

MM N°17/2014 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO CONSUNTIVO

2013

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

Minusio, 08 luglio 2014

**Onorando
Consiglio comunale
Minusio**

Ci pregiamo sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i

CONTI CONSUNTIVI 2013

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

Indice

1.	Introduzione		
1.1	Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione	Pag.	3.
1.2	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	4.
1.3	Tabelle riassuntive	Pag.	6.
1.4	Grafici	Pag.	13.
2.	Conto di gestione corrente		
2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	16.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	21.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	26.
2.4	Ammortamenti amministrativi	Pag.	27.
2.5	Situazione patrimoniale	Pag.	28.
3.	Investimenti amministrativi		
3.1	Informazioni generali	Pag.	29.
3.2	Informazioni di dettaglio opere in corso	Pag.	30.
3.3	Informazioni di dettaglio opere terminate da approvare	Pag.	40.
4.	Risoluzioni		
4.1	Risoluzioni sul consuntivo	Pag.	42.
5.	Informazioni statistiche		
5.1	Informazioni statistiche	Pag.	43.
6.	Azienda comunale acqua potabile		
6.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	48.

1.1 Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione

**INTERFIDA
REVISIONI E
CONSULENZE SA**

**GRUPPO
INTERFIDA**



Consulenza fiduciaria e aziendale
Consulenza contabile e fiscale
Mediazione e gestione immobiliare
Revisioni e perizie

Lodevole Municipio
del Comune di Minusio

6648 **Minusio**

Mendrisio, 11 giugno 2014/CLC/lr

Egregio Signor Sindaco
Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo verificato i conti consuntivi 2013 del vostro Comune.

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo, mentre il nostro compito consiste nella sua verifica. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

La nostra verifica è stata effettuata conformemente alla direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC ed agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale che anomalie significative nel conto consuntivo possano essere identificate con un grado di sicurezza accettabile. Confermiamo di disporre della necessaria abilitazione ai sensi della Legge federale sull'abilitazione e sorveglianza dei revisori. Abbiamo verificato le posizioni e le informazioni del conto consuntivo mediante procedure analitiche e di verifica a campione. Abbiamo inoltre giudicato l'applicazione dei principi determinanti, le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione del conto consuntivo nel suo insieme. Siamo dell'avviso che la nostra verifica costituisca una base sufficiente per la presente nostra opinione.

A nostro giudizio la contabilità ed il conto consuntivo sono conformi alle disposizioni legali.

Raccomandiamo pertanto l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi.

La relazione allegata riferisce sull'esito dei nostri controlli e verifiche ai sensi dei disposti della direttiva di applicazione dell'art. 171a cpv. 2 LOC.

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
revisore responsabile

Angelo Bianchi

1.2 Considerazioni d'ordine generale

L'anno contabile 2013 si è concluso con un avanzo d'esercizio. Rispetto al preventivo, che indicava un disavanzo di fr. 58'500.-, il consuntivo in rassegna ha messo in evidenza un saldo positivo di fr. **192'054.68**. A fronte di un'entrata complessiva di fr. 32'240'910.90 la spesa globale è stata di fr. 32'048'856.22. Concretamente, rispetto al preventivo le maggiori uscite sono state di fr. 456'856.20 e le maggiori entrate sono state invece di fr. 706'910.90 (maggiori entrate nette di **fr. 192'054.68**).

Per quanto attiene alle entrate, significativo è il maggior apporto contabilizzato a titolo di imposte (conto n. 40 + fr. 379'492.50). Altrettanto rilevante è il maggior apporto registrato a titolo di contributi senza fine specifico (conto n. 44 + fr. 394'740.45). In particolar modo, con la reintroduzione del versamento a favore dei Comuni della quota parte dell'imposta sugli utili immobiliari, soppressa fino al 2009 nell'ambito delle misure di risparmio cantonali, il risultato ha superato le aspettative, dimostrando un apprezzabile fervore a livello di contrattazioni immobiliari che ha portato nelle casse comunali un maggior ed inaspettato ricavo di **fr. 482'555.55** (da ricondurre verosimilmente ancora all'effetto dell'iniziativa Weber). Alle uscite particolare attenzione merita invece il maggior costo registrato per contributi propri (conto n. 36 + fr. 1'011'962.69). In questa categoria di costi, particolarmente significativo è l'importo di fr. 413'668.00 per la partecipazione al risanamento finanziario del Cantone come pure i contributi per l'assistenza sociale - centro di costo 580 - per un importo totale di fr. 231'700.09.

Maggiori ed ulteriori dettagli sono esposti nelle pagine successive. Per quest'ultime, gradita è l'occasione per ringraziare tutti i servizi ed in particolare l'Ufficio tecnico per l'allestimento dei capitoli che li concerne.

Tutto sommato, il presente consuntivo conferma oggi ancora la posizione di un Comune con finanze solide, che beneficia di un capitale proprio pari ora a 7.025 milioni e di un moltiplicatore d'imposta al 77%. Il debito pro capite del Comune, che ammonta a fr. 3'621.-, è da considerarsi più che sopportabile se si tiene in considerazione che grazie alla sua forza finanziaria Minusio ha già realizzato le principali opere ed i principali servizi indispensabili per la popolazione. Con un grado di autofinanziamento superiore al 130% ed un capitale proprio che supera il 13% del gettito fiscale su base cantonale, il segno di solidità finanziaria è quindi ulteriormente confermato.

Non va comunque dimenticato, come già visto e spiegato nel messaggio relativo al preventivo, esercizio 2014 con un disavanzo totale aggiornato di - fr. 941'829.00, che nei prossimi anni non necessariamente ci è ancora possibile sperare in entrate straordinarie come quelle succitate; al contrario, piuttosto occorre tenere debitamente in considerazione un sempre maggiore onere di spesa nel settore sociale, soprattutto quello dell'assistenza (aumento della partecipazione comunale dal 25 al 30% = + fr. 50'000.00), nel settore delle assicurazioni sociali (misure di risparmio proposte dal CdS nella misura del 1,7% = + fr. 170'000.00) e nel settore relativo al finanziamento della spesa per le case anziani e dei SACD (+ fr. 200'000.00). Pure va debitamente considerata la reintroduzione della partecipazione finanziaria dei Comuni al finanziamento dei compiti cantonali (+ fr. 525'726.00) e non da ultimo pure va ritenuta la minor entrata conseguente alla fissazione dei nuovi parametri per la tassa metrica a carico dei gestori di rete elettrica (- fr. 308'155.00). Di tutto ciò bisognerà tenere da conto ed in particolare per gli importanti e necessari investimenti che il nostro Comune è chiamato ad effettuare ancora nei prossimi anni. Cosa come bisognerà tenere debitamente conto che nel bilancio del Comune le azioni della SES risultano ad oggi ancora registrate con un valore di fr. 5'000'000.00 ciò che in realtà, come osservato dai revisori, ad oggi non è più corretto.

La politica finanziaria adottata dai precedenti Esecutivi è comunque confermata dall'attuale Municipio il quale intende quindi, siccome soprattutto confrontato con una situazione difficilmente prevedibile a causa delle molteplici incognite di spesa corrente, mantenere sempre ancora una legittima prudenza nelle proprie valutazioni e considerazioni. Come già detto, per giungere ad un risultato netto di fr. 187'054.68 le finanze comunali hanno potuto beneficiare di un inaspettato ricavo a titolo di imposta sugli utili immobiliari pari a fr. 782'555.55. Se è vero che ogni anno vi sono delle sopravvenienze d'imposta (cfr. grafico "Evoluzione imposte comunali d'esercizio") è altrettanto vero però che con l'aumento della popolazione (cfr. tabella "Evoluzione demografica") aumenta anche la necessità di servizi alla popolazione e quindi anche l'ammontare complessivo delle correlate spese (cfr. tabella "Spese nette per genere di conto"). Nemmeno va poi dimenticato che l'attuale gettito fiscale, che nel 2011 ha registrato una sensibile flessione, ad oggi non accenna ancora a delle crescite (cfr. grafico "Gettito fiscale cantonale"; grafico "Evoluzione imposte comunali d'esercizio"). Non da ultimo, nemmeno va dimenticato che nell'esercizio in rassegna le uscite per investimenti lordi risultano di fr. 1'629'417.15 inferiori a quanto preventivato; ciò che nella gestione corrente pure ha significato meno costi di ammortamento rispetto a quanto previsto.

La crisi finanziaria è un dato di fatto e ne sono conferma le più recenti informazioni di cronaca, in particolare in merito all'andamento finanziario dei Comuni ticinesi più grandi. Per quanto ci attiene non bisogna quindi dimenticare che anche per il nostro Comune rimane una fonte di incertezza quella legata alle possibili ripercussioni della perequazione tra Confederazione e Cantoni e, di riflesso, la revisione dei flussi finanziari tra il Canton Ticino e i Comuni. Da non sottovalutare vi sono pure gli effetti finanziari della più recente pianificazione ospedaliera; attualmente ancora in discussione e quindi con ancora numerose incognite dal profilo finanziario. Non da ultimo, la tendenza di impegno

supplementare alla spesa legata alle finanze cantonali ed al travaso con rispettivi oneri finanziari da Cantone a Comuni non accenna a terminare (cfr. misure cantonali di risparmio).

È quindi certamente legittimo continuare ad adoperare con cautela e ciò nonostante l'attuale risultato d'esercizio. La forza finanziaria che caratterizza il Comune di Minusio, con le dovute premesse, anche in futuro può comunque ancora legittimare una qualche concessione, forse maggiormente in ambito di investimenti piuttosto che in abito di spesa corrente. Le premesse per poter offrire servizi di qualità alla cittadinanza e non da ultimo per poter procedere con gli investimenti pubblici pianificati, rimangono quindi ancora buone.

Riassunto consuntivo

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo	Fr.	Scostamenti	%
	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	
GESTIONE CORRENTE						
Uscite correnti	29'735'456.57		29'113'000.00		622'456.57	2.14%
Ammortamenti beni amministrativi	1'851'983.80		1'979'000.00		-127'016.20	-6.42%
Addebiti interni	461'415.85		500'000.00		-38'584.15	-7.72%
Totale spese correnti		32'048'856.22		31'592'000.00	456'856.22	1.45%
Entrate correnti	31'779'495.05		31'034'000.00		740'495.05	2.39%
Accrediti interni	461'415.85		500'000.00		-38'584.15	-7.72%
Totale ricavi correnti		32'240'910.90		31'534'000.00	701'910.90	2.23%
Avanzo/disavanzo d'esercizio		192'054.68		-58'000.00	245'054.68	-422.51%
GESTIONE INVESTIMENTI						
Uscite per investimenti		1'629'417.15		5'237'411.00	-3'607'993.85	-68.89%
Entrate per investimenti		58'710.00		1'562'000.00	-1'503'290.00	-96.24%
Onere netto d'investimento		1'570'707.15		3'675'411.00	-2'104'703.85	-57.26%
CONTO DI CHIUSURA						
Onere netto d'investimento		1'570'707.15		3'675'411.00	-2'104'703.85	-57.26%
Ammortamenti beni amministrativi	1'851'983.80		1'979'000.00		-127'016.20	-6.42%
isavanzo d'esercizio	192'054.68		-58'000.00		245'054.68	-422.51%
Autofinanziamento		2'044'038.48		1'921'000.00	118'038.48	6.14%
Aumento/Diminuzione debito pubblico		-473'331.33		1'754'411.00	-2'222'742.33	-126.69%

Conto di gestione corrente

Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
SPESE CORRENTI						
Spese per il personale	14'049'079.70		14'392'000.00		-342'920.30	-2.38%
Spese per beni e servizi	5'734'484.27		5'644'000.00		90'484.27	1.60%
Interessi passivi	581'907.26		691'000.00		-109'092.74	-15.79%
Ammortamenti	1'961'314.38		2'154'000.00		-192'685.62	-8.95%
Rimborsi a enti pubblici	1'398'649.13		1'594'000.00		-195'350.87	-12.26%
Contributi propri	7'046'962.69		6'035'000.00		1'011'962.69	16.77%
Riversamento contributi	384'516.05		500'000.00		-115'483.95	-23.10%
Versamenti a fondi speciali	430'526.89		82'000.00		348'526.89	425.03%
Addebiti interni	461'415.85		500'000.00		-38'584.15	-7.72%
Totale		32'048'856.22		31'592'000.00	456'856.22	1.45%
RICAVI CORRENTI						
Imposte	18'903'492.80		18'466'000.00		437'492.80	2.37%
Regalie e concessioni	954'299.55		971'000.00		-16'700.45	-1.72%
Redditi della sostanza	1'332'997.59		1'329'000.00		3'997.59	0.30%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	6'174'814.80		5'982'000.00		192'814.80	3.22%
Contributi senza fine specifico	809'740.45		415'000.00		394'740.45	95.12%
Rimborsi da enti pubblici	509'113.00		518'000.00		-8'887.00	-1.72%
Contributi per spese correnti	2'706'013.26		2'791'000.00		-89'986.74	-3.22%
Contributi da riversare	384'516.05		500'000.00		-115'483.95	-23.10%
Prelevamenti da fondi speciali	4'507.55		62'000.00		-57'492.45	-92.73%
Accrediti interni	461'415.85		500'000.00		-38'584.15	-7.72%
Totale ricavi correnti		32'240'910.90		31'534'000.00	701'910.90	2.23%
Risultato di esercizio		192'054.68		-58'000.00	245'054.68	-422.51%

Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Consuntivo	Fr.	Preventivo	Fr.	Scostamenti	%
	Fr.		Fr.		Fr.	
AMMINISTRAZIONE						
Spese correnti	3'143'437.12		3'015'000.00		128'437.12	4.26%
Ricavi correnti	528'133.16		613'000.00		-84'866.84	-13.84%
Risultato netto		2'615'303.96		2'402'000.00	213'303.96	8.88%
SICUREZZA PUBBLICA						
Spese correnti	2'163'265.39		2'265'000.00		-101'734.61	-4.49%
Ricavi correnti	695'497.86		682'000.00		13'497.86	1.98%
Risultato netto		1'467'767.53		1'583'000.00	-115'232.47	-7.28%
EDUCAZIONE						
Spese correnti	4'688'233.33		4'852'000.00		-163'766.67	-3.38%
Ricavi correnti	1'162'125.15		1'318'000.00		-155'874.85	-11.83%
Risultato netto		3'526'108.18		3'534'000.00	-7'891.82	-0.22%
CULTURA E TEMPO LIBERO						
Spese correnti	1'182'826.91		1'257'000.00		-74'173.09	-5.90%
Ricavi correnti	27'794.00		56'000.00		-28'206.00	-50.37%
Risultato netto		1'155'032.91		1'201'000.00	-45'967.09	-3.83%
SALUTE PUBBLICA						
Spese correnti	244'663.76		263'000.00		-18'336.24	-6.97%
Ricavi correnti	16'260.15		15'000.00		1'260.15	8.40%
Risultato netto		228'403.61		248'000.00	-19'596.39	-7.90%
PREVIDENZA SOCIALE						
Spese correnti	12'557'799.60		11'902'000.00		655'799.60	5.51%
Ricavi correnti	6'474'824.98		6'342'000.00		132'824.98	2.09%
Risultato netto		6'082'974.62		5'560'000.00	522'974.62	9.41%
TRAFFICO						
Spese correnti	3'256'154.31		3'174'000.00		82'154.31	2.59%
Ricavi correnti	1'008'386.65		947'000.00		61'386.65	6.48%
Risultato netto		2'247'767.66		2'227'000.00	20'767.66	0.93%
PROTEZIONE AMBIENTE						
Spese correnti	1'680'703.31		1'849'000.00		-168'296.69	-9.10%
Ricavi Correnti	1'111'450.35		1'115'000.00		-3'549.65	-0.32%
Risultato netto		569'252.96		734'000.00	-164'747.04	-22.45%
ECONOMIA PUBBLICA						
Spese correnti	89'657.75		89'000.00		657.75	0.74%
Ricavi Correnti	958'846.95		960'000.00		-1'153.05	-0.12%
Risultato netto		-869'189.20		-871'000.00	1'810.80	-0.21%
FINANZE E IMPOSTE						
Spese correnti	3'042'114.74		2'926'000.00		116'114.74	3.97%
Ricavi Correnti	20'257'591.65		19'486'000.00		771'591.65	3.96%
Risultato netto		-17'215'476.91		-16'560'000.00	-655'476.91	3.96%
Avanzo d'esercizio		192'054.68		-58'000.00	250'054.68	-431.13%
RICAPITOLAZIONE						
Totale spese correnti		32'048'856.22		31'592'000.00	456'856.22	1.45%
Totale ricavi correnti		32'240'910.90		31'534'000.00	706'910.90	2.24%
Avanzo/disavanzo d'esercizio		192'054.68		-58'000.00	250'054.68	-431.13%

Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
USCITE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Opere del genio civile	560'337.70		2'720'000.00		-2'159'662.30	-79.40%
Costruzioni edili	467'901.40		1'334'000.00		-866'098.60	-64.92%
Mobili, macchine, veicoli	0.00		0.00		0.00	
Altri investimenti in beni amministrativi	266'070.80		250'000.00		16'070.80	6.43%
Prestiti e partecipazioni	0.00		0.00		0.00	
Contributi propri	29'000.00		375'000.00		-346'000.00	-92.27%
Altre uscite attivate	147'911.25		362'411.00		-214'499.75	-59.19%
Totale uscite per investimenti	158'196.00		196'000.00		-37'804.00	-19.29%
ENTRATE PER INVESTIMENTI		1'629'417.15		5'237'411.00	-3'607'993.85	-68.89%
Terreni non edificati						
Contributi d'utilizzazione	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi di prestiti e partecipazioni	0.00		1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.00%
Rimborsi per opere del genio civile	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere boschive	0.00		40'000.00		-40'000.00	-100.00%
Rimborsi per costruzioni edili	0.00		0.00		0.00	
Contributi federali per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Contributi cantonali per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Contributi comunali per investimenti	38'710.00		522'000.00		-483'290.00	-92.58%
Altri contributi per investimenti	20'000.00		0.00		20'000.00	
Totale entrate per investimenti	0.00		0.00		0.00	
INVESTIMENTO NETTO		58'710.00		1'562'000.00	-1'503'290.00	-96.24%
AUTOFINANZIAMENTO		1'570'707.15		3'675'411.00	-2'104'703.85	-57.26%
Bisogni in capitali		2'044'038.48		1'921'000.00	123'038.48	6.40%

Bilancio

Descrizione movimenti	Saldi al 31.12.2012			Saldi al 31.12.2011		
	Fr.	Fr.	%	Fr.	Fr.	%
BENI PATRIMONIALI						
Liquidità	6'843'452.04		12.58%	6'821'140.47		12.75%
Crediti	14'376'529.99		26.42%	13'232'239.42		24.73%
Investimenti in beni patrimoniali	21'146.00		0.04%	31'636.00		0.06%
Totale beni patrimoniali		21'241'128.03	39.04%		20'085'015.89	37.54%
BENI AMMINISTRATIVI						
Transitori attivi	22'465.20		0.04%	0.00		0.00%
Investimenti in beni amministrativi	25'809'349.30		47.45%	26'554'000.00		49.63%
Prestiti e partecipazioni	6'454'004.00		11.86%	6'425'004.00		12.01%
Contributi per investimenti	816'928.05		1.50%	347'000.00		0.65%
Altre uscite attivate	59'446.00		0.11%	95'000.00		0.18%
Eccedenza passiva	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Totale beni amministrativi		33'162'192.55	60.96%		33'421'004.00	62.46%
Totale degli attivi		54'403'320.58	100.00%		53'506'019.89	100.00%
CAPITALE DEI TERZI						
Impegni correnti	4'137'619.44		7.61%	2'004'181.98		3.75%
Debiti a breve termine	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Debiti a medio/lungo termine	41'000'000.00		75.37%	43'006'113.26		80.38%
Transitori passivi	247'291.15		0.45%	-239'793.70		-0.45%
Totale capitali di terzi		45'384'910.59	83.43%		44'770'501.54	83.67%
FINANZIAMENTI SPECIALI						
Impegni verso finanziamenti speciali	1'988'209.46		3.65%	1'897'372.50		3.55%
Totale impegni finanziamenti speciali		1'988'209.46	3.65%		1'897'372.50	3.55%
CAPITALE PROPRIO						
Risultato d'esercizio + anni precedenti	7'030'200.53		12.91%	6'838'145.85		12.78%
Totale capitale proprio		7'030'200.53	12.91%		6'838'145.85	12.78%
Totale dei passivi		54'403'320.58	100.00%		53'506'019.89	100.00%

Conto dei flussi di capitali

Descrizione movimenti	Movimenti finanziari		
	Fr.	Fr.	Fr.
ORIGINE DEI MEZZI			
Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento			
Avanzo di esercizio	192'054.68		
Ammortamenti amministrativi	1'851'983.80	2'044'038.48	
Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali			
Diminuzione dei crediti	10'490.00		
Diminuzione dei beni patrimoniali	0.00		
Diminuzione dei transitori attivi	-22'465.20	-11'975.20	
Mezzi liquidi originati dall'aumento dei capitali da terzi			
Aumento impegni correnti	2'133'437.46		
Aumento prestiti a breve termine	0.00		
Aumento prestiti a medio e lungo termine	8'000'000.00		
Aumento debiti per gestioni speciali	0.00		
Aumento dei transitori passivi	487'084.85		
Aumento impegni verso finanziamenti speciali	90'836.96	10'711'359.27	
Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti	0.00	0.00	
Entrate per investimenti			12'738'422.55
IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI			
Mezzi liquidi impiegati in diminuzione del capitale proprio			
Disavanzo di esercizio (compreso assestamento)	0.00		
Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali			
Aumento dei crediti	1'144'290.57		
Aumento investimenti in beni patrimoniali	0.00		
Aumento dei transitori attivi	0.00	1'144'290.57	
Mezzi liquidi impiegati per rimborsare i prestiti			
Diminuzione impegni correnti	0.00		
Diminuzione debiti a medio e lungo termine	10'006'113.26		
Diminuzione dei debiti a breve termine	0.00		
Diminuzione dei transitori passivi	0.00		
Diminuzione impegni verso finanziamenti speciali	0.00	10'006'113.26	
Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimento			
Uscite di investimento	1'570'707.15	1'570'707.15	12'716'110.98
AUMENTO / DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI			22'311.57

Indicatori finanziari

No.	Indicatori situazione economica finanziaria	Indici 31.12.2009	Indici 31.12.2010	Indici 31.12.2011	Indici 31.12.2012	Indici 31.12.2013
01.	Copertura delle spese correnti	-2.64%	0.64%	2.35%	3.61%	0.60
02.	Grado di autofinanziamento	81.66%	78.52%	109.73%	98.47%	129.82%
03.	Grado d'indebitamento supplementare	18.34%	21.48%	-9.73%	1.53%	-29.82%
04.	Capacità di autofinanziamento	3.43%	6.16%	8.02%	9.06%	9.43%
05.	Quota degli oneri finanziari	6.49%	5.41%	4.63%	3.71%	3.51%
06.	Quota degli interessi	0.35%	-0.11%	-1.09%	-1.87%	-2.39%
07.	Quota degli investimenti	5.02%	8.00%	7.44%	9.63%	5.35%
08.	Quota di capitale proprio	9.35%	9.78%	11.10%	12.78%	12.91%
09.	Debito pubblico	Fr. 26'254'577.—	26'753'333.—	26'538'052.—	26'582'858.—	26'114'527.—
10.	Debito pubblico pro capite (*provvisorio)	Fr. 3'801.—	3'807.—*	3'707.—*	3'749.—	3'621.—
11.	Quota imposte d'esercizio / ricavi	53.52%	53.24%	51.45%	49.89%	51.02%
12.	Popolazione residente	6809	7027*	7159*	7090	7212
13.a	Moltiplicatore d'imposta aritmetico a preventivo	82.17%	77.64%	77.52%	75.94%	77.00%
13.b	Moltiplicatore d'imposta aritmetico a consuntivo	81.64%	76.47%	73.84%	70.11%	71.41%
13.c	Moltiplicatore d'imposta effettivo a consuntivo	77.50%	77.50%	77.50%	77.50%	77.00%
14.	Indice di capacità finanziaria:					
14.a	- Forza finanziaria	indice 101.11	101.11	98.45	98.45	97.78
14.a	- Sussidiamento cantonale	coefficiente 43%	43%	44%	44%	45%
14.c	- posizione del Comune	37°	37°	36°	36°	40
14.d	- livello del Comune	Forti/zona inferiore				

Debiti a medio / lungo termine

Durata	%	Creditore	Saldo inizio esercizio	Variazione	Residuo fine esercizio	Interessi di esercizio
2012 / 2016	0.8000%	Banca Raiffeisen	6'000'000.00		6'000'000.00	48'000.00
2009 / 2013	1.7540%	Banca Svizzera Italiana	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00	43'490.27
2012 / 2016	0.6100%	Corner Banca	4'006'725.00	-6'725.00	4'000'000.00	24'454.37
2011 / 2015	1.3800%	Postfinance	11'000'000.00	0.00	11'000'000.00	151'800.005
2009/2013	1.7642%	Ubs	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00	43'258.35
2009/2014	1.3400%	Ubs	12'000'000.00	0.00	12'000'000.00	163'033.35
2013 / 2017	0.7700%	Banca Raiffeisen	0.00	8'000'000.00	8'000'000.00	31'142.20
		Totali	43'006'725.00	-2'006'725.00	41'000'000.00	505'178.54

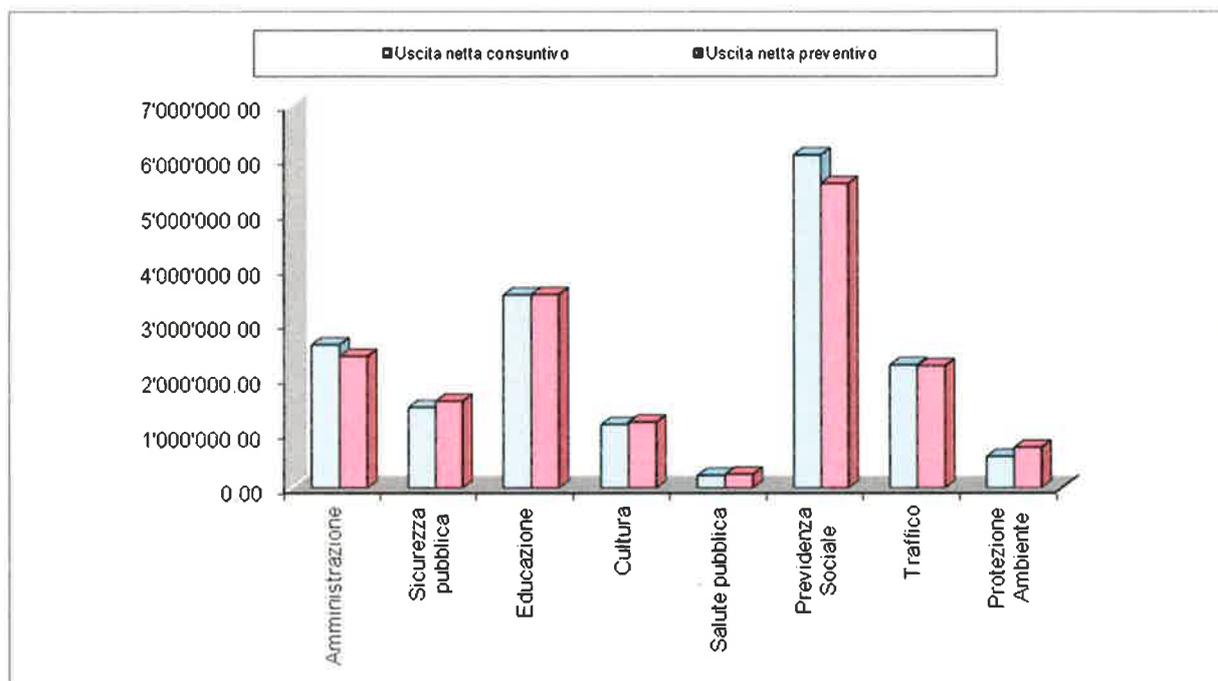
Situazione imposte comunali Movimento annuale

Anno	Riporto saldo anno precedente	Emissioni	Int / Rest / Spese	Totale	Inc / cond / perd	Saldo fine anno corrente
precedenti	0.00	160'970.65	650.00	161'620.65	161'620.65	0.00
2008	-872'319.12	1'081'259.00	292'766.95	501'706.83	541'913.83	-40'207.00
2009	-277'998.30		26'139.80	-251'858.50	314'416.60	-566'275.10
2010	183'259.56		155'735.10	338'994.66	813'348.85	-474'354.19
2011	3'952'036.25		595'554.30	4'547'590.55	2'921'981.24	1'625'609.31
2012	5'514'787.95		498'044.85	6'012'832.80	2'593'775.70	3'419'057.10
2013	-102'485.00	16'446'000.00	124'764.60	16'468'279.60	11'197'695.02	5'270'584.58
2014	0.00		0.00	0.00	25'300.00	-25'300.00
Totali	8'397'281.34	17'688'229.65	1'693'655.60	27'779'166.59	18'570'051.89	9'209'114.70

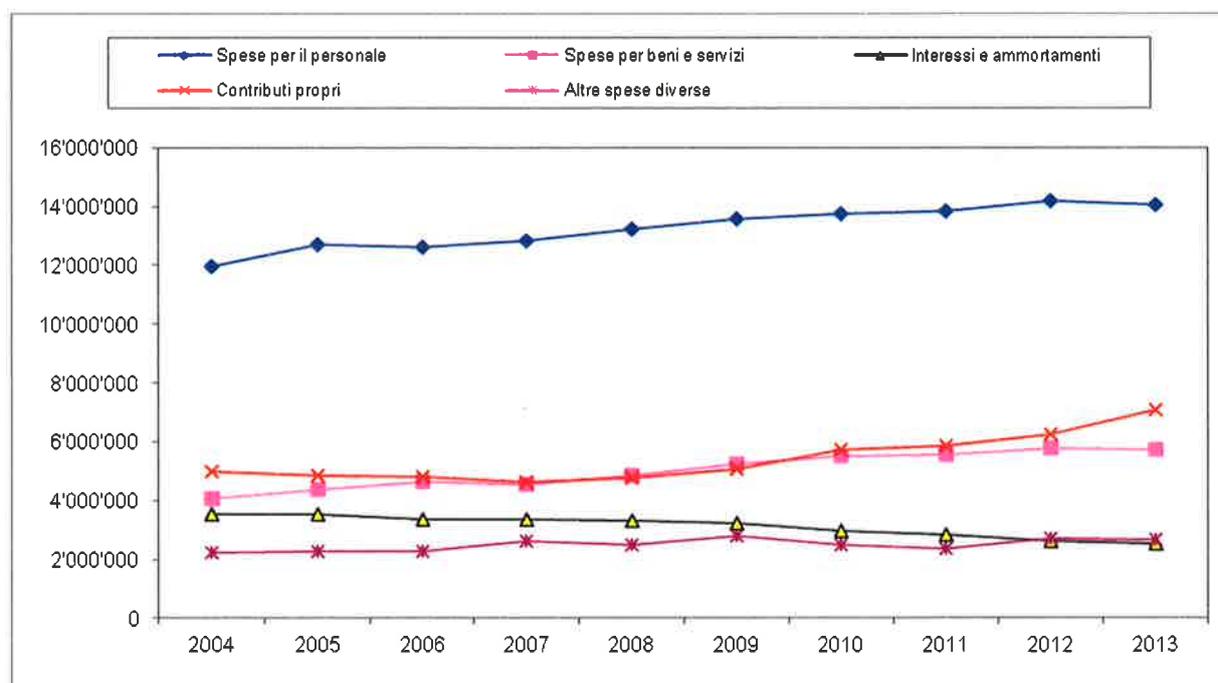
Situazione imposte comunali
Emissione progressiva

Anno	Emissione 2008	Emissione 2009	Emissione 2010	Emissione 2011	Emissione 2012	Emissione 2013	Emissione 2014	Totale
Anni precedenti	-225'376.65	-129'042.33	314'363.33	635'552.42	1'438'536.41	1'917'233.36		3'951'266.54
2008	15'075'000.00							15'075'000.00
2009		15'550'000.00						15'550'000.00
2010			16'300'000.00					16'300'000.00
2011				16'000'000.00				16'000'000.00
2012					16'000'000.00			16'000'000.00
2013						16'446'000.00		16'446'000.00
2014							17'082'597.00	17'082'597.00
Totale	14'849'623.35	15'420'957.67	16'614'363.33	16'635'552.42	17'438'536.41	18'363'233.36	17'082'597.00	116'404'863.54

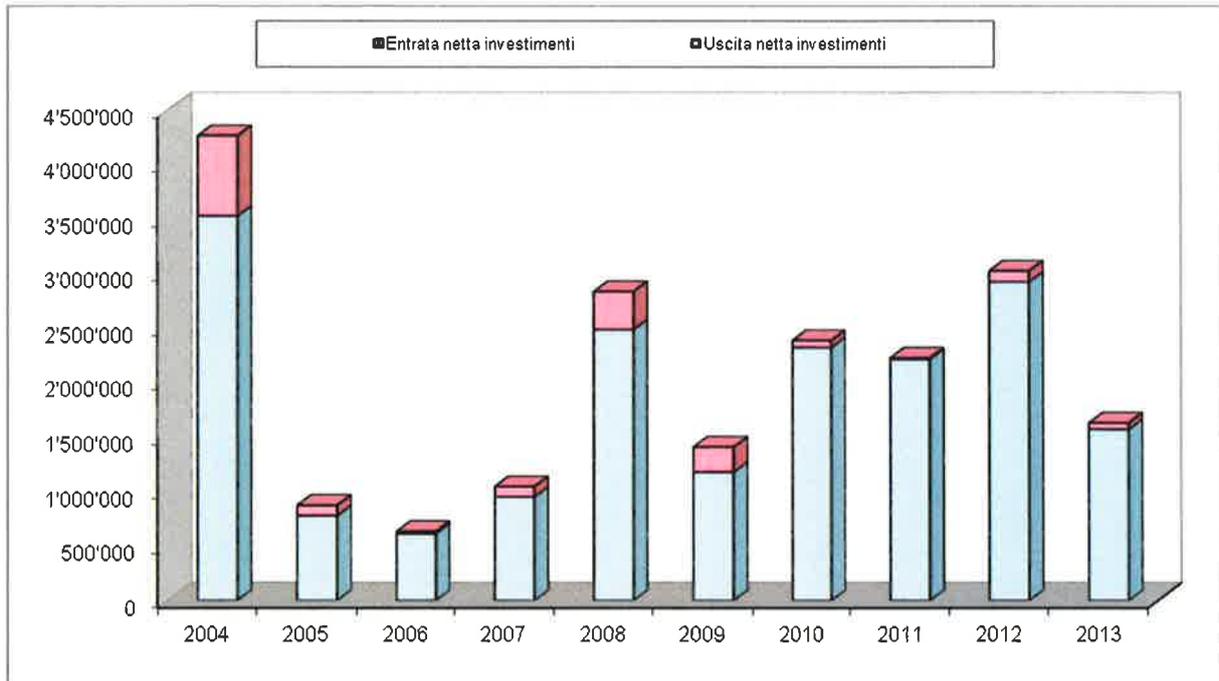
Spese lorde / nette per dicastero



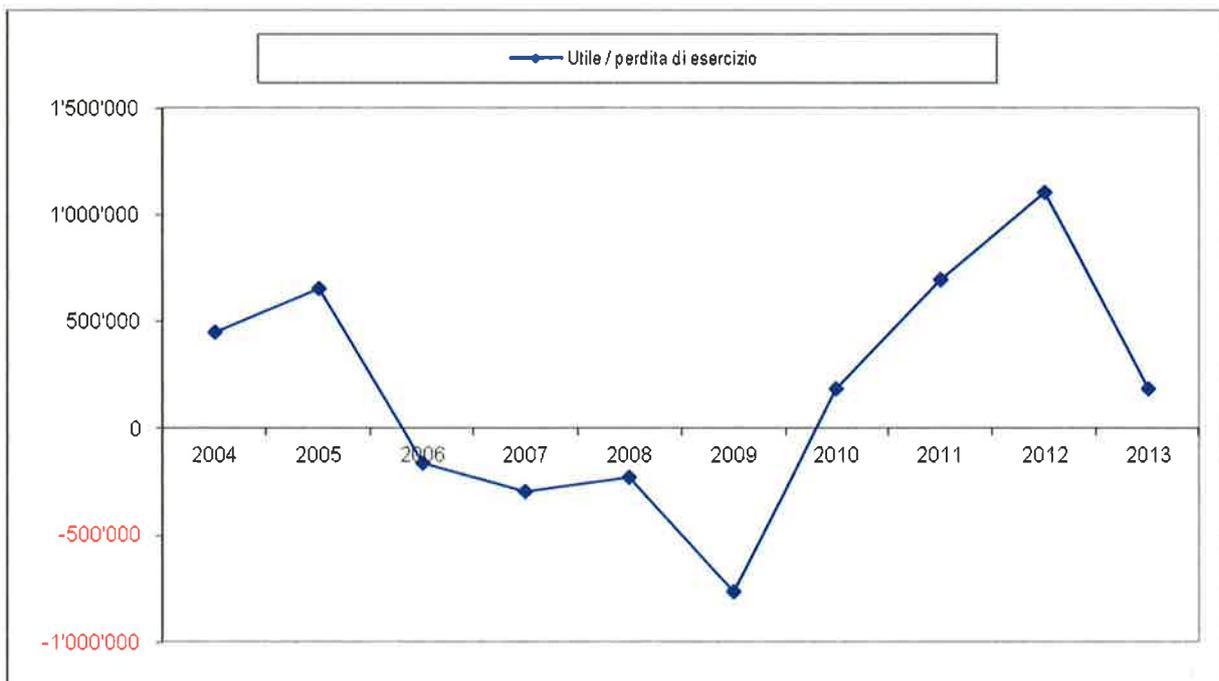
Evoluzione spese nette per genere di conto



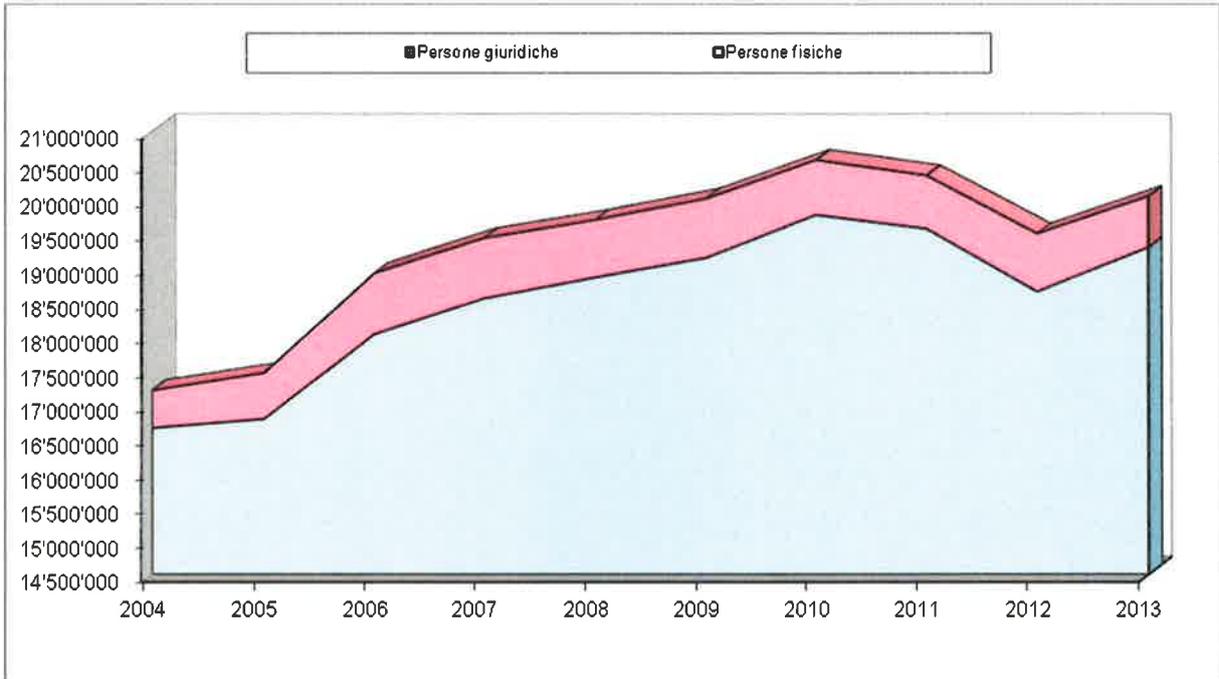
Investimenti lordi / netti



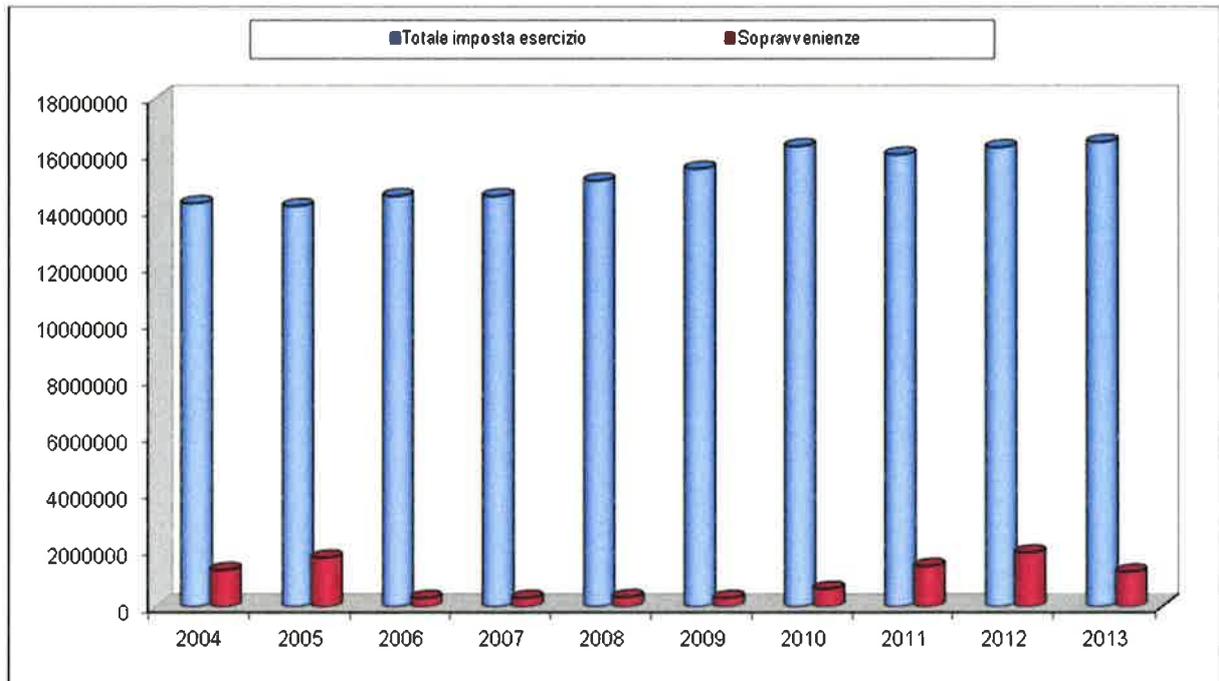
Risultati di esercizio



Gettito fiscale cantonale



Evoluzione imposte comunali d'esercizio



2.1 Spese e ricavi per genere di conto

Variazioni più significative fra consuntivo e preventivo:

Uscite

<u>Gruppo di conto 30</u>		Costi inferiori del 2.38%rispetto al preventivo.	
<u>Spese per il personale</u>		Le differenze più rilevanti si riferiscono alla partenza di due agenti di polizia comunale e non ancora sostituiti (-155') e a stipendi di docenti SE in organico nuove assunzioni, in organico più basso (-167'), rimborso supplemento sostitutivo pensionamento totale di cinque dipendenti (+166').	
300	- onorari autorità e commissioni	Fr. +	23912.30
301	- stipendi dipendenti comunali	Fr. -	316764.75
302	- stipendi docenti	Fr. -	167414.65
303-309	- oneri sociali, personale di terzi e spese per il personale	Fr. +	173458.70
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	56111.90
			<hr/>
	<u>Minor uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>342920.30</u>

<u>Gruppo di conto 31</u>		Costi superiori del 1.60% rispetto al preventivo.	
<u>Spese per beni e servizi</u>		Le variazioni più rilevanti riguardano outsourcing parziale sistema informatico per licenza d'uso Gecoti-Web (+38'), spese telefoniche (+13'), materiali manutenzione stabili e strutture (+23'), spese diverse Autorità regionale di protezione (ex Commissione tutoria regionale) (curatori a carico Comune per pupilli in indigenza) (+29'), materiali scolastici e didattici (+12'), materiali manutenzione stabile Vignascia (+12'), arredamento e macchine ufficio Casa Rea (+18), derrate alimentari Casa Rea (+12'), manutenzione terzi arredamento e macchine ufficio Casa Rea (+19'), materiali manutenzione piazze sentieri e strade (+22'),materiali manutenzione macchinari e veicoli (+10'), noleggio attrezzature macchinari e veicoli (+30'), spese gestione traffico pubblico (+42'), materiali manutenzione infrastrutture sportive (porto) (+17'), eliminazione rifiuti (+66),	
310	- materiale d'ufficio e scolastici	Fr. +	6906.11
311	- attrezzature e mobilio	Fr. -	39918.55
312	- acqua, energia, combustibile	Fr. -	4396.33
313	- materiali di consumo	Fr. +	31478.60
314	- manutenzione stabili e strutture	Fr. -	124449.29
315	- manutenzione attrezzature e veicoli	Fr. +	60782.40
316	- affitti	Fr. +	68682.60
317	- rimborso spese	Fr. -	10377.45
318	- servizi e onorari	Fr. +	111405.59
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	9629.41
			<hr/>
	<u>maggiore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>90484.27</u>

<u>Gruppo di conto 32</u>		Costi inferiori del 15.79% rispetto al preventivo.	
<u>Interessi passivi</u>		Oltre all'attenta gestione della liquidità che ha consentito il contenimento dei costi sui capitali di terzi, il rinnovo dei mutui in scadenza a tassi vantaggiosi (interesse medio per tutti i debiti 1.23%) e l'incidenza degli interessi su conguagli d'imposta a favore dei contribuenti hanno comportato questa minore uscita.	
321	- interessi su impegni correnti	Fr. -	5212.26
322	- interessi su impegni a lunga scadenza	Fr. -	69821.43
329	- altri interessi passivi	Fr. -	34059.05
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. +	0
			<hr/>
	<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>109092.74</u>

Ammortamenti

Gruppo di conto 33 Costi inferiori del 8.95% rispetto al preventivo.

Fatta eccezione per le opere di canalizzazione per le quali l'ammortamento viene quantificato linearmente sul valore iniziale, gli ammortamenti amministrativi sono calcolati sugli investimenti iscritti a bilancio all'inizio esercizio con i tassi differenziati previsti dalla LOC ed indicati a preventivo di competenza.

La minore uscita è riconducibile principalmente alla mancata realizzazione di opere programmate precedentemente.

Gli ammortamenti patrimoniali riguardano le perdite di crediti causate da abbandoni per carenza beni e condoni.

330	- ammortamento beni patrimoniali	Fr. -	65669.42
331	- ammortamento beni amministrativi ordinari	Fr. -	127016.20
	- ammortamento beni amministrativi supplementari	Fr.	0.00
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>192685.62</u>

Rimborsi ad enti pubblici

Gruppo di conto 35 Costi inferiori del 12.26% rispetto al preventivo.

Si tratta di interventi che il Comune è tenuto ad eseguire e che, per motivi particolari o di razionalità, dichiarata, presunta o effettiva, sono affidati ad altri Enti pubblici, come pure rimborsi a Consorzi a cui siamo affiliati.

Le differenze più rilevanti riguardano principalmente il servizio dentario scolastico (-15'), le spese per il servizio collettivo di polizia (+37') (minor effettivi per Minusio), spese altri Comuni per insegnamento scolastico (-11'), spese consorzio depurazione acque (-200') valutazione consuntivo 2012 transitori, spese eliminazione rifiuti domestici (+6').

351	- rimborsi al Cantone	Fr. -	15043.45
352	- rimborsi a Comuni e Consorzi	Fr. -	180307.42
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minor uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>195350.87</u>

Contributi propri

Gruppo di conto 36 Costi superiori del 16.77% rispetto al preventivo.

I principali conti di questo gruppo sono: contributi assoc. Comuni sponda destra del Verbano (+14'), contributi trasporto allievi scuola media (+11'), contributi alla CM/PC/AVS/AI (-155'), contributi provvedimenti di protezione LFAM (+15'), l'assistenza sociale (+Fr. 137'), gli anziani in istituti (+Fr. 379'), gli anziani in istituti privati (+22'), assistenza cura a domicilio (+29'), servizi di appoggio (+39'), mantenimento a domicilio (+113') aiuto complementare AVS e indennità straordinaria (+35'), aiuti assistenziali (-11'), partecipazione risanamento finanziario del Cantone (vedi decisione Gran Consiglio) (+413').

La quota versata al fondo di compensazione intercomunale a favore di Comuni finanziariamente non autosufficienti (+5') è stabilita sulla base della potenzialità finanziaria, mentre risultiamo esenti dal pagamento del contributo al fondo di livellamento.

361	- contributi allo Stato	Fr. +	433448.85
362	- contributi a Comuni e Consorzi	Fr. +	378781.30
364	- contributi ad imprese ad economie	Fr.	200.00
365	- contributi ad istituzioni private	Fr. +	77649.19
366	- contributi ad economie private	Fr. +	137883.35
367	- estero	Fr. -	16000.00
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	0.00
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>1011962.69</u>

Gruppo di conto 37 Costi inferiori del 23.10% rispetto al preventivo.
Riversamento contributi Si tratta di una semplice partita di giro per anticipi assistenza sociale la cui uscita effettiva è rimborsata dallo Stato.
 La riduzione si riferisce alla diminuzione dei casi di accompagnamento amministrativo di persone non autosufficienti (vedi 471).

376	- economie private	Fr. -	115483.95
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>115483.95</u>

Gruppo di conto 38 Costi superiori del 425.03%% rispetto al preventivo.
Versamenti a fondi spec. Comprende gli accantonamenti obbligatori previsti da Leggi cantonali e federali.
 Come da indicazioni dipartimentali l'avanzo di esercizio di Casa Rea viene registrato sul fondo copertura rischi e promozione sviluppo a copertura di eventuali disavanzi di anni futuri.

380	- accantonamento manut. straordinarie canalizzazioni	Fr. -	5492.45
382	- contributi sostitutivi posteggi	Fr. -	2000.00
383	- contributi sostitutivi pc	Fr. +	27600.00
389	- accantonamento rischi e sviluppo	Fr. -	61000.00
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. +	389419.34
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>348526.89</u>

Gruppo di conto 39 Costi inferiori dello 7.72% rispetto al preventivo.
Addebiti interni Aggiornamento delle partite di giro per ripartizione dei costi sui singoli dicasteri.

390	- addebiti interni	Fr. -	8984.15
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	29600.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>38584.15</u>

Entrate

Gruppo di conto 40 Ricavi superiori del 2.37% rispetto al preventivo.
Imposte Viene mantenuto lo stesso moltiplicatore d'imposta dell'esercizio precedente (77%).
 La mancanza di elementi aggiornati determinanti l'andamento fiscale induce al mantenimento della valutazione prudenziale dell'imposta comunale d'esercizio.
 Se da un lato la tipologia dei contribuenti (principalmente composta da persone fisiche) consente una linearità fiscale senza pericoli di considerevoli variazioni, dall'altro lato, la situazione economica non permette di definire con sufficiente precisione le future entrate fiscali.
 Le differenze più importanti riguardano le sopravvenienze d'imposta degli anni precedenti (+242'), le imposte alla fonte (+304').
 Le conseguenze derivanti dalle valutazioni prudenziali d'imposta degli esercizi precedenti non sono ancora ben definite.
 Per quanto riguarda infine i residui imposta per gli esercizi 2009-2010, gli incassi hanno superato i crediti (al netto delle restituzioni) per 1'040'000.00 e pertanto risulta una posizione creditoria da parte del Municipio per tale importo che, presumibilmente, sarà fonte di future sopravvenienze.

400	- imposte su reddito e sostanza	Fr. +	182865.00
401	- imposte sull'utile e sul capitale persone giuridiche	Fr.	0.00
402	- imposte immobiliari	Fr.	0.00
403	- imposte speciali	Fr. +	62127.80
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>244992.80</u>

Gruppo di conto 41
Regalie e concessioni

Ricavi inferiori dell'1.72% rispetto al preventivo.

Questa minor entrata è relativa al vigente diritto di privativa vendita energia elettrica che il nostro Comune ha sottoscritto con la SES.

A seguito dell'acquisto del pacchetto di maggioranza, la SES Holding ha dovuto presentare un'offerta pubblica d'acquisto (OPA) sulle restanti azioni, ai sensi dell'art. 32 della Legge federale sulle borse e sui valori immobiliari (LBVM). L'OPA si è svolta nei mesi di settembre-ottobre 2013.

L'OPA ha avuto un esito positivo, che è andato oltre le attese, tanto che SES Holding e i 6 comuni che agiscono d'intesa con essa detengono ora oltre il 98% di tutte le azioni di SES.

Difatti, in data 29 maggio 2013 è stato firmato un contratto di vendita del pacchetto azionario di maggioranza della azioni SES detenute da Alpiq. Acquirente era la SES Holding SA, società appositamente costituita per questo scopo con un capitale sociale di 50 milioni di CHF. Gli azionisti della SES Holding SA sono AET (in ragione del 99.5%) e sei Comuni: Biasca, Gambarogno, Locarno, Losone, Muralto e Minusio. Minusio partecipa con una quota dello 0.058% al capitale sociale della SES Holding SA, per un importo pari a 29'000 CHF avendo il Municipio sottoscritto nel 2013 29'000 azioni della SES Holding SA al prezzo complessivo di 29'000 CHF. Questo importo rientra nei limiti di delega municipale a norma dell'art. 13 cfr. 2 e art. 110 cfr. 2 LOC e art. 7 cfr. 2 Regolamento comunale. Il contratto di vendita delle azioni è stato perfezionato il 9 luglio 2013 dopo che, sia il Gran Consiglio sia la Commissione federale della concorrenza, hanno dato le autorizzazioni di loro competenza.

Il fatto di disporre di oltre il 98% del capitale azionario di SES ha permesso di avviare una procedura facilitata (ai sensi dell'art. 33 LBVM) per l'annullamento delle rimanenti azioni SES ancora detenute dal pubblico.

Si ricorda che Minusio detiene da tempo 27'995 azioni della SES SA (registrate a bilancio con un valore di 5 milioni CHF).

410	- regalie e concessioni	Fr. -	16700.45
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>Minor entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>16700.45</u>

Gruppo di conto 42
Redditi della sostanza

Ricavi superiori dello 0.30% rispetto al preventivo.

Hanno essenzialmente determinato il risultato di questo gruppo: tasse occupazione area pubblica (-15'), gli interessi in conti correnti (-6'), interessi attivi prestiti azienda acqua potabile (-19'), gli interessi di mora sulle imposte (-20'), le tasse parchimetri e posteggi zona blu (+Fr. 43'), altri recuperi attivi (+10).

420	- interessi da banche	Fr. -	5277.81
421	- crediti	Fr. -	14627.75
423	- redditi immobiliari dei beni patrimoniali	Fr. +	500.00
426	- redditi su partecipazione beni amministrativi	Fr. -	420.00
427	- redditi immobiliari beni amministrativi	Fr. +	23823.15
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	0.00
	<u>maggiore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>3997.59</u>

Gruppo di conto 43
Ricavi per prestazioni

Ricavi superiori del 3.22% rispetto al preventivo.

I fattori principali di questo risultato sono riconducibili principalmente ai contributi sostitutivi (+27'), tasse cancelleria (+4'), alle tasse controllo abitanti (-6'), licenze edilizie (-20'), procedure d'incasso (+3'), tasse commissione tutoria (+8'), aggiornamenti catastali (+8'), altre tasse di utilizzazione servizi (+23') rifiuti (-30'), canalizzazioni (+30'), ricavi per vendite diverse (fotovoltaico cimitero) (+19') nonché multe di polizia (-56') ed edilizie (-3'), Casa Rea, tassa refezione e alloggi, rette ospiti e altre tasse per prestazioni speciale come da consuntivo dell'istituto (+ 268').

Si osserva che la messa a disposizione dell'utenza delle giornaliere FFS è molto apprezzata dagli utenti.

430	- tasse di esenzione	Fr. +	25600.00
431	- tasse servizi amministrativi	Fr. -	20586.59
432	- ricavi ospedalieri, case di cura e riposo	Fr. +	35455.86
433	- tasse scolastiche	Fr. -	761.10

434	- altre tasse d'utilizzazione servizi	Fr. +	29165.84
435	- vendite	Fr. +	23232.25
436	- rimborsi	Fr. -	75076.51
437	- multe	Fr. -	61544.08
439	- altri ricavi per prestazioni e vendite	Fr. +	39329.13
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	198000.00

maggior entrata complessiva Fr. 192814.80

Gruppo di conto 44
Contributi diversi Ricavi superiori del 95.12% rispetto al preventivo.
Si tratta di proventi per le partecipazioni alle entrate del Cantone relative alle imposte di successione (-45') e immobiliare persone giuridiche (-44'), sugli utili immobiliari (+482') e sui cani, nonché sulle tasse patenti caccia e pesca.
Entrate queste strettamente legate a fattori esterni e di conseguenza, da parte nostra, in nessun modo influenzabili.

441	- partecipazione alle entrate del Cantone	Fr. +	394740.45
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00

maggior entrata complessiva Fr. 394740.45

Gruppo di conto 45
Rimborsi da enti pubblici Ricavi inferiori dell'1.72% rispetto al preventivo.
Comprende i rimborsi per prestazioni che non concernono direttamente il nostro Comune quali l'Ufficio di conciliazione (+6'), i rimborsi e le tasse scolastiche SI (-4'), i rimborsi e le tasse scolastiche SE (+5) e per ospiti non domiciliati ospiti di Casa Rea (-24'), nonché i ristorni relativi alla gestione dell'Autorità regionale di protezione (+2').

451	- rimborsi dal Cantone	Fr. +	7623.30
452	- rimborsi da Comuni e Consorzi	Fr. -	16510.30
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	

minore entrata complessiva Fr. 8887.00

Gruppo di conto 46
Contributi spese correnti Ricavi inferiori del 3.05% rispetto al preventivo.
La maggior variazione di questo gruppo si riferisce ai sussidi relativi agli stipendi dei docenti (-119').
Il finanziamento della Casa Rea è garantito da un contratto di prestazioni.
L'eccedenza di esercizio viene accantonata quale riserva per la copertura di rischi aziendali (*perdite di esercizio*), per lo sviluppo di nuove prestazioni o attività orientate al soddisfacimento di bisogni emergenti atti al miglioramento della qualità delle prestazioni e delle infrastrutture, nonché per acquisti o manutenzioni particolari.
Al contrario si farà capo a questo conto per coprire eventuali disavanzi d'esercizio

460	- contributi dalla Confederazione	Fr. +	0.00
461	- contributi dal Cantone	Fr. -	12986.74
469	- altri contributi	Fr. -	3000.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	69000.00

Minore entrata complessiva Fr. 84986.74

Gruppo di conto 47
Contributi da riversare Ricavi inferiori del 23.10% rispetto al preventivo.
Si tratta di una semplice partita di giro per rimborso degli anticipi per l'assistenza sociale versati su autorizzazione del competente ufficio cantonale.
La riduzione si riferisce alla diminuzione dei casi di accompagnamento amministrativo di persone non autosufficienti (vedi 376).

471	- contributi dal Cantone	Fr. -	115483.95
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00

minore entrata complessiva Fr. 115483.95

Gruppo di conto 48
Prelev. da fondi speciali Ricavi inferiore del 92.73% rispetto al preventivo.
Movimenti finanziari previsti da leggi cantonali e federali.

480	- Accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr. -	5492.45
483	- Contributi sostitutivi per rifugi	Fr.	0.00
489	- Fondo copertura rischi	Fr. -	47000.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	5000.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>57492.45</u>

Gruppo di conto 49 Ricavi inferiori del 7.72% rispetto al preventivo.
Accrediti interni Aggiornamento delle partite di giro per ripartizione dei costi sui singoli dicasteri.

490	- accrediti interni	Fr. -	38584.15
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>38584.15</u>

2.2 Spese e ricavi per dicastero

Variazioni più significative fra consuntivo e preventivo:

<u>Potere legislativo ed esecutivo amministrativo</u>	010-310110	Stampati secondo cancelleria comunale (votazioni)		
	020-311010	Acquisto affrancatrice postale		
	020-316510	Abbonamento outsourcing + sostituzione computer		
	020-365610	Finanziamento calcolato in fr. 5.35 pro capite		
	020-423010	Affitto ristorante l'Approdo		
	020-431010	Consequente alla richiesta dell'utenza		
	020-431110	Consequente all'evoluzione delle costruzioni edilizie		
	020-431310	Consequente all'avvio di nuove procedure esecutive		
	020-437110	Consequente degli abusi edilizi sanzionati		
	020-490410	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	090-436910	Compreso risarcimenti assicurativi e ristorno tassa sul CO2		
- uscite	- potere legislativo ed esecutivo		Fr. +	3490.06
	- amministrazione generale		Fr. +	136075.14
	- prestazioni ai pensionati		Fr. +	67.40
	- compiti non ripartibili		Fr. -	11195.48
- entrate	- potere legislativo ed esecutivo		Fr.	0.00
	- amministrazione generale		Fr. -	22059.64
	- carovita ai pensionati		Fr.	0.00
	- compiti non ripartibili		Fr. -	62807.20
	<u>maggior incidenza netta rispetto al preventivo</u>		<u>Fr.</u>	<u>213303.96</u>

<u>Sicurezza pubblica</u>	100-318080	Spese diverse delegazione tutoria (mercede curatori)		
	100-390410	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	100-427210	Secondo occupazione effettiva sedimi comunali		
	100-434010	Consequente alle mutazioni effettive sul territorio		
	101-300040	Compreso adeguamento onorario Presidente CTR		
	101-452510	Secondo riparto effettivo spese CTR fra i Comuni del comprensorio		
	110-301050	Partenza di agenti della polizia comunali e non ancora rimpiazzati		
	110-301510	Consequente alla preferenza personale (gratifica in vacanze)		
	110-306110	Consequente alle necessità effettive		
	110-311510	Secondo l'esigenza effettiva per la sicurezza stradale		
	110-314090	Secondo l'esigenza effettiva per la sicurezza stradale		

	110-436210	Consequente alle assenze effettive		
	110-436910	Consequente al riparto dei costi collettivi polizia		
- uscite	- protezione giuridica (contr. abitanti, uff. conciliaz., catasto, ecc)		Fr. +	19634.73
	- commissioni tutorie regionali		Fr. +	7683.00
	- polizia		Fr. -	157149.09
	- giustizia		Fr. +	8406.25
	- polizia del fuoco		Fr. -	2614.00
	- difesa nazionale militare		Fr. +	410.00
	- difesa nazionale civile		Fr. +	21894.50
- entrate	- protezione giuridica (contr. abit, uff. conciliaz, catasto, ecc)		Fr. +	5343.05
	- commissioni tutorie regionali		Fr. +	9267.35
	- polizia		Fr. -	29078.99
	- giustizia		Fr. +	1136.45
	- polizia del fuoco		Fr.	0.00
	- difesa nazionale militare		Fr.	0.00
	- difesa nazionale civile		Fr. +	26830
	<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>		Fr.	<u>115232.47</u>

Educazione

	200-302020	Consequente alle assenze effettive		
	200-304010	Contributi cassa pensione - rimborso supplemento sostitutivo pensionamento totale di due docente		
	200-311010	Acquisto tricicli - installazione computer		
	200-436210	Consequente alle assenze effettive		
	210-302010	Consequente ad nuove assunzione (classi d'entrata più basse)		
	210-304010	Contributi cassa pensione - rimborso supplemento sostitutivo pensionamento totale di due dipendenti		
	210-310510	Consequente alle necessità delle classi		
	210-313383	Secondo manutenzione effettiva stabile Vignascia - opere da sanitario e riscaldamento		
	200-436210	Consequente alle assenze effettive		
	210-452110	Riparto costi effettivi docenti per insegnamento fuori sede		
	210-452210	Secondo presenza allievi non domiciliati		
	210-461310	Compreso conguaglio anno precedente		
- uscite	- scuola dell'infanzia		Fr. -	26072.64
	- scuole elementari		Fr. -	147779.08
	- scuole medie		Fr. +	10085.05
- entrate	- scuola dell'infanzia		Fr. -	32177.40
	- scuole elementari		Fr. -	125545.45
	- scuole medie		Fr. +	10085.05
	<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>		Fr.	<u>7891.82</u>

Cultura, tempo libero

	300-314080	Secondo manutenzione effettiva Centro Elisarion		
	300-318610	Consequente alla programmazione delle manifestazioni culturali		
	310-314080	Secondo manutenzione effettiva Villa San Quirico - nuovi servizi igienici		
	340-314040	Secondo manutenzione effettiva palazzo Centro sportivo Mappo		
- uscite	- centro culturale Elisarion		Fr. -	7259.33
	- altra promozione culturale		Fr. -	15691.85
	- parchi pubblici e sentieri		Fr. -	26758.57
	- sport		Fr. +	9816.06
	- tempo libero		Fr. -	16779.40
	- culto		Fr. -	17500.00
- entrate	- centro culturale Elisarion		Fr. -	11741.00
	- altra promozione culturale		Fr. -	7115.00
	- parchi pubblici e sentieri		Fr. -	5000.00
	- sport		Fr. -	350.00
	- tempo libero		Fr. -	-4000.00

	- culto		Fr.	0.00
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	Fr.	<u>45967.09</u>
<u>Salute pubblica</u>	460-351020	Partecipazione spese servizio dentario scolastico		
	490-352520	Compreso conguaglio esercizio precedente (-5')		
- uscite	- ospedali		Fr. -	1000.00
	- lotta profilattica contro le malattie		Fr. +	1115.30
	- servizio medico scolastico		Fr. -	13758.64
	- altri compiti per la salute		Fr. -	4692.90
- entrate	- ospedali		Fr.	0.00
	- lotta profilattica contro le malattie		Fr.	0.00
	- servizio medico scolastico		Fr. +	1260.15
	- altri compiti per la salute		Fr.	0.00
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	Fr.	<u>19596.39</u>
<u>Previdenza sociale</u>	500-361030	Compreso conguaglio anno precedente		
	540-361100	Contributi cantonali (50% direttamente a asili nido del locarnese)		
	570-301060	Compreso oneri per sostituzione personale assente (vedi 570-436220)		
	570-311010	Sostituzioni varie attrezzature e macchinari secondo esigenze		
	570-313380	Secondo consumi effettivi		
	570-315010	Secondo esigenze effettive		
	570-389010	Consequente al profitto di esercizio		
	570-390010	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	570-390110	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	570-432110	Secondo incassi effettivi		
	570-432410	Secondo incassi effettivi		
	570-436220	Recupero indennità perdita guadagno		
	570-452310	Secondo presenze ospiti con domicilio in altri Comuni		
	570-461410	Secondo contratto mandato di prestazioni annuale		
	570-489110	Consequente al profitto di esercizio (vedi 570-389010)		
	571-362010	Secondo presenze effettive ospiti domiciliati		
	571-365710	Secondo presenze effettive ospiti domiciliati in istituti privati		
	580-361050	Consequente all'aumento delle persone bisognose d'aiuti		
	580-365720	Secondo prestazioni effettive		
	580-366010	Secondo gli aventi diritto secondo regolamento		
	580-366020	Secondo esigenze effettive		
	580-366510	Secondo calcolo ufficio anziani e cure a domicilio (nuovo conto)		
	580-376010	Partita di giro (vedi 580-471010)		
	580-471010	Partita di giro (vedi 580-376010)		
	590-376010	Contributo per attività musicali e colone		
- uscite	- assicurazione vecchiaia e superstiti		Fr. -	199750.77
	- protezione della gioventù		Fr. +	14149.00
	- invalidità		Fr. +	781.15
	- centro anziani Casa Rea		Fr. +	226078.03
	- contributi per anziani		Fr. +	394412.10
	- assistenza		Fr. +	231700.09
	- Aiuto umanitario		Fr. -	11570.00
- entrate	- assicurazione vecchiaia e superstiti		Fr. -	327.20
	- protezione della gioventù		Fr. -	995.00
	- invalidità		Fr.	0.00
	- centro anziani Casa Rea		Fr. +	249631.13
	- contributi per anziani		Fr.	0.00
	- assistenza		Fr. -	115483.95
		<u>maggior incidenza netta rispetto al preventivo</u>	Fr.	<u>522974.62</u>
<u>Traffico</u>	620-301230	Potenziamento squadra comunale (ausiliari straordinari periodo estivo)		

	620-304010	Contributi cassa pensione - rimborso supplemento sostitutivo pensionamento totale di un dipendente.		
	620-312110	Secondo conteggio illuminazione pubblica Ses		
	620-313370	Secondo manutenzione effettiva sentieri e strade (riparazione pali illuminazione pubblica - pensilina)		
	620-314070	Secondo manutenzione effettiva palazzo strade piazze		
	620-316-610	Acquisto di un veicolo d'occasione		
	620-382010	Consequente alle costruzioni senza possibilità di posteggi		
	620-427410	Secondo incassi effettivi		
	620-430010	Consequente alle costruzioni senza possibilità di rifugi		
	620-436210	Consequente alle assenze effettive		
	650-318460	Consequente ai contributi effettivi per la copertura disavanzi		
	660-313340	Acquisto contenitori metallici per ormeggi (incasso vedi conto 660-434910)		
	660-390010	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
- uscite	- strade comunali		Fr. +	37003.78
	- strade private		Fr. -	2149.00
	- traffico regionale		Fr. +	42635.75
	- navigazione e porti		Fr. +	4663.78
- entrate	- strade comunali		Fr. +	29768.75
	- strade private		Fr. +	390.8
	- traffico regionale		Fr. +	42635.75
	- navigazione e porti		Fr. +	4663.78
		<u>maggiore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>20767.66</u>
<u>Protezione ambiente</u>				
	710-352530	Secondo costo effettivo + conguaglio 2012		
	720-310110	Secondo costo effettivo stampa calendari rifiuti		
	720-318570	Secondo costo effettivo raccolta rifiuti domestici		
	720-318590	Secondo costo effettivo eliminazione rifiuti verdi		
	720-318600	Secondo costo effettivo eliminazione altri rifiuti diversi		
- uscite	- eliminazione delle acque luride		Fr. -	208045.52
	- eliminazione dei rifiuti		Fr. +	62415.94
	- cimitero e sepolture		Fr. -	5573.31
	- arginature		Fr. -	21500.00
	- protezione della natura		Fr.	0.00
	- altra protezione dell'ambiente		Fr. +	4406.20
- entrate	- eliminazione delle acque luride		Fr. +	27338.85
	- eliminazione dei rifiuti		Fr. -	29626.25
	- cimitero e sepolture		Fr. -	6195.00
	- arginature		Fr. -	21500.00
	- protezione della natura		Fr.	0.00
	- altra protezione dell'ambiente		Fr. +	4932.75
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>164747.04</u>
<u>Economia pubblica</u>				
	860-410010	Consequente al consumo privato sul territorio di energia elettrica		
- uscite	- agricoltura		Fr. -	2000.00
	- turismo		Fr. +	2657.75
- entrate	- energia		Fr. -	1153.05
		<u>Maggiore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>1810.80</u>
<u>Finanze</u>				
	900-318110	Secondo le dichiarazioni di redditi già tassati all'estero		
	900-400010	Valutazione secondo accertamento fiscale disponibile		
	900-400050	Relative all'esercizio 2008 e anni precedenti		
	900-400110	Secondo la presenza di lavoratori stranieri non domiciliati		
	900-400510	Secondo gli accertamenti fiscali di redditi non dichiarati		

	900-400910	Concerne l'imposta posticipata sulla sostanza		
	900-401010	Valutazione secondo accertamento fiscale disponibile		
	900-403010	Secondo i prelievi effettivi di capitali secondo pilastro		
	900-403110	Secondo le relative vincite		
	900-361080	Consequente alla potenzialità del Comune (riparto intercomunale)		
	930-441210	Relativo ai trapassi successori effettivi		
	930-441310	Consequente alla presenza di società sul nostro territorio		
	930-441420	Secondo le transazioni immobiliari sul territorio comunale		
	940-322010	Consequente al rinnovo di prestiti a tassi di mercato favorevoli		
	940-421210	Relativo al rispetto dei termini di pagamento da parte degli utenti		
	940-490010	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	990-330310	Consequente alla mancanza di sostanza o di reddito		
	990-331110	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331210	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331410	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331510	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331810	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-490110	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
- uscite	- imposte		Fr. +	2273.75
	- perequazione finanziaria		Fr. +	4668.00
	- parte alle entrate d'altri enti pubblici		Fr.	0.00
	- gestione del patrimonio e dei debiti		Fr. -	111809.39
	- spese non ripartibili		Fr. +	220982.38
- entrate	- imposte		Fr. +	244992.80
	- perequazione finanziaria		Fr.	0.00
	- parte alle entrate d'altri enti pubblici		Fr. +	394740.45
	- gestione del patrimonio e dei debiti		Fr. -	59540.60
	- spese non ripartibili		Fr. -	1101.00
		<u>maggiore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>462976.91</u>

2.3 Imposta comunale d'esercizio

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2010	Fr.	19'777'152.00
Variatione imposte persone fisiche anni 2011	Fr.	<u>-277'152.00</u>
Totale valutazione imposte persone fisiche 2011	Fr.	19'500'000.00
Variatione imposte persone fisiche anni 2012	Fr.	<u>-200'000.00</u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche	Fr.	19'300'000.00

Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2010	Fr.	804'768.00
Variatione imposte persone giuridiche anni 2011	Fr.	<u>-54'768.00</u>
Totale valutazione imposte persone giuridiche 2011	Fr.	750'000.00
Variatione imposte persone giuridiche anni 2012	Fr.	<u> </u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche	Fr.	750'000.00

Totale gettito cantonale persone fisiche+giuridiche anno 2010	Fr.	20'581'920.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2011	Fr.	-331'920.00
Variatione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2012	Fr.	<u>-200'000.00</u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	20'050'000.00

Calcolazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	19'300'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	<u>750'000.00</u>
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche	Fr.	20'050'000.00
Moltiplicatore d'imposta		<u>77.00%</u>
Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	15'438'500.00
Imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
Imposta comunale immobiliare	Fr.	<u>1'100'000.00</u>
Valutazione gettito d'esercizio	Fr.	16'638'500.00

Contabilizzazione

900-400010	Imposta comunale persone fisiche	Fr.	14'861'000.00		
900-400010	Arrotondamento	Fr.	<u>0.00</u>	Fr.	14'861'000.00
900-400020	Imposta comunale personali			Fr.	100'000.00
900-401010	Imposta comunale persone giuridiche	Fr.	577'500.00		
900-401010	Arrotondamento	Fr.	<u>0.00</u>	Fr.	577'500.00
900-402010	Imposta comunale immobiliare			Fr.	<u>1'100'000.00</u>
Totale complessivo		Fr.	16'638'500.00		

Le variazioni di gettito dovute al movimento migratorio dei contribuenti, alla diminuzione delle entrate a seguito di reclami o ricorsi e alle riduzioni originate dalle varie modifiche della Legge tributaria, ci inducono ad una rigorosa prudenza. Si è tenuto conto anche della reale situazione economica, sia per quanto concerne le persone giuridiche, le quali hanno per natura un riscontro più diretto delle variazioni congiunturali, che per le persone fisiche.

2.4 Ammortamenti amministrativi

Gli ammortamenti amministrativi rispettano i parametri previsti dal Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni e sono calcolati sulla sostanza ammortizzabile registrata a bilancio a inizio esercizio, unitamente alle percentuali delle singole categorie iscritte a preventivo di gestione approvato.

Per contro gli ammortamenti riguardanti le opere di canalizzazione sono effettuati applicando le aliquote sul valore iniziale dell'investimento.

Riassumendo sono stati effettuati i seguenti ammortamenti ordinari:

<u>Genere di conto</u>	<u>Valore a bilancio</u>		<u>%</u>	<u>Ammortamento</u>	
Terreni non edificati	Fr.	874'605.00	0.50 %	Fr.	4'395.00
Opere del genio civile	Fr.	1'525'332.70	10.00 %	Fr.	63'732.70
Costruzioni edili	Fr.	17'764'693.35	7.00 %	Fr.	1'336'370.00
Boschi	Fr.	0.00	0.00 %	Fr.	0.00
Mobilio, macchine, veicoli	Fr.	571'320.80	25.00 %	Fr.	101'750.00
Contributi per investimenti	Fr.	771'928.05	10.00 %	Fr.	29'700.00
Altre uscite attivate	Fr.	59'446.00	25.00 %	Fr.	23'750.00
Parziali	Fr.	21'612'325.90	*7.41 %	Fr.	1'663'365.00
Canalizzazioni	Fr.	5'073'397.45	**3.50%	Fr.	188'618.80
Prestiti e partecipazioni azionarie	Fr.	6'454'004.00	0.00 %	Fr.	0.00
<u>Totali</u>	Fr.	<u>33'139'727.35</u>	<u>***5.59 %</u>	Fr.	<u>1'851'983.80</u>

* Ammortamento residuo (Art. 214 cpv. 1 LOC - 8.00% raggiungibile entro cinque anni (2010 <> 2014)

** Ammortamento lineare su valore iniziale

*** Ammortamento medio complessivo.

2.5 Situazione patrimoniale

Movimento dei prestiti durante l'esercizio in esame:

- rimborsi prestiti	.	Fr.	10'000'000.00
- ./ Sottoscrizioni nuovi prestiti		Fr.	<u>2'000'000.00</u>
<u>Totale aumento/diminuzione prestiti</u>		Fr.-	<u>2'000'000.00</u>

Aggiornamento debito netto per prestiti a medio e lungo termine al 31.12.2012:

- saldo mutui passivi ad inizio esercizio	Fr.	43'000'000.00		
- ./ ammortamenti e rimborsi	Fr.	<u>10'000'000.00</u>	Fr.	33'000'000.00
- sottoscrizione nuovi prestiti			Fr.	<u>8'000'000.00</u>
Indebitamento lordo a fine esercizio			Fr.	41'000'000.00
- ./ prestito Acap (residuo da incassare)			Fr.	<u>3'300'000.00</u>
<u>Indebitamento netto a fine esercizio</u>			Fr.	<u>37'700'000.00</u>

Il saldo della liquidità al 31.12.2013 è di Fr. 6'843'452.04 (cassa, banche, conto correnti).

Il residuo delle imposte comunali contabilizzate da incassare (valutazioni comprese) corrisponde a Fr. 9'209'114.70, dei quali Fr. 5'270'584.58 riguardano l'esercizio corrente (valutazione ./ acconti incassati).

Gli investimenti netti effettuati durante l'anno ammontano a Fr. 1'570'707.15 (Fr. 1'629'417.15 ./ Fr. 58'710.00), mentre l'indebitamento complessivo a fine esercizio aumenta di Fr. 44'806.05.

Tenuto conto del totale complessivo degli attivi di bilancio alla fine dell'anno di Fr. 54'403'320.58 e di quello dei passivi di Fr. 54'211'265.90

l'avanzo d'esercizio corrisponde a Fr. 192'054.68

Il capitale proprio viene di conseguenza aumentato da Fr. 6'838'145.85 a Fr. 7'030'200.53 (+ Fr. 192'054.68).

3.1 Conto degli investimenti Informazioni generali

Le uscite lorde complessive per investimenti effettuati durante il presente esercizio risultano inferiori di Fr. 3'607'993.85 a quelle preventivate e ammontano a Fr. 1'629'417.15.

Le mancate realizzazioni contemplate a preventivo sono dovute all'assenza dei relativi crediti da parte del legislativo o a ritardi nell'esecuzione per questioni tecniche e/o amministrative.

Più in dettaglio la minor uscita rispetto al preventivo è la seguente:

- terreni non edificati	Fr.	-	0.00
- opere del genio civile	Fr.	-	2'159'662.30
- costruzioni edili	Fr.	-	866'098.60
- boschi	Fr.	-	0.00
- mobilio, macchine, veicoli	Fr.	+	16'070.80
- alti investimenti in beni amministrativi	Fr.	-	0.00
- prestiti e partecipazioni	Fr.	-	346'000.00
- contributi propri	Fr.	-	214'499.75
- altre uscite attivate	Fr.	-	37'804.00

Minore uscita rispetto al preventivo Fr. 3'607'993.85

Per quanto concerne l'incasso dei contributi supplementari di costruzione delle canalizzazioni, il Municipio ha pubblicato il prospetto di prelievo

Più in dettaglio la minor entrata per investimenti rispetto al preventivo è così riassunta:

- terreni non edificati	Fr.	+	0.00
- contributi d'utilizzazione	Fr.	-	1'000'000.00
- rimborsi di prestiti e partecipazioni	Fr.	-	0.00
- rimborsi per opere del genio civile	Fr.	-	40'000.00
- rimborsi per opere boschive	Fr.	-	0.00
- rimborsi per costruzioni edili	Fr.	-	0.00
- contributi federali per investimenti	Fr.	-	0.00
- contributi cantonali per investimenti	Fr.	-	483'290.00
- contributi comunali per investimenti	Fr.	-	0.00
- altri contributi per investimenti	Fr.	+	20'000.00

Minore entrata rispetto al preventivo Fr. 1'503'290.00

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 e un'analisi sullo stato dei viadotti; i risultati formeranno presto oggetto di un MM per una richiesta di credito.

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 sussidiare l'acquisto di 187 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, 39 nel 2012 e 33 nel 2013).

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, il CdS ha accolto un ricorso inoltrato contro l'opera, con conseguente necessità di completamento dell'incarto in vista di una nuova pubblicazione.

Il progetto di nuovo collettore dipende dal progetto di ricostruzione dei ponti (v. MM N°40/2007 e MM n°21/2009). Intenzionato a passare alla fase esecutiva in tempi brevi, il Municipio ha dato incarico di aggiornare i relativi preventivi di spesa. Questi saranno presto oggetto di un MM per una richiesta di credito.

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. Recentemente il Municipio ha conferito un incarico d'aggiornamento dei relativi preventivi. Alla luce anche dello studio EPQR+ in corso questi saranno presto oggetto di un MM per una richiesta di credito.

Campidoglio

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

Anche a seguito della mozione dell' On. Galli del 30.11.2010, in attesa di decidere sulla definitiva destinazione del fondo il Municipio ha presentato una richiesta di credito d'opera di fr. 180'000.—v. MM n° 19/2012 al Consiglio comunale per la demolizione dello stabile e la sistemazione degli spazi annessi. Il credito è stato approvato in data 15.04.2013. Il Municipio ha promosso un concorso pubblico per la demolizione e la bonifica da amianto dello stabile. I lavori di demolizione sono stati eseguiti. E' in fase di progettazione la sistemazione dell'area mentre tutta una serie di lavori preventivi per la sistemazione dell'area sono già in corso, rispettivamente sono stati completati

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.

Il documento è stato inviato a fine 2012 al Cantone per l'esame preliminare.

Il preavviso del DT del 30.12.2013, a cui ha fatto seguito un incontro con la stessa Autorità cantonale, è ora al vaglio del Municipio in vista di poter presentare secondo l'iter di Legge la proposta di varianti definitiva per tramite di un MM.

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 Locamese e Vallemaggia. Il contributo è suddiviso in 10 rate annuali di cui la prima è stata regolata nel corso del 2007.

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'incarto 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; questi saranno presto oggetto di un MM.

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. In data 30.09.2013 il Consiglio comunale ha autorizzato il Municipio a procedere al prelievo dei contributi provvisori di costruzione (ricalcolo).

La pubblicazione del prospetto dei contributi, con intimazione di un estratto individuale ad ogni contribuente, è avvenuta tra il 5 maggio e il 5 giugno 2014 con un ingente impegno amministrativo straordinario. Seguirà l'invio delle polizze di pagamento e, più avanti, l'iscrizione delle ipoteche legali a garanzia del pagamento giusta l'art. 107 LALIA.

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. Nel rispetto del credito a disposizione sono in programma una serie di opere di miglioria (es. impermeabilizzazione muri a confine giardino e posa cupole con possibilità di apertura)

Scioglimento Consorzio depurazione acque Locarno d 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. 17'695.40.-- rispetto al preventivo votato dal CC, pari al 9%.

E' corso stata avviata la procedura di prelievo dei contributi di migioria, al momento sospesa dinnanzi al Tribunale d'espropriazione a seguito di un ricorso..

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.

Consequentemente 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 é 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 é stato richiesto un aggiornamento dei differenti crediti d'opera. Questi saranno presto oggetto di un MM per una richiesta di credito.

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 migioria 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 2012. Si osserva che dopo due anni dall'apertura l'opera raccoglie forti consensi.

Rispetto al credito complessivo stanziato dal Consiglio comunale di Fr. 2'212'048.30 il costo finale dell'intera operazione risulta di Fr. 2'313'804.50, + Fr.14'690.-- rispetto al credito indicizzato votato dal CC.

Da notare che l'importo finale di liquidazione include una spesa complessiva per opere di migioria (v. opere esterne, cucina, ecc.) non previste a preventivo per un totale di fr. 107'670.15.

Senza questo importo il consuntivo sarebbe risultato di fr. 2'206'134.40, ampiamente al di sotto del preventivo indicizzato e al di sotto persino del preventivo votato dal CC.

L'opera è da ritenersi quindi positivamente conclusa.

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 scaglionato 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.

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. Caduta la possibilità di trattative bonali, respinto il ricorso del proprietario del fondo da parte del Tribunale d'espropriazione, il contenzioso è ora dinnanzi al Tribunale amministrativo.

La decisione governativa concernente la promessa di sussidio è stata ulteriormente prorogata su nostra istanza in attesa dell'esito del contenzioso.

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.

Il Municipio ha formalmente ritirato il MM nell'ambito del nuovo MM 1/2014 per l'ammodernamento dell'intero impianto di riscaldamento.

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 Elisar 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.

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.

Con il secondo strato di pavimentazione eseguito a fine estate 2012, i lavori sono da ritenersi terminati. A consuntivo si registra un minor costo di fr. 141'076.04, sussidi esclusi. Siamo in attesa della conferma dei sussidi cantonali.

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 ultimanti e siamo in attesa della conferma dei sussidi cantonali.

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 fase di ultimazione.

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.
Con MM n°27/2013 il Municipio ha presentato una richiesta di credito di costruzione di fr. 95'000.-, credito approvato dal CC durante la seduta del 5 maggio 2014.

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 conclusi ma, nonostante i ripetuti solleciti all'indirizzo dell'Autorità cantonale, sono tuttora in corso le relative liquidazioni.

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.

I lavori sono in fase di ultimazione.

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 consorziali – 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.— / approvato dal CC il 17.12.2012

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.

Rinforzo di un tratto di strada in Via Moranda (2° tappa)

MM 18/2012 / Fr. 100'000.— / approvato dal CC il 17.12.2012

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 prelievo dei contributi di miglioria nella misura del 70% della spesa determinante dell'opera; sono in corso i relativi lavori amministrativi.

L'opera è stata conclusa nel corso della passata estate. Questa registra una minore spesa rispetto al preventivo di fr. 36'504.35. Pendente la procedura di prelievo dei contributi di miglioria.

Demolizione dello stabile Campidoglio – credito suppletorio per l'avvenuta demolizione dello stabile prefabbricato (part 1173 RFD)

MM 19/2012 / Fr. 180'000.00 e Fr. 44'434.50 / approvato dal CC il 15.04.2013

Con il MM N° 10/03 il Municipio sottoponeva al Consiglio comunale la richiesta di un credito per un progetto di ristrutturazione e trasformazione definitivo. In data 23.10.2006 il Consiglio comunale votava il relativo credito. A sei anni dal voto del Consiglio comunale il Municipio convinto del fatto che lo stabile non abbia alcun particolare valore architettonico e che da un profilo storico lo stesso rappresenta più un ostacolo che altro, ha deciso di sottoporre un credito d'opera per la demolizione dell'intero stabile e la sistemazione degli spazi esterni quale nuova area ricreativa e di svago aperta al pubblico. Con il MM N° 7/9 il Municipio chiedeva un credito d'opera per la demolizione del vecchio prefabbricato Cadogno a lato dello stabile Campidoglio. Nell'ottica di una sua demolizione il Municipio aveva tuttavia ritenuto prudente ordinare al Laboratorio tecnico sperimentale della Scuola universitaria professionale della Svizzera italiana una nuova verifica. Dalle analisi di laboratorio avevano accertato che presso il prefabbricato in oggetto erano presenti materiali contenenti amianto. Il Municipio aveva quindi immediatamente decretato l'inagibilità dell'edificio. Grazie al credito concesso il Municipio aveva quindi dato seguito alla sua demolizione a regola d'arte. Rispetto al credito votato dal Consiglio comunale il costo supplementare per l'operazione di bonifica di tutti i materiali contenenti amianto e per la demolizione finale dello stabile con relativa sistemazione esterna dell'area interessata ammonta a consuntivo a fr.144'434.50, pari a un maggior costo rispetto al credito votato dal Consiglio comunale in data 09.06.2009 di fr. 44'434.50.

Il Municipio ha promosso un concorso pubblico per la demolizione e la bonifica da amianto dello stabile. I lavori di demolizione sono stati eseguiti nell'estate 2013. E' in fase di progettazione la sistemazione dell'area, mentre tutta una serie di lavori preventivi per la sistemazione del comparto sono già in corso, rispettivamente sono stati completati

Acquisto di un minibus per il trasporto degli allievi dell'Istituto scolastico comunale

MM 24/2012 / Fr. 75'000.— / approvato dal CC il 17.12.2012

Il 09.11.2009, nell'ambito di un ampio programma di rinnovamento del parco veicoli comunali (MM N° 26/09), il Consiglio comunale aveva autorizzato la sostituzione del vecchio minibus scolastico acquistato nel 1999. A seguito del concorso pubblico è stato acquistato e messo in circolazione il 26.01.2012 il nuovo minibus della scuola. Nel corso del mese di giugno 2012 è stato presentato alla commissione della motorizzazione un rapporto indicante gli interventi necessari per

la sistemazione del vecchio bussino. La commissione della motorizzazione ha espresso preavviso negativo per la risistemazione del vecchio bussino, considerando non giustificata l'entità della spesa.

Credito di progettazione per lo studio pianificatorio degli interventi di riqualifica energetica del parco immobiliare comunale con il metodo EPIQR+

MM 6/2013 / Fr. 48'000.— / approvato dal CC il 15.04.2013

Con il MM N° 29/2001 il Municipio aveva chiesto un primo credito di progettazione per l'allestimento di un rapporto sullo stato di conservazione e proposte di risanamento secondo il metodo EPIQR+ sullo stabile Cadogno 2, stabile allora in procinto di essere risanato. In occasione di recenti ristrutturazioni il Consiglio comunale ha invitato il Municipio a voler considerare la possibilità di fornire all'Ufficio tecnico gli strumenti necessari per programmare con sufficiente anticipo gli interventi di risanamento degli immobili comunali secondo una pianificazione energetica programmatica. Lo studio permetterà fra le varie cose di redigere un'analisi energetica della situazione attuale dell'edificio permettendo così di proporre scenari di risanamento energetico secondo gli standard di certificazione energetica cantonale degli edifici (CECE) direttamente correlati alle esigenze funzionali e di risparmio energetico. Sono in corso i relativi studi.

Restauro del polittico "Il chiaro mondo dei beati" e quale partecipazione ai costi di restauro, realizzazione di un'esposizione presso il padiglione Elisarion al Monte Verità

MM 11/2013 / Fr. 250'000.— / approvato dal CC il 17.06.2013

L'edificio di proprietà comunale "Elisarion" ereditato dal Comune dagli stessi proprietari comprendeva, nella parte retrostante l'edificio detta la "rotonda", un imponente polittico denominato "Il chiaro mondo dei beati". Nel 1968 il Consiglio comunale di Minusio accettò in dono, tramite gli esecutori testamentari, l'edificio, il giardino e relativo contenuto. Nel 1978 "Il chiaro mondo dei beati" è stato rimosso dall'Elisarion per consentire i citati lavori d'ammodernamento della "rotonda". Dopo alcune esposizioni in città europee l'opera, è stata collocata in un edificio apposito sul Monte Verità. Da anni la struttura e la sua esposizione necessitano di interventi di recupero, di restauro e di riallestimento. I contatti tra il Comune e la fondazione Monte Verità, in particolare in questi ultimi anni, sono stati regolari e caratterizzati dal principio secondo il quale Minusio avrebbe continuato a mettere a disposizione della Fondazione il dipinto per il quale il legislativo si è pronunciato l'ultima volta nel lontano 1989. Tra le parti è stata sottoscritta una nuova convenzione (oggetto di messaggio separato) in base alla quale il polittico resta esposto nell'apposito padiglione eretto sul Monte Verità in Ascona, accessibile al pubblico. Il relativo MM è stato approvato dal CC nella seduta del 16 dicembre 2013.

Acquisto di tre veicoli per la squadra esterna

MM 18/2013 / Fr. 90'000.— / approvato dal CC il 30.09.2013

Con procedura di concorso si procederà all'acquisto di due pick-up e all'acquisto di un veicolo di lavoro elettrico. Si ricorda a tale proposito che in data 20.10.2008 il Consiglio comunale ha approvato la mozione 05.05.2007 chiedente l'acquisto di un veicolo elettrico per il servizio rifiuti lungo la riva. Ritenuto che la squadra comunale necessita di sostituire tre nuovi mezzi per completare il proprio parco veicoli si è deciso di optare per un veicolo in questo caso elettrico, ad uso non solo per il servizio alla riva ma a disposizione pure di tutti gli altri servizi giornalieri. I tre nuovi veicoli sono stati acquistati secondo regolare procedura di concorso pubblico nel rispetto del credito a disposizione.

Credito quadro per l'ammodernamento del parco illuminazione pubblica del Comune

MM 25/2013 / Fr. 500'000.— / da approvare dal CC

Nell'ambito dei lavori di certificazione "Città dell'Energia", di fronte all'avanzare di nuove tecnologie nel mondo dell'illuminazione in genere e pressato dalle nuove direttive federali in ambito illuminotecnico, nel 2009 nel contesto di un progetto pilota il Municipio aveva avviato in collaborazione con la SES un primo studio di verifica sullo stato e la tipologia delle nostre lampade. L'indagine comprendeva tutti i corpi lampada stradali quanto dei sentieri pubblici. Dal rapporto era emerso come un numero importante di lampioni sono di vecchia generazione: una quantità elevata di questi, ben il 62% dovrà essere sostituita entro il 2015. Per alcune di queste lampade già oggi non vi sono più le componenti di ricambio e devono essere forzatamente sostituite alla prima rottura. Non va pure dimenticato il problema dell'inquinamento luminoso nell'ambiente numerose di queste vecchie lampade non rispondono più a questo nuovo requisito. La scelta delle nuove lampade dovrà pure tener conto di questo importante aspetto. Il Municipio, per conto del proprio Ufficio tecnico e in collaborazione con la SES, ha elaborato un piano d'intervento di massima che prevede l'ammodernamento su più anni del parco lampade del Comune. Sono all'esame i primi interventi.

Risanamento della fognatura comunale in Via Navegna (PGC 235 - 237) e Via R. Simen (PGC 236 – 237 / 237 – 2370)

MM 26/2013 / Fr. 970'000.— / da approvare dal CC

Come già indicato nella richiesta del relativo credito di progettazione MM N° 2/2011 lo stato precario delle singole condotte fognarie e la necessità d'intervento anche da parte di altre Aziende, prime fra tutte l'Azienda acqua potabile 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 canalizzazioni. Il PGC, come pure il Piano finanziario già prevedono il risanamento di ogni tratta interessata. I rilievi mediante telecamera hanno confermato lo stato precario delle tubazioni. L'opera prevede pure un nuovo arredo stradale così come richiesto nella mozione 4 marzo 2007. Il progetto d'arredo è stato valutato nell'ambito della prospettata estensione della zona 30 / blu nel comparto, progetto quest'ultimo commissionato alla Studio d'ing. Allievi.

I lavori avranno inizio a fine estate.

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

MM 27/2013 / Fr. 95'000.— / approvato in data 5.5.2014

Con MM N°21/2011 il Municipio sottoponeva una prima richiesta di credito di progettazione per lo studio di fattibilità sulla captazione di acqua di falda o da lago per l'alimentazione dell'impianto d'irrigazione dei campi sportivi e spazi adiacenti nonché dell'impianto di riscaldamento del Centro sportivo e ricreativo di Mappo e del vicino Ristorante L'Approdo.

Il presente progetto rientra nel capitolo di quei progetti energetici indicati nel Piano finanziario che vogliono proporre cambiamenti del vettore energetico negli stabili comunali. Nel nuovo piano finanziario il presente progetto sarà inserito come opera singola.

Sostituzione dei banchi e delle sedie per le aule della scuola elementare

MM 29/2013 / Fr. 330'000.— / da approvare dal CC

Tutti i banchi della scuola elementare di Minusio hanno più di una quarantina di anni di vita, basti pensare che un considerevole numero di questi ha ancora l'alloggiamento per inserire in contenitore dell'inchiostro. La maggior parte delle sedie anch'esse hanno pure più di quarant'anni di vita. La sostituzione delle sedie e dei banchi è prevista nel 2014.

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.--.

Ammodernamento dell'impianto di riscaldamento presso il Centro anziani Casa Rea

- *M 1/2014 del 5.5.2014 / fr. 490'000.—*

Con MM N° 27/2010 il Municipio aveva sottoposto a codesto Consiglio comunale la richiesta di credito per la posa di pannelli termosolari sul tetto di Casa Rea.

La proposta era scaturita soprattutto dal fatto che il Cantone aveva messo a disposizione una serie d'incentivi a favore di fonti di energia alternative.

La posa di questi pannelli per la produzione principalmente d'acqua sanitaria non andava in conflitto con eventuali modifiche parallele all'impianto o ad eventuali nuove destinazioni o ampliamenti di Casa Rea.

Tuttavia la Commissione della gestione aveva invitato il Municipio a voler ritirare il messaggio e a ripresentare una proposta d'ammodernamento che tenesse in considerazione l'esame di tutto il sistema di riscaldamento.

Il Municipio ha incaricato lo Studio Protec Sagl di Ascona di elaborare un progetto di ammodernamento dell'impianto di riscaldamento e produzione acqua calda sanitaria.

Si prevede di dare seguito alla messa a concorso dei lavori ancora entro fine estate.

3.3 Conto degli investimenti **Informazioni di dettaglio opere terminate da approvare**

Con il nuovo art. 155 cpv. 3 LOC che recita

Art. 155. cpv 3 *Il legislativo vota il credito necessario per la realizzazione dell'investimento ed a opera conclusa, nella risoluzione finale di approvazione dei conti consuntivi, ne da scarico al municipio a maggioranza semplice.*

viene introdotta la regola secondo la quale il Consiglio comunale, in sede di consuntivo, è tenuto a dare scarico al Municipio della liquidazione di ogni investimento effettuato, indipendentemente dagli eventuali sorpasso di credito. Questa nuova regola ha lo scopo di migliorare l'informazione al Legislativo sullo sviluppo e sulla conclusione delle opere votate; riguarda tutti i crediti votati ai sensi dell'art. 13 cpv. 1 lett. e) e g) LOC.

Il dispositivo di approvazione che trovate al termine del presente messaggio contiene pertanto un punto specifico per ogni investimento liquidato, da approvare a maggioranza semplice.

Nel caso di sorpassi di credito, purché inferiori al 10% del credito originario e minori di Fr. 20'000.-- l'approvazione avviene a maggioranza qualificata.

Sorpassi superiori al 10% del credito originario, rispettivamente superiori ad un importo di Fr. 20'000.-- saranno oggetto per contro di un messaggio apposito in applicazione dell'art. 168 cpv. 2 e 3 LOC.

Di conseguenza elenchiamo qui sotto gli investimenti terminati e liquidati per i quali a norma di Legge viene richiesta l'approvazione da parte del Legislativo.

3.3.1 Fognatura Pozzaracchia – tratta 198-202

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

Il credito richiesto, destinato alla ristrutturazione del cimitero comunale in Via Simen è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	769000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>646725.35</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>122274.65</u>

3.3.2 Trasformazione e ampliamento parco Fontile

- MM 01/2010 / Fr. 420'115.-- / approvato dal CC il 25.10.2010

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	420115.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>366614.70</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>53500.30</u>

3.3.3 Progettazione e edificazione esercizio pubblico porto Mappo

- MM 22/2009 / Fr. 2'212'048.25 / approvato dal CC il 09.11.2009

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	2212048.25
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>2332749.85</u>
	<u>Maggiore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>120701.55</u>

3.3.4 Acquisto parchimetri collettivi

- MM 15/2012 / Fr. 90'000.00./ approvato dal CC il 17.12.2012

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	90000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>92301.40</u>
	<u>Maggiore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>2301.40</u>

3.3.5 Sostituzione veicoli e attrezzature

- MM 26/2009 / Fr. 597'000.00./ approvato dal CC il 09.11.2009

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	597000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>539117.20</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>5 7882.80</u>

3.3.6 Acquisto minibus scuola

- MM 24/2012 / Fr. 75'000.00./ approvato dal CC il 17.12.2012

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	75000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>67130.00</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>7870.00</u>

3.3.7 Accessori nuovo mini trattore

- MM 17/2012 / Fr. 39'000.00./ approvato dal CC il 17.12.2012

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	39000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>37319.40</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>1680.00</u>

3.3.8 Contributo marciapiede Via San Gottardo (Soleil)

- MM 16/2012 / Fr. 75'032.25./ approvato dal CC il 17.12.2012

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	75032.25
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>75000.00</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>32.25</u>

4.1 Risoluzioni sul consuntivo

Onorevoli Consiglieri,

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

r i s o l v e r e

1.) Il bilancio consuntivo 2013 dell'amministrazione comunale che prevede:

a)	alla gestione corrente	- uscite complessive	per Fr.	32'048'856.22
		- entrate complessive	per Fr.	32'240'910.90
b)	alla conto investimenti	- uscite complessive	per Fr.	1'629'417.15
		- entrate complessive	per Fr.	58'710.00

è approvato.

2.) L'avanzo d'esercizio di Fr. 192'054.68 va in aumento del capitale proprio di Fr. 7'030'200.53

3.) a) Sono approvate (*decisione a maggioranza semplice*) le liquidazioni finali delle opere d'investimento relative ai paragrafi:

3.3.1 Fognatura Pozzaracchia – tratta 198-202

3.3.2 Trasformazione e ampliamento parco Fontile

3.3.5 Sostituzione veicoli e attrezzature

3.3.6 Acquisto minibus scuola

3.3.7 Accessori nuovo mini trattore

3.3.8 Contributo marciapiede Via San Gottardo (Soleil)

b) Sono approvate (*decisione a maggioranza qualificata*) le liquidazioni finali delle opere d'investimento relative ai paragrafi:

3.3.3 Progettazione e edificazione esercizio pubblico porto Mappo

3.3.4 Acquisto parchimetri collettivi

PER IL MUNICIPIO DI MINUSIO
Il Sindaco: Il Segretario:

avv. F. Dafond

avv. U. Donati

Va per esame e preavviso alla Commissione della Gestione

5.1 Informazioni statistiche

Evoluzione risultati d'esercizio

Anno	Entrate	Uscite	Avanzo	Disavanzo	Amm suppl a cons
2002	26'929'221.94	26'897'279.54	31'942.40		
2003	26'448'289.41	26'944'898.93		496'609.52	
2004	27'201'770.53	26'753'481.01	448'289.52		
2005	28'311'232.06	27'657'759.39	653'472.67		
2006	27'517'032.19	27'679'076.69		162'044.50	
2007	27'665'954.39	27'959'582.83		293'628.44	
2008	28'389'840.50	28'620'678.26		230'837.76	
2009	29'070'643.57	29'833'857.47		763'213.90	
2010	30'615'320.53	30'427'077.84	188'242.69		
2011	31'097'145.26	30'400'651.12	696'494.14		
2012	32'588'814.83	31'481'620.88	1'107'193.95		
2013	32'240'910.90	32'048'856.22	192'054.68		

Emissione imposta comunale

Anno	Emissione effettiva	Valutazione d'esercizio	Sopravvenienze effettive
2002	15'985'292.65	14'800'000.00	1'185'292.65
2003	14'276'195.50	14'275'000.00	155'430.20
2004	14'430'433.20	14'275'000.00	155'433.20
2005	14'614'012.65	14'175'000.00	439'012.65
2006	15'701'475.05	14'530'000.00	1'171'475.05
2007	16'373'062.90	14'530'000.00	1'843'062.90
2008	16'317'229.65	15'075'000.00	1'242'229.65
2009		15'500'000.00	0.00
2010		16'300'000.00	0.00
2011		16'000'000.00	0.00
2012		16'325'000.00	0.00
2013		16'504'000.00	0.00

Evoluzione moltiplicatore d'imposta comunale

Anno di gestione	Moltiplicatore
2002	75.00 %
2003	75.00 %
2004	75.00 %
2005	75.00 %
2006	77.50 %
2007	77.50 %
2008	77.50 %
2009	77.50 %
2010	77.50 %
2011	77.50 %
2012	77.50 %
2013	77.00 %

Ammortamenti ordinari

Anno	Beni amministrativi anno precedente	Ammortamenti d'esercizio	Ammortamenti in %	Prestiti e partecipazioni	Ammortamenti d'esercizio
2002	29'780'000.00	1'785'531.55	5.99	2'420'002.00	15'125.00
2003	31'760'000.00	1'914'758.75	6.03	1'705'002.00	15'000.00
2004	31'455'000.00	1'934'011.40	6.15	1'830'002.00	79'998.00
2005	33'050'000.00	2'005'386.20	6.07	1'750'004.00	55'000.00
2006	31'824'000.00	1'896'282.70	6.07	1'695'005.00	54'999.00
2007	30'540'000.00	1'798'705.40	5.89	1'640'005.00	50'000.00
2008	29'133'000.00	1'691'855.90	5.81	2'150'005.00	51.00
2009	30'137'000.00	1'726'195.75	5.72	1'940'004.00	0.00
2009	29'590'001.00	4'930'001.00	Assestamento/rivalutazione	1'940'004.00	(rival) 4'460'001.00
2010	24'660'000.00	1'635'320.85	7.01	6'400'005.00	1.00
2011	25'387'787.00	1'732'197.21	7.26	6'400'004.00	0.00
2012	25'844'000.00	1'771'563.90	7.40	6'425'000.00	0.00
2013	26'996'000.00	1'851'983.80	7.40	6'454'004.00	0.00

Evoluzione mutui a lunga scadenza

Anno	Prestiti attivi	Mutui passivi	Saldo passivo
2002	5'600'000.00	35'814'000.00	30'214'000.00
2003	5'200'000.00	39'136'000.00	33'936'000.00
2004	5'050'000.00	40'780'000.00	35'730'000.00
2005	4'850'000.00	42'540'000.00	37'690'000.00
2006	4'750'000.00	43'000'000.00	38'250'000.00
2007	4'750'000.00	43'000'000.00	38'250'000.00
2008	4'550'000.00	43'000'000.00	38'450'000.00
2009	4'300'000.00	43'000'000.00	38'700'000.00
2010	3'800'000.00	43'000'000.00	39'200'000.00
2011	3'570'000.00	43'000'000.00	39'430'000.00
2012	3'300'000.00	43'000'000.00	39'700'000.00
2013	3'300'000.00	41'000'000.00	37'700'000.00

Evoluzione investimenti

Anno	Beni amministrativi anno precedente	Ammortamenti d'esercizio	Ammortamenti straordinari	Investimenti netti d'esercizio	Saldo investimenti
2002	32'200'002.00	1'800'656.55		3'065'656.55	33'465'002.00
2003	33'465'002.00	1'929'758.75		1'749'758.75	33'285'002.00
2004	33'285'002.00	2'014'009.40		3'529'011.40	34'800'004.00
2005	34'800'004.00	2'060'386.20		779'386.20	33'519'004.00
2006	33'519'004.00	1'951'281.70		612'282.70	32'180'005.00
2007	32'180'005.00	1'848'705.40		951'705.40	31'283'005.00
2008	31'283'005.00	1'691'906.90		2'485'905.90	32'077'004.00
2009	32'077'004.00	1'726'195.75	470'000.00	1'179'196.75	31'060'005.00
2010	31'060'005.00	1'635'321.85		2'322'320.85	31'747'004.00
2011	31'787'791.00	1'732'197.21		2'213'410.21	32'269'004.00
2012	32'269'004.00	1'771'563.90		2'923'563.90	33'421'004.00
2013	33'421'004.00	1'851'983.80		1'570'707.15	33'139'727.35

Riserve di terreno iscritte a bilancio

Mappale	Ubicazione	Superficie mq.	Valore di stima franchi	Data d'acquisto	Proprietario precedente
1841	Fontile	500	50'000.00	12.09.1978	Fleitmann F.
1844	Fontile	1930	350'000.00	12.09.1978	Fleitmann F.
1845	Fontile	1584	200'000.00	12.09.1978	Fleitmann F.
	Totale	4014	600'000.00		
1853	Vignascia	260	8'000.00	24.04.1979	Fantoni C.
1855	Vignascia	18	5'000.00	24.04.1979	Fantoni C.
1856	Vignascia	3059	237'000.00	24.04.1979	Fantoni C.
	Totale	3337	250'000.00		
2838	Squadra di Mezzo.	824	15'000.00	17.12.1979	Martinoni er.
	Totale	824	15'000.00		
Totale riserve di terreno			865'000.00	Iscritte a bilancio	

Evoluzione delle stime e dei proprietari

Periodo	Descrizione	Importo
Anno 2012 e precedenti	Totale complessivo	Fr. 1'121'778'558.70
Anno 2013	Aggiornamento stime	Fr. 51'906'345.00
	Totale complessivo al 31.12.2013	Fr. 1'173'684'903.70

Totale proprietari al 31.12.2012		No. 4774
Anno 2013	Aggiornamento proprietari	No. 33
	Totale complessivo al 31.12.2013	Fr. 4807

Suddivisione delle stime

Fabbricati al 31.12.2013	Fr. 724'625'421.35
terreni non edificati al 31.12.2013	Fr. 449'059'482.35
Totale complessivo al 31.12.2013	Fr. 1'173'684'903.70

Evoluzione demografica

Situazione al	Numero abitanti			Numero fuochi		
31.12.2002	6779	+	62	4042	+	72
31.12.2003	6745	-	34	4043	+	01
31.12.2004	6765	+	20	4094	+	51
31.12.2005	6820	+	55	4114	+	20
31.12.2006	6816	-	04	4164	+	50
31.12.2007	6927	+	111	4138	-	26
31.12.2008	6969	+	42	4153	+	15
31.12.2009	6984	+	25	4156	+	3
31.12.2010	7027	+	43	4247	+	91
31.12.2011	7159	+	32	4359	+	112
31.12.2012	7282	+	123	4425	+	66
31.12.2013	7327	+	45	4480	+	55

Stratificazione popolazione residente al 31.12.2013

Popolazione	Provenienza	Residenti	
- attinenti	- attinenti domiciliati	909	911
	- attinenti soggiornanti	2	
- ticinesi	- ticinesi domiciliati	2812	2835
	- ticinesi soggiornanti	23	
- confederati	- confederati domiciliati	1808	1829
	- confederati soggiornanti	21	
- stranieri	- stranieri domiciliati	1184	1746
	- stranieri dimoranti	533	
	- stranieri asilanti	1	
	- stranieri soggiornanti	3	
	- stranieri frontalieri	25	
- secondari	- confederati secondari	0	6
	- stranieri secondari	6	
Totale			7327

Età media popolazione

Popolazione		Età media	
	Età media delle persone	54.22	
	Età media uomini	53.09	
	Età media donne	55.35	

Composizione corpo insegnante inizio anno scolastico 2013/2014

Genere di scuola	No. docenti e settore d'insegnamento
Direzione	1. Direttore didattico (SE / SI)
scuola dell'infanzia	4. docenti di classe a tempo pieno 4. docenti di classe a tempo parziale
scuola elementare	14. docenti di classe a tempo pieno 2. docenti di classe a tempo parziale 1. docente di educazione fisica a tempo pieno 1. docente di educazione fisica a tempo parziale 1. docente di educazione musicale a tempo parziale 1. docente di lingua a tempo parziale 1. docente di sostegno pedagogico a tempo pieno 1. docente di sostegno pedagogico a tempo parziale 2. docenti di attività creative a tempo parziale 2. docenti di profilassi dentaria a tempo parziale 1. logopedista a tempo parziale 3. insegnanti di religione cattolica a tempo parziale 2. insegnante di religione evangelica a tempo parziale

Suddivisione allievi inizio anno scolastico 2013/2014

Istituto	Classe	Numero allievi	Suddivisione per classi
Scuola dell'infanzia	-	135	sei sezioni
Scuole elementari	prima	45	tre sezioni
	seconda	66	tre sezioni
	terza	53	tre sezioni
	quarta	51	tre sezioni
	quinta	58	tre sezioni

Variazioni annuale allievi

Anno scolastico	Numero allievi SI	Numero allievi SE
2001 / 2002	115	279
2002 / 2003	132	284
2003 / 2004	127	292
2004 / 2005	131	299
2005 / 2006	127	303
2006 / 2007	138	292
2007 / 2008	139	292
2008 / 2009	131	287
2009 / 2010	133	269
2010 / 2011	131	266
2011 / 2012	140	269
2012 / 2013	130	295
2013 / 2014	135	273

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
consuntivi 2013

Minusio, maggio 2014

INDICE

Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione Associazione dei Comuni svizzeri	50
Consuntivo in sintesi	pag. 51
Rapporto sui conti consuntivi 2013	
1. Considerazioni generali	pag. 52
2. Conto di gestione corrente	pag. 52
3. Conto degli investimenti	pag. 54
4. Finanziamento	pag. 56
5. Conto dei flussi della liquidità	pag. 57
6. Bilancio di produzione	pag. 58
7. Risoluzioni sul consuntivo	pag. 59

Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione Associazione dei Comuni svizzeri

**INTERFIDA
REVISIONI E
CONSULENZE SA**

**GRUPPO
INTERFIDA**

Consulenza fiduciaria e aziendale
Consulenza contabile e fiscale
Mediazione e gestione immobiliare
Revisioni e perizie

Lodevole Municipio
del Comune di Minusio
6648 **Minusio**

Mendrisio, 26 maggio 2014/CLC/lr

Egregio Signor Sindaco
Egredi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo verificato i conti consuntivi 2013 della vostra Azienda acqua potabile.

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo, mentre il nostro compito consiste nella sua verifica. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

La nostra verifica è stata effettuata conformemente alla direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC ed agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale che anomalie significative nel conto consuntivo possano essere identificate con un grado di sicurezza accettabile. Confermiamo di disporre della necessaria abilitazione ai sensi della Legge federale sull'abilitazione e sorveglianza dei revisori. Abbiamo verificato le posizioni e le informazioni del conto consuntivo mediante procedure analitiche e di verifica a campione. Abbiamo inoltre giudicato l'applicazione dei principi determinanti, le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione del conto consuntivo nel suo insieme. Siamo dell'avviso che la nostra verifica costituisca una base sufficiente per la presente nostra opinione.

A nostro giudizio la contabilità ed il conto consuntivo sono conformi alle disposizioni legali.

Raccomandiamo l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi.

La relazione allegata riferisce sull'esito dei nostri controlli e verifiche ai sensi dei disposti della direttiva di applicazione dell'art. 171a cpv. 2 LOC.

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
Revisore responsabile

Christian Grisoni

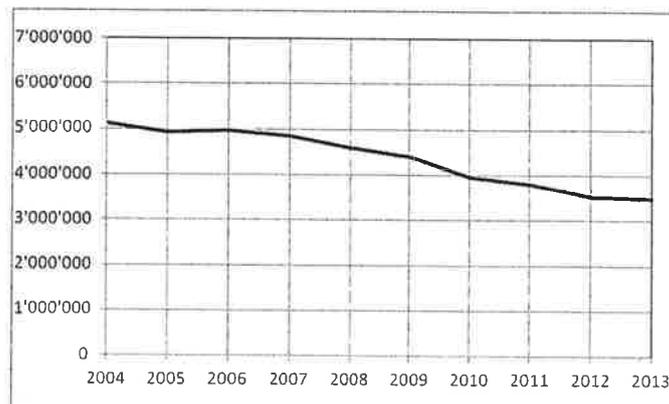
Interfida Revisioni e Consulenze SA
Piazza del Ponte 9, c.p. 143, CH-6850 Mendrisio
tel. +41 91 640 60 60, fax +41 91 640 60 89
interfida.revisioni@interfida.ch, www.interfida.ch

Membro della CAMERA  FIDUCIARIA

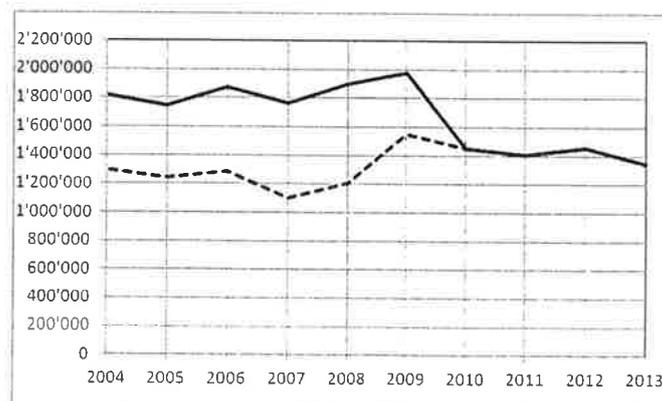
Consuntivo in sintesi

Importi in CHF	2013 Consuntivo	2013 Preventivo	2012 Consuntivo
Ricavi correnti	2'014'185.25	2'040'000.—	2'021'068.73
Spese correnti	1'342'627.15	1'696'900.—	1'456'822.30
Risultato	671'558.10	343'100.—	564'246.43
Onere netto di investimento	531'513.54	2'940'000.—	1'041'490.77
Autofinanziamento	202%	29%	90%
Impegni correnti verso il Comune <i>(stima chiusura al 31.12 anno precedente)</i>	3'300'000.—	(3'300'000.—)	3'300'000.—
Indebitamento complessivo al 31.12	3'490'984.72	5'800'000.—	3'524'078.15
Capitale proprio al 31.12	2'585'736.27	2'192'700.—	1'914'178.17

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione delle spese correnti



Rapporto sui conti consuntivi 2013

1. Considerazioni generali

Il consuntivo 2013 è contraddistinto dalle seguenti particolarità:

- Rispetto all'esercizio precedente la gestione corrente chiude con una lieve diminuzione dei ricavi e delle spese. L'avanzo di esercizio è risultato maggiore.
- Gli ammortamenti vengono calcolati in base alle nuove disposizioni, entrate in vigore il 01.01.2012 (modifica del 29 marzo 2011 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni del 30 giugno 1987), applicando dei tassi di ammortamento sul valore iniziale netto degli impianti.
- L'onere d'investimento risulta inferiore a quanto preventivato poiché alcune opere programmate non sono ancora iniziate, mentre altre devono essere ultimate o liquidate.
- Le registrazioni contabili sono conformi al piano dei conti armonizzato approvato dalle competenti autorità cantonali nel rispetto delle disposizioni della LOC.

2. Conto di gestione corrente

I ricavi correnti risultano lievemente inferiori al preventivo 2013 ed all'esercizio dell'anno precedente.

Negli ultimi 10 anni le spese correnti, dedotto l'onere di ammortamento supplementare, hanno assunto un valore che si aggira attorno a 1.4 mio di Fr, come è visibile nel grafico alla pagina precedente.

La linea continua rappresenta le spese correnti inclusi gli ammortamenti straordinari; la linea tratteggiata rappresenta le spese correnti dedotti gli ammortamenti straordinari che non vengono più effettuati dal 2010.

Più dettagliatamente osserviamo:

* *Spese per il personale*

(consuntivo 2013 rispetto al preventivo 2013 -7.1%; rispetto al consuntivo 2012 +1.0%)

Gli stipendi dei dipendenti sono stati aggiornati agli adeguamenti annuali previsti dal ROD.

Nel 2013 non si è ancora proceduto alla preventivata assunzione di personale di esercizio supplementare.

* *Spese per beni e servizi*

(consuntivo 2013 rispetto al preventivo 2013 -35.3%; rispetto al consuntivo 2012 -21.9%)

Gli interventi di manutenzione a condotte e sorgenti effettuati durante l'anno sono risultati di minore entità rispetto al preventivo. Nell'ambito degli interventi di messa in conformità dell'acquedotto sono stati conclusi i lavori all'impianto dal gruppo di captazioni Schivasco inferiori fino a Resa di Dentro. Inoltre sono stati effettuati interventi preliminari presso il gruppo di captazioni Fontai.

Anche gli interventi ad installazioni ed apparecchiature sono sensibilmente diminuiti.

* *Interessi passivi*
 (consuntivo 2013 rispetto al preventivo 2013 -12.0%; rispetto al consuntivo 2012 -37.5%)
 La diminuzione degli interessi passivi è dovuta all'andamento dell'indebitamento effettivo conseguente al finanziamento delle opere d'investimento, nonché all'eventuale variazione del debito verso il Comune.

* *Ammortamenti*
 (consuntivo 2013 rispetto al preventivo 2013 -19.7%; rispetto al consuntivo 2012 +7.3%)
 Per il calcolo degli ammortamenti dei beni amministrativi, a partire dal 01.01.2012, vengono applicati i tassi di ammortamento sul valore iniziale netto degli investimenti, riportati sotto. L'onere netto d'investimento effettuato fino all'anno di esercizio precedente è risultato minore di quanto preventivato. Sono stati considerati i seguenti gruppi d'investimenti:

	Durata di utilizzazione (in anni ca.)	Tasso di ammortamento
Opere di captazione, di trattamento, serbatoi, rete	40	2.5%
Veicoli, attrezzature, macchinari, mobilio	8	12.5%
Microcentrale	25	4.0%
Sistema di telegestione	5	20.0%
Installazioni per disinfezione UV	20	5.0%

* *Vendita d'acqua in abbonamento*
 (consuntivo 2013 rispetto al preventivo 2013 +0.4%; rispetto al consuntivo 2012 +1.5%)
 Come negli ultimi anni viene confermato un lieve aumento delle entrate per vendita d'acqua in abbonamento. Il consumo totale registrato ai contatori durante l'anno 2012 e contabilizzato nel 2013 è risultato di 938'270 m3.

* *Maggior consumo acqua anno precedente*
 (consuntivo 2013 rispetto al preventivo 2013 -21.6%; rispetto al consuntivo 2012 -19.7%)
 Le entrate derivanti dal maggior consumo sono determinate principalmente dall'influsso delle condizioni meteorologiche. Il maggior consumo registrato ai contatori durante l'anno 2012 e contabilizzato nel 2013 è risultato di 145'198 m3.

3. Conto degli investimenti

I seguenti interventi, la cui realizzazione era prevista nel 2013, hanno registrato un minor onere di investimento (IVA incl.) rispetto al preventivo:

-	serbatoio Zotte e opere annesse	per un ammontare di ca. fr.	76'000.—
-	messa in conformità acquedotto	per un ammontare di ca. fr.	640'000.—
-	sostituzione condotta Via Simen - Via Navegna	per un ammontare di ca. fr.	571'000.—
-	progettazione opere prioritarie 2013-2014	per un ammontare di ca. fr.	76'000.—
-	sostituzione condotta zona da Ciossi	per un ammontare di ca. fr.	800'000.—
-	sostituzione pompe Tenero ed Esplanade	per un ammontare di ca. fr.	798'000.—

In totale, le uscite (IVA escl.) ammontano a fr. 567'215.20 e si riferiscono ai seguenti interventi:

-	risanamento captazioni Cugnolo	per un ammontare di ca. fr.	3'000.—
-	serbatoio Zotte e opere annesse	per un ammontare di ca. fr.	115'000.—
-	opere in relazione al serbatoio Zotte	per un ammontare di ca. fr.	3'000.—
-	sostituzione condotta Via Pozzaracchia	per un ammontare di ca. fr.	6'000.—
-	messa in conformità acquedotto	per un ammontare di ca. fr.	148'000.—
-	sostituzione condotta Via Storta – Via Contra	per un ammontare di ca. fr.	6'000.—
-	sostituzione condotta sentiero Cordonico	per un ammontare di ca. fr.	30'000.—
-	sostituzione condotta Via Vicini, Vicolo Cadnigo	per un ammontare di ca. fr.	64'000.—
-	sostituzione condotta Vicolo Creanza	per un ammontare di ca. fr.	9'000.—
-	sostituzione condotta Via Panoramica con SES	per un ammontare di ca. fr.	3'000.—
-	progettazione opere prioritarie 2013-2014	per un ammontare di ca. fr.	3'000.—
-	sostituzione condotta Via Simen - Via Navegna	per un ammontare di ca. fr.	175'000.—
-	sostituzione Pompe Tenero ed Esplanade	per un ammontare di ca. fr.	2'000.—

In totale, le entrate (IVA escl.) ammontano a fr. 35'701.66 e si riferiscono principalmente ai seguenti interventi:

-	sostituzione condotta Via Mezzaro, Via Mimosa	per un ammontare di ca. fr.	17'000.—
-	sostituzione condotta Via Storta – Via Contra	per un ammontare di ca. fr.	5'000.—
-	sostituzione condotta Via Vicini – Vic. Cadnigo	per un ammontare di ca. fr.	10'000.—
-	sostituzione condotta Vicolo Creanza	per un ammontare di ca. fr.	2'000.—
-	altri recuperi	per un ammontare di ca. fr.	2'000.—

3.1 Opere terminate da approvare a maggioranza semplice

Nel caso in cui non risultano sorpassi del credito originario.

3.1.1 Risanamento captazioni Cugnolo MM 18/03 10'000.— e MM 19/05 435'000.—

Oltre al risanamento del manufatto di captazione della sorgente S01, è stata completamente rifatta la captazione S04. Le altre sorgenti S02 (presso la cascata), S03 e S05 non sono state captate poiché non sono risultate idonee. Si è rinunciato alla posa di recinzioni poiché inadatte per la vicinanza del corso d'acqua e per il terreno scosceso. Le condotte sono state sostituite fino alla camera C03. Si è provveduto inoltre alla posa delle tre nuove camere prefabbricate in PE C01, C02 e C03.

A consuntivo l'opera, liquidata nel 2013, ha registrato un onere netto d'investimento di Fr. 300'855.15 risultando di Fr. 112'713.60 minore al credito di Fr. 445'000.00 (dedotta l'IVA 7.6% = Fr. 413'568.75).

3.1.2 Sostituzione condotta Via Pozzaracchia MM 27/09 153'000.—

Nell'ambito del rifacimento della canalizzazione comunale, si è provveduto alla sostituzione della condotta acqua potabile DN 100. I lavori sono stati ultimati nel 2011, mentre nel 2012 si è provveduto alla posa dello strato di usura della pavimentazione. L'opera è poi stata liquidata nel 2013.

A consuntivo l'opera ha registrato una spesa di Fr. 102'171.30 risultando di Fr. 40'022.00 minore al credito di Fr. 153'000.00 (dedotta l'IVA 7.6% = Fr. 142'193.30).

3.1.3 Sostituzione condotta Via Storta – Via Contra (Sentiero ai Pozzi) MM 01/11 346'000.—

La posa della nuova condotta PE 250 lungo la scalinata tra Via Storta e Via Contra sono stati ultimati già nel 2011. Nel 2012 si è intervenuti presso il ponte sulla Navegna provvedendo al prolungamento della condotta Ecopur DN 80 in concomitanza con i lavori della SES.

A consuntivo l'opera ha registrato una spesa di Fr. 299'121.45 risultando di Fr. 21'248.80 minore al credito di Fr. 346'000.00 (dedotta l'IVA 8.0% = Fr. 320'370.35).

3.2 Opere terminate da approvare a maggioranza qualificata

Nel caso di sorpassi, purché inferiori al 10% del credito originario e minori di Fr. 20'000.—.

3.2.1 Progettazione definitiva opere prioritarie ACAP 2005-2008 MM 07/05 200'000.—

Oltre ai progetti definitivi previsti concernenti i nuovi impianti UV in Val Resa, il risanamento del gruppo di sorgenti Schivasco superiore, la sostituzione della condotta lungo Via delle Vigne ed il sentiero Scorpioli, la realizzazione del nuovo serbatoio Zotte, sono stati eseguiti i seguenti progetti:

- . microcentrale Val Resa
- . tracciati supplementari condotte con partenza dalla Camera Val Resa C04 (UV e microcentrale Val Resa)
- . sostituzione condotte Via Mezzaro, Via Mimosa, Via dei Paoli
- . sostituzione condotte sentiero Cordonico (Vicolo alle Zotte – Via Orselina)
- . studio varianti per accedere al nuovo serbatoio Zotte e documentazione dissodamento
- . tracciati supplementari condotte in zona Tendrasca e serbatoio Zotte – Ponte Navegna

A consuntivo la progettazione ha registrato una spesa di Fr. 191'713.50 risultando di Fr. 5'839.90 maggiore al credito di Fr. 200'000 (dedotta l'IVA 7.6% = Fr. 185'873.60).

Al 31.12.2013 i seguenti investimenti erano in fase di liquidazione:

- sostituzione condotta Via Mezzaro, Via Mimosa, Via dei Paoli
- sostituzione condotta sentiero Cordonico
- sostituzione condotta Via Panoramica con SES

mentre erano in fase di ultimazione:

- sostituzione condotta Via Vicini, Vicolo Cadnigo, Vicolo Cappelletta (posa strato d'usura)
- sostituzione condotta Vicolo Creanza (posa strato d'usura)

sono invece in esecuzione o programmati nel 2014:

- serbatoio Zotte e opere annesse
- opere in relazione al serbatoio Zotte
- messa in conformità acquedotto
- opere elettromeccaniche Tenero ed Esplanade
- progettazione definitiva opere prioritarie 2013-2014
- sostituzione tubazione Via Simen, Via Navegna
- sostituzione condotta Via San Gottardo confine Muralto
- sostituzione condotte zona da Ciossi

4. Finanziamento

L'onere netto per gli investimenti effettuati durante l'anno 2013 ha potuto essere interamente autofinanziato.

Gli impegni correnti dell'Azienda, compreso i prestiti concessi dal Comune, i debiti bancari in conto corrente e altri debiti a breve termine, ammontano a circa 3.5 Mio di fr.

5. Conto dei flussi della liquidità

	<u>1000.— Fr.</u>
<u>CASH FLOW OPERATIVO</u>	
+ AVANZO D'ESERCIZIO	671.56
+ AMMORTAMENTI	402.50
+ DIMINUIZIONE CREDITI	56.78
- DIMINUIZIONE TRANSITORI PASSIVI	-6.46
+ DIMINUIZIONE TRANSITORI ATTIVI	0.00
- DIMINUIZIONE CREDITORI DIVERSI	-33.09
- DIMINUIZIONE ACCANTONAMENTI	<u>0.00</u>
	+1091.28
+ <u>CASH FLOW DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO</u>	
- TERRENI	0.00
- CAPTAZIONI, SERBATOI, RETE	-567.22
- VEICOLI	0.00
- ALTRE USCITE ATTIVATE	0.00
+ ENTRATE PER INVESTIMENTI	<u>35.70</u>
	-531.51
+ <u>CASH FLOW DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</u>	
- RIMBORSI AL COMUNE	-0.00
+ PRESTITI DEL COMUNE	<u>0.00</u>
	-0.00
= <u>CASH FLOW TOTALE</u>	
VARIAZIONE (AUMENTO) LIQUIDITÀ	<u>+559.76</u>
+ <u>LIQUIDITÀ 31.12.2012</u>	<u>+434.26</u>
= <u>LIQUIDITÀ 31.12.2013</u>	<u>+994.02</u>

La liquidità disponibile al 31.12.2013 sarà utilizzata per far fronte agli impegni finanziari del primo trimestre dell'anno successivo.

6. Bilancio di produzione

ACAP MINUSIO: Bilancio di produzione 2012 in m3

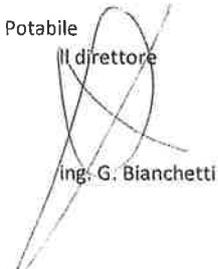
Comprensorio a valle dei sistemi di trattamento UV e pompaggio dal serbatoio di Tenero

Produzione	1'509'979		100.0%
falda	583'579		38.6%
sorgenti	926'400		61.4%
Consumi vendita	1'002'449		66.4%
abbonamenti con contatore		938'270	
abbonamenti senza contatore		20'000	
uso temporaneo (cantieri)		42'000	
Comune di Orselina		2'179	
Consumi a deflusso illimitato Comune Minusio	150'400		10.0%
fontane		130'000	
irrigazioni		12'000	
wc pubblici		6'400	
altri scopi		2'000	
Consumi a deflusso illimitato Comune Brione s/M	43'300		2.9%
fontane		41'000	
wc pubblici		800	
altri scopi		1'500	
Consumi a deflusso illimitato Parrocchie	800		0.1%
chiese		800	
Esercizio ACAP Comuni Minusio e Brione s/M	33'000		2.2%
idranti		1'000	
lavaggi serbatoi		3'000	
spurghi		20'000	
circolazione per gelo		9'000	
Troppo pieno serbatoi e camere	200'000		13.2%
Perdite	80'030		5.3%
rilevabili in superficie		41'900	
non visibili		38'130	

P. Azienda Comunale Acqua Potabile
Il Capo dicastero


on.S. Vela

Il direttore


ing. G. Bianchetti

7. Risoluzioni sul consuntivo

La presentazione del consuntivo 2013 che proponiamo di accettare rispecchia le disposizioni legali vigenti. Restando a vostra completa disposizione per ulteriori ragguagli, v'invitiamo a voler

RISOLVERE

- a) Il bilancio consuntivo 2013 dell'Azienda Comunale Acqua Potabile, che prevede:
- | | | | |
|------------------------------|-----------------------|---------|--------------|
| · alla gestione corrente | - uscite complessive | per fr. | 1'342'627.15 |
| | - entrate complessive | per fr. | 2'014'185.25 |
| · alla gestione investimenti | - uscite complessive | per fr. | 567'215.20 |
| | - entrate complessive | per fr. | 35'701.66 |
- è approvato.
- b) L'avanzo d'esercizio di fr. 671'558.10 va in aumento al capitale proprio che ammonterà a fr. 2'585'736.27.
- c) Sono approvate (decisione a maggioranza semplice) le liquidazioni finali delle opere d'investimento relative ai paragrafi:

3.1.1 Risanamento captazioni Cugnolo

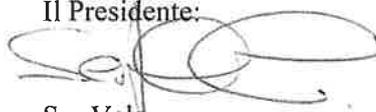
3.1.2 Sostituzione condotta Via Pozzaracchia

3.1.3 Sostituzione condotta Via Storta – Via Contra (Sentiero ai Pozzi)

- d) Sono approvate (decisione a maggioranza qualificata) le liquidazioni finali delle opere d'investimento relative ai paragrafi:

3.2.1 Progettazione definitiva opere prioritarie ACAP 2005-2008

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP
Il Presidente:


S. Vela

Il segretario


G. Bianchetti