00		4'797'000.00		55'000.00	+	1.15
Ricavi correnti	1'318'000.00		1'288'000.00		30'000.00	+	2.33
Risultato netto		3'534'000.00		3'509'000.00	25'000.00	+	0.71
CULTURA E TEMPO LIBERO							
Spese correnti	1'257'000.00		1'193'000.00		64'000.00	-	5.36
Ricavi correnti	56'000.00		56'000.00		0.00	+	0.00
Risultato netto		1'201'000.00		1'137'000.00	64'000.00	-	5.63
SALUTE PUBBLICA							
Spese correnti	263'000.00		263'000.00		0.00	+	0.00
Ricavi correnti	15'000.00		15'000.00		0.00	+	0.00
Risultato netto		248'000.00		248'000.00	0.00	+	0.00
PREVIDENZA SOCIALE							
Spese correnti	11'902'000.00		11'513'000.00		389'000.00	+	3.38
Ricavi correnti	6'342'000.00		6'218'000.00		124'000.00	-	1.99
Risultato netto		5'560'000.00		5'295'000.00	265'000.00	+	5.00
TRAFFICO							
Spese correnti	3'174'000.00		3'186'000.00		-12'000.00	+	-0.38
Ricavi correnti	947'000.00		927'000.00		20'000.00	+	2.16
Risultato netto		2'227'000.00		2'259'000.00	-32'000.00	+	-1.42
PROTEZIONE AMBIENTE							
Spese correnti	1'849'000.00		1'803'000.00		46'000.00	+	2.55
Ricavi correnti	1'115'000.00		1'115'000.00		0.00	+	0.00
Risultato netto		734'000.00		688'000.00	46'000.00	-	6.69
ECONOMIA PUBBLICA							
Spese correnti	89'000.00		89'000.00		0.00	+	0.00
Ricavi correnti	960'000.00		950'000.00		10'000.00	+	1.05
Risultato netto		-871'000.00		-861'000.00	-10'000.00	+	1.16
FINANZE E IMPOSTE							
Spese correnti	2'926'000.00		3'013'000.00		-87'000.00	-	-2.89
Ricavi correnti	3'040'000.00		2'720'000.00		320'000.00	+	11.76
Risultato netto		-114'000.00		293'000.00	-407'000.00	-	-138.91
Fabbisogno d'imposta		16'504'000.00		16'325'000.00	179'000.00	+	1.10
RICAPITOLAZIONE							
Totale spese correnti		31'592'000.00		30'766'000.00	826'000.00	+	2.68
Totale ricavi correnti		15'088'000.00		14'441'000.00	647'000.00	+	4.48
Fabbisogno d'imposta		16'504'000.00		16'325'000.00	-179'000.00	+	1.10

1.5 Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Preventivo 2013		Preventivo 2012		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
USCITE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		260'000.00		-260'000.00	+ -100.00
Opere del genio civile	2'720'000.00		1825'000.00		895'000.00	+ 49.04
Costruzioni edili	1'334'000.00		1'947'000.00		-613'000.00	+ -31.48
Mobiliario, macchine, veicoli	250'000.00		195'000.00		55'000.00	+ 28.21
Altri investimenti in beni amministrativi	0.00		150'000.00		-150'000.00	+ -100.00
Contributi propri	362'411.00		302'000.00		375'000.00	+ 50.00
Uscite di pianificazione	165'000.00		110'000.00		60'411.00	- 20.00
Altre uscite attivate	31'000.00		1'000.00		55'000.00	+ 50.00
Totale uscite per investimenti		5'237'411.00		4'790'000.00	30'000.00	+ 3000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI					447'411.00	9.34
Terreni non edificati	0.00		0.00			
Contributi d'utilizzazione	1'000'000.00		1'000'000.00		0.00	+ 0.00
Rimborsi per opere del genio civile	40'000.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere boschive	0.00		0.00		40'000.00	
Rimborsi per costruzioni edili	0.00		0.00		0.00	
Contributi federali per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Contributi cantonali per investimenti	522'000.00		290'000.00		0.00	+ 80.00
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		232'000.00	
Totale entrate per investimenti		1'562'000.00		1'290'000.00	0.00	+ 21.09
INVESTIMENTO NETTO		3'675'411.00		3'500'000.00	272'000.00	+ 5.01
AUTOFINANZIAMENTO					175'411.00	3.09
Ammortamenti amministrativi	1'979'000.00		1'876'000.00			+ 364
Risultato di esercizio	-58'000.000		-12'500.00		-45'500.00	
Totale autofinanziamento		1'921'000.00		1'863'500.00	57'500.00	
BISOGNI IN CAPITALE		1'754'411.00		1'636'500.00	117'911.00	+ 7.21

1.6 Conto di gestione corrente Incidenze per genere di conto

Gruppo di conto	Costi Preventivo 2013			Incidenze Preventivo 2013		
	Complessivo	Casa Rea	Comune	Complessivo	Casa Rea	Comune
Spese per il personale	14'392'000.00	4'835'000.00	9'557'000.00	45.56%	81.52%	37.24%
Spese per beni e servizi	5'644'000.00	859'000.00	4'785'000.00	17.87%	14.48%	18.65%
Interessi passivi	691'000.00	0.00	691'000.00	2.19%	0.00%	2.69%
Ammortamenti	2'154'000.00	0.00	2'154'000.00	6.82%	0.00%	8.39%
Rimborsi ad enti pubblici	1'594'000.00	0.00	1'594'000.00	5.05%	0.00%	6.21%
Contributi propri	6'035'000.00	0.00	6'035'000.00	19.10%	0.00%	23.52%
Riversamento contributi	500'000.00	0.00	500'000.00	1.58%	0.00%	1.95%
Versamenti a fondi speciali	82'000.00	52'000.00	30'000.00	0.26%	0.88%	0.12%
Addebiti interni	500'000.00	185'000.00	315'000.00	1.58%	3.12%	1.23%
Totali	31'592'000.00	5'931'000.00	25'661'000.00	100.000%	100.000%	100.000%

1.7 Tabella degli ammortamenti

140	331.010	Terreni	901'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	4'000.00 260'000.00 100'000.00	1'057'000.00	0.50%	5'000.00
141	331.110	Opere del genio civile	1'718'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	254'000.00 1'343'000. 0.00	2'807'000.00	10.00%	281'000.00
143	332.210	Costruzioni edili	16'648'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	1'306'000.00 1'947'000.00 0.00	19'289'000.00	7.00%	1'350'000.00
146	331.410	Mobili, macch, veicoli	387'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	123'000.00 195'000.00 0.00	459'000.00	25.00%	115'000.00
161	331.610	Contributi al Cantone	252'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	9'000.00 85'000.00 0.00	328'000.00	10.00%	32'000.00
162	331.710	Contr. Comuni+Cons.	56'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	26'000.00 217'000.00 0.00	247'000.00	10.00%	25'000.00
166	331.810	Contr. Istituz. private	0.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	0.00 0.00 0.00	0.00	10.00%	0.00
166	331.810	Contr. Econ. private	0.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	0.00 0.00 0.00	0.00	10.00%	0.00
171	331.510	Studi pianificatori	40'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	36'000.00 110'000.00 0.00	114'000.00	25.00%	29'000.00
179	331.510	Altre uscite attivate	48'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	1'000.00 151'000.00 110'000.00	88'000.00	25.00%	22'000.00
		Parziali	22'050'000.00	Ammortamenti12 Investimenti 12 Ricuperi 12	1'759'000.00 4'308'000.00 210'000.00	24'389'000.00	7.63%	1'860'000.00
141	331.110	Canalizzazioni	3'794'000.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12 Valore iniziale 12	482'000.00 1'080'000.00 199'450.35	3'395'450.35	3.50%	119'000.00
154	331.910	Prestiti partecipazioni	6'425'004.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12	0.00 0.00 0.00	6'425'004.00		0.00
		Totali	32'269'004.00	Ammortamenti 12 Investimenti 12 Ricuperi 12 Valori iniziali 12	1'759'000.00 4'790'000.00 1'290'000.00 199'450.35	34'209'454.35		1'979'000.00

2.1 Spese e ricavi per genere di conto

Principali variazioni fra il presente preventivo e quello dell'anno precedente:

Alle uscite

Gruppo di conto 30
Spese per il personale Il costo del personale è calcolato singolarmente per ogni dipendente, tenendo conto sia degli aumenti e delle riclassificazioni individuali previsti dal ROD che della situazione familiare.

Come da prassi si propone il riconoscimento dell'indennità di carovita identica a quella che sarà riconosciuta alla fine dell'anno dallo Stato per i propri dipendenti, compresi quindi i docenti e il personale di Casa Rea, così da garantire una parità di trattamento. Il preventivo è stato di conseguenza elaborato aggiornando indicativamente gli stipendi all'indice nazionale dei prezzi al consumo del mese di agosto u.s. (+0.0%).

Per far fronte alle esigenze di alcuni servizi si è reso necessario assumere un'impiegata amministrativa a tempo indeterminato presso l'ufficio tecnico comunale e un ausiliario di polizia per specifiche esigenze di pubblica sicurezza locale.

Nel presente preventivo è pure previsto l'onere salariale relativo all'assunzione di un operatore di quartiere (vedi MM 16/2011).

Per far fronte ad esigenze temporali prenderemo in considerazione, qualora fosse necessario, anche l'occupazione di personale straordinario. Per quanto concerne gli oneri sociali e spese per il personale si è proceduto all'adeguamento dell'aliquota della Cassa Pensione (aumento previsto a carico del datore di lavoro 2%). La modifica di legge è ancora al vaglio del Gran Consiglio.

300	- onorari autorità e commissioni	Fr.	-	5000.00
301	- stipendi impiegati comunali	Fr.	+	226000.00
302	- stipendi docenti	Fr.	-	6000.00
303-309	- oneri sociali e spese per il personale	Fr.	+	145000.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr.	+	48000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	Fr.		<u>408000.00</u>

Gruppo di conto 31
Spese per beni e servizi L'aggiornamento dei singoli conti, nonostante la continua ricerca di alternative valide atte a limitare al minimo indispensabile le uscite, si rende necessario per mutate esigenze effettive, parte delle quali già concretizzate.

Una parte importante di questo gruppo si riferisce alle manutenzioni di stabili e strutture varie dovute alla normale usura o a rotture (atti di vandalismo compresi). Giova qui ricordare l'esistenza di un "inventario degli immobili" aggiornato, come richiesto in passato dal Legislativo.

310	- materiale d'ufficio e scolastico	Fr.	+	1000.00
311	- attrezzature, macchinari e mobilio	Fr.	+	13000.00
312	- acqua, energia, combustibile	Fr.	-	1000.00
313	- materiali di consumo	Fr.	+	36000.00
314	- manutenzione stabili e strutture	Fr.	+	49000.00
315	- manutenzione attrezzature e veicoli	Fr.	-	0.00
316	- affitti, noleggi, locazioni	Fr.	+	0.00
317	- rimborso spese	Fr.	+	0.00
318	- servizi e onorari	Fr.	-	7000.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr.	+	39000.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	Fr.		<u>130000.00</u>

Gruppo di conto 32 Interessi passivi L'onere finanziario relativo al costo dei capitali di terzi è valutato tenendo conto della presunta disponibilità di cassa, del rinnovo dei mutui in scadenza e delle nuove sottoscrizioni di prestiti (comprese quelle a favore dell'Acap) al fine di disporre della liquidità necessaria per far fronte agli impegni assunti. Nonostante una tendenza alquanto incerta l'attuale situazione dei tassi d'interesse per prestiti a media/lunga scadenza risulta ancora molto favorevole. Infatti il rinnovo dei mutui recentemente scaduti con tassi d'interessi inferiori ha determinato una sensibile riduzione effettiva dei costi.

321	- interessi su impegni correnti	Fr.	-	0.00
322	- interessi su impegni a media/lunga scadenza	Fr.	-	175000.00
329	- altri interessi passivi	Fr.	-	15000.00
				190000.00
<u>minore uscita complessiva</u>			Fr.	<u>190000.00</u>

Gruppo di conto 33 Ammortamenti L'entrata in vigore delle nuove disposizione LOC in materia di ammortamenti ha comportato, oltre che una nuova impostazione della tabella, anche la modifica dei singoli tassi. Le nuove disposizioni impongono il raggiungimento di un ammortamento minimo medio dell'8% entro cinque anni (2014), rispettivamente il 10% entro 10 anni (2019). Fanno eccezione le canalizzazioni che dovranno essere ammortizzate con tassi fissi lineari sul costo iniziale dell'opera.

330	- ammortamento beni patrimoniali	Fr.		0.00
331	- ammortamento beni amministrativi	Fr.	+	103000.00
				103000.00
<u>maggior uscita complessiva</u>			Fr.	<u>103000.00</u>

Gruppo di conto 35 Rimborsi ad enti pubblici Per quanto possibile e nella misura in cui gli oneri finanziari a nostro carico vengono comunicati tempestivamente, sono valutati sulla base delle indicazioni fornite dagli stessi Enti. Si tratta d'interventi che il Comune è tenuto ad eseguire e che, per motivi di razionalità o di opportunità, sono affidati ad altri Enti pubblici, fra i quali anche i Consorzi ai quali siamo affiliati. Fra i più rilevanti citiamo: il servizio dentario, la polizia intercomunale, l'autolettiga, la depurazione delle acque, i pompieri, la protezione civile e lo smaltimento rifiuti.

351	- rimborsi al Cantone	Fr.	-	5000.00
352	- rimborsi a Comuni e Consorzi	Fr.	+	84000.00
				79000.00
<u>maggior uscita complessiva</u>			Fr.	<u>79000.00</u>

Gruppo di conto 36 Contributi propri Se disponibili, questi oneri sono calcolati in base alle indicazioni degli Enti stessi, o in caso contrario secondo una valutazione dei costi prevedibili. Fra i più significativi citiamo: la scuola media, il finanziamento delle assicurazioni sociali Cm/Pc/Avs/Ai (come verosimilmente previsto dal Consiglio di Stato nel messaggio sul preventivo 2013 dello Stato). Con questo il Consiglio di Stato dovrebbe richiedere ai Comuni un aumento dei contributi per un totale di fr. 20 mio. Per il nostro Comune l'aumento della partecipazione al finanziamento delle assicurazioni sociali ammonta a fr. 280'000.00. Inoltre l'assistenza sociale, la compensazione intercomunale, la protezione famiglie (Lfam), l'ente turistico, gli anziani in istituti pubblici e privati, le parrocchie, il centro balneare regionale, le cure a domicilio, i servizi di appoggio e l'aiuto complementare Avs.

361	- contributi al Cantone	Fr.	+	280'000.00
362	- contributi a Comuni e Consorzi	Fr.	-	5000.00
364	- contributi ad economia mista	Fr.		0.00
365	- contributi ad istituzioni private	Fr.	+	26000.00
366	- contributi ad economie private	Fr.	+	0.00
				301'000.00
<u>maggior uscita complessiva</u>			Fr.	<u>301'000.00</u>

Gruppo di conto 37 Partita di giro (rimborsata dallo Stato) per anticipo assistenza sociale.
Riversamento contributi I nostri servizi sociali continuano ad occuparsi di persone incapaci di autogestirsi finanziariamente.

376	- economie private	Fr.	0.00
	<u>uscita complessiva</u>	Fr.	<u>0.00</u>

Gruppo di conto 38 Questo gruppo si riferisce agli accantonamenti obbligatori per la manutenzione delle fognature, per i contributi sostitutivi alla creazione dei posteggi, per la formazione dei rifugi di protezione civile previsti da leggi cantonali e federali, nonché ad acquisti o ad interventi particolari presso Casa Rea finanziati con il fondo di riserva registrato a bilancio.
Versamento a fondi spec.

380	- accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr.	0.00
382	- contributi sostitutivi per posteggi	Fr.	0.00
383	- contributi sostitutivi per rifugi PC	Fr.	0.00
	- Incidenza Casa Rea	Fr. -	5000.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	Fr.	<u>5000.00</u>

Gruppo di conto 39 S'intendono i trasferimenti interni, che non modificano il risultato finale d'esercizio, per ammortamenti, interessi passivi, oneri salariali e altri costi d'esercizio indispensabili per il corretto carico dei singoli centri di costo.
Addebiti interni

390	- addebiti interni	Fr. +	0.00
	- incidenza costi Casa Rea	Fr. -	0.00
	<u>uscita complessiva</u>	Fr.	<u>0.00</u>

Alle entrate

Gruppo di conto 40 Comprende le seguenti entrate per imposte non direttamente soggette alla comune dichiarazione fiscale annuale: sopravvenienze (superamento valutazione d'esercizio anni precedenti), imposte alla fonte (stranieri non domiciliati), fine assoggettamento (tassazione intermedia per circostanze particolari), suppletorie (mancata dichiarazione redditi imponibili), versamenti in capitali (ritiro capitale secondo e terzo pilastro), vincite (lotterie, lotto, ecc...).
Imposte Incassi non valutabili con precisione ed aggiornati per quanto possibile sulla base delle indicazioni disponibili.

400	- imposte su reddito e sostanza	Fr. +	250000.00
401	- imposte sull'utile e sul capitale	Fr.	0.00
402	- imposte immobiliari	Fr.	0.00
403	- imposte speciali	Fr. -	0.00
	<u>maggiore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>250000.00</u>

Gruppo di conto 41 Gruppo comprendente le concessioni di diritti esclusivi, regolati da specifiche convenzioni o regolamenti, quali la fornitura d'energia elettrica (Ses) sul territorio comunale, i diritti d'affissione su proprietà pubblica e le tasse relative ai permessi speciali degli esercizi pubblici.
Regalie e concessioni

410	- regalie e concessioni	Fr. +	10000.00
	<u>maggiore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>10000.00</u>

Gruppo di conto 42 Gli interessi e le tasse sono aggiornati tenendo conto della presunta redditività.
Redditi della sostanza Le variazioni si riferiscono principalmente agli interessi remunerativi sui conti correnti e sui prestiti all'Acap (riduzione tasso d'interesse al 2%), agli affitti (in particolare per il Rist. L'Approdo), alle tasse dei parchimetri e del porto Mappo.

420	- interessi da banche	Fr.	0.00
421	- crediti	Fr. -	45000.00
423	- redditi immobiliari beni patrimoniali	Fr. +	92000.00
426	- redditi su partecipazioni beni amministrativi	Fr.	0.00
427	- redditi immobiliari beni amministrativi	Fr. +	35000.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>82000.00</u>

Gruppo di conto 43 Ricavi per prestazioni Principali variazioni di questo gruppo: rette ospiti e prestazioni varie Casa Rea, tasse uso canalizzazioni, multe polizia e edilizie.

430	- tasse d'esenzione	Fr.	0.00
431	- tasse servizi amministrativi	Fr. -	0.00
432	- ricavi ospedalieri, case di cura e riposo	Fr. +	0.00
433	- tasse scolastiche	Fr.	0.00
434	- altre tasse d'utilizzazione servizi	Fr. +	0.00
435	- vendite	Fr. +	0.00
436	- rimborsi	Fr. +	10000.00
437	- multe	Fr. +	20000.00
439	- altri ricavi per prestazioni e vendite	Fr.	0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	198000.00
	<u>Maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>228000.00</u>

Gruppo di conto 44 Contributi diversi S'intendono le partecipazioni alle varie entrate dello Stato relative alle successioni, alle persone giuridiche, agli utili immobiliari e alle tasse sui cani. La stima è approssimativa in quanto strettamente legata a fattori esterni non valutabili.

441	- partecipazione alle entrate del Cantone	Fr. +	100000.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>100000.00</u>

Gruppo di conto 45 Rimborsi da enti pubblici Il gruppo si riferisce alle prestazioni eseguite dal nostro Comune che per questioni di praticità o di razionalità sono parzialmente a carico di altri Enti. Fra le più importanti citiamo: l'Agenzia Avs, l'Ufficio di conciliazione in materia di locazione, la Giudicatura di pace, gli stipendi dei docenti operanti in altre sedi scolastiche, le spese per allievi non domiciliati, i costi d'investimento per anziani non domiciliati ospiti di Casa Rea e quelli relativi alla Commissione tutoria regionale.

451	- rimborsi dal Cantone	Fr. +	0.00
452	- rimborsi da Comuni e Consorzi	Fr. +	18000.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>18000.00</u>

Gruppo di conto 46 Contributi spese correnti Fanno parte di questo gruppo i contributi versati da Enti pubblici o da privati quali i sussidi per gli aggiornamenti catastali, per le manifestazioni culturali, per gli stipendi dei docenti, per la gestione della Casa Rea e per la Commissione tutoria regionale.

461	- contributi dal Cantone	Fr.	33000.00
469	- altri contributi	Fr.	0.00
	- incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	69000.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>36000.00</u>

Gruppo di conto 47 Partita di giro dovuta al rimborso degli anticipi (vedi gruppo "Riversamento contributi")
Contributi da riversare per l'assistenza sociale e persone incapaci di autogestirsi finanziariamente.

471	- contributi dal Cantone	Fr.	0.00
	<u>entrata complessiva</u>	Fr.	<u>0.00</u>

Gruppo di conto 48 Raggruppa i conti relativi alla manutenzione delle fognature, ai contributi sostitutivi per
Prelevamento da fondi sp. la creazione dei posteggi, per la formazione dei rifugi di protezione civile previsti da leggi cantonali e federali, nonché l'utilizzo del fondo di riserva registrato a bilancio per interventi particolari presso Casa Rea.

480	- accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr.	0.00
483	- contributi sostitutivi per rifugi	Fr.	0.00
	- Incidenza Casa Rea	Fr. -	5000.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>5000.00</u>

Gruppo di conto 49 S'intendono i trasferimenti interni, che non modificano il risultato finale d'esercizio, per
Accrediti interni ammortamenti, interessi passivi, oneri salariali o altri costi indispensabili per il corretto carico dei singoli centri di costo.

490	- accrediti interni	Fr.	0.00
	<u>entrata complessiva</u>	Fr.	<u>0.00</u>

2.2 Spese e ricavi per dicastero

Principali variazioni fra il presente preventivo e quello dell'esercizio precedente:

<u>Amministrazione</u>	<i>Dicastero 0</i>	L'amministrazione occupa una parte rilevante del budget comunale. Allo scopo di evitare o ritardare il potenziamento dell'apparato amministrativo dovuto a continue nuove esigenze, si analizzano con molta attenzione soluzioni valide e funzionali sia con lo spostamento di compiti all'interno dei vari servizi che con l'aggiornamento dei programmi informatici in uso e con le installazioni di nuovi ritenuti utili. In questo contesto i lavori amministrativi e contabili dell'Acap continuano ad essere effettuati dai servizi comunali, mentre alla cancelleria è stato affidato il servizio controllo abitanti. Per contingenze particolari si farà capo, se indispensabile, a personale straordinario a tempo determinato. Particolare attenzione viene posta al potenziamento del sito web del Comune in modo da incoraggiare l'uso di questo sempre più importante sportello virtuale.	
- alle uscite	010	- potere legislativo ed esecutivo	Fr. - 5000.00
	020	- amministrazione generale	Fr. + 213000.00
	030	- prestazione ai pensionati	Fr. - 12000.00
	090	- compiti non ripartibili	Fr. + 24000.00
- alle entrate	010	- potere legislativo ed esecutivo	Fr. 0.00
	020	- amministrazione generale	Fr. + 82000.00
	030	- prestazione ai pensionati	Fr. 0.00
	090	- compiti non ripartibili	Fr. + 10000.00
		<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. + <u>128000.00</u>

<u>Sicurezza pubblica</u>	<i>Dicastero 1</i>	<p>Il corpo di polizia, oltre ai vari compiti amministrativi di gestione del territorio, si occupa della prevenzione stradale, della sicurezza pubblica, della sorveglianza preventiva e del servizio antidroga.</p> <p>La collaborazione con la polizia comunale di Muralto, alla condizione di poter disporre di una struttura numerica adeguata, deve consentire sia una migliore e razionale copertura del territorio dei due Comuni che un'efficace operatività.</p> <p>Per l'attraversamento stradale sorvegliato degli allievi si continuerà la collaborazione dei pattugliatori.</p> <p>Gli ausiliari di polizia assunti per il controllo del territorio all'interno del comprensorio comunale rendono più attenta l'utenza al rispetto delle norme sulla circolazione stradale.</p>
- alle uscite	100 - protezione giuridica (contr. abitanti, uff. concil, catasto, ecc) 101 - commissione tutoria regionale 110 - polizia 120 - giustizia 140 - polizia del fuoco 150 - difesa nazionale militare 160 - difesa nazionale civile	Fr. - 10000.00 Fr. + 22000.00 Fr. + 130000.00 Fr. 0.00 Fr. 0.00 Fr. 0.00 Fr. + 9000.00
- alle entrate	100 - protezione giuridica (contr. abitanti, uff. concil, catasto, ecc) 101 - commissioni tutorie regionali 110 - polizia 120 - giustizia 140 - polizia del fuoco 150 - difesa nazionale militare 160 - difesa nazionale civile	Fr. + 14000.00 Fr. + 17000.00 Fr. + 20000.00 Fr. + 0.00 Fr. 0.00 Fr. 0.00 Fr. 0.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. ± <u>100000.00</u>

<u>Educazione</u>	<i>Dicastero 2</i>	<p>A inizio anno scolastico 2013/2013 alla scuola dell'infanzia erano iscritti 130 bambini (-10) suddivisi in 6 sezioni, mentre alle scuole elementari erano presenti 295 allievi (+26), suddivisi in 15 sezioni.</p> <p>I docenti rimangono costantemente confrontati con nuove esigenze e problematiche, particolarmente per quanto concerne alunni provenienti da altre nazioni con culture, usanze e realtà territoriali molto differenti.</p> <p>L'arrivo di famiglie determinato principalmente dall'edificazione di nuove unità abitative potrebbe comportare nei prossimi anni per la struttura educativa problematiche di natura logistica e di personale insegnante, sia per la scuola dell'infanzia che per quella elementare.</p>
- alle uscite	200 - scuola dell'infanzia 210 - scuole elementari 212 - scuole medie	Fr. + 23000.00 Fr. + 32000.00 Fr. + 0.00
- alle entrate	200 - scuola dell'infanzia 210 - scuole elementari 212 - scuole medie	Fr. + 0.00 Fr. + 30000.00 Fr. 0.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. ± <u>25000.00</u>

<u>Cultura, tempo libero</u>	<i>Dicastero 3</i>	<p>Nonostante una limitata disponibilità finanziaria la Commissione Elisarion è sempre stata in grado di offrire un cartellone (primavera e autunno) molto apprezzato dal pubblico, tanto da promuovere questo Centro a realtà d'interesse culturale regionale meritevole di contributi cantonali.</p> <p>Particolare attenzione è pure rivolta al Festival internazionale del film e al Teatro di Locarno per i quali elargiamo importanti sostegni finanziari atti a promuovere manifestazioni di prim'ordine.</p> <p>Come da convenzione al Centro balneare regionale, garantiamo un sostegno finanziario per l'attività dei primi cinque anni di esercizio.</p>
------------------------------	--------------------	---

- alle uscite	300	- centro culturale Elisarion	Fr.	+	8000.00
	310	- altra promozione culturale	Fr.	+	10000.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr.	-	34000.00
	340	- sport	Fr.	+	0.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr.		0.00
	390	- culto	Fr.	+	12000.00
- alle entrate	300	- centro culturale Elisarion	Fr.	+	0.00
	310	- altra promozione culturale	Fr.	+	0.00
	330	- parchi pubblici e sentieri	Fr.		0.00
	340	- sport	Fr.		0.00
	350	- altre attività del tempo libero	Fr.	+	0.00
	390	- culto	Fr.		0.00
<u>risultato netto complessivo</u>			Fr.	±	<u>64000.00</u>

Salute pubblica *Dicastero 4* Questo settore comprende le partecipazioni e i contributi che il Comune è tenuto a versare allo Stato, agli Enti e ai Consorzi per oneri conseguenti dal servizio infermieristico e sanitario in genere, autolettiga e igiene scolastica compresa.

- alle uscite	400	- ospedali	Fr.		0.00
	450	- lotta profilattica contro le malattie	Fr.		0.00
	460	- servizio medico scolastico	Fr.		0.00
	490	- altri compiti per la salute	Fr.		0.00
- alle entrate	400	- ospedali	Fr.		0.00
	450	- lotta profilattica contro le malattie	Fr.		0.00
	460	- servizio medico scolastico	Fr.	+	0.00
	490	- altri compiti per la salute	Fr.		0.00
<u>risultato netto complessivo</u>			Fr.	±	<u>0.00</u>

Previdenza sociale *Dicastero 5* L'onere finanziario relativo agli anziani nostri domiciliati ospiti in Case di riposo, in particolare per quanto attiene alla disponibilità di posti letto presso il Centro Anziani Casa Rea, si rivela gravoso.
La circostanza di poter disporre a livello cantonale di validi servizi preposti al sostegno di persone anziane (cure a domicilio e servizi d'appoggio) consente, e in alcuni casi prolunga, il soggiorno dell'anziano al proprio domicilio.
Nonostante la regionalizzazione della gestione dell'assistenza sociale i servizi comunali continuano ad accompagnare individui incapaci di autogestirsi.
Casa Rea è operante con 60 posti letto; il funzionamento è garantito da 68 persone (53 unità), mentre la gestione è autonoma, secondo decisioni prese dal Municipio e sussidiata nel limite di un mandato di prestazioni.
Il rapporto personale-posti letto conferma l'alto grado d'ospiti semi dipendenti o totalmente dipendenti presenti nel nostro Istituto.

- alle uscite	500	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr.	+	283000.00
	540	- protezione della gioventù	Fr.	+	9000.00
	550	- invalidità	Fr.		0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr.	+	97000.00
	571	- contributi per anziani	Fr.	+	0.00
	580	- assistenza	Fr.	+	0.00
	590	- Aiuto umanitario	Fr.		0.00
- alle entrate	500	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr.	+	0.00
	540	- protezione della gioventù	Fr.	+	0.00
	550	- invalidità	Fr.		0.00
	570	- centro anziani Casa Rea	Fr.	-	124000.00

571	- contributi per anziani	Fr.	0.00
580	- assistenza	Fr.	0.00
<u>risultato netto complessivo</u>		Fr.	<u>265000.00</u>

Traffico *Dicastero 6* La vastità del comprensorio comunale e con esso la rete stradale e pedonale impongono un continuo non indifferente sforzo finanziario di manutenzione. Le precarie condizioni in cui si trovano alcuni tratti di rete stradale determinano, per la salvaguardia della sicurezza veicolare e pedonale, regolari e incisivi interventi di sistemazione. A dipendenza delle reali necessità operative si valuterà, in occasione di partenze o di pensionamenti di operai della squadra comunale, l'opportunità d'assunzione di nuovo personale, mentre per far fronte alle carenze di personale, particolarmente durante il periodo estivo, se necessario si farà capo a manodopera ausiliaria a tempo determinato.

- alle uscite	600	- strade comunali	Fr.	-	14000.00
	630	- strade private	Fr.		0.00
	650	- traffico regionale	Fr.		0.00
	660	- navigazione e porti	Fr.	+	2000.00
- alle entrate	620	- strade comunali	Fr.	+	20000.00
	630	- strade private	Fr.		0.00
	650	- traffico regionale	Fr.		0.00
	660	- navigazione e porti	Fr.	+	0.00
<u>risultato netto complessivo</u>		Fr.	=		<u>32000.00</u>

Protezione ambiente *Dicastero 7* Oltre agli investimenti per la costruzione o il rifacimento delle canalizzazioni si rendono costantemente indispensabili interventi vari di manutenzione. L'aumento dei quantitativi determinati dalla raccolta separata dei rifiuti indica una maggiore costante ed effettiva presa di coscienza da parte dell'utenza. In questo contesto sia l'apposita Commissione nominata in supporto all'amministrazione che i servizi tecnici comunali, sono sempre alla ricerca di soluzioni atte a contenere il più possibile i costi di raccolta e di smaltimento.

- alle uscite	710	- eliminazione delle acque luride	Fr.	+	70000.00
	720	- eliminazione dei rifiuti	Fr.	-	20000.00
	740	- cimiteri e seppellimento	Fr.	+	1000.00
	750	- arginature	Fr.		0.00
	770	- protezione della natura	Fr.		0.00
	780	- altra protezione dell'ambiente	Fr.	-	5000.00
- alle entrate	710	- eliminazione delle acque luride	Fr.	+	0.00
	720	- eliminazione dei rifiuti	Fr.		0.00
	740	- cimiteri e seppellimento	Fr.	-	0.00
	750	- arginature	Fr.		0.00
	770	- protezione della natura	Fr.		0.00
	780	- altra protezione dell'ambiente	Fr.		0.00
<u>risultato netto complessivo</u>		Fr.	±		<u>46000.00</u>

Economia pubblica *Dicastero 8* A sostegno del promovimento turistico regionale e conformemente alle disposizioni della Legislazione cantonale, il Comune è tenuto a versare all'Ente turistico locale un contributo in corrispondenza dei pernottamenti effettivi in alberghi, camere, appartamenti, case di vacanza, campeggi e alloggi per giovani. L'indennità prevista dalla convenzione SES per la distribuzione in privativa dell'energia elettrica è valutata con prudenza nei limiti degli esercizi precedenti.

- alle uscite	800	- agricoltura	Fr.		0.00
---------------	-----	---------------	-----	--	------

	830 - turismo	Fr.	0.00
	840 - industria, commercio, artigianato	Fr.	0.00
	860 - energia	Fr.	0.00
- alle entrate	800 - agricoltura	Fr.	0.00
	830 - turismo	Fr.	0.00
	840 - industria, commercio, artigianato	Fr.	0.00
	860 - energia	Fr. +	10000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. -	<u>10000.00</u>

Finanze *Dicastero 9 L'art.157 cpv.1 LOC precisa che il preventivo deve contenere le previsioni sui ricavi, sulle spese di gestione corrente con esplicita indicazione del fabbisogno. Deve inoltre dare indicazioni sul gettito dell'imposta comunale, determinando il presumibile risultato d'esercizio. La previsione d'imposta va indicata unicamente nel riassunto del preventivo; nel conto preventivo di dettaglio della gestione corrente non figura alcuna calcolazione. Gli interessi passivi sono valutati in base al prevedibile andamento del debito pubblico consolidato dovuto a nuovi investimenti, alla situazione attuale del mercato dei capitali, nonché alla presunta disponibilità di liquidità per far fronte agli impegni assunti (gestione corrente + investimenti). L'attuale situazione dei mercati finanziari ci consente di valutare la sottoscrizione di prestiti a medio/lungo termine a tassi concretamente vantaggiosi. Gli ammortamenti sono calcolati in base alle nuove disposizioni della LOC (norma valida a partire dal 01.01.2010) che prevedono, oltre ai nuovi tassi differenziati, anche un minimo medio del 10.% raggiungibile in due fasi: 8% entro cinque anni (2014), 10% entro 10 anni (2019). La dovuta prudenza nella valutazione del gettito fiscale degli anni susseguenti all'entrata in vigore della tassazione annuale ed ad altre modifiche tributarie, ha determinato eccedenze d'imposta che andranno ad incrementare le entrate dei prossimi esercizi sottoforma di sopravvenienze d'imposta. Infatti la progressione dei gettiti d'imposta cantonale - persone fisiche e giuridiche - comunicati a suo tempo dai competenti servizi cantonali e tenute in considerazione per le valutazioni annuali (in Mio di Fr: - 2002: 19,8 - 2003: 17,2 - 2004: 17,3 - 2005: 17,8 - 2006: 18,9 - 2006 B: 19,3 - 2007: 19,84 - 2008: 20 - 2009: 20,3) rileva che, dopo un'importante flessione iniziale - rimasta a bassi livelli per alcuni anni - il gettito fiscale ha subito un confortante aumento a partire dall'esercizio 2006. Rimane imperativo continuare ad operare con la massima attenzione in quanto l'alternante situazione economica potrebbe influenzare negativamente questa importante fonte di entrata.*

- alle uscite	900 - imposte	Fr. +	0.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr. -	0.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr.	0.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	190000.00
	990 - spese non ripartibili	Fr. +	103000.00
- alle entrate	900 - imposte	Fr.	250000.00
	920 - perequazione finanziaria	Fr.	0.00
	930 - parte alle entrate d'altri enti	Fr. +	100000.00
	940 - gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	75000.00
	990 - spese non ripartibili	Fr. -	45000.00
	<u>risultato netto complessivo</u>	Fr. -	<u>407000.00</u>

2.3 Imposta comunale d'esercizio

Con la recente modifica legislativa la competenza a determinare il moltiplicatore d'imposta d'esercizio è stata trasferita dall'Esecutivo al Legislativo.

La considerevole riduzione del gettito cantonale riscontrata a partire dal 2003 ha portato diversi Comuni ticinesi ad una graduale destabilizzazione finanziaria, Minusio compreso.

Infatti, in conseguenza delle modifiche della Legge Tributaria entrate in vigore il 01.01.2003, particolarmente per quanto concerne il I° e il IV° pacchetto fiscale che prevedevano correttivi diversi fra i quali gli sgravi fiscali alle famiglie, il passaggio dalla tassazione biennale a quella annuale, nonché quelle derivanti dall'entrata in vigore delle nuove stime immobiliari, anche le entrate fiscali del nostro Comune hanno subito in questi ultimi anni variazioni non indifferenti. L'accertamento (07.05.2012) della sezione Enti locali indica per il nostro Comune ha un gettito d'imposta cantonale per l'anno 2009 (persone fisiche, persone giuridiche, imposte alla fonte 2009 e art. 99 LT 2009) di Fr. 20'369'352.00. Si osserva che le tassazioni definitive per l'anno 2009 sono del 96.15% e quelle ancora non emesse del 3.85%.

Valutazione provvisoria

- Totale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2009 (07.05.2012)	Fr.	20'015'414.00
- Variazione prudenziale gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2009	Fr.	-215'414.00
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2009	Fr.	19'800'000.00
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2010	Fr.	0.00
- Variazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche 2011	Fr.	0.00
<u>Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche</u>	Fr.	<u>19'800'000.00</u>

Calcolazione

- Valutazione gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	19'000'000.00
- Valutazione gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	800'000.00
- Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche e giuridiche		19'800'000.00
- Valutazione moltiplicatore d'imposta (non vincolante)	Fr.	77.00%
- Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	15'246'000.00
- Imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
- Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	Fr.	<u>16'446'000.00</u>

Ricapitolazione

- Valutazione imposta comunale persone fisiche	Fr.	14'630'050.00
- Valutazione imposta comunale persone giuridiche	Fr.	616'000.00
- Valutazione imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
- Valutazione imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
<u>Totale valutazione gettito imposta comunale d'esercizio</u>	Fr.	<u>16'446'000.00</u>

2.4 Movimento di capitali

Diamo qui di seguito alcune informazioni sul prevedibile andamento dei movimenti di capitali e delle modalità di finanziamento delle opere in corso o che saranno iniziate durante l'esercizio in esame.

A) Mutui in scadenza durante il presente esercizio

30.06.2013	Banca Svizzera italiana	Tasso 1.754%	Saldo al 31.12.2012	Fr.	<u>5'000'000.00</u>
30.06.2013	UBS	Tasso 1.764%	Saldo al 31.12.2012	Fr.	<u>5'000'000.00</u>
	<u>Totale in scadenza</u>			Fr.	<u>10'000'000.00</u>

B) Capitali per nuovi investimenti

Uscite lorde per investimenti	Fr.	5'237'411.00
Entrate lorde per investimenti compreso ammortamenti d'esercizio	Fr.	<u>-1'562'000.00</u>
<u>Uscita netta per investimenti</u>	Fr.	<u>3'675'411.00</u>

C) Fabbisogno netto di capitali

Fabbisogno di capitali per rinnovo mutui	Fr.	10'000'000.00
Fabbisogno di capitali per nuovi investimenti	Fr.	<u>3'675'411.00</u>
Fabbisogno complessivo lordo di capitali	Fr.	13'675'411.00
Risultato di esercizio	Fr.	<u>1'921'000.00</u>
<u>Fabbisogno complessivo netto di nuovi capitali</u>	Fr.	<u>11'754'411.00</u>

A dipendenza della disponibilità di liquidità per la realizzazione di nuovi investimenti, saranno effettuate nuove sottoscrizioni ad un tasso d'interesse in vigore al momento delle trattative che, a titolo informativo, attualmente si aggira sul 0.8/1.25% (media durata).

Per far fronte ad un'eventuale mancanza di liquidità si farà capo a crediti di costruzione o finanziamenti analoghi a corto termine in vista di un progressivo consolidamento del debito pubblico.

3.1 Conto degli investimenti - informazioni generali

Il preventivo del conto investimenti indica le previsioni sulle entrate e sulle uscite del corrispondente periodo amministrativo per opere già autorizzate o che saranno sottoposte per approvazione al Legislativo tramite messaggi specifici.

Questo preventivo ha un valore unicamente programmatico e non deve quindi essere approvato dal Consiglio comunale (Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni).

Gli investimenti netti previsti per l'esercizio in esame corrispondono a Fr. 3'675'411.00.

Tenuto conto d'imprevedibili cambiamenti dovuti a nuove esigenze d'investimento, a ritardi nell'esecuzione dei lavori, nella concessione dei crediti non ancora approvati o al ritmo d'avanzamento dei lavori, non sono da escludere variazioni importanti.

Il Municipio darà seguito all'esecuzione delle opere secondo le priorità che ogni singolo intervento esige.

In termini riassuntivi il conto degli investimenti si presenta come segue:

<u>Alle uscite</u>	Terreni non edificati	Fr.	0.00		
	Opere del genio civile	Fr.	2'720'000.00		
	Costruzioni edili	Fr.	1'334'000.00		
	Boschi	Fr.	0.00		
	Attrezzature, mobilio, veicoli	Fr.	250'000.00		
	Altri investimenti in beni amministrativi	Fr.	0		
	Prestiti e partecipazioni in beni amministrativi	Fr.	375'000.00		
	Contributi al Cantone	Fr.	85'000.00		
	Contributi a Comuni e Consorzi	Fr.	177'411.00		
	Contributi ad Istituzioni private	Fr.	100'000.00		
	Contributi a economie private	Fr.	0.00		
	Uscite di pianificazione	Fr.	165'000.00		
	Altre uscite attivate	Fr.	1'000.00	Fr.	5'237'411.00
<u>Alle entrate</u>	Indennità terreni non edificati	Fr.	0.00		
	Contributi d'utilizzazione e indennità	Fr.	1'000'000.00		
	Rimborsi per opere del genio civile	Fr.	40'000.00		
	Contributi federali d'investimento	Fr.	0.00		
	Contributi cantonali d'investimento	Fr.	522'000.00		
	Altri contributi per investimenti	Fr.	0.00	Fr.	1'562'000.00
	Uscite nette per investimenti			Fr.	3'675'411.00
	Ammortamenti	Fr.	1'979'000.00	Fr.	
	Risultato di esercizio	Fr.	-58'000.00	Fr.	1'921'000.00
	<u>Aumento debito pubblico</u>			Fr.	<u>1'754'411.00</u>

3.2 Conto degli investimenti Informazioni di dettaglio opere in corso

Informazioni complementari sulle opere più importanti da realizzare, appaltate o in fase d'esecuzione.

Sistemazione Via R. Simen

- MM 49/2001 / Fr. 207'000.— + 15'000.— / approvato dal CC il 25.03.2002 (studio in corso)

Con l'apertura della galleria Mappo/Morettina, avvenuta il 13.06.1996 "ora H", il Municipio ha deciso, nell'ambito delle misure fiancheggiatrici stabilite dal Piano generale dei trasporti, la chiusura di Via R. Simen in uscita verso Tenero, declassando l'arteria comunale da via principale a strada di servizio e limitando drasticamente il traffico di transito nella parte bassa del nostro Comune.

Poiché in precedenza usata per molti anni come via di transito in uscita dalla regione lo Stato ha riconosciuto una responsabilità per il degrado di Via R. Simen e ha versato nel corso dell'anno 2000 un indennizzo globale di Fr. 2'300'000.—, importo questo stabilito su base peritale in contraddittorio, in particolare per quanto concerne il risanamento della pavimentazione e dei ponti.

L'esecuzione delle opere avverrà in più fasi, con priorità differenziate e comporterà interventi anche alle canalizzazioni e alla rete di distribuzione dell'acqua potabile.

Il Municipio nel frattempo ha commissionato un aggiornamento del progetto.

Progetto bici elettriche

- MM 28/2002 / Fr. 150'000.— / approvato dal CC il 16.12.2002

In corrispondenza della concessione del credito oltre alla promozione di varie iniziative e manifestazioni intese a favorire la mobilità lenta, è stato finora possibile subsidiare l'acquisto di 86 biciclette elettriche (26 nel 2003, 28 nel 2004, 3 nel 2005, 6 nel 2006, 2 nel 2007, 4 nel 2008, 9 nel 2009, 8 nel 2010, 29 nel 2011).

Collettore comunale in Via Albaredo

- MM 04/2000 / Fr. 50'000.— / approvato dal CC il 04.09.2002
- MM 04/2003 / Fr. 1'160'000.— / approvato dal CC il 02.06.2003

La zona ha conosciuto un notevole sviluppo urbanistico dovuto all'insediamento di numerose edificazioni a carattere residenziale.

Da tempo i proprietari di fondi in zona Albaredo, per i quali vige l'obbligo d'allacciamento alla rete comunale, si lamentano per la mancata realizzazione di quest'importante tronco di collettore e la stessa Autorità cantonale ha più volte invitato il Municipio a volere dar seguito alla realizzazione dell'opera.

Parallelamente alla costruzione della nuova fognatura è prevista la sostituzione dell'attuale condotta dell'acqua potabile, come pure il rifacimento completo del manto stradale, in pessime condizioni.

Problemi giuridici e organizzativi non indifferenti, fra i quali la necessità di garantire l'accesso ai residenti, non hanno consentito l'inizio dei lavori ed è pendente un contenzioso.

Tenuto conto che il credito approvato dal CC (MM 4/2003) si riferiva ad un preventivo 2002/2003, è in corso un aggiornamento dello stesso con eventuale conseguente nuova decisione da parte del Legislativo.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli a Via Albaredo con annessa pista di cantiere, una decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato con conseguente necessità di completamento dell'incarto in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio sta valutando con i responsabili cantonali quali correttivi porre al progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione.

Messa in sicurezza degli edifici comunali

- MM 07/2003 / Fr. 458'000.— / approvato dal CC il 02.06.2003

In occasione delle ultime progettazioni di ristrutturazioni di stabili comunali il Municipio ha previsto la messa in opera di misure di sicurezza secondo le norme antincendio dettate dalla nuova Legge cantonale sull'organizzazione della lotta contro gli incendi e relativi Regolamenti d'applicazione.

Già nel corso dell'anno 2000 l'Esecutivo affidava ad uno studio specialistico un'indagine preliminare sui diversi stabili comunali allo scopo di valutarne la pericolosità e proporre, dove necessario, delle contromisure di tipo organizzativo, edile e tecnico destinate a ridurre il rischio alle persone e alle cose.

A seguito della concessione del relativo credito, come avvenuto in occasione della ristrutturazione dello stabile Cadogno 2, si è proceduto presso l'edificio scolastico Cadogno 1 nell'estate 2005 e durante le vacanze 2006 alla messa in opera dell'impianto di rivelazione antincendio presso il Centro scolastico Vignascia.

Seguiranno, con modalità e tempistica ancora da definire, interventi nei rimanenti stabili comunali: Centro culturale Elisarion e Casa comunale.

Campidoglio

- MM 10/2003 / Fr. 57'000.— / approvata dal CC il 23.10.2006

Un passato esercizio di progettazione eseguito da studenti d'architettura della Scuola universitaria professionale della Svizzera italiana (SUPSI) ha reso possibile allestire una mostra dei vari progetti presso il Centro culturale Elisarion e dall'indagine promossa presso i vari visitatori è scaturito il desiderio di trasformazione del Campidoglio in un edificio multifunzionale.

In relazione ad un primo credito accordato dal CC lo studio d'architettura incaricato ha elaborato un progetto di massima, con un'analisi del problema e delle possibili soluzioni, completato da una stima dei costi.

La relativa proposta municipale (MM 10/2003) è stata parzialmente modificata dal CC che, nella seduta del 23.10.2006, ha sì confermato la concessione di un credito di studio di Fr. 57'000.--, riferito però all'elaborazione di un progetto definitivo relativo ad un'edificazione sul sedime del Campidoglio a stabile multifunzionale e non necessariamente al progetto primitivo proposto dal Municipio.

Il piano delle attrezzature pubbliche, parte costitutiva del PR approvato dal CC ad inizio 2006, assegna alla proprietà Campidoglio la funzione di edificio multifunzionale.

A seguito della mozione On. Galli e confirmatari del 30.11.2010, in attesa di decidere sulla definitiva destinazione del fondo è al vaglio del Municipio la presentazione di un MM per la demolizione dello stabile.

Revisione Piano Regolatore

- MM 17/1999 / Fr. 200'000.— / approvato dal CC il 10.05.1999
- MM 11/2004 / Fr. 96'000.— / approvato dal CC il 08.11.2004

In data 08.11.2004 il CC ha approvato un credito suppletorio di Fr. 96'000.-- (MM 11/2004) riguardante i costi aggiuntivi risultanti dallo studio per la revisione del Piano Regolatore.

Il relativo documento finale (MM 1/2004), molto importante per lo sviluppo futuro del nostro Comune, è stato approvato, dopo approfondito esame da parte della Commissione speciale di PR, in data 13 marzo 2007 dal CC.

E' seguita la pubblicazione e l'esame a norma di Legge di tutti i ricorsi da parte dell'Esecutivo; il contenzioso pendente presso le competenti Autorità cantonali si è nel frattempo concluso; sono tuttora aperte alcune pratiche contenziose a livello federale.

Il Municipio ha nel frattempo avviato lo studio di una serie di varianti di PR secondo decisione del CdS e in base alle decisioni dei Tribunali cantonali competenti.

È previsto a breve l'invio del documento pacificatorio aggiornato e riveduto al Cantone per l'esame preliminare.

Piano regionale dei trasporti, opere di priorità 1

- MM 30/2006 / Fr. 786'200.— / approvato dal CC 23.10.2006

Partecipazione ai costi di realizzazione delle diverse opere di priorità 1 previste dal Piano dei trasporti del Locarnese e Vallemaggia. Il contributo è suddiviso in 10 rate annuali di cui la prima è stata regolata nel corso del 2007.

Zona Blu e Zona 30 comparto centrale

- MM 32/2006 / Fr. 150'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007

A più di due anni dall'introduzione della ZONA BLU/30 nel comparto centrale, a norma di Legge è stato redatto dal progettista un rapporto di verifica.

Abbiamo dato seguito ai correttivi richiesti dal Cantone in fase di approvazione. Siamo in attesa dell'approvazione definitiva.

L'esito positivo del progetto ha giustificato l'estensione della ZONA BLU/30 a nord di Via S. Gottardo (v. MM no. 09/2008).

Ristrutturazione cimitero comunale in Via Simen

- MM 01/2006 / Fr. 20'000.— / approvato dal CC il 13.03.2006
- MM 33/2007 / Fr. 1'063'000.— / approvato dal CC il 05.11.2007

L'attuale cimitero, inaugurato nel 1969, aveva raggiunto evidenti limiti di funzionalità: occorre porre rimedio con un intervento generale di risanamento funzionale ed estetico, sia per quanto riguarda lo stabile quanto per le aree esterne.

A 40 anni dalla sua concezione l'intervento doveva tenere in considerazione non solo l'eliminazione dei difetti costruttivi ma doveva prendere in considerazione quegli aspetti funzionali e architettonici oggi non più attuali.

Si ricorda che un cimitero per le sue peculiarità funzionali è edificio tra i più rappresentativi di un Comune.

A seguito delle osservazioni scaturite in fase d'approvazione del credito d'opera da parte del CC, ci si è chinati sull'aspetto energetico dell'opera di risanamento.

I lavori del cimitero sono da ritenersi conclusi. A consuntivo si registra una spesa totale di fr. 1'074'073.64, pari a un risparmio di fr. 8'926.36 rispetto al totale dei 2 crediti votati.

Strada provvisoria di cantiere tra Via dei Castagni e Via Albaredo

- MM 40/2007 / Fr. 411'000.— / approvato dal CC il 05.11.2007

Con la concessione di questo credito d'opera s'intende costruire una strada provvisoria di aggiramento, da utilizzare durante i lavori di ricostruzione del ponte sulla Navegna in Via Albaredo e in occasione della posa del nuovo collettore comunale in Via Albaredo.

Alla fine del suo utilizzo, una volta realizzate le opere sopra indicate, la pista sarà demolita ed il tutto sarà ripristinato al suo stato originale con nuove piantagioni, tenuto conto del carattere boschivo della zona.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli a Via Albaredo con annessa pista di cantiere, una recente decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato da un proprietario di una residenza secondaria con conseguente necessità di completamento dell'incanto in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio sta valutando tutta una serie di varianti di progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione. Parallelamente dovrà essere richiesto un aggiornamento dei differenti crediti d'opera

Sistemazione stradale via Verbano e Via Mezzaro

- MM 45/2007 / Fr. 109'000.— / approvato dal CC il 17.12.2007

Nell'ambito del rilascio della licenza edilizia per l'edificazione di 3 edifici plurifamiliari al part. 1410 RFD il Municipio, facendosi interprete delle future esigenze di transito pedonale nel quartiere, ha richiesto la concessione del terreno privato per la realizzazione di un marciapiede a confine con la strada via Verbano e Via Mezzaro.

Il nuovo marciapiede interessa una tratta lunga 129 m e tiene conto delle esigenze di accesso privato. Il minor costo dell'opera, liquidata durante i primi mesi 2011, è dovuto all'esito del concorso pubblico e alla rinuncia all'esecuzione di alcune opere.

Il Piano di mutazione è stato definitivamente iscritto a RF. L'opera è da ritenersi quindi conclusa.

Contributi di costruzione delle canalizzazioni

- MM 22/1998 / Fr. 135'000.— / approvato dal CC il 26.10.1998
- MM 02/2008 / Fr. 255'000.— / approvato dal CC il 20.10.2008

Con risoluzione 26.10.1998 il CC ha approvato una richiesta di credito per il finanziamento dei costi legati all'emissione dei contributi di costruzione per opere di canalizzazione.

L'Esecutivo aveva di conseguenza conferito un mandato esterno per la preparazione della banca dei dati necessaria al prelievo dei contributi supplementari provvisori.

Successivamente, a seguito di molteplici problemi d'ordine tecnico, procedurale e giuridico, tenuto conto anche dell'esperienza vissuta da un altro Comune del Cantone il quale, dopo aver effettuato l'iter burocratico e incassato parte dei contributi, si è visto costretto ad annullare la procedura e rimborsare quanto percepito, il progetto era stato sospeso.

L'avvio della revisione generale delle stime da parte dell'autorità cantonale aveva poi suggerito di attendere in ogni caso l'entrata in vigore dei nuovi valori, al fine di disporre di dati ufficiali aggiornati per effettuare una corretta emissione.

A seguito dell'entrata in vigore dei nuovi valori di stima il Municipio ha fatto aggiornare i preventivi per un mandato esterno legato all'emissione di contributi; il relativo concorso di mandato è stato pubblicato. In base all'esito del concorso è stata allestita una nuova richiesta di credito (MM 02/2008) approvata dal CC in data 20.10.2008.

Sono in corso i lavori di allestimento della banca dati per il calcolo del contributo di costruzione.

Scuola dell'infanzia

- MM 26/2002 / Fr. 65'000.— / approvato dal CC il 12.12.2002
- MM 34/2005 / Fr. 2'861'000.— / approvato dal CC il 23.10.2006
- MM 03/2008 / Fr. 291'000.— / approvato dal CC il 19.06.2008

A seguito dell'espansione demografica l'attuale sede non rispondeva più alle accresciute esigenze (sesta sezione presso l'Oratorio S G Bosco). Ne è conseguita la necessità sia di una ristrutturazione dell'edificio esistente (cucina, refettori, serramenti, ecc...), che di un ampliamento volumetrico.

Il ritiro del MM 17/2004 riguardante l'ampliamento della scuola dell'infanzia, è avvenuto su richiesta della Commissione del CC che invitava l'Esecutivo a voler riproporre l'oggetto, scindendo l'intera opera in due domande di credito distinte (ristrutturazione parte esistente, rispettivamente creazione di una nuova per l'insediamento della sesta sezione).

Il progetto di ristrutturazione dello stabile esistente non ha subito nessuna modifica, fatta eccezione per alcuni lavori supplementari decisi dal Legislativo; allo stesso tempo sono stati aggiunti i lavori d'ampliamento della cucina e la formazione del locale di sostegno pedagogico.

In data 19 giugno 2008 il CC ha stanziato un secondo credito di Fr. 291'000.— per una serie di opere aggiuntive di miglioria evidenziate in fase esecutiva.

I lavori hanno avuto inizio nel mese di febbraio 2009 e si sono prolungati fino a fine estate. Lo stabile è stato regolarmente consegnato secondo programma entro l'inizio dell'anno scolastico 2009/2010.

Nei mesi a succedere sono stati ultimati alcuni lavori facenti parte del credito di miglioria.

A consuntivo si registra attualmente un minor costo di ca. Fr. 240'000.— di cui una parte per opere non realizzate secondo il progetto votato dal CC. È al vaglio del Municipio l'esame delle opere non ancora effettuate.

Zona Blu e Zona 30 comparto Frizzi-Cadogno

- MM 09/2008 / Fr. 210'000.— / approvato dal CC il 15.12.2008

Per disciplinare l'offerta di parcheggi all'interno del comparto, vengono regolamentati tutti gli stalli di parcheggio pubblici a zona blu.

Nell'intento di non penalizzare quei residenti del comparto che per ragioni diverse non dispongono di un numero sufficiente di posti auto privati, come fatto per il comparto centrale, è stata decisa pure in questo caso l'introduzione di un apposito contrassegno che permetta loro di stazionare con tempo di sosta illimitato.

Comparto "Frizzi": zona inclusa tra Via delle Vigne a nord, Via Brione a ovest, Via san Gottardo a sud e Via Crocifisso e sentiero Scorpioni est.

Comparto "Cadogno": zona inclusa tra Via delle Vigne a nord, Via Brione a ovest, Via san Gottardo a sud e Via Esplanade e Via Mondacce a est.).

Per il primo comparto l'offerta di stalli rimane invariata (68), mentre per il secondo gli stalli sono aumentati da 77 a 97.

I lavori sono stati ultimati a inizio settembre. Dopo un primo periodo di prova dal 1° gennaio 2010 la nuova limitazione è a tutti gli effetti operativa.

I cantieri Pozzaracchia e Via delle Vigne hanno parzialmente ritardato il completamento dell'opera.

A un anno dall'introduzione della nuova limitazione è stata sottoposta al Cantone la relativa perizia. Nelle scorse settimane si è dato seguito a una serie di correttivi secondo accordo con il Cantone. Verificata la bontà di queste nuove misure, l'opera potrà essere considerata conclusa.

Collettore comunale lungo sentiero Scorpioli

- MM 05/2008, Fr. 341'000.— approvato dal CC il 20.10.2008
- MM 30/2009, Fr. 047'000.— approvato dal CC il 18.01.2010

Approfittando del previsto intervento dell'Azienda acqua potabile (ACAP) riguardante il potenziamento dell'acquedotto comunale che da Via dei Colli prosegue lungo il sentiero Scorpioli, si propone di completare l'ultima tappa di collettore fino al confine con Via delle Vigne.

L'inizio lavori ha avuto un ritardo a causa di un ricorso che ha interessato le opere parallele dell'Azienda acqua potabile. A seguito dei lavori di rifacimento delle canalizzazioni comunali e del potenziamento dell'acquedotto il campo stradale è stato considerevolmente danneggiato in più parti tanto da non rendere più proponibile un ripristino con semplici rappezzi.

Vedi anche MM 05/2008 approvato dal CC il 20.10.2008 (collettore comunale lungo sentiero Scorpioli).

L'opera è da considerarsi conclusa. A consuntivo si registra una spesa complessiva di fr. 348'319.47 pari a una minor spesa di fr. 39'580.53, sussidi cantonali esclusi.

Scioglimento Consorzio depurazione acque Locarno e dintorni (CDL)

- MM 06/2009 / Fr. 936'168.15 / approvato dal CC il 08.06.2009

Questo credito si riferisce alla compensazione delle differenze infrastrutturali derivanti dagli apporti nel nuovo ente unico a seguito dello scioglimento del Consorzio depurazione delle acque di Locarno e dintorni (CDL) in quanto sostituito con il Consorzio depurazione acque del Verbano (CDV).

Il contributo è suddiviso in 15 rate annuali di cui la prima è stata regolata nel corso del 2010.

Rinforzo e allargamento Via Moranda

- MM 20/2009 / Fr. 156'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

La strada di Via Moranda era stata oggetto in passato, in occasione del primo studio relativo alla realizzazione del collettore comunale, di un progetto di rinforzo e allargamento.

Questo progetto era poi stato accantonato e ripreso anni più tardi in occasione della prevista realizzazione del collettore comunale ma con messaggio separato (opera poi eseguita nel 2004).

Il cantiere è stato ultimato di recente.

Il consuntivo presenta una maggior spesa di Fr. 12'000.-- rispetto al preventivo votato dal CC, pari al 7%.

Nel corso del corrente mese di ottobre è stato pubblicato il prospetto per il prelievo dei contributi di miglioria.

Ricostruzione ponti con limite di carico Via dei Colli e Via Albaredo

- MM 05/2006 / Fr. 80'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007
- MM 05/2006 / Fr. 90'000.— / approvato dal CC il 05.03.2007
- MM 21/2009 / Fr. 2'114'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

In data 05.03.2007 il Legislativo ha approvato la richiesta di credito riguardante la progettazione della ricostruzione dei ponti Creanza e Gaggio in Via dei Colli e del ponte Navegna in Via Albaredo, nonché un credito d'opera per l'eventuale rinforzo di manufatti e muri portanti in Via dei Colli.

Su alcune strade del nostro Comune vige il limite di carico di 3.5t.

Si presume che questo limite sia stato introdotto al tempo della costruzione allorquando queste strade erano concepite per fini agricoli, in un tempo in cui le esigenze di carico non erano certo quelle attuali.

Se da un lato il territorio ha subito una progressiva trasformazione, i manufatti portanti (muri e ponti) sono rimasti per la gran parte intatti nelle loro caratteristiche originali.

Conseguentemente allo sviluppo edificatorio collinare che ha interessato l'intera regione del Verbano queste strutture sono state sempre più sollecitate e oggigiorno diviene improponibile costruire con la limitazione di carico tuttora imposta. Infatti sempre più cantieri fanno uso, per ovvi motivi economici, di automezzi di grosse dimensioni che superano in modo molto evidente il limite stradale in vigore.

Nel corso dell'estate 2007 è stato appaltato, nell'ambito di una procedura di concorso, il mandato di progettazione.

In data 09.11.2009 il CC ha votato il credito complessivo dell'opera.

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli e Via Albaredo con annessa pista di cantiere, una decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato con conseguente necessità di completamento dell'incarto, principalmente con documenti di competenza cantonale, in vista di una nuova pubblicazione.

Il Municipio sta valutando tutta una serie di varianti di progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione. Parallelamente dovrà essere richiesto un aggiornamento dei differenti crediti d'opera.

Esercizio pubblico antistante il porto di Mappo

- MM 30/2002 / Fr. 26'000.— / approvato dal CC il 17.03.2003
- MM 39/2007 / Fr. 38'048.25 / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 39/2007 / Fr. 68'000.— / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 22/2009 / Fr. 2'080'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

La soluzione scelta dal Municipio, per la quale il Legislativo aveva concesso un credito di progettazione, è stata proposta dopo che alcune forme di collaborazione esterna studiate in passato sono cadute definitivamente per motivi diversi, di cui il CC è stato ampiamente orientato.

La costruzione doveva costituire una sorta di porta d'accesso all'intera area pubblica, così da separare distintamente lo spazio d'accesso veicolare e dei posteggi dalla zona di svago e sportiva vera e propria.

Con MM 14/2004 il Municipio ha chiesto un credito complementare di progettazione definitiva di un esercizio pubblico bar/ristorante, ritirato formalmente su richiesta del Legislativo a fine 2005, con l'impegno a valutare entro tempi ragionevoli una soluzione più semplice, rispettosa dei criteri attuali.

La nuova richiesta di credito (MM 39/07) riguardante lo stanziamento di un credito di progettazione è stata approvata dal Legislativo il 31 marzo 2008, mentre in data 09.11.2009 il CC ha votato il credito complessivo dell'opera.

Ottenuta la relativa licenza edilizia sono stati congelati, nel rispetto della LCpubb, i concorsi per i vari mandati di progettazione, come pure per l'assegnazione della gerenza.

Con comunicazione del 25 maggio 2012 il Municipio, nell'ambito di una richiesta di credito supplementare per alcune opere di miglioria esterne, ha orientato la Commissione della gestione sull'avanzamento dei lavori e sul presunto costo d'opera a consuntivo.

I lavori iniziati a fine primavera 2011 si sono svolti come da programma mentre l'apertura al pubblico del nuovo edificio è avvenuta a inizio estate. Sono attualmente in corso le liquidazioni finali delle differenti opere.

Sostituzione veicoli e attrezzature

- MM 26/2009 / Fr. 597'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

L'acquisto dei diversi mezzi di trasporto, che rappresenta un grosso impegno finanziario, viene scagionato sull'arco di 3-4-5 anni, a dipendenza anche dei termini di chiamata al collaudo ufficiale.

Dove possibile si valuta l'opzione della ripresa del vecchio veicolo: il relativo recupero viene dedotto dal costo di acquisto.

Oltre ai veicoli in dotazione alla squadra comunale si è proceduto pure alla sostituzione del bus scolastico.

Tutti i veicoli e accessori a preventivo sono stati acquistati. A consuntivo si ha un minor costo pari a fr. 57'882.80.

Visto il margine a disposizione è al vaglio del Municipio l'acquisto di due tre nuovi veicoli, tra i quali uno a propulsione elettrica, come da precedente autorizzazione da parte del CC.

Collettore fognatura Via Pozzaracchia

- MM 27/2009 / Fr. 769'000.— / approvato dal CC il 09.11.2009

La tratta di collettore in esame raccoglie le acque luride di parte di Via delle Vigne e di tutta Via Pozzaracchia, la cui messa in esercizio risale al 1955.

Lo scorso autunno un improvviso cedimento del collettore comunale ha richiesto un intervento di riparazione della tubazione per una decina di metri.

La nuova canalizzazione presenta una lunghezza complessiva di circa 263 ml ed è suddivisa in 7 tratte collegate fra loro tramite pozzetti d'ispezione.

La dimensione della tubazione in tubi PVC è di 450 mm di diametro sull'intera estensione e, a lavori ultimati, è pure prevista la sostituzione completa del manto stradale con un nuovo strato di fondazione.

Con il secondo strato di pavimentazione eseguito a inizio settembre, i lavori sono da ritenersi terminati. Sono in corso le differenti liquidazioni.

Esproprio formale fondo part. 698 RFD di proprietà Guyer Walter

- MM 29/2009 / Fr. 260'000.— / approvato dal CC il 18.01.2010

Il nuovo PR per il comparto riva lago (area situata tra la strada ed il lago) propone la conferma delle attuali utilizzazioni.

Per il fondo part. 698 RFD di proprietà del signor Walter Guyer per complessivi 2290 mq ca, si conferma l'assegnazione alla zona delle attrezzature ed edifici pubblici (AP/EP) quale area di svago, aperta al pubblico. Il Municipio si è attivato a livello cantonale per ottenere un aiuto finanziario ed il CdS, in ragione soprattutto dei nuovi indirizzi operativi della

politica cantonale in materia di pianificazione delle aree lacustri a sostegno di operazioni di acquisizione di aree a lago, con risoluzione governativa no. 6477 dell'11.12.2007 ha stanziato una promessa di sussidio di Fr. 100'000.- per l'acquisizione di detto fondo. La decisione governativa ha una validità di 4 anni. Caduta la possibilità di trattative bonali, è attualmente in corso la procedura d'esproprio presso il Tribunale d'espropriazione.

Trasformazione e ampliamento Parco Fontile e sentiero riale Fontile-Via Navegna in zona Cà di Ferro

- MM 20/2004 / Fr. 21'000.— / approvato dal CC il 03.10.2005
- MM 38/2007 / Fr. 305'503.— / approvato dal CC il 31.03.2008
- MM 01/2010 / Fr. 93'612.— / approvato dal CC il 25.10.2010

La richiesta di credito presentata dal Municipio per la trasformazione e l'ampliamento del parco ricreativo Usignolo e la creazione di una passeggiata pedonale tra il bosco e Via alla Riva, nonché per la rinaturalizzazione della foce del riale Fontile è stata ridotta dal Legislativo in data 31 marzo 2008 a Fr. 305'503.—.

Questo parco rappresenta una delle più importanti aree verdi e di svago nel centro abitato di Minusio.

La sua posizione centrale e la vicinanza con il bosco Fontile, altra rara qualità naturalistica in un centro urbano, offrono a chi lo visita uno spazio ricreativo d'assoluto pregio.

Abbiamo previsto in particolare la sistemazione dell'area ricreativa con differenti spazi per fasce d'età, la sostituzione dei giochi esistenti, nonché la creazione di una passeggiata che, scendendo lungo il parco e attraversando Via R. Simen con una passerella sopraelevata sotto il viadotto esistente e continuando poi il percorso a lato del cimitero, andrà a congiungersi, come richiesto dal CC, direttamente fino a Via alla Riva.

Quest'ultimo collegamento pedonale è stato tuttavia sospeso dal CC durante la citata seduta del 31 marzo 2008.

Il Municipio ha già presentato al CC un nuovo MM per il completamento delle opere di arredo nell'area boschiva e per la formazione di due sentieri pedonali (v. MM 01/2010).

Il Parco inaugurato nella scorsa primavera è molto frequentato da bambini di varie età

Sono in corso alcuni piccoli lavori di finitura e si attende il relativo consuntivo.

Risanamento alcune tratte di collettori comunali

- MM 09/2010 / Fr. 33'000.— / approvato dal CC il 14.06.2010

Il credito richiesto interessa le seguenti tratte

- Lotto 1 Via Verbano e Vicolo Creanza
- Lotto 2 Vicolo Cadnigo / Vicolo Cappelletta e Vicolo dei Vicini
- Lotto 3 Via Mimosa e Via Mezzaro

Lo stato precario delle singole condotte fognarie, ancora con fondo di alette in lastre di granito, e l'insistenza di altre aziende intenzionate ad intervenire con urgenza sulle proprie infrastrutture, ha indotto il Municipio alla messa in concorso del mandato di progettazione secondo la LCPubb.

È quindi scontato il coinvolgimento di altri enti interessati (Acap, Ses, ecc...) al potenziamento delle proprie infrastrutture con conseguente partecipazione ai costi comuni.

Ammodernamento impianto di riscaldamento presso il Centro anziani Casa Rea

- MM 27/2010 / Fr. 11'000.— / da approvare dal CC

La richiesta del presente credito di progettazione è dettata essenzialmente dalla resa non più conforme di un impianto di 20 anni fa e all'entrata in vigore della nuova Ordinanza federale 2008 che mette al bando il refrigerante clorodifluorometano "R22", sostanza presente nell'esistente impianto termopompa aria/acqua, e che di conseguenza ne impone la sostituzione.

Si è proceduto nel frattempo alla relativa domanda di costruzione per anticipare, in attesa della decisione del CC, la richiesta dei relativi sussidi; conferma favorevole nel frattempo decaduta in quanto non si è dato inizio ai lavori entro i termini di Legge. Si è sempre in attesa di una decisione formale del CC. E' in ogni modo al vaglio del Municipio l'esame per l'incarico di un mandato specialistico per l'intero edificio.

Restauro e archiviazione del fondo fotografico Elisarion

- MM 28/2010 / Fr. 150'000.— / approvato dal CC il 25.10.2010

Nel 1981, dopo che il Consiglio comunale accettò il lascito di Elisàr von Kupffer e di Eduard von Mayer, è stato inaugurato il Centro culturale Elisarion.

Il lascito, oltre allo stabile che i più conoscono, comprende numerosi dipinti, disegni, manoscritti, corrispondenza, libri, materiale fotografico e altro.

Con il messaggio 28/2010 il Municipio ha proposto al Consiglio comunale di eseguire il restauro del fondo fotografico depositato all'Elisarion, ora in condizioni precarie ed in pratica non consultabile.

Il fondo fotografico comprende 337 lastre fotografiche in bianco e nero e autocrome, nonché 550 stampe fotografiche originali e un album di fotografie rilegate.

Le immagini del lascito risalgono dalla fine dell'800 a metà del 900 e ritraggono principalmente persone e luoghi legati ai due nobili, soprattutto immagini provenienti dalla Russia, dall'Italia e dei dintorni dell'Elisarion.

Sono stati promessi importanti contributi che, se confermati, coprirebbero i ¾ dei costi.

Risanamento collettori comunali Via Mezzaro, Via Mimosa e Via dei Paoli

- *MM 35/2010 / Fr. 1'151'000.— / approvato dal CC il 24.01.2011*

In data 14.06.2010 il Consiglio comunale aveva votato un credito quadro di Fr. 33'000.-- per la progettazione di tre lotti di canalizzazioni comunali.

Nel caso specifico l'urgenza dei lavori fognari era data principalmente dai paralleli problemi di erogazione dell'acqua potabile in un quartiere che negli ultimi anni, anche a seguito delle possibilità offerte dal nuovo piano regolatore, ha registrato un'importante edificazione di nuovi stabili.

Interventi di miglioria all'acquedotto non potevano più essere procrastinati.

L'intervento urgente alla rete fognaria era dovuto principalmente allo stato precario dell'acquedotto.

In ogni caso secondo il PGC era previsto il risanamento delle tratte principali in oggetto, aspetto confermato pure dai rilievi con telecamera; per questo motivo non aveva senso procrastinare le opere fognarie, tantomeno programmare separatamente due considerevoli scavi in una zona dove sarà importante gestire con la massima attenzione il traffico veicolare con efficaci misure di sicurezza.

I lavori sono da ritenersi terminati. Con il secondo strato di pavimentazione eseguito a fine estate, i lavori sono da ritenersi terminati. Sono in corso le differenti liquidazioni.

Risanamento fognatura Via Navegna e Via R. Simen

- *MM 02/2011 / Fr. 16'000.— / approvato dal CC il 14.06.2011*

Lo stato precario delle singole condotte fognarie e la necessità d'intervento anche da parte di altre Aziende, prime fra tutte l'Acap per le accresciute esigenze in materia di approvvigionamento idrico dovute alle recenti edificazioni, ha indotto il Municipio a considerare il risanamento di queste due nuove tratte di canalizzazione che coinvolgerà pure altri Enti (Acap, Ses, ecc...) interessati al potenziamento delle proprie infrastrutture con conseguente partecipazione ai costi comuni.

L'occasione sarà inoltre opportuna per progettare un nuovo arredo stradale, così come richiesto nella mozione 04.03.2007 dell'On. Renzo Botta e confirmatari.

Si ricorda che nel frattempo il Municipio ha conferito incarico all'Ing. Allievi di esaminare un'eventuale estensione della zona 30/blu nel quartiere e un incarico di progettazione allo Studio Lombardi Sa di Minusio,

Costruzione di tre tratte di marciapiede in Via Verbano ai part. 3389, 3863, 1400

- *MM 03/2011 / Fr. 120'000.— / approvato dal CC il 14.06.2011*

Con MM 45/2007 il Municipio aveva chiesto un credito di costruzione per la realizzazione di una prima importante tratta di marciapiede a confine con la proprietà "Residenza Arena Verde" (part. 1400 RFD), regolarmente approvato dal CC in data 17.12.2007; opera questa ultimata nel corso del 2009.

Negli anni a seguire il quartiere è stato interessato da altre nuove edificazioni e questo fatto ha reso necessario l'avvio di trattative con i privati per completare nuove tratte di marciapiede lungo Via Verbano.

Come per la precedente opera, nell'ambito del rilascio della licenza edilizia per l'edificazione dei part. 3389 e 1400 RFD, il Municipio, facendosi interprete delle future esigenze di traffico pedonale nel quartiere, ha richiesto la cessione del terreno privato per la realizzazione di un marciapiede a confine con la strada comunale.

L'opera è conclusa. Sono in corso le differenti liquidazioni.

Risanamento collettori comunali in Via Verbano e Vicolo Creanza

- *MM 07/2011 / Fr.701'000.— / approvato dal CC il 14.11.2011*

In data 14.06.2010 il CC aveva votato un credito quadro di Fr. 33'000.-- per la progettazione di tre lotti di canalizzazioni comunali (vedi MM 09/2010).

Nel caso specifico l'urgenza dell'inizio dei lavori fognari Via Verbano (credito Fr. 291'000.--) è data principalmente dall'insistenza del Consorzio depurazione acque di Locarno e dintorni (CDL) per il pessimo stato della fognatura comunale di detta tratta.

Questo difetto attiva di continuo il funzionamento della stazione di pompaggio alla foce del riale Remorino per far fronte al riempimento costante della tubazione fognaria da acqua di falda.

Nel caso di Vicolo Creanza invece (credito Fr. 410'000.--) è importante poter dare seguito al risanamento della vecchia condotta, ancora con fondo e alette in lastre di granito, nel rispetto del PGC.

Recenti rilievi hanno dimostrato il cattivo stato della condotta.

Parallelamente si prevede il potenziamento della condotta di distribuzione dell'acqua potabile e un nuovo arredo stradale di qualità, adatto al contesto di nucleo. I lavori sono in corso.

Risanamento collettori comunali Via dei Vicini, Vicolo Cadnigo, Vicolo Cappelletta

- MM 09/2011 / Fr.796'000.— / approvato dal CC il 14.11.2011

In data 14.02.2010 il CC aveva votato un credito quadro di Fr. 33'000.-- per la progettazione di 3 lotti di canalizzazioni comunali.

Nel caso specifico l'urgenza dell'inizio dei lavori fognari per questo lotto è data principalmente dall'insistenza della Ses che deve assolutamente potenziare le proprie infrastrutture per far fronte all'importante edificazione in corso nei vicini quartieri. Allo stesso modo la ditta Cablecom deve intervenire al potenziamento della propria rete di distribuzione.

Parallelamente è previsto la sostituzione della condotta di distribuzione dell'acqua potabile e un arredo stradale di qualità, adatto al contesto del nucleo. I lavori sono in corso.

Captazione acqua di falda ad uso irriguo e termico presso il Centro sportivo di Mappo

- MM 21/2011 / Fr. 35'000.— / approvato dal CC il 24.09.2012

L'acqua di falda diventa sempre più un bene naturale prezioso che va rispettato in tutti i modi possibili,

Sullo slancio dei lavori di certificazione Energia, nell'ambito della realizzazione del nuovo ristorante del porto comunale di Mappo e preso esempio dal nuovo impianto di pompaggio del Centro scolastico della Vignascia, il Municipio ha conferito incarico allo Studio d'ingegneria Marco De Carli di Locarno di eseguire un primo studio di fattibilità per un'eventuale adduzione alternativa di acqua ad uso irriguo e termico.

Vista la situazione privilegiata di Mappo lo Studio d'ingegneria è stato incaricato di valutare principalmente la possibilità di alimentare l'impianto d'irrigazione dei campi sportivi mediante acqua di falda o direttamente dal lago.

Si ricorda che il Centro sportivo di Mappo sfrutta le acque di drenaggio della galleria Mappo/Morettina per produrre acqua calda sanitaria e di riscaldamento attraverso pompe di calore acqua/acqua.

Lo stesso impianto alimenterà allo stesso modo il futuro esercizio pubblico, che ricordiamo costruito con standard Minergie.

I quantitativi previsti con l'apertura della galleria Mappo/Morettina non sempre sono rispettati e non sempre soddisfano le nostre esigenze.

In periodi di secca o durante i lavori di manutenzione alla galleria è necessario riscaldare elettricamente i bollitori di accumulazione.

Questo nuovo impianto potrà quindi fungere da importante supporto in caso d'emergenza.

A titolo di studio si valuterà quindi la possibilità di sfruttare, in caso di forniture d'emergenza, l'acqua di pescaggio per alimentare le relative pompe di calore anche a scopo termico. Si attende la decisione del CC.

Ammodernamento centrale di riscaldamento Centro scolastico Vignascia

- MM 05/2012 / Fr. 450'000.— / approvato dal CC il 27.02.2012

In data 19.11.2010 il Municipio informava la Commissione della Gestione circa il progetto di risanamento energetico promosso dalla Sezione della logistica del Cantone in collaborazione con il Comune.

Il progetto, condotto e finanziato in prima linea dal Cantone, concerne il risanamento dell'attuale impianto di riscaldamento dell'intero complesso scolastico e del cambiamento del sistema d'approvvigionamento dell'acqua per il funzionamento degli impianti, dall'attuale vettore termico ad acqua potabile ed un più economico sistema ad acqua di falda.

L'insieme dell'intervento è finalizzato ad un migliore impatto ambientale

Si ricordano a tale proposito la recente certificazione "Città dell'energia", i progetti quali l'installazione dell'impianto fotovoltaico presso il cimitero, l'esercizio pubblico "Mini-Energie" di Mappo e la micro centrale ACAP in val Resa.

Da ultimo il premio WWF Ticino "Il sole sul tetto" che tra i vari oggetti meritevoli di attenzione cita proprio l'opera di ammodernamento del Centro scolastico della Vignascia. I lavori sono in fase di ultimazione.

Consolidamento della diga di Tendrasca

- MM 07/2012 / Fr. 95'000.— / approvato dal CC il 24.09.2012

I lavori per i quali il Consiglio comunale di Brione s/Minusio ha già accordato un credito di progettazione, saranno coordinati dallo stesso Comune di Brione s/Minusio ed eseguiti con la collaborazione e la partecipazione del Comune di Minusio e dell'Associazione Pro Minusio, proprietaria del part. 435 RFD di Brione s/Minusio denominato "laghetto - diga di Tendrasca".

Parte della diga è inoltre situata sul part. 436 RFD (fiume Navegna) appartenente allo Stato del Cantone Ticino il quale partecipa al progetto con sussidi a fondo perso, ma non partecipa alla manutenzione ordinaria e straordinaria del fondo. Il Comune di Brione s/Minusio funge da Ente esecutore.

Le parti interessate hanno collaborato nella stesura d'un'unica documentazione, adattata poi alle rispettive competenze, così da presentare ai Legislativi uno stesso grado d'informazione. Vista la recente approvazione del credito d'opera, si prevede un inizio dei lavori nel corso del 2013.

Realizzazione di un impianto di trattamento delle acque Consorzio depurazione acque del Verbano

MM 13/2012 / Fr. 265'643.90 / approvato dal CC il 24.09.2012

Sulla base della vigente legislazione, i progetti per opere consortili – con il relativo piano di finanziamento – sono preventivamente sottoposti al preavviso dei Consigli comunali dei Comuni consorziati.

Dopo tre anni dall'entrata in funzione della nuova biologia, la Delegazione ha richiesto al proprio consulente dei processi una rivalutazione della situazione, dalla quale risulta chiaramente la necessità di inserire un pretrattamento delle acque di risulta dai processi di trattamento dei fanghi. Il Cantone stesso, riconosciuta questa necessità, ha inserito la realizzazione di un tale trattamento quale condizione per il rilascio della licenza edilizia del rinnovo e potenziamento della linea fanghi e gas (i cui lavori sono iniziati nell'autunno 2011) ed in particolare quale condizione alla messa in esercizio della prevista stazione di accettazione di substrati esterni.

L'investimento sarà ammortizzato su una durata di 18 anni presumibilmente a partire dal 2013. La chiave di ripartizione tra i Comuni consorziati è quella del 2012 e la partecipazione delle industrie è indicata secondo i carichi attuali. Di fatto, la chiave di ripartizione e la partecipazione delle industrie viene ricalcolata ogni anno secondo gli ultimi parametri disponibili.

L'impianto, trattandosi di un nuovo contenuto del sistema di trattamento dell'IDA, dovrebbe poter beneficiare di un sussidio cantonale valutabile in circa Fr. 670'000.00.

Acquisto di sei parchimetri collettivi occorrenti alla Polizia comunale

MM 15/2012 / Fr. 90'000.— / da approvare dal CC

Sul comprensorio comunale sono dislocati 13 posteggi serviti da parchimetri collettivi per il pagamento delle tasse contemplate dal relativo Regolamento. Gli apparecchi attualmente in funzione sono stati acquistati in epoche diverse e la relativa manutenzione è stata curata essenzialmente da una ditta specializzata. Tra questi ve ne sono già quattro di nuova generazione di tipo "Strada", i quali sono multifunzionali e collegati in rete in modo da avere sempre sotto controllo la loro funzionalità. Gli altri nove presentano problemi tecnici di funzionamento a causa dell'usura; inoltre per alcuni pezzi vitali vi sono notevoli difficoltà di reperibilità, il che comporta dei costi elevati e difficoltà nelle riparazioni. Precisiamo che di questi nove apparecchi, uno sarà eliminato (Via alla Riva / Via Navegna) in quanto i posteggi presenti saranno integrati con il parchimetro collettivo della "Vignascia".

Gli apparecchi di nuova generazione "Strada" corrispondono perfettamente alle nostre esigenze, gli stessi sono predisposti per l'uso di carte di pagamento a scalare e carte di credito; inoltre essendo collegati direttamente alla rete online, la Polizia comunale ha la possibilità di un monitoraggio e controllo costanti sul loro funzionamento.

In concreto è prevista la sostituzione dei seguenti parchimetri nei seguenti posteggi:

CS Mappo, Elisarion, Lido Mappo, Remorino, Cimitero e Viale alberato.

Costruzione di una tratta di marciapiede in Via San Gottardo ai part. 758 + 761 RFD in zona Ignifera

MM 16/2012 / Fr. 75'032.25 / da approvare dal CC

In questi ultimi anni il quartiere Ignifera – Verbanella ha subito un'importante edificazione. Proprio in questa zona della Via San Gottardo sono tuttora da completare alcune tratte di marciapiede. Il prospettato collegamento pedonale rientra pure quale importante percorso casa-scuola. Per quanto riguarda l'intervento, nell'ambito del rilascio della licenza edilizia per l'edificazione dello stabile plurifamiliare al part. 758 RFD il Municipio, facendosi interprete delle future esigenze di transito pedonale nel quartiere, ha richiesto la cessione del terreno privato per la realizzazione di un marciapiede a confine con la strada cantonale. Sul fondo part. 761 RFD invece il Comune, rispettivamente il Cantone, erano già a beneficio di un diritto di superficie sottoscritto dai rispettivi proprietari nell'ambito di una precedente ristrutturazione per la demolizione parziale della casa d'abitazione al piano terra. L'opera è stata eseguita durante il 2011 da parte dello Stato senza che il nostro Comune fosse stato preventivamente informato.

Il costo complessivo dell'intervento (Fr. 150'064.45) viene suddiviso, secondo prassi, in ugual misura tra Cantone e Comune.

Acquisto degli accessori necessari al nuovo mini trattore per il servizio estivo e invernale
MM 17/2012 / Fr. 39'000.— / da approvare dal CC

Durante la seduta di Legislativo del 14.11.2011 il credito di Fr. 95'000.00 veniva respinto poiché non ritenuto necessario. Il servizio invernale 2011/2012 ha dovuto così far fronte al mancato potenziamento del proprio parco veicoli. Se per le strade ci si può ritenere all'altezza della situazione, grazie anche al nuovo parco veicoli, ciò non vale per i marciapiedi che subiscono oltremodo, in particolare lungo le strade principali di Via San Gottardo e Via R. Simen, il continuo passaggio di auto e bus, obbligando gli operai a frequenti interventi a piedi con le semplici, spesso inadeguate, frese neve a disposizione.

Trattasi di un mini trattore cabinato, equipaggiato tanto per il servizio invernale quanto per il servizio estivo. E' proprio per questo primo tipo di servizio che il Municipio facendo capo all'istituto della delega, ha dovuto procedere ad un potenziamento del parco veicoli della squadra comunale mediante l'acquisto di un minitrattorino del costo netto di fr. 49'677.40 . Rispetto alla situazione di un tempo quando bastava passare lungo queste strade per salare o liberare la neve oggi occorre liberare diversi metri di marciapiede in più. L'indirizzo che vuole sempre più favorire la mobilità lenta (nell'ambito della Certificazione SvizzeraEnergia, (vedi percorsi casa-scuola, Via Libera ecc.) va quindi sostenuto anche in questo settore.

Il credito comporta tuttavia ancora l'acquisto di accessori per il servizio estivo ed invernale. L'investimento totale beneficerà pure di sussidi del Fondo sport-Toto (vedi MM 17/2012).

Rinforzo di un tratto di strada in Via Moranda (2° tappa)
MM 18/2012 / Fr. 100'000.— / da approvare dal CC

La strada "Via Moranda" è stata oggetto già in passato d'interventi di rinforzo a seguito d'improvvisi scoscendimenti. Il CdS in data 09.07.2008 ha approvato il nuovo PR di Minusio e con esso il Piano del traffico che sancisce la qualifica di Via dei Colli e Via Albaredo a strade di servizio. I lavori riguardanti la prima tappa sono stati terminati nel dicembre 2010. E' per contro in fase di ultimazione il progetto definitivo riguardante le restanti opere puntuali di miglioria previste lungo il resto della strada comunale, opere necessarie per garantire un carico superiore alle vigenti 3,5 ton. Tra i diversi interventi previsti già indicati nel progetto di massima sottoposto al Consiglio comunale nell'ambito della richiesta di credito con il MM N° 20/09, figurava il consolidamento della tratta N° 3. A seguito di un'importante opera di taglio ed esbosco, pur preventivamente autorizzato dall'Ufficio Forestale, si è venuta a creare una situazione di pericolosità per quanto concerne la sicurezza viaria. Dove un tempo c'erano le piante di protezione in caso d'incidente ora non esiste alcun genere di protezione in quanto la scarpata sottostante presenta un dislivello di circa 50 ml.

Ritenuto l'interesse di urbanizzazione particolare dell'intervento è previsto il prelevamento dei contributi di miglioria nella misura del 70% della spesa determinante dell'opera; sono in corso i relativi lavori amministrativi.

Fondo Elisarion

- Donazione del 13.03.2000 / Fr. 45'000.—

Questa donazione è stata utilizzata nel rispetto delle condizioni concordate al momento dell'incasso avvenuto nel 2000, vale a dire con realizzazioni particolari (posa di pannelli scorrevoli metallici atti ad appendere i quadri, acquisto eseguito in due fasi: anno 2001 ed esercizio 2005).

A tutt'oggi rimangono ancora a disposizione del fondo Fr. 5'900.--.

4.1 Moltiplicatore - informazioni generali

A far tempo dal 20.04.12 sono entrate in vigore le nuove disposizioni della Legge organica comunale (LOC) in materia di moltiplicatore d'imposta comunale.

Tralasciamo in questa sede di ripercorrere l'iter che ha portato a notevoli cambiamenti in materia, rimandando alle considerazioni contenute nel Messaggio governativo N° 6527 del 07.09.11 e nel relativo rapporto della Commissione della legislazione dell'11.02.12.

Con il MM N° 11/2012 concernente la fissazione del moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2012 già ci siamo soffermati sui contenuti essenziali di alcuni cambiamenti.

La competenza a decidere sul moltiplicatore è definitivamente attribuita al Legislativo comunale che lo fissa, a maggioranza semplice, con l'approvazione del preventivo dell'anno a cui il moltiplicatore si riferisce, ma al più tardi entro il 31 maggio.

Secondo le Direttive dipartimentali il Municipio può proporre il moltiplicatore con un messaggio apposito, oppure la risoluzione, da approvare con maggioranza semplice, può essere contenuta nel dispositivo di approvazione dei conti preventivi, in un punto separato; è questa la soluzione scelta dallo scrivente Municipio.

Le nuove Normative cantonali lasciano al Legislativo un ampio margine di manovra rispetto alla proposta municipale; auspichiamo tuttavia che nella determinazione di questo importante fattore economico / finanziario il Legislativo abbia a fondare le sue conclusioni su valutazioni oggettive, concentrando l'attenzione sulla sostenibilità a medio / lungo termine del moltiplicatore scelto.

Ricordiamo come il concetto di equilibrio finanziario è da intendersi sul medio termine ed è pertanto con quest'ottica che il Consiglio comunale dovrà esaminare la proposta municipale.

Se al Municipio compete il compito di proporre al Legislativo la percentuale di moltiplicatore, alla Comm. Gestione, rispettivamente a singoli Consiglieri comunali è aperta la facoltà di proporre, in sede di esame del Messaggio municipale, una proposta alternativa rispetto a quella municipale. In particolare si dovrà tener conto:

- La proposta alternativa non può scostarsi da quella municipale di +/- 5 punti;
- La proposta va comunicata al Municipio, alla Comm. Gestione e al Presidente del Legislativo almeno 10 giorni prima della seduta di Consiglio comunale. La Comm. Gestione sarà tenuta ad esprimersi con un breve rapporto sulla stessa;
- Il moltiplicatore d'imposta non può essere oggetto di proposta di mozione e nemmeno potrà essere oggetto d'iniziativa popolare ai sensi dell'art. 76 e segg. LOC.

Prima di entrare nel dettaglio qui di seguito ricordiamo ancora alcuni concetti:

- il **gettito cantonale base** è la somma dell'imposta sul reddito e la sostanza delle persone fisiche (PF) e dell'imposta sull'utile e il capitale delle persone giuridiche (PG)
- il **moltiplicatore**¹ rappresenta la percentuale del gettito cantonale base che il Comune deve raccogliere per coprire il proprio fabbisogno netto; il moltiplicatore aritmetico (MA) corrisponde al risultato matematico del calcolo; il moltiplicatore politico (MP) rappresenta la percentuale effettivamente applicata del Comune.
- Il moltiplicatore si applica alle imposte su reddito e sostanza delle persone fisiche (PF) e sull'imposta sul capitale e sull'utile delle persone giuridiche (PG)
- Il **fabbisogno** esprime la differenza tra le spese di gestione corrente e le entrate di gestione corrente, come presentate a preventivo (in sostanza il fabbisogno rappresenta la cifra che il Comune deve incassare per giungere al pareggio dei conti). Per poter svolgere questo calcolo, i dati da conoscere sono quindi i seguenti: spese di gestione corrente; ricavi di gestione corrente; valutazione del gettito dell'anno.

Dal profilo delle formule:

- **fabbisogno** = (Σ spese correnti) – (Σ entrate correnti, salvo principali voci del gruppo 40²)
- **fabbisogno netto** = fabbisogno – (imposta personale + imposta immobiliare)
- **MA** = (fabbisogno netto) x 100 / (gettito cantonale base)

Da ultimo, ricordiamo che il calcolo relativo al gettito dell'anno in corso è frutto di stime e valutazioni, in quanto i dati certi sul gettito (il cosiddetto "accertato") sono pubblicati dal Cantone circa due anni dopo l'anno di competenza (l'accertato 2010 sarà pubblicato nella seconda metà del 2013).

Trattandosi di un'operazione di valutazione, questa si basa su ipotesi, in particolare per quanto attiene alla crescita demografica (aumento o diminuzione) e all'andamento dell'economia (crescita, rallentamento, depressione, ecc).

L'attuale situazione congiunturale pone non pochi interrogativi, relativi in particolare all'effetto del "franco forte", delle persistenti difficoltà sui mercati finanziari, nonché alle situazioni difficili di molti stati Europei e non solo.

¹ : La base giuridica è data dall'art. 162 cpv 1 LOC.

² : Imposta sul reddito e la sostanza delle persone fisiche (PF); imposta sull'utile e il capitale delle persone giuridiche (PG); imposta personale; imposta immobiliare.

Si ricorda che il calcolo del possibile gettito 2013 si fonda sui dati di gettito 2011 e 2010 (anche questi ancora in parte frutto di stima).

Proposta municipale per il moltiplicatore 2013

Per disporre degli elementi indispensabili e la fissazione del moltiplicatore d'imposta 2013 si è fatto capo alla seguente documentazione:

- Consuntivo 2011
- preventivo 2013
- Stato delle emissioni delle imposte comunali al 31.12.2011
- Statistica delle valutazioni delle imposte comunali al 18.09.2012

Stato delle finanze comunali

Il consuntivo 2011 ha chiuso con un utile di fr. 696'494.14, ampiamente superiore rispetto sia al preventivo sia al consuntivo 2010. Di conseguenza, il capitale proprio contabile al 31 dicembre 2011 è cresciuto a oltre 5.7 mio di franchi, mentre quello oggettivo – considerato cioè anche le riserve latenti su debitori per imposte 4,4 mio di franchi (la stima si basa su dati aggiornati al 18 settembre 2012).- supera i 10 mio di franchi. La capacità di autofinanziamento propria oggettiva è dunque pari al 12%, mentre il rapporto fra il capitale proprio e gettito fiscale cantonale è 57%.

Fabbisogno da coprire con imposte nel 2013

Il fabbisogno da coprire con imposte, secondo il preventivo 2013, risulta pari a 16.6 mio di franchi, superiore di ca. 1.2 mio di franchi rispetto al consuntivo 2011 (ca. fr. 300'000.00 maggiori rispetto al preventivo 2012)

L'aumento del fabbisogno è dovuto principalmente a maggiori spese recentemente imposteci dal Cantone, in modo particolare per l'adeguamento dell'aliquota della Cassa Pensione (aumento previsto a carico del datore di lavoro 2%). Questa modifica di legge è attualmente ancora al vaglio del Gran Consiglio. Nel preventivo per questa spesa abbiamo comunque già voluto prendere in considerazione una spesa di fr. 100'000.00. Non vanno poi dimenticati gli oneri per il previsto aumento dei contributi assicurativi CM, PC, AVS e AI per un importo stimato di fr. 40.00 pro capite che porta ad un aumento di ca. fr. 280'000.00. Seppur ancora incerto in quanto fortemente contestato, nel preventivo per questo aggravio abbiamo comunque già voluto prendere in considerazione una spesa di fr. 280'000.00.

La copertura del fabbisogno 2013 è stata preventivata nel modo seguente:

- con le imposte immobiliari (1.1 mio di franchi)
- con le imposte personali (100'000.00 franchi)
- Con le imposte sul reddito e sostanza delle persone fisiche (14.63 mio, pari al 77% del gettito presunto su base cantonale 19 mio di franchi)
- Con le imposte sul reddito e capitale delle persone giuridiche (fr.616'000.00, cioè il 77% del gettito presunto su base cantonale 800'000.00 franchi).

Gettito fiscale su base cantonale e moltiplicatore d'imposta

I dati e le informazioni disponibili oggi sul gettito fiscale si basano sull'accertamento fiscale su base cantonale più recente che è quello del 2009 (lettera SEL del 7 maggio 2012).

Da quella comunicazione risulta un gettito complessivo di 20.01 mio di franchi di cui 19.1 mio di franchi per le persone fisiche (stimato 3.63%), il resto per le persone giuridiche (di cui 10.04% stimato).

Nel preventivo 2013, il gettito fiscale su base cantonale è stato stimato in 19.8 mio di franchi (fr. 700'000.00 in più rispetto al consuntivo 2011 e fr. 300'000.00 in più rispetto al preventivo 2012 e fr. 215'000.00 in meno nel confronto con l'accertamento del 2009). La stima del preventivo 2013 riguarda le persone fisiche nella misura di 19 mio di franchi, le persone giuridiche per fr. 800'000.00.

In considerazione di tutto quanto precede, il Municipio ritiene corretto, al di là dell'arrotondamento all'unità intera previsto dalla LOC proporre una riduzione del moltiplicatore dal 77.5% (2012) al 77%.

Quest'ultima proposta si giustifica più in dettaglio per i motivi che seguono.

Imposta comunale - Esercizio 2013

Valutazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2009	Fr.	19'147'237.00
Variazione imposte persone fisiche anni 2010	Fr.	-147'237.00
Totale valutazione imposte persone fisiche 2010	Fr.	19'000'000.00
Variazione imposte persone fisiche anni 2011	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche	Fr.	19'000'000.00

Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2009	Fr.	868'177.00
Variazione imposte persone giuridiche anni 2010	Fr.	-68'177.00
Totale valutazione imposte persone giuridiche 2010	Fr.	800'000.00
Variazione imposte persone giuridiche anni 2011	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche	Fr.	800'000.00

Totale gettito cantonale persone fisiche+giuridiche anno 2009	Fr.	20'015'414.00
Variazione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2010	Fr.	-215'414.00
Variazione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2011	Fr.	0.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	19'800'000.00

Calcolazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	19'000'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	800'000.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	19'800'000.00
Moltiplicatore d'imposta		77.00%
Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	15'246'000.00
Imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00
Valutazione gettito d'esercizio	Fr.	16'446'000.00

Fabbisogno 16'504'000.00

Gettito imposta comunale (molt. pol. 77%) 16'446'000.00

Disavanzo d'esercizio -58'000.00

5.1 Risoluzioni sul preventivo dell'amministrazione comunale

Il Consiglio comunale esamina il preventivo voce per voce; la decisione formale avviene sui singoli emendamenti e sul complesso (art. 163 LOC)

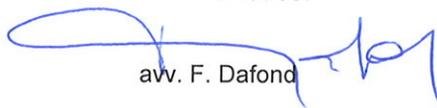
Onorevoli signori Presidente e Consiglieri,

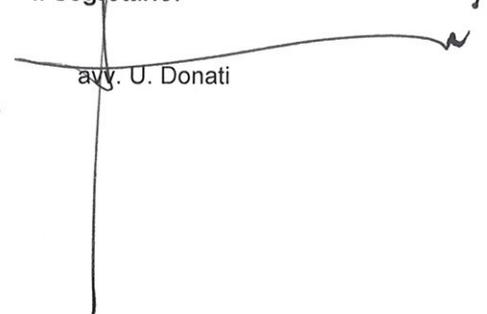
restando a vostra disposizione per tutte le informazioni che vi potessero ancora necessitare, v'invitiamo a voler

RISOLVERE

1. Il Bilancio preventivo dell'Amministrazione comunale per l'esercizio 2013, gestione corrente, che presenta
 - Un totale di uscite correnti di Fr. 31'592'000.—
 - Un totale di entrate correnti di Fr. 15'088'000.—
 - E un fabbisogno da coprire con l'imposta comunale di Fr. 16'504'000.—è approvato.
2. Il moltiplicatore d'imposta comunale per l'anno 2013 è stabilito sulla base del 77% dell'imposta cantonale.
3. Al Municipio è delegato il compito di stabilire i termini di pagamento per le rate d'acconto / conguaglio e relative condizioni

PER IL MUNICIPIO DI MINUSIO
Il Sindaco: Il Segretario:


avv. F. Dafond


avv. U. Donati

Va per esame e preavviso alla Commissione della Gestione.

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
preventivi 2013

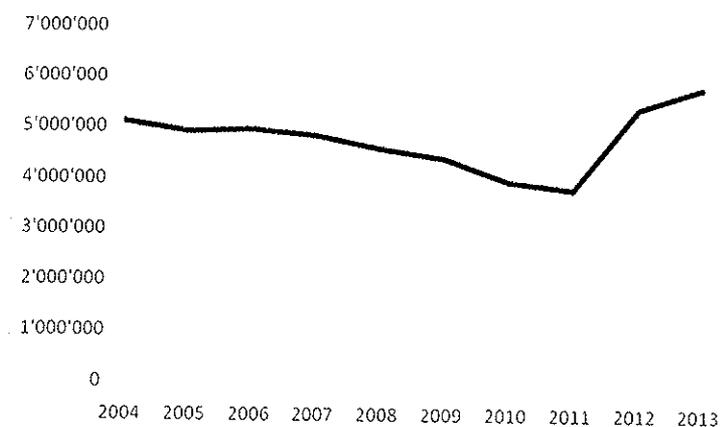
INDICE

	<u>Pagina</u>
Preventivo in sintesi	37
Rapporto sui conti preventivi 2013	36
1. Considerazioni generali	38
2. Conto di gestione corrente	38
3. Conto degli investimenti	41
4. Finanziamento	42
5. Conclusioni	42

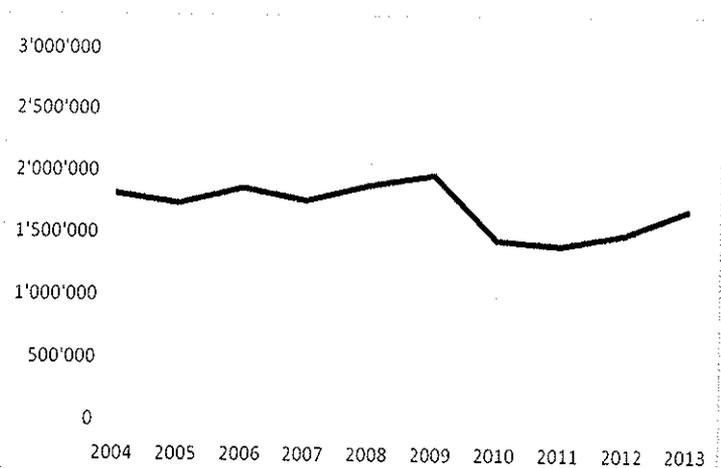
Preventivo in sintesi

Importi in CHF	2013 Preventivo	2012 Preventivo	2011 Consuntivo
Ricavi correnti	2'040'000.—	2'000'000.—	2'037'287.07
Spese correnti	1'696'900.—	1'500'300.—	1'408'215.85
Risultato	343'100.—	499'700.—	629'071.22
Investimenti netti	2'940'000.—	1'866'000.—	965'051.95
Autofinanziamento	29%	45%	111%
Impegni correnti verso il Comune <i>(stima chiusura al 31.12 anno precedente)</i>	<i>(3'300'000.—)</i>	<i>(3'570'000.—)</i>	3'570'000.—
Indebitamento complessivo al 31.12	5'800'000.—	5'400'000.—	3'803'104.85
Capitale proprio al 31.12	2'192'700.—	1'555'100.—	1'349'931.74

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione spese correnti



Rapporto sui conti preventivi 2013

1. Considerazioni generali

Il presente preventivo è stato allestito tenendo conto, oltre che alle problematiche di gestione attuali, anche delle indicazioni tecnico-finanziarie contenute nei seguenti documenti pianificatori e gestionali:

- piano generale dell'acquedotto (ipotesi di sviluppo a medio/lungo termine)
- piano delle opere (pianificazione degli investimenti a corto/medio termine)
- piano finanziario (indicazione di gestione economica a corto/medio termine)
- proiezioni finanziarie 2011-2025 (indicazione di gestione economica a medio/lungo termine)
- Regolamento aziendale (gestione tecnica e finanziaria)

Questi documenti sono strumenti indispensabili per l'elaborazione di strategie di gestione e d'investimento a corto/medio/lungo termine sull'intero comprensorio servito dall'Azienda (Comuni di Minusio e Brione s/M), in continuo sviluppo edilizio e demografico.

2. Conto di gestione corrente

Per il 2013 le principali variazioni rispetto al precedente preventivo sono riscontrabili nelle spese correnti riguardanti le spese per il personale, gli interessi e gli ammortamenti.

L'avanzo di esercizio incrementerà ulteriormente il capitale proprio permettendo la copertura di futuri disavanzi d'esercizio che verranno riscontrati con la realizzazione di importanti opere quali la "Messa in conformità dell'acquedotto", il "Risanamento del serbatoio Zotte e opere annesse", la "Sostituzione delle pompe presso le stazioni di pompaggio Tenero ed Esplanade".

Più dettagliatamente constatiamo:

- *Spese per il personale*
(preventivo 2013 rispetto al preventivo 2012 +12%; rispetto al consuntivo 2011 +11.5%)

Tramite l'assunzione di personale ausiliario per la durata di circa mezzo anno, la squadra Acap (formata attualmente da 1 capo montatore, 1 montatore e 1 aiuto montatore) potrà assolvere meglio i sempre crescenti compiti di sorveglianza, controllo e manutenzione degli impianti.

Per la valutazione dei salari si è tenuto conto degli aumenti individuali previsti dal ROD, mentre in base all'indice nazionale dei prezzi al consumo del mese di agosto (mese di riferimento) non è stato previsto un caro vita.

L'Amministrazione comunale, con la quale permangono sempre ottimi rapporti di collaborazione, continuerà a gestire in modo indipendente il settore contabile dell'Azienda.

- *Spese per beni e servizi*
(preventivo 2013 rispetto al preventivo 2012 +5.5%; rispetto al consuntivo 2011 +54.6%)

Durante l'anno di esercizio 2011 il Laboratorio Cantonale ha effettuato un'ispezione approfondita del nostro acquedotto, visionando tutti gli elementi dell'impianto comprendenti pozzi di captazione, manufatti di captazione delle sorgenti, camere di raccolta e di rottura, impianti di trattamento, serbatoi e stazioni di pompaggio. Per ovviare con sollecitudine alle situazioni non conformi segnalate durante l'ispezione, tramite il progettista incaricato è stato allestito un rapporto concernente l'attuazione degli interventi necessari. Il MM N° 1/2012 concerne appunto la richiesta del credito per poter procedere

all'esecuzione degli interventi di messa in conformità dell'acquedotto. I lavori sono potuti iniziare quest'autunno.

Prima di intervenire, come previsto in gestione corrente (utilizzando gli importi dei conti di "manutenzione terzi" 314.02 "Condotte e tubazioni", 314.03 "Prese e sorgenti"), si sono attese le indicazioni della pianificazione di detti interventi.

Gli importi per gli interventi urgenti (oltre a quelli pianificati) che si rendessero necessari al sistema di captazione, adduzione e gestione, sono comunque stati mantenuti nel preventivo 2013 al fine di garantire l'efficienza funzionale dell'acquedotto.

Le tariffe dell'energia elettrica hanno subito negli ultimi anni degli aumenti e gli importi inseriti a preventivo sono stati valutati in base alla fatturazione dell'ultimo anno. Il consumo dovuto al pompaggio dipende in maniera determinante dalle condizioni climatiche.

Per la stazione di pompaggio intercomunale a Tenero-Contra, si è potuto stipulare tramite la Società Elettrica Sopracenerina un contratto per la fornitura di energia dal libero mercato a partire dal 2013. L'eventuale vantaggio economico verrà valutato a consuntivo.

- *Interessi passivi*

(preventivo 2013 rispetto al preventivo 2012 -37.5%; rispetto al consuntivo 2011 -32.5%)

La sensibile diminuzione rispetto al preventivo 2012 ed al consuntivo 2011 è conseguente all'adattamento del tasso d'interesse dal 3% al 2% sul prestito concesso dal Comune per investimenti vari.

- *Ammortamenti*

(preventivo 2013 rispetto al preventivo 2012 +44.5%; rispetto al consuntivo 2011 +13.6%)

Per il calcolo degli ammortamenti sono stati valutati i valori a nuovo dei principali investimenti sostenuti dall'Azienda negli ultimi 40 anni e ne consegue il considerevole aumento sia rispetto al preventivo 2012 che al consuntivo 2011.

Gli ammortamenti ordinari sono stati calcolati sulla base delle risultanze del consuntivo 2011 e della valutazione degli investimenti dell'esercizio 2012.

Con l'entrata in vigore in data 01.01.2012 della "modifica del 29 marzo 2011 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni del 30 giugno 1987", le aziende municipalizzate per l'approvvigionamento idrico ammortizzano i loro impianti in base alla durata di utilizzazione delle singole opere, applicando i seguenti tassi di ammortamento sul valore iniziale netto:

	Durata di utilizzazione (in anni ca.)	Tasso di ammortamento
Sorgenti e pozzi di captazione (manufatti)	40	2.5%
Installazioni di trattamento e disinfezione dell'acqua	20	5.0%
Serbatoi, stazioni di pompaggio, camere di rottura e di distribuzione (manufatti)	40	2.5%
Serbatoi, stazioni di pompaggio, camere di rottura e di distribuzione (armature idrauliche)	20	5.0%
Condotte	40	2.5%
Apparecchiature di misurazione, di comando e di regolazione	15	6.5%
Apparecchi informatici e di telecomunicazione	5	20.0%
Terreni non edificati	100	1.0%
Veicoli, attrezzature, macchinari, mobilio	8	12.5%
Studi, progetti generali (PGA)	5	20.0%
Concessioni, diritti e altre spese	Secondo la loro durata	

- *Vendita acqua in abbonamento*
(preventivo 2013 rispetto al preventivo 2012 +0.9%; rispetto al consuntivo 2011 +1.9%)

Viene considerato un lieve incremento dell'utenza.

- *Maggior consumo anno precedente*
(preventivo 2013 rispetto al preventivo 2012 +0.0%; rispetto al consuntivo 2011 +2.5%)

Il maggior consumo di acqua potabile è primariamente influenzato dalle condizioni climatiche. Premesso che non si verificano condizioni estreme il valore ammesso è stimato in maniera prudenziale. Con l'introduzione del fattore di risparmio al consumo e l'informazione dell'utenza con consigli utili per un uso parsimonioso dell'acqua potabile, si auspica una maggior attenzione riguardo gli sprechi.

In corrispondenza all'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile viene proposto:

- a) per quanto riguarda il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2013:
Prezzo del maggior consumo per m³ oltre il consumo di diritto fr. 0.75
(limiti previsti dal Regolamento: minimo fr. 0.75; massimo fr. 1.50)
- b) per quanto riguarda il "fattore di risparmio al consumo" per l'esercizio 2013:
Fattore di risparmio al consumo 80%
(consumo di diritto = $tassa\ base * fattore\ di\ risparmio / prezzo\ maggior\ consumo$)
(limiti previsti dal Regolamento: massimo 100%; minimo 50%)

3. Conto degli investimenti

Il preventivo del conto degli investimenti indica le previsioni sulle entrate e sulle uscite del corrispondente periodo amministrativo per opere già autorizzate o che saranno prossimamente sottoposte all'approvazione del Legislativo.

Lo stesso ha un valore unicamente programmatico e di conseguenza non è soggetto all'approvazione del Consiglio comunale.

- *Opere di captazione, adduzione, trattamento, stoccaggio e distribuzione dell'acqua potabile*

Nel 2013 si prevede di investire fr. 2'140'000.—, suddivisi in:

- fr. 800'000.— Messa in conformità dell'acquedotto
- fr. 200'000.— Risanamento del serbatoio Zotte e opere annesse
- fr. 760'000.— Sostituzione tubazione Via Simen, Via Navegna
- fr. 300'000.— Sistemazione zone pressione in zona Ciossi
- fr. 80'000.— Progettazione interventi prioritari 2013-2014

- *Altre opere (da ammortizzare in funzione della durata di vita)*

- fr. 800'000.— Sostituzione pompe Tenero ed Esplanade

4. Finanziamento

L'onere netto per investimenti sarà autofinanziato nella misura del 29%, mentre per il rimanente (fr. 2'096'900.—), dedotta una presumibile disponibilità di liquidità a fine anno, sarà necessaria l'accensione di nuovi prestiti con conseguente aumento del debito che l'Azienda ha nei confronti del Comune.

5. Conclusioni

Il preventivo 2013, che sottoponiamo per accettazione, espone tutte le considerazioni di carattere amministrativo e tecnico necessarie per una migliore comprensione dell'andamento della nostra Azienda.

Restando a vostra completa disposizione per ulteriori ragguagli, vi invitiamo a voler

RISOLVERE

- 1 Il Bilancio preventivo dell'Azienda comunale acqua potabile per l'esercizio 2013, gestione corrente, che presenta
 - un totale di uscite correnti di fr. 1'696'900.—
 - un totale di entrate correnti di fr. 2'040'000.—
 - un avanzo di esercizio di fr. 343'100.—è approvato.

- 2 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "maggior consumo acqua anno precedente", che verrà fatturato nel 2013:
 - è approvato il prezzo del maggior consumo per m3 oltre il consumo di diritto, stabilito a fr. 0.75.

- 3 In corrispondenza dell'art. 58 del Regolamento per la distribuzione dell'acqua potabile riguardante il "fattore di risparmio al consumo" applicato per l'esercizio 2013:
 - è approvato il fattore di risparmio al consumo, stabilito a 80%.

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP

Il Presidente:

On. S. Vela

Il segretario:

G. Bianchetti