



MUNICIPIO DI MINUSIO

MM. N° 10/2012 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO CONSUNTIVO

2011

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

Minusio, 22 maggio 2012

**Onorando
Consiglio comunale
Minusio**

Ci preghiamo sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i

CONTI CONSUNTIVI 2011

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.	5.
1.3	Tabelle riassuntive	Pag.	6.
1.4	Grafici	Pag.	11.
2.	Conto di gestione corrente		
2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	14.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	19.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	24.
2.4	Ammortamenti amministrativi	Pag.	25.
2.5	Situazione patrimoniale	Pag.	26.
3.	Investimenti amministrativi		
3.1	Informazioni generali	Pag.	27.
3.2	Informazioni di dettaglio opere in corso	Pag.	28.
3.3	Informazioni di dettaglio opere terminate da approvare	Pag.	37.
3.4	Informazioni di dettaglio opere terminate da approvare con messaggio separato	Pag.	39.
3.5	Trasferimento di beni amministrativi in beni patrimoniali	Pag.	40.
4.	Risoluzioni		
4.1	Risoluzioni sul consuntivo	Pag.	41.
5.	Informazioni statistiche		
5.1	Informazioni statistiche	Pag.	42.
6.	Azienda comunale acqua potabile		
6.1	Rapporto commissione amministratrice	Pag.	47.

1.1 Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione



Rapporto dell'organo peritale di controllo
sui conti consuntivi 2011
del Comune di Minusio
Minusio

Egregio Signor Sindaco,
Egredi Signori Municipali,

In conformità al mandato conferitoci abbiamo verificato la contabilità e i conti consuntivi (bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti) del Comune di Minusio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011.

Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento dei conti consuntivi, mentre il nostro compito consiste nella sua verifica e nell'espressione di un giudizio in merito. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

Responsabilità dell'organo peritale di controllo

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sui conti consuntivi in base alle nostre verifiche. Abbiamo effettuato la nostra verifica conformemente alla legge svizzera e agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale da ottenere sufficiente sicurezza che i conti consuntivi siano privi di anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di verifica volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nei conti consuntivi. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore. Ciò comprende una valutazione dei rischi che i conti consuntivi contengano anomalie significative imputabili a irregolarità o errori. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme di allestimento dei conti consuntivi, dell'attendibilità delle valutazioni eseguite, nonché un apprezzamento della presentazione dei conti consuntivi nel loro complesso. Siamo dell'avviso che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscono una base sufficiente ed adeguata per la presente nostra opinione di revisione.

Opinione di revisione

A nostro giudizio la contabilità ed i conti consuntivi sono conformi alle disposizioni legali.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo le disposizioni legali come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

PricewaterhouseCoopers SA, via della Posta 7, Casella postale, CH-6901 Lugano, Switzerland
Telephone: +41 58 792 65 00, Facsimile: +41 58 792 65 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers SA fa parte di una rete internazionale di società giuridicamente autonome e indipendenti tra loro



Raccomandiamo di sottoporre i conti consuntivi allegati al Consiglio comunale per approvazione.

PricewaterhouseCoopers SA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "A. Attanasio".

Antonio Attanasio
Perito revisore
Revisore responsabile

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Emanuele De Cunto".

Emanuele De Cunto
Perito revisore

Lugano, 10 maggio 2012

Allegati:

- Bilancio al 31 dicembre 2011
- Conto di gestione corrente 2011
- Conto degli investimenti 2011

1.2 Considerazioni d'ordine generale

L'anno contabile 2011 si è concluso, così come già l'anno scorso, con un avanzo d'esercizio. Rispetto al preventivo, che indicava un disavanzo di fr. 6'000.-, il consuntivo in rassegna ha messo in evidenza un saldo positivo di **fr. 696'494.14**. A fronte di un'entrata complessiva di fr. 31'097'145.- la spesa globale è stata di fr. 30'400'651.-. Concretamente, rispetto al preventivo, le maggiori entrate sono state di fr. 901'145.- e le maggiori uscite di fr. 198'651.-.

Per quanto attiene alle entrate, significativo è il maggior apporto contabilizzato a titolo di imposte (conto n. 40 + fr. 424'107.-). Particolare in questo ambito è soprattutto la maggior entrata di fr. 271'403.- registrata per imposte su reddito e sostanza di persone fisiche. Da segnalare pure la maggior entrata di fr. 140'000.- registrata per imposte su utile e capitale di persone giuridiche. Altrettanto rilevante è il maggior apporto registrato a titolo di contributi senza fine specifico (conto n. 44 + fr. 667'173.-). In particolar modo, in questo contesto rilevante è la maggiore entrata di fr. 729'499.- registrata a titolo di partecipazione del Comune sull'imposta cantonale per gli utili immobiliari.

Alle uscite particolare attenzione merita il maggior costo registrato per contributi propri (conto n. 36 + fr. 425'000.-). In questa categoria di costi, particolarmente significativo è il maggior costo di fr. 244'407.00 per contributi destinati ad istituti convenzionati che hanno ospitato gli anziani domiciliati a Minusio.

Maggiori ed ulteriori dettagli sono esposti nelle pagine successive.

Ad ogni buon conto il presente consuntivo conferma nuovamente la posizione di un Comune con finanze solide, che beneficia di un capitale proprio pari a 5,7 milioni e di un moltiplicatore d'imposta rimasto invariato dall'anno 2006.

Il debito pro capite del Comune, che ammonta a fr. 3'707.-, è da considerarsi più che sopportabile se si tiene in considerazione che grazie alla sua forza finanziaria Minusio ha già realizzato gran parte delle opere e dei servizi che sono ritenuti indispensabili per la popolazione. Con un grado di autofinanziamento superiore al 109%, ed un capitale proprio che supera il 29% del gettito fiscale su base cantonale, il segno di solidità finanziaria è ulteriormente confermato.

Tutto ciò non ci permette però di sottovalutare la crisi che continua ad interessare i nostri mercati finanziari. In altri termini, ancora una volta persiste la necessità di mantenere alto il livello di attenzione e ciò proprio per non rischiare di cadere in errore. Difatti, se sul fronte delle uscite le spese principali (personale e opere di manutenzione) possono essere monitorate, sul fronte delle entrate il gettito fiscale, siccome prevalentemente costituito da versamenti provenienti dalle persone private, difficilmente può invece essere valutato con costanza e lungimiranza. Se è vero che per ogni valutazione del gettito fiscale si è fatto riferimento ai valori ed ai parametri oggettivamente stabiliti dall'autorità cantonale, è altrettanto vero che un gettito fiscale fondato sulle persone private può subire delle modifiche imprevedibili con irreparabili conseguenze per la pianificazione finanziaria.

Perlomeno sino a quando non saranno raggiunti i livelli di ammortamento imposti al Comune dalle nuove disposizioni legali (oggi raggiungiamo un grado d'ammortamento del 7,3% a fronte di un ammortamento legale dovuto per il 2019 del 10%), per le nostre finanze occorre continuare con particolare rigore nonostante le buone prospettive.

In questa ottica va evidenziata la necessità di iniziare, senza fretta, con un piano di ammortamento che concerne gli investimenti per le opere realizzate da terzi. Utile a questo punto nuovamente segnalare che, se per la partecipazione del nostro Comune nella SES e nella Kursaal nulla vi è in particolare da segnalare, al contrario, per l'opera realizzata dal Centro Balneare, in un prossimo futuro non può essere escluso che si renderà già necessario iniziare con un qualche intervento di manutenzione.

Tutto quanto precede non deve comunque impedire un leggero incremento degli investimenti che, con le sue attuali risorse finanziarie, il Comune di Minusio può certamente sopportare, a condizione che il tutto sia stato però preventivamente programmato con un preciso ed aggiornato piano finanziario e delle opere di cui il Municipio si dovrà dotare a breve.

Segnaliamo a margine l'assegnazione alla classe beni patrimoniali del nuovo ristorante di Mappo, il cui terreno era in precedenza inserito nei beni patrimoniali.

Riassunto consuntivo

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
GESTIONE CORRENTE						
Uscite correnti	28'177'299.46		27'898'000.00		279'299.46	1.00%
Ammortamenti beni amministrativi	1'732'197.21		1'804'000.00		-71'802.79	-3.98%
Addebiti interni	491'154.45		500'000.00		-8'845.55	-1.77%
Totale spese correnti		30'400'651.12		30'202'000.00	198'651.12	0.66%
Entrate correnti	30'605'990.81		29'696'000.00		909'990.81	3.06%
Accrediti interni	491'154.45		500'000.00		-8'845.55	-1.77%
Totale ricavi correnti		31'097'145.26		30'196'000.00	901'145.26	2.98%
Risultato d'esercizio		+696'494.14		-6'000.00	702'494.14	-11708.24%
GESTIONE INVESTIMENTI						
Uscite per investimenti		2'225'537.21		3'385'000.00	-1'159'462.79	-34.25%
Entrate per investimenti		12'127.00		1'111'000.00	-1'098'873.00	-98.91%
Onere netto d'investimento		2'213'410.21		2'274'000.00	-60'589.79	-2.66%
CONTO DI CHIUSURA						
Onere netto d'investimento		2'213'410.21		2'274'000.00	-60'589.79	-2.66%
Ammortamenti beni amministrativi	1'732'197.21		1'804'000.00		-71'802.79	-3.98%
Avanzo d'esercizio	696'494.14		-6'000.00		702'494.14	-11708.24%
Autofinanziamento		2'428'691.35		1'798'000.00	630'691.35	35.08%
Variazione debito pubblico		-215'281.14		476'000.00	-691'281.14	-145.23%

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	13'839'677.80		13'874'000.00		-34'322.20	-0.25%
Spese per beni e servizi	5'518'923.46		5'351'000.00		167'923.46	3.14%
Interessi passivi	945'208.54		981'000.00		-35'791.46	-3.65%
Ammortamenti	1'889'482.76		1'979'000.00		-89'517.24	-4.52%
Rimborsi a enti pubblici	1'513'117.70		1'440'000.00		73'117.70	5.08%
Contributi propri	5'852'626.16		5'427'000.00		425'626.16	7.84%
Riversamento contributi	332'820.05		500'000.00		-167'179.95	-33.44%
Versamenti a fondi speciali	17'640.20		150'000.00		-132'359.80	-88.24%
Addebiti interni	491'154.45		500'000.00		-8'845.55	-1.77%
Totale		30'400'651.12		30'202'000.00	198'651.12	0.66%
RICAVI CORRENTI						
Imposte	18'204'107.01		17'780'000.00		424'107.01	2.39%
Regalie e concessioni	974'455.52		906'000.00		68'455.52	7.56%
Redditi della sostanza	1'275'981.23		1'235'000.00		40'981.23	3.32%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	5'714'551.85		5'731'000.00		-16'448.15	-0.29%
Contributi senza fine specifico	856'173.00		189'000.00		667'173.00	353.00%
Rimborsi da enti pubblici	441'611.15		464'000.00		-22'388.85	-4.83%
Contributi per spese correnti	2'676'952.75		2'761'000.00		-84'047.25	-3.04%
Contributi da riversare	332'820.05		500'000.00		-167'179.95	-33.44%
Prelevamenti da fondi speciali	129'338.25		130'000.00		-661.75	-0.51%
Accrediti interni	491'154.45		500'000.00		-8'845.55	-1.77%
Totale ricavi correnti		31'097'145.26		30'196'000.00	901'145.26	2.98%
Risultato di esercizio		+696'494.14		-6'000.00	702'494.14	-11708.24%

Conto di gestione corrente
Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
AMMINISTRAZIONE						
Spese correnti	2'836'557.69		2'826'000.00		10'557.69	0.37%
Ricavi correnti	478'191.45		521'000.00		-42'808.55	-8.22%
Risultato netto		2'358'366.24		2'305'000.00	53'366.24	2.32%
SICUREZZA PUBBLICA						
Spese correnti	2'175'486.49		2'016'000.00		159'486.49	7.91%
Ricavi correnti	681'957.65		590'000.00		91'957.65	15.59%
Risultato netto		1'493'528.84		1'426'000.00	67'528.84	4.74%
EDUCAZIONE						
Spese correnti	4'688'838.46		4'653'000.00		35'838.46	0.77%
Ricavi correnti	1'265'189.30		1'253'000.00		12'189.30	0.97%
Risultato netto		3'423'649.16		3'400'000.00	23'649.16	0.70%
CULTURA E TEMPO LIBERO						
Spese correnti	1'184'785.71		1'246'000.00		-61'214.29	-4.91%
Ricavi correnti	49'981.80		32'000.00		17'981.80	56.19%
Risultato netto		1'134'803.91		1'214'000.00	-79'196.09	-6.52%
SALUTE PUBBLICA						
Spese correnti	279'064.90		223'000.00		56'064.90	25.14%
Ricavi correnti	13'585.40		10'000.00		3'585.40	35.85%
Risultato netto		265'479.50		213'000.00	52'479.50	24.64%
PREVIDENZA SOCIALE						
Spese correnti	11'350'738.26		11'213'000.00		137'738.26	1.23%
Ricavi correnti	5'954'668.65		6'269'000.00		-314'331.35	-5.01%
Risultato netto		5'396'069.61		4'944'000.00	452'069.61	9.14%
TRAFFICO						
Spese correnti	3'104'348.15		3'118'000.00		-13'651.85	-0.44%
Ricavi correnti	904'971.69		907'000.00		-2'028.31	-0.22%
Risultato netto		2'199'376.46		2'211'000.00	-11'623.54	-0.53%
PROTEZIONE AMBIENTE						
Spese correnti	1'743'797.48		1'772'000.00		-28'202.52	-1.59%
Ricavi correnti	1'098'897.50		1'075'000.00		23'897.50	2.22%
Risultato netto		644'899.98		697'000.00	-52'100.02	-7.47%
ECONOMIA PUBBLICA						
Spese correnti	83'778.15		89'000.00		-5'221.85	-5.87%
Ricavi correnti	960'167.52		900'000.00		60'167.52	6.69%
Risultato netto		-876'389.37		-811'000.00	-65'389.37	8.06%
FINANZE E IMPOSTE						
Spese correnti	2'953'255.83		3'046'000.00		-92'744.17	-3.04%
Ricavi correnti	19'689'534.30		18'639'000.00		1'050'534.30	5.64%
Risultato netto		-16'736'278.47		-15'593'000.00	-1'143'278.47	7.33%
Risultato di esercizio		696'494.14		-6'000.00	702'494.14	-11708.24%
RICAPITOLAZIONE						
Totale spese correnti		30'400'651.12		30'202'000.00	198'651.12	0.66%
Totale ricavi correnti		31'097'145.26		30'196'000.00	901'145.26	2.98%
Risultato di esercizio		696'494.14		-6'000.00	702'494.14	-11708.24%

Conto degli investimenti in beni amministrativi

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
USCITE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		250'000.00		-250'000.00	-100.00%
Opere del genio civile	916'390.70		883'000.00		33'390.70	3.78%
Costruzioni edili	795'895.30		1808'000.00		-1'012'104.70	-55.98%
Mobiliario, macchine, veicoli	167'923.20		95'000.00		72'923.20	76.76%
Altri investimenti in beni amministrativi	50'118.26		0.00		50'118.26	
Prestiti e partecipazioni	25'000.00		0.00		25'000.00	
Contributi propri	237'911.25		173'000.00		64'911.25	37.52%
Altre uscite attivate	32'298.50		176'000.00		-143'701.50	-81.65%
Totale uscite per investimenti		2'225'537.21		3'385'000.00	-1'159'462.79	-34.25%
ENTRATE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		0.00		0.00	
Contributi d'utilizzazione	0.00		1'000'000.00		-1'000'000.00	-100.00%
Rimborsi di prestiti e partecipazioni	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere del genio civile	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere boschive	0.00		0.00		0.00	
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	12'127.00		111'000.00		-98'873.00	-89.07%
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Totale entrate per investimenti		12'127.00		1'111'000.00	-1'098'873.00	-98.91%
INVESTIMENTO NETTO		2'213'410.21		2'274'000.00	-60'589.79	-2.66%
AUTOFINANZIAMENTO		2'428'691.35		1'798'000.00	630'691.35	35.08%
Bisogni in capitali		-215'281.14		476'000.00	-691'281.14	-145.23%

Bilancio

Descrizione movimenti	Saldo al 31.12.2011			Saldo al 31.12.2010		
	Fr.	Fr.	%	Fr.	Fr.	%
BENI PATRIMONIALI						
Liquidità	6'762'265.09		13.09%	6'587'812.35		12.90%
Crediti	12'577'321.85		24.35%	12'696'360.99		24.86%
Investimenti in beni patrimoniali	36'636.00		0.07%	47'636.00		0.09%
Totale beni patrimoniali		19'376'222.94	37.52%		19'331'809.34	37.85%
BENI AMMINISTRATIVI						
Transitori attivi	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Investimenti in beni amministrativi	25'448'000.00		49.27%	25'176'000.00		49.29%
Prestiti e partecipazioni	6'425'004.00		12.44%	6'400'004.00		12.53%
Contributi per investimenti	308'000.00		0.60%	147'000.00		0.29%
Altre uscite attivate	88'000.00		0.17%	24'000.00		0.05%
Eccedenza passiva	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Totale beni amministrativi		32'269'004.00	62.48%		31'747'004.00	62.15%
Totale degli attivi		51'645'226.94	100.00%		51'078'813.34	100.00%
CAPITALE DEI TERZI						
Impegni correnti	1'402'966.74		2.72%	1'369'741.68		2.68%
Debiti a breve termine	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Debiti a medio/lungo termine	43'000'000.00		83.26%	43'000'000.00		84.18%
Transitori passivi	120'005.85		0.23%	27'306.50		0.05%
Totale capitali di terzi		44'522'972.59	86.21%		44'397'048.18	86.92%
FINANZIAMENTI SPECIALI						
Impegni verso finanziamenti speciali	1'391'302.45		2.69%	1'688'094.40		3.30%
Totale impegni finanziari speciali		1'391'302.45	2.69%		1'688'094.40	3.30%
CAPITALE PROPRIO						
Risultato d'esercizio + anni precedenti	5'730'951.90		11.10%	4'993'670.76		9.78%
Totale capitale proprio		5'730'951.90	11.10%		4'993'670.76	9.78%
Totale dei passivi		51'645'226.94	100.00%		51'078'813.34	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	696'494.14		
Ammortamenti amministrativi	1'732'197.21	2'428'691.35	
Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali			
Diminuzione dei crediti	119'039.14		
Diminuzione dei beni patrimoniali	11'000.00		
	0.00	130'039.14	
Mezzi liquidi originati dall'aumento dei capitali da terzi			
Diminuzione impegni correnti	0.00		
Aumento prestiti a breve termine	0.00		
Aumento prestiti a medio e lungo termine	0.00		
Aumento debiti per gestioni speciali	0.00		
Aumento dei transitori passivi	92'699.35		
Aumento impegni verso finanziamenti speciali	-296'791.95	-204'092.60	
Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti			
Entrate per investimenti	0.00	0.00	2'354'637.89
IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI			
Mezzi liquidi impiegati in diminuzione del capitale proprio			
Disavanzo di esercizio (compreso assestamento)	0.00	0.00	
Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali			
Aumento dei crediti	0.00		
Aumento investimenti in beni patrimoniali	0.00		
Aumento dei transitori attivi	0.00	0.00	
Mezzi liquidi impiegati per rimborsare i prestiti			
Diminuzione impegni correnti	-33'225.06		
Diminuzione debiti a medio e lungo termine	0.00		
Diminuzione dei debiti a breve termine	0.00		
Diminuzione dei transitori passivi	0.00		
Diminuzione impegni verso finanziamenti speciali	0.00	-33'225.06	
Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimento			
Uscite di investimento	2'213'410.21	2'213'410.21	2'180'185.15
AUMENTO / DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI			174'452.74

Indicatori finanziari

No.	Indicatori situazione economica finanziaria	Indici 31.12.2007	Indici 31.12.2008	Indici 31.12.2009	Indici 31.12.2010	Indici 31.12.2011
01.	Copertura delle spese correnti	-1.09%	-0.83%	-2.64%	0.64%	2.35%
02.	Grado di autofinanziamento	163.40%	58.77%	81.66%	78.52%	109.73%
03.	Grado d'indebitamento supplementare	-63.40%	41.23%	18.34%	21.48%	-9.73%
04.	Capacità di autofinanziamento	5.82%	5.33%	3.43%	6.16%	8.02%
05.	Quota degli oneri finanziari	7.73%	7.24%	6.49%	5.41%	4.63%
06.	Quota degli interessi	0.82%	1.07%	0.35%	-0.11%	-1.09%
07.	Quota degli investimenti	4.07%	9.96%	5.02%	8.00%	7.44%
08.	Quota di capitale proprio	11.89%	11.48%	9.35%	9.78%	11.10%
09.	Debito pubblico	Fr. 25'013'525.—	26'038'362.—	26'254'577.—	26'753'333.—	26'538'052.—
10.	Debito pubblico pro capite (*provvisorio)	Fr. 3'648.—	3'770.—	3'801.—	3'807.—*	3'707.—*
11.	Quota imposte d'esercizio / ricavi	52.52%	53.10%	53.52%	53.24%	51.45%
12.	Popolazione finanziaria (*provvisorio) persone	6857	6907	6809	7027*	7159*
13.a	Moltiplicatore d'imposta aritmetico a preventivo	86.28%	82.46%	82.17%	77.64%	77.52%
13.b	Moltiplicatore d'imposta aritmetico a consuntivo	79.21%	78.80%	81.64%	76.47%	73.84%
13.c	Moltiplicatore d'imposta effettivo a consuntivo	77.50%	77.50%	77.50%	77.50%	77.49%
14.	Indice di capacità finanziaria:					
14.a	- Forza finanziaria	indice 101.59	101.11	101.11	101.11	98.45
14.a	- Sussidiamento cantonale	coefficiente 42%	42%	43%	43%	44%
14.c	- posizione del Comune	38°	38°	37°	37°	36°
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
2008 / 2012	2.494	Banca dello Stato	5'000'000.00		5'000'000.00	124'708.34
2008 / 2012	2.494	Banca dello Stato	5'000'000.00		5'000'000.00	124'708.34
2009 / 2013	1.754	Banca Svizzera Italiana	5'000'000.00		5'000'000.00	87'461.10
2011 / 2015	1.380	Postfinance	0.00	11'000'000.00	11'000'000.00	76'764.05
2007 / 2011	3.437	Ubs	11'000'000.00	-11'000'000.00	0.00	187'485.85
2009 / 2013	1.764	Ubs	5'000'000.00		5'000'000.00	88'208.35
2010 / 2014	1.359	Ubs	12'000'000.00		12'000'000.00	163'033.35
		Totali	43'000'000.00	0.00	43'000'000.00	852'369.39

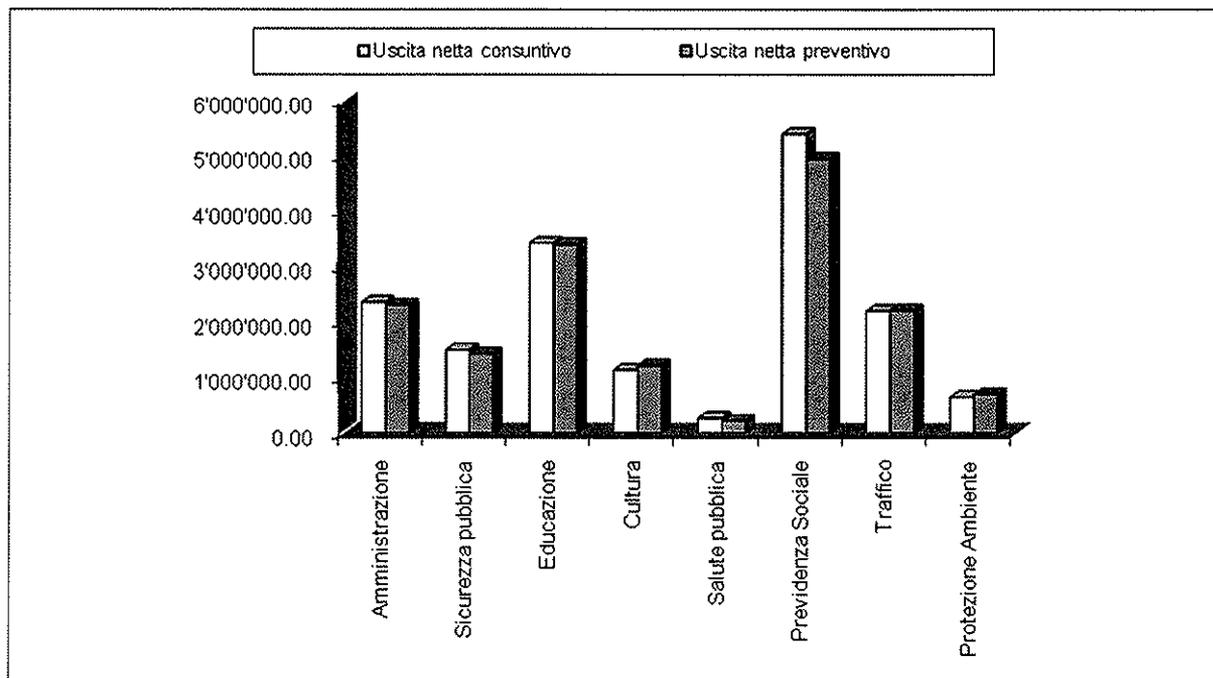
Situazione imposte comunali Movimento annuale

Anno	Riporto saldo anno precedente	Emissioni	Int / Rest / Spese	Totale	Inc / cond / perd	Saldo fine anno corrente
precedenti	19'681.50	267'061.36	6'692.75	293'435.61	293'435.61	0.00
2006	-930'075.11	1'171'475.05	271'790.66	513'190.60	480'898.35	32'292.25
2007	-842'069.58		101'629.85	-740'439.73	361'846.00	-1'102'285.73
2008	534'606.38		168'660.50	703'266.88	761'964.45	-58'697.57
2009	3'163'339.25		460'225.60	3'623'564.85	3'023'543.55	600'021.30
2010	5'672'152.60		402'775.15	6'074'927.75	3'445'416.54	2'629'511.21
2011	-22'100.00	16'000'000.00	82'863.60	16'060'763.60	10'212'485.40	5'848'278.20
2012					1'300.00	-1'300.00
Totali	7'595'535.04	17'438'536.41	1'494'638.11	26'528'709.56	18'580'889.90	7'947'819.66

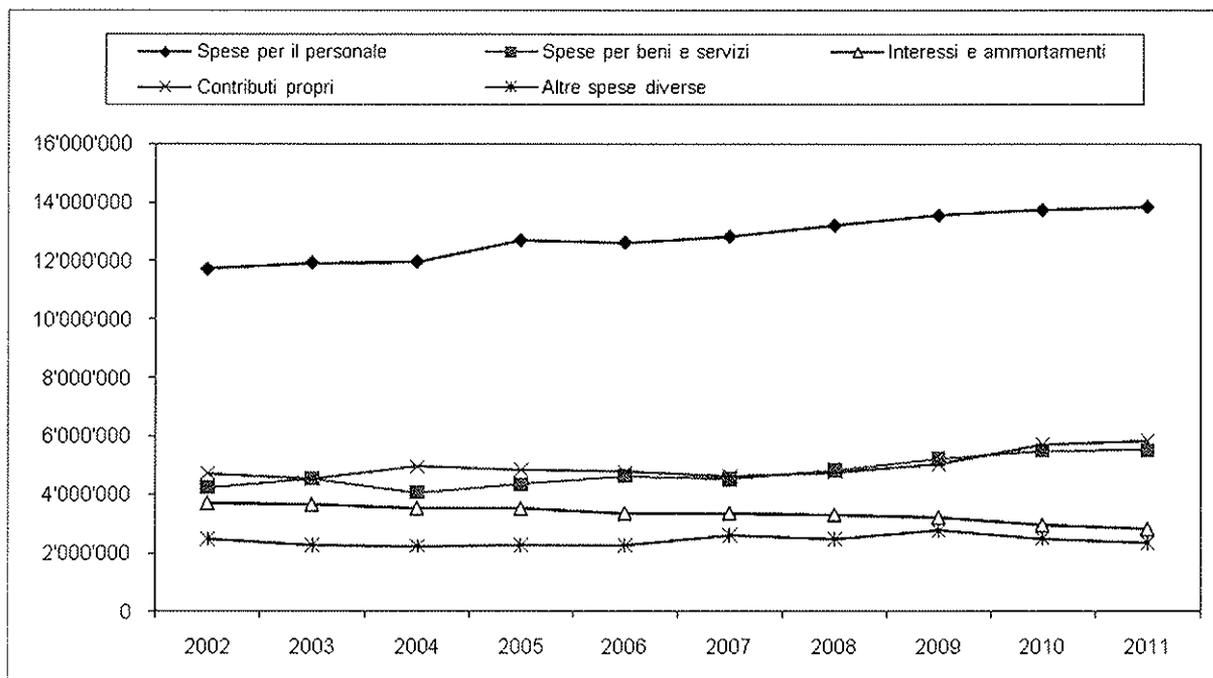
Situazione imposte comunali Emissione progressiva

Anno	Emissioni 2006	Emissioni 2007	Emissioni 2008	Emissioni 2009	Emissioni 2010	Emissioni 2010	Totale
precedenti	312'445.01	319'623.35	345'957.67	314'363.33	635'552.42	1'438'536.41	3'366'478.19
2006	14'530'000.00						14'530'000.00
2007		14'530'000.00					14'530'000.00
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
Totali	14'842'445.01	14'849'623.35	15'420'957.67	15'864'363.33	16'935'552.42	17'438'536.41	95'351'478.19

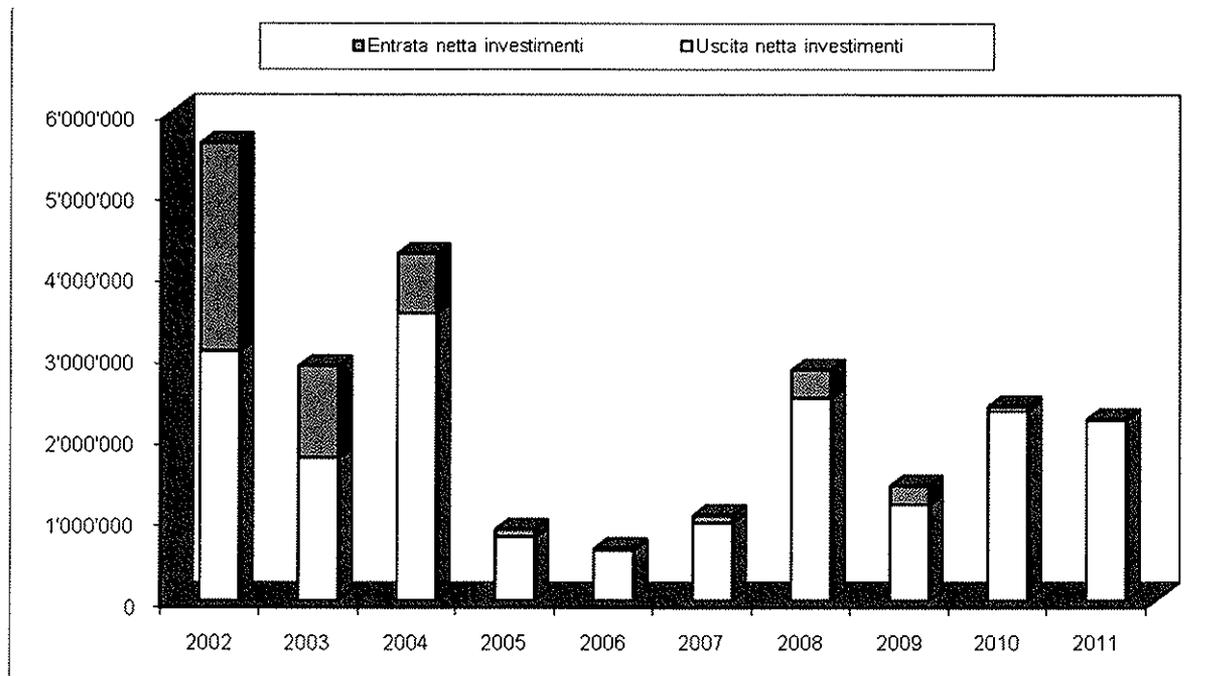
Spese lorde / nette per dicastero



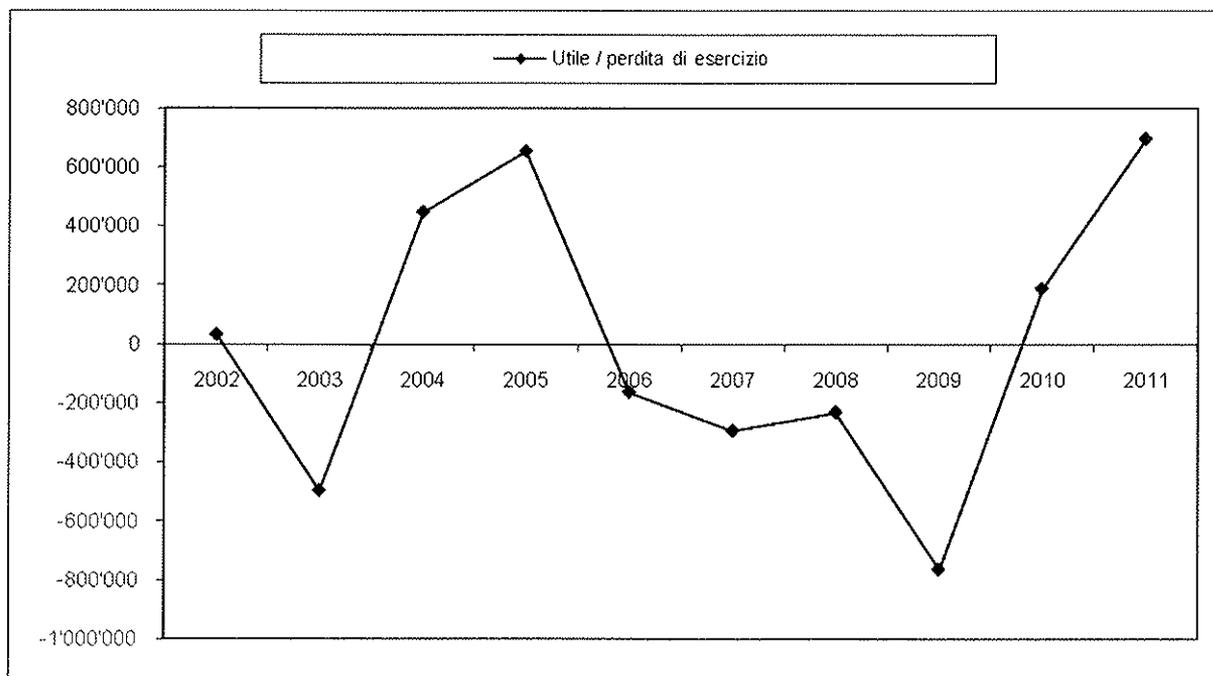
Evoluzione spese nette per genere di conto



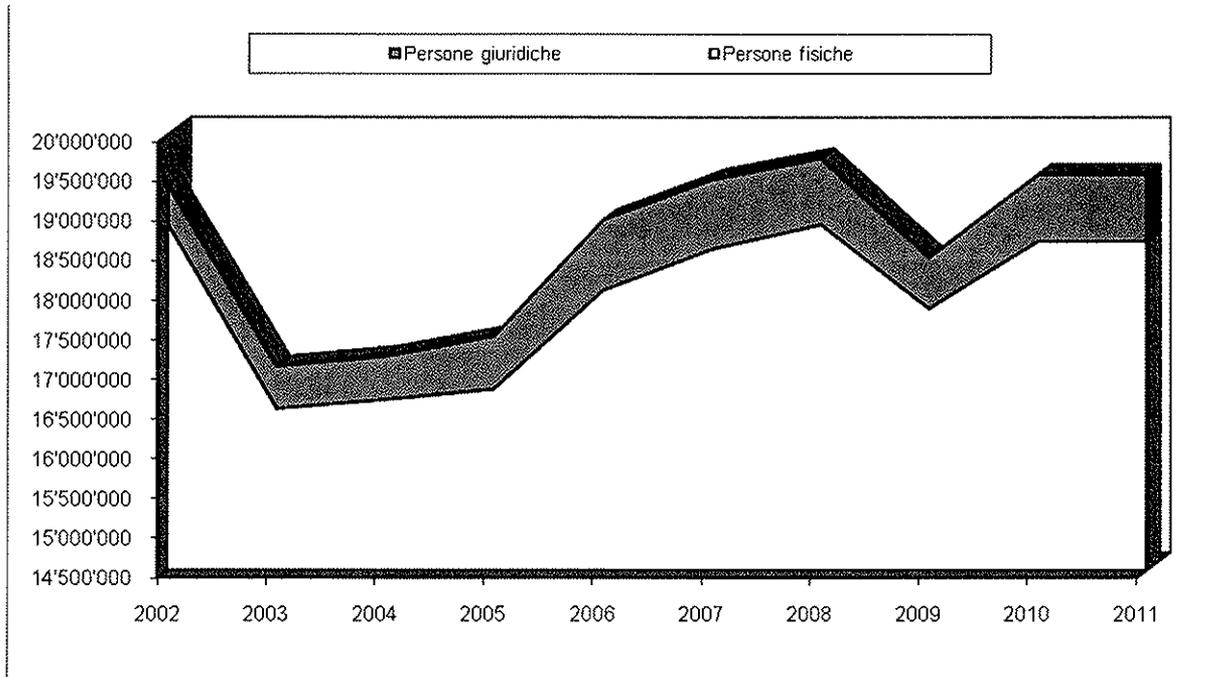
Investimenti lordi / netti



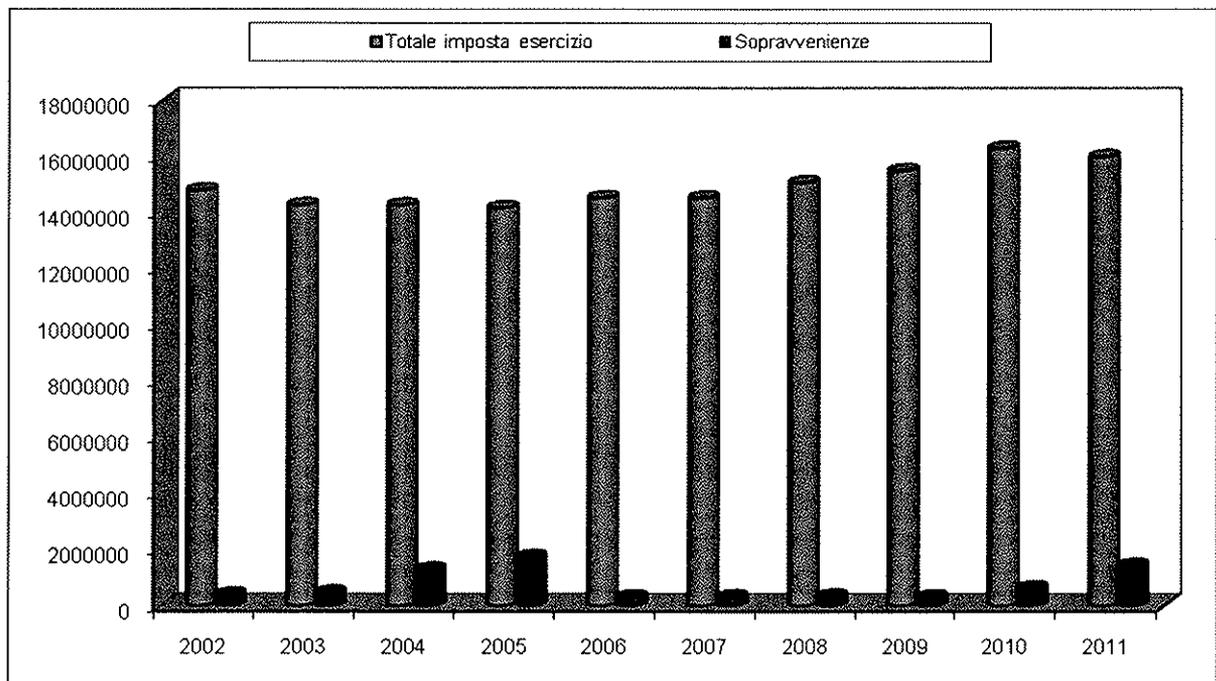
Risultati di esercizio



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>Spese per il personale</u>	<i>Gruppo di conto 30</i>	Costi inferiori del 0.25% rispetto al preventivo. Le differenze più rilevanti si riferiscono al costo del personale di Casa Rea (+54') e all'occupazione annuale di un ausiliario di polizia (59') (assunto da settembre).
	300	- onorari autorità e commissioni Fr. + 4110.00
	301	- stipendi dipendenti comunali Fr. + 10790.85
	302	- stipendi docenti Fr. - 16343.80
	303-309	- oneri sociali, personale di terzi e spese per il personale Fr. + 21660.60
		- Incidenza costi Casa Rea Fr. - 54539.85
		<u>minore uscita complessiva Fr. 34322.20</u>

<u>Spese per beni e servizi</u>	<i>Gruppo di conto 31</i>	Costi superiori del 3.14% rispetto al preventivo. Gli acquisti e le spese di gestione sono tenuti sotto controllo, risparmiando là dove possibile ed intervenendo tempestivamente con lavori di manutenzione e di ripristino in modo da garantire igiene, sicurezza e viabilità. Le variazioni più rilevanti riguardano l'arredamento per Casa Rea (+29'), la segnaletica stradale verticale (+12'), l'energia e il combustibile (scuola dell'infanzia -11' e Casa Rea +24'), l'illuminazione stradale (+18'), i materiali diversi, la manutenzione di parchi (-25'), delle infrastrutture sportive (+25'), delle strade (-32'), degli stabili, delle infrastrutture diverse, la messa in sicurezza del riale Navegna (+53' "sussidiato"), la sede di giudicatura di pace (+14'), le spese amministrative, di gestione della scuola Vignascia (+63'), del traffico pubblico (-11') e della raccolta (-18') e smaltimento dei rifiuti (-15'), nonché quelle riferite alla Commissione tutoria regionale (+40').
	310	- materiale d'ufficio e scolastici Fr. - 16057.76
	311	- attrezzature e mobilio Fr. - 7487.45
	312	- acqua, energia, combustibile Fr. + 30301.00
	313	- materiali di consumo Fr. - 19141.18
	314	- manutenzione stabili e strutture Fr. + 36181.30
	315	- manutenzione attrezzature e veicoli Fr. - 15614.70
	316	- affitti Fr. + 11445.45
	317	- rimborso spese Fr. - 5363.90
	318	- servizi e onorari Fr. + 72351.50
		- Incidenza costi Casa Rea Fr. + 81309.20
		<u>maggiore uscita complessiva Fr. 167923.46</u>

<u>Interessi passivi</u>	<i>Gruppo di conto 32</i>	Costi inferiori dell'3.65% rispetto al preventivo. Oltre all'attenta gestione della liquidità che ha consentito il contenimento dei costi sui capitali di terzi, il rimborso parziale del prestito Acap, il rinnovo dei mutui in scadenza a tassi vantaggiosi e l'incidenza degli interessi su conguagli d'imposta a favore dei contribuenti hanno comportato questa minore uscita.
	321	- interessi su impegni correnti Fr. - 10910.80
	322	- interessi su impegni a lunga scadenza Fr. - 17630.61
	329	- altri interessi passivi Fr. - 7336.35
		- Incidenza costi Casa Rea Fr. + 86.30
		<u>minore uscita complessiva Fr. 35791.46</u>

Gruppo di conto 33 Costi inferiori del 4.52% rispetto al preventivo.

Ammortamenti 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, nonché alla riduzione della sostanza ammortizzabile dovuta a recuperi e sussidi vari.

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

330	- ammortamento beni patrimoniali	Fr. -	17714.45
331	- ammortamento beni amministrativi ordinari	Fr. -	71802.79
	- ammortamento beni amministrativi supplementari	Fr.	0.00
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>89517.24</u>

Gruppo di conto 35 Costi superiori del 5.08% rispetto al preventivo.

Rimborsi ad enti pubblici 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.

La differenza più rilevante riguarda principalmente il servizio collettivo di polizia (+35') e la gestione del servizio autolettiga Salva (+55').

351	- rimborsi al Cantone	Fr. -	11079.55
352	- rimborsi a Comuni e Consorzi	Fr. +	84197.25
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggiore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>73117.70</u>

Gruppo di conto 36 Costi superiori del 7.84% rispetto al preventivo.

Contributi propri I principali conti di questo gruppo sono: i contributi alla CM/PC/AVS/AI (+Fr. 76'), l'assistenza sociale (+Fr. 50'), gli anziani in istituti (+Fr. 290'), il servizio assistenza a domicilio (-Fr. 14'), il contributo alla parrocchia (restauro Via Crucis Vanoni +15'), nonché il contributo di solidarietà (-16').

La quota versata al fondo di compensazione intercomunale a favore di Comuni finanziariamente non autosufficienti (-Fr. 25') è stabilita sulla base della potenzialità finanziaria, mentre risultiamo esenti dal pagamento del contributo al fondo di livellamento.

361	- contributi allo Stato	Fr. +	155024.16
362	- contributi a Comuni e Consorzi	Fr. +	238906.90
364	- contributi ad imprese ad economie	Fr. -	9617.50
365	- contributi ad istituzioni private	Fr. +	58274.55
366	- contributi ad economie private	Fr. +	961.95
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	16000.00
	<u>maggiore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>425626.16</u>

Gruppo di conto 37 Costi inferiori del 33.44% 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. -	167179.95
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>167179.95</u>

<i>Gruppo di conto 38</i>	Costi inferiori del 88.24%% rispetto al preventivo.		
<u>Versamenti a fondi spec.</u>	Comprende gli accantonamenti obbligatori previsti da Leggi cantonali e federali. Come da indicazioni dipartimentali il disavanzo d'esercizio di Casa Rea viene coperto dal specifico accantonamento a bilancio finanziato con gli utili degli anni precedenti.		
380	- accantonamento manut. straordinarie canalizzazioni	Fr. -	5339.80
382	- contributi sostitutivi posteggi	Fr. -	10000.00
383	- contributi sostitutivi pc	Fr. +	2980.00
389	- accantonamento rischi e sviluppo	Fr.	0.00
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	120000.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	Fr.	<u>132359.80</u>

<i>Gruppo di conto 39</i>	Costi inferiori dello 1.77% rispetto al preventivo.		
<u>Addebiti interni</u>	Aggiornamento delle partite di giro per ripartizione dei costi sui singoli dicasteri.		
390	- addebiti interni	Fr. -	7545.55
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	1300.00
	<u>minore uscita complessiva</u>	Fr.	<u>8845.55</u>

Entrate

<i>Gruppo di conto 40</i>	Ricavi superiori del 2.39% rispetto al preventivo.		
<u>Imposte</u>	Viene mantenuto lo stesso moltiplicatore d'imposta dell'esercizio precedente (77.50%). 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 (+439'), le imposte alla fonte (+121'), le imposte suppletorie (8153') e quelle relative ai versamenti in capitali (+17'). <i>Le conseguenze derivanti dalle valutazioni prudenziali d'imposta degli esercizi precedenti non sono ancora ben definite. Allo stato attuale delle emissioni d'imposta sono preventivabili sopravvenienze relative agli esercizi 2007 e 2008, mentre per quelli successivi bisognerà attendere ulteriori riscontri.</i> <i>Per contro la recente votazione sulla limitazione delle residenze secondarie potrebbe provocare una sostanziale riduzione di entrate relative agli utili immobiliari.</i>		
400	- imposte su reddito e sostanza	Fr. +	411403.76
401	- imposte sull'utile e sul capitale persone giuridiche	Fr.	0.00
402	- imposte immobiliari	Fr.	0.00
403	- imposte speciali	Fr. +	12703.25
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>424107.01</u>

<i>Gruppo di conto 41</i>	Ricavi superiori del 7.56% rispetto al preventivo.		
<u>Regalie e concessioni</u>	Questa maggior entrata è relativa al diritto di privativa vendita energia elettrica che il nostro Comune ha sottoscritto con la Ses.		
410	- regalie e concessioni	Fr. +	68455.52
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>68455.52</u>

Gruppo di conto 42 Ricavi superiori del 3.32% rispetto al preventivo.
Redditi della sostanza Hanno essenzialmente determinato il risultato di questo gruppo: gli interessi in conti correnti (+Fr. 2'), gli interessi Acap sui prestiti concessi dal Comune (-Fr. 19'), gli interessi di mora sulle imposte (-Fr. 15'), le locazioni (+Fr. 12'), l'occupazione dell'area pubblica (+Fr. 25'), le tasse parchimetri e posteggi zona blu (+Fr. 43'), nonché le tasse ormeggio natanti porto Mappo (-Fr. 5').

420	- interessi da banche	Fr. +	1094.44
421	- crediti	Fr. -	34720.15
426	- redditi su partecipazione beni amministrativi	Fr. -	420.00
427	- redditi immobiliari beni amministrativi	Fr. +	73919.24
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	1107.70
			40981.23
<u>maggior entrata complessiva</u>		Fr.	<u>40981.23</u>

Gruppo di conto 43 Ricavi inferiori del 0.29% rispetto al preventivo.
Ricavi per prestazioni I fattori principali di questo risultato sono riconducibili principalmente ai contributi sostitutivi (-7'), alle tasse controllo abitanti (-17'), licenze edilizie (-28'), naturalizzazioni (-6), procedure d'incasso (-5), refezione scolastica (-8'), tasse varie (-5') > Casa Rea (+19'), aggiornamenti catastali (-17'), rifiuti (-9'), canalizzazioni (+21'), rimborsi assicurativi CTR (+40'), nonché multe di polizia (+70') ed edilizie (-25').
 La messa a disposizione dell'utenza delle giornaliere FFS è molto apprezzata dai vari utenti.

430	- tasse di esenzione	Fr. -	7020.00
431	- tasse servizi amministrativi	Fr. -	53912.70
432	- ricavi ospedalieri, case di cura e riposo	Fr. -	5172.55
433	- tasse scolastiche	Fr. -	649.00
434	- altre tasse d'utilizzazione servizi	Fr. -	11299.10
435	- vendite	Fr. +	4905.50
436	- rimborsi	Fr. -	79109.00
437	- multe	Fr. +	44568.05
439	- altri ricavi per prestazioni e vendite	Fr.	0.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	91240.65
			16448.15
<u>minore entrata complessiva</u>		Fr.	<u>16448.15</u>

Gruppo di conto 44 Ricavi superiori del 353.00% rispetto al preventivo.
Contributi diversi Si tratta di proventi per le partecipazioni alle entrate del Cantone relative alle imposte di successione (-47') e immobiliare persone giuridiche (-15'), sugli utili immobiliari (+729') 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. +	667173.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
			667173.00
<u>maggior entrata complessiva</u>		Fr.	<u>667173.00</u>

Gruppo di conto 45 Ricavi inferiori del 4.83% rispetto al preventivo.
Rimborsi da enti pubblici Comprende i rimborsi per prestazioni che non concernono direttamente il nostro Comune quali l'Ufficio di conciliazione (+8'), i rimborsi e le tasse scolastiche (-21) e per ospiti non domiciliati ospiti di Casa Rea (-49'), nonché i ristorni relativi alla gestione della Commissione tutoria regionale (+40') e della Giudicatura di pace (-2').

451	- rimborsi dal Cantone	Fr. +	8321.95
452	- rimborsi da Comuni e Consorzi	Fr. +	17967.80
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	48678.60
			22388.85
<u>minore entrata complessiva</u>		Fr.	<u>22388.85</u>

Gruppo di conto 46 Ricavi inferiori del 3.04% rispetto al preventivo.
Contributi spese correnti La maggior variazione di questo gruppo si riferisce ai sussidi federali e cantonali relativi alla messa in sicurezza del riale Navegna (+37') e per gli stipendi dei docenti (+65').
 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, come nel caso del presente esercizio, il disavanzo di esercizio.

460	- contributi dalla Confederazione	Fr. +	15645.20
461	- contributi dal Cantone	Fr. +	90207.55
469	- altri contributi	Fr. +	5800.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	195700.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>84047.25</u>

Gruppo di conto 47 Ricavi inferiori del 33.44% rispetto al preventivo.
Contributi da riversare 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. -	167179.95
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>167179.95</u>

Gruppo di conto 48 Ricavi inferiore del 0.51% rispetto al preventivo.
Prelev. da fondi speciali Movimenti finanziari previsti da leggi cantonali e federali.

480	- Accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr. -	5339.80
483	- Contributi sostitutivi per rifugi	Fr.	0.00
48	- Fondo copertura rischi	Fr.	0.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	4678.05
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>661.75</u>

Gruppo di conto 49 Ricavi inferiori del 1.77% rispetto al preventivo.
Accrediti interni Aggiornamento delle partite di giro per ripartizione dei costi sui singoli dicasteri.

490	- accrediti interni	Fr. -	8845.55
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>8845.55</u>

2.2 Spese e ricavi per dicastero

Variazioni più significative fra consuntivo e preventivo:

<u>Amministrazione</u>	020-301020	Partenza di un tecnico		
	020-201210	Impiegata straordinaria UT (titolare congedo maternità)		
	020-314080	Secondo manutenzione effettiva della Casa comunale		
	020-318010	Compreso spedizioni votazioni diverse		
	020-431110	Consequente all'evoluzione delle costruzioni edilizie		
	020-437110	Consequente degli abusi edilizi sanzionati		
	020-490410	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	090-436910	Compreso risarcimenti assicurativi e ritorno tassa sul CO"		
- uscite	- potere legislativo ed esecutivo		Fr. -	2222.85
	- amministrazione generale		Fr. +	6174.54
	- carovita ai pensionati		Fr. +	91.25
	- compiti non ripartibili		Fr. +	6514.75
- entrate	- potere legislativo ed esecutivo		Fr.	0.00
	- amministrazione generale		Fr. -	52153.45
	- carovita ai pensionati		Fr.	0.00
	- compiti non ripartibili		Fr. +	9344.90
		<u>maggior incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>53366.24</u>
<u>Sicurezza pubblica</u>	100-390410	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	100-427210	Secondo occupazione effettiva sedimi comunale		
	100-431020	Consequente alla centralizzazione del servizio passaporti		
	100-434010	Consequente alle mutazioni effettive sul territorio		
	101-300040	Compreso adeguamento Onorario Presidente CTR		
	101-318910	Concerne la vertenza legale CTR (vedi rimborso 101-436910)		
	101-436910	Concerne la vertenza legale CTR (vedi rimborso 101-318910)		
	101-452510	Secondo riparto effettivo spese CTR fra i Comuni del comprensorio		
	110-301050	Compreso ausiliario di polizia a partire dal 01.09		
	110-301510	Consequente alla preferenza personale (gratifica in vacanze)		
	110-306110	Consequente alle necessità effettive		
	110-308020	Concerne l'occupazione di un agente ausiliario fino al 31.08		
	110-311510	Secondo l'esigenza effettiva per la sicurezza stradale		
	110-315310	Consequente all'utilizzo dei veicoli in dotazione		
	110-352020	Compreso conguaglio anno precedente (+40)		
	110-436210	Consequente alle assenze effettive		
	110-436910	Consequente al riparto dei costi collettivi polizia		
	110-437010	Consequente a maggiori controlli sul territorio comunale		
	120-316110	Consequente al trasferimento sede giurisdizione di Pace		
	140-352540	Compreso conguaglio anno precedente		
- uscite	- protezione giuridica (contr. abitanti, uff. conciliaz., catasto, ecc)		Fr. -	7605.42
	- commissioni tutorie regionali		Fr. +	54350.12
	- polizia		Fr. +	111180.94
	- giustizia		Fr. +	7881.85
	- polizia del fuoco		Fr. -	9539.00
	- difesa nazionale militare		Fr. +	320.00
	- difesa nazionale civile		Fr. +	2898.00
- entrate	- protezione giuridica (contr. abit., uff. conciliaz., catasto, ecc)		Fr. -	2444.45
	- commissioni tutorie regionali		Fr. +	76957.00
	- polizia		Fr. +	16806.30
	- giustizia		Fr. -	1571.20
	- polizia del fuoco		Fr.	0.00
	- difesa nazionale militare		Fr.	0.00
	- difesa nazionale civile		Fr. +	2210.00

		<u>maggior incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>67528.84</u>
<u>Educazione</u>	200-312010	Secondo gli acquisti effettivi dopo la ristrutturazione		
	200-436210	Consequente alle assenze effettive		
	210-314082	Secondo manutenzione effettiva palazzo scolastico Cadogno2		
	210-318450	Compreso conguaglio anno precedente (+23')		
	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 (+23')		
- uscite	- scuola dell'infanzia		Fr. -	6494.77
	- scuole elementari		Fr. +	37695.83
	- scuole medie		Fr. +	4637.40
- entrate	- scuola dell'infanzia		Fr. -	14464.60
	- scuole elementari		Fr. +	26653.90
	- scuole medie		Fr.	0.00
		<u>maggior incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>23649.16</u>
<u>Cultura, tempo libero</u>	300-314080	Secondo manutenzione effettiva Centro Elisarion		
	310-318610	Consequente alla programmazione delle manifestazioni culturali		
	310-314080	Secondo manutenzione effettiva Villa San Quirico		
	310-364110	Consequente all'autofinanziamento delle manifestazioni		
	330-301040	Consequente alla mancata sostituzione di un giardiniere		
	330-314010	Secondo manutenzione effettiva spazi pubblici ricreativi e di svago		
	330-314110	Nessun intervento particolare		
	340-314040	Secondo manutenzione effettiva palazzo Centro sportivo Mappo		
	390-365920	Contributo restauro Via Crucis Vanoni (Chiesa parrocchiale)		
- uscite	- centro culturale Elisarion		Fr. +	4228.45
	- altra promozione culturale		Fr. -	603.90
	- parchi pubblici e sentieri		Fr. -	88050.10
	- sport		Fr. +	21207.96
	- tempo libero		Fr. -	7496.70
	- culto		Fr. +	9500.00
- entrate	- centro culturale Elisarion		Fr. +	2180.00
	- altra promozione culturale		Fr. +	8525.00
	- parchi pubblici e sentieri		Fr. +	416.80
	- sport		Fr. +	3660.00
	- tempo libero		Fr. +	3200.00
	- culto		Fr.	0.00
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>79196.09</u>
<u>Salute pubblica</u>	450-365910	Compreso progetto di recupero Midada (Fondazione Gabbiano)		
	490-352520	Compreso conguaglio esercizio precedente (+7')		
- uscite	- ospedali		Fr. +	470.00
	- lotta profilattica contro le malattie		Fr. +	7264.15
	- servizio medico scolastico		Fr. -	6180.65
	- altri compiti per la salute		Fr. +	54511.40
- entrate	- ospedali		Fr.	0.00
	- lotta profilattica contro le malattie		Fr.	0.00
	- servizio medico scolastico		Fr. +	3585.40
	- altri compiti per la salute		Fr.	0.00
		<u>maggior incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>52479.50</u>
<u>Previdenza sociale</u>	500-361030	Compreso conguaglio anno precedente (+34)		
	540-361100	Contributi cantonali (50% direttamente a asili nido del locarnese)		

	570-301060	Compreso oneri per sostituzione personale assente (vedi 570-436220)		
	570-305110	Consequente all'aggiornamento della polizza assicurativa		
	570-311010	Sostituzioni varie attrezzature e macchinari secondo esigenze		
	570-312010	Secondo consumi effettivi		
	570-313210	Secondo consumi effettivi		
	570-314910	Secondo esigenze effettive		
	570-315010	Secondo esigenze effettive		
	570-389010	Consequente alla perdita di esercizio(vedi 570-489010)		
	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 (vedi 570-301060)		
	570-452310	Secondo presenze ospiti con domicilio in altri Comuni		
	570-461410	Secondo contratto mandato di prestazioni annuale		
	570-489010	Consequente alla perdita di esercizio (vedi 570-389010)		
	570-489110	Consequente alla perdita di esercizio		
	571-362010	Secondo presenze effettive ospiti domiciliati + conguaglio precedente		
	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		
	580-376010	Partita di giro (vedi 580-471010)		
	580-471010	Partita di giro (vedi 580-376010)		
	590-376010	Nessun contributo versato		
- uscite	- assicurazione vecchiaia e superstiti		Fr. +	75428.95
	- protezione della gioventù		Fr. +	2039.00
	- invalidità		Fr. +	373.95
	- centro anziani Casa Rea		Fr. -	94444.35
	- contributi per anziani		Fr. +	294438.45
	- assistenza		Fr. -	124097.74
	- Aiuto umanitario		Fr. -	16000.00
- entrate	- assicurazione vecchiaia e superstiti		Fr. +	200.80
	- protezione della gioventù		Fr.	0.00
	- invalidità		Fr.	0.00
	- centro anziani Casa Rea		Fr. -	147352.20
	- contributi per anziani		Fr.	0.00
	- assistenza		Fr. -	167179.95
		<u>maggiore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>452069.61</u>
<u>Traffico</u>	620-301230	Potenziamento squadra comunale (ausiliari straordinari periodo estivo)		
	620-312110	Secondo conteggio illuminazione pubblica Ses		
	620-313910	Secondo acquisti effettivi per manutenzione strade		
	620-314070	Secondo manutenzione effettiva palazzo strade piazze		
	620-314075	Secondo manutenzione effettiva illuminazione pubblica		
	620-382010	Consequente alle costruzioni senza possibilità di posteggi		
	620-427410	Secondo incassi effettivi		
	620-427420	Consequente all'ampliamento della zona blu		
	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		
	660-314040	Secondo manutenzione effettiva porto comunale		
	660-390010	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
- uscite	- strade comunali		Fr. -	41032.95
	- strade private		Fr. +	5852.00
	- traffico regionale		Fr. -	9901.40
	- navigazione e porti		Fr. +	31430.50
- entrate	- strade comunali		Fr. -	4726.26
	- strade private		Fr. +	200.00
	- traffico regionale		Fr. +	400.00

	- navigazione e porti		Fr. +	2097.95
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>11623.54</u>
<u>Protezione ambiente</u>	710-434510	Secondo all'adeguamento delle tasse		
	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		
	720-434420	Consequente all'adeguamento delle tasse		
	750-314100	Consequente alla messa in sicurezza del riale Navegna		
	750-460910	Consequente alla messa in sicurezza del riale Navegna		
	750-461910	Consequente alla messa in sicurezza del riale Navegna		
- uscite	- eliminazione delle acque luride		Fr. -	14947.85
	- eliminazione dei rifiuti		Fr. -	48616.70
	- cimitero e sepolture		Fr. -	4690.32
	- arginature		Fr. +	52238.15
	- protezione della natura		Fr.	0.00
	- altra protezione dell'ambiente		Fr. -	12185.80
- entrate	- eliminazione delle acque luride		Fr. +	10914.16
	- eliminazione dei rifiuti		Fr. -	1117.16
	- cimitero e sepolture		Fr. -	14580.00
	- arginature		Fr. +	36505.50
	- protezione della natura		Fr.	0.00
	- altra protezione dell'ambiente		Fr. -	7825.00
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>52100.02</u>
<u>Economia pubblica</u>	860-410010	Consequente al consumo privato sul territorio di energia elettrica		
- uscite	- agricoltura		Fr. -	1827.00
	- turismo		Fr. -	3394.15
	- Industria, commercio, artigianato		Fr.	0.00
- entrate	- energia		Fr. +	60167.52
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>66389.37</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 2006 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		
	900-361080	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		
	940-321010	Nessun interesse passivo su conti correnti		
	940-322010	Consequente al rinnovo di prestiti a tassi di mercato favorevoli		
	940-421110	Consequente al rimborso parziale di prestito Acap		
	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. +	10240.55
	- perequazione finanziaria	Fr. +	24498.00
	- parte alle entrate d'altri enti pubblici	Fr.	0.00
	- gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	37965.48
	- spese non ripartibili	Fr. -	89517.24
- entrate	- imposte	Fr. +	424107.01
	- perequazione finanziaria	Fr.	0.00
	- parte alle entrate d'altri enti pubblici	Fr. +	667173.00
	- gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	74355.71
	- spese non ripartibili	Fr. +	33610.00
	<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>1143278.47</u>

2.3 Imposta comunale d'esercizio

Il gettito complessivo dell'imposta di esercizio è valutato prudenzialmente in Fr. 16'000'000.00.

Imposte cantonali persone fisiche

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2008	Fr.	18'858'282.00
Variazione gettito imposta cantonale persone fisiche 2009	Fr.	-158'282.00

Totale valutazione gettito cantonale persone fisiche 2009	Fr.	18'700'000.00
Variazione gettito imposta cantonale persone fisiche 2010 / 2011	Fr.	-300'000.00

Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche 2011	Fr.	18'400'000.00
--	------------	----------------------

Imposte cantonali persone giuridiche

Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2008	Fr.	843'196.00
Variazione gettito imposta cantonale persone giuridiche 2009	Fr.	-43'196.00

Totale valutazione gettito cantonale persone giuridiche 2009	Fr.	800'000.00
Variazione gettito imposta cantonale persone giuridiche 2010 / 2011	Fr.	-100'000.00

Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche 2011	Fr.	700'000.00
---	------------	-------------------

Calcolazione

Gettito imposta cantonale persone fisiche	Fr.	18'400'000.00
Gettito imposta cantonale persone giuridiche	Fr.	700'000.00

		19'100'000.00
Moltiplicatore d'imposta	%	77.50%

Imposta comunale persone fisiche e giuridiche	Fr.	14'802'500.00
Imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00

Valutazione gettito d'esercizio		16'002'500.00
--	--	----------------------

Contabilizzazione

900-400010	Imposta comunale persone fisiche (arrotondamento c.00)	Fr.	14'260'000.00
900-400020	Imposta comunale personale	Fr.	100'000.00
900-401010	Imposta comunale persone giuridiche (arrotondamento -8'750.00)	Fr.	540'000.00
900-402010	Imposta comunale immobiliare	Fr.	1'100'000.00

Totale complessivo	Fr.	16'000'000.00
---------------------------	------------	----------------------

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. 905'787.00	0.50 %	Fr. 4'787.00
Opere del genio civile	Fr. 1'802'000.00	10.00 %	Fr. 180'233.05
Costruzioni edili	Fr. 19'197'000.00	7.00 %	Fr. 1'344'895.30
Boschi	Fr. 0.00	0.00 %	Fr. 0.00
Mobilio, macchine, veicoli	Fr. 292'000.00	25.00 %	Fr. 72'923.20
Contributi per investimenti	Fr. 147'000.00	10.00 %	Fr. 14'500.00
Altre uscite attivate	Fr. 24'000.00	25.00 %	Fr. 6'289.76
Parziali	Fr. 22'367'787.00	*7.26 %	Fr. 1'623'628.31
Canalizzazioni	Fr. 3'020'000.00	**3.50%	Fr. 108'568.90
Prestiti e partecipazioni azionarie	Fr. 6'400'004.00	0.00 %	Fr. 0.00
<u>Totali</u>	<u>Fr. 31'787'791.00</u>	<u>***5.45 %</u>	<u>Fr. 1'732'197.21</u>

* Ammortamento su residuo (Art. 214 cpv. 1 LOC - 8.00% raggiungibile entro cinque anno (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.	11'000'000.00
- ./ Sottoscrizioni nuovi prestiti	Fr.	11'000'000.00
<u>Totale aumento/diminuzione prestiti</u>	Fr.	<u>0.00</u>

Aggiornamento debito netto per prestiti a medio e lungo termine al 31.12.2011:

- saldo mutui passivi ad inizio esercizio	Fr.	43'000'000.00	
- ./ ammortamenti e rimborsi	Fr.	11'000'000.00	Fr. 32'000'000.00
- sottoscrizione nuovi prestiti			Fr. 11'000'000.00
<u>Indebitamento lordo a fine esercizio</u>			Fr. 43'000'000.00
- ./ prestito Acap (residuo da incassare)			Fr. 3'570'000.00
<u>Indebitamento netto a fine esercizio</u>			Fr. <u>39'430'000.00</u>

Il saldo della liquidità al 31.12.2010 è di Fr. 6'762'265.09 (cassa, banche, conto correnti).

Il residuo delle imposte comunali contabilizzate da incassare (valutazioni comprese) corrisponde a Fr. 7'947'819.66, dei quali Fr. 5'848'278.20 riguardano l'esercizio corrente (valutazione ./ acconti incassati).

Gli investimenti netti effettuati durante l'anno ammontano a Fr. 2'213'410.21 (Fr. 2'225'537.21 ./ Fr. 12'127.00), mentre l'indebitamento complessivo a fine esercizio diminuisce di Fr. 215'281.14.

Tenuto conto del totale complessivo degli attivi di bilancio alla fine dell'anno di Fr. 51'645'226.94 e di quello dei passivi di Fr. 50'948'732.80

l'avanzo d'esercizio corrisponde a Fr. 696'494.14

Il capitale proprio viene di conseguenza aumentato da Fr. 5'034'457.76 a Fr. 5'730'951.90 (+ Fr. 696'494.14).

3.1 Conto degli investimenti
Informazioni generali

Le uscite lorde complessive per investimenti effettuati durante il presente esercizio risultano inferiori di Fr. 1'159'462.79 a quelle preventivate e ammontano a Fr. 2'225'537.21.

Le mancate realizzazioni contemplate a preventivo sono dovute all'assenza dei relativi crediti 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. -	250'000.00
- opere del genio civile	Fr. +	33'390.70
- costruzioni edili	Fr. -	1'012'104.70
- boschi	Fr.	0.00
- mobilio, macchine, veicoli	Fr. +	72'923.20
- alti investimenti in beni amministrativi	Fr. +	50'118.26
- prestiti e partecipazioni	Fr. -	25'000.00
- contributi propri	Fr. +	64'911.25
- altre uscite attivate	Fr. -	143'701.50

Minore uscita rispetto al preventivo Fr. 1'159'462.79

Per quanto concerne l'incasso dei contributi supplementari di costruzione delle canalizzazioni gli stessi risultano tutt'ora in fase di elaborazione (mandato esterno).

Più in dettaglio questa maggior 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.	0.00
- 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.	0.00
- contributi comunali per investimenti	Fr. -	98'873.00
- altri contributi per investimenti	Fr.	0.00

Minore entrata rispetto al preventivo Fr. 1'098'873.00

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/Moretina, 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 ha nel frattempo ha commissionato un aggiornamento del progetto.

Progetto bici elettriche

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

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

Ricordiamo al riguardo la tradizionale giornata e-bike promossa in collaborazione con l'Ente del turismo Lago Maggiore e altri enti della regione.

Collettore comunale in Via Albaredo

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

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

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

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

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

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

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

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

Messa in sicurezza degli edifici comunali

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

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

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

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

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

Campidoglio

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

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

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

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

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

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

Revisione Piano Regolatore

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

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

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

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

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

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

Piano regionale dei trasporti, opere di priorità 1

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

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

Zona Blu e Zona 30 comparto centrale

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

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

Abbiamo dato seguito ai correttivi richiesti dal Cantone in fase di approvazione.

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

Ristrutturazione cimitero comunale in Via Simen

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

L'attuale cimitero, inaugurato nel 1969, aveva raggiunto evidenti limiti di funzionalità: occorre porre rimedio con un intervento generale di risanamento funzionale ed estetico, sia per quanto riguarda lo stabile quanto per le aree esterne. A 40 anni dalla sua concezione l'intervento doveva tenere in considerazione non solo l'eliminazione dei difetti costruttivi ma doveva prendere in considerazione quegli aspetti funzionali e architettonici oggi non più attuali.

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

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

Lo stabile ha potuto essere nuovamente aperto al pubblico nel corso della primavera.

Sono seguiti altri lavori di finitura di secondaria importanza.

Sono attualmente in corso le ultime liquidazioni.

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 si 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 con conseguente necessità di completamento dell'incanto in vista di una nuova pubblicazione.

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

Sistemazione stradale via Verbano e Via Mezzaro

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

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

Il nuovo marciapiede interessa una tratta lunga 129 ml e tiene conto delle esigenze di accesso privato.

Il minor costo dell'opera, liquidata durante i primi mesi 2011, è dovuto all'esito del concorso pubblico e alla rinuncia esecuzione di alcune opere.

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

Contributi di costruzione delle canalizzazioni

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

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

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

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

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

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

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

Scuola dell'infanzia

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

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

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

Il progetto di ristrutturazione dello stabile esistente non ha subito nessuna modifica, fatta eccezione per alcuni lavori supplementari decisi dal Legislativo; allo stesso 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 dello scorso anno 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. Sono al vaglio del Municipio l'esame delle opere non ancora effettuate.

Zona Blu e Zona 30 comparto Frizzi-Cadogno

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

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

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

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

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

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

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

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

A un anno dall'introduzione della nuova limitazione è stata sottoposta al Cantone la relativa perizia.

Nelle prossime settimane si darà seguito a una serie di correttivi secondo accordo con il Cantone.

Collettore comunale lungo sentiero Scorpioli

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

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

L'inizio lavori ha avuto un ritardo a causa di un ricorso che ha interessato le opere parallele dell'Azienda acqua potabile. È previsto di operare nel corso del 2010.

A seguito dei lavori di rifacimento delle canalizzazioni comunali e del potenziamento dell'acquedotto il campo stradale è stato considerevolmente danneggiato in più parti tanto da non rendere più proponibile un ripristino con semplici rappezzi. Vedi anche MM 05/2008 approvato dal CC il 20.10.2008 (collettore comunale lungo sentiero Scorpioli).

Sono attualmente in corso le relative liquidazioni, procedura complessa a causa del fallimento della ditta esecutrice dei lavori.

Scioglimento Consorzio depurazione acque Locarno e dintorni (CDL)

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

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

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

Rinforzo e allargamento Via Moranda

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

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

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

Il cantiere è stato ultimato di recente.

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

Ancora entro l'anno sarà pubblicato il prospetto del prelievo dei contributi di miglioria.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nell'ambito della pubblicazione del progetto di ricostruzione dei ponti in Via dei Colli a Via Albaredo con annessa pista di cantiere, una recente decisione del CdS ha accolto un ricorso inoltrato con conseguente necessità di completamento dell'incanto, principalmente con documenti di competenza cantonale, in vista di una nuova pubblicazione. Il Municipio sta valutando con i responsabili cantonali quali correttivi porre al progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione.

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 dovrebbe 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 ora in corso, nel rispetto della LCpubb, i concorsi per i vari mandati di progettazione, come pure per l'assegnazione della gerenza.
I lavori iniziati a fine primavera 2011 si sono svolti come da programma e l'apertura al pubblico del nuovo edificio è prevista per la prossima estate.

Sostituzione veicoli e attrezzature

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

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

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

Oltre ai veicoli in dotazione alla squadra comunale si è proceduto pure alla sostituzione del bus scolastico; da completare rimane l'acquisto di un sollevatore lift per la manutenzione dei veicoli presso la nostra officina.

Sono attualmente in fase di concorso le varie forniture.

Collettore fognatura Via Pozzaracchia

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

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

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

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

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

I lavori sono da ritenersi terminati. Resta tuttora da completare il secondo strato di pavimentazione.

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 del 11.12.2007 ha stanziato una promessa di sussidio di Fr. 100'000.- per l'acquisizione di detto fondo. La decisione governativa ha una validità di 4 anni.

Caduta la possibilità di trattative bonali, è attualmente in corso la procedura d'esproprio presso il Tribunale d'espropriazione.

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

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

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

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

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

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

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

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

Il Parco inaugurato nella scorsa primavera è molto frequentato da bambini di varie età
Sono in corso alcuni piccoli lavori di finitura e si attende il relativo consuntivo.

Risanamento alcune tratte di collettori comunali

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

Il credito richiesto interessa le seguenti tratte

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

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

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

Ammodernamento impianto di riscaldamento presso il Centro anziani Casa Rea

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

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

Si è proceduto nel frattempo alla relativa domanda di costruzione per anticipare, in attesa della decisione del CC, la richiesta dei relativi sussidi; conferma favorevole nel frattempo decaduta in quanto non si è dato inizio ai lavori entro i termini di Legge. Si è sempre in attesa della decisione del CC.

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 ed 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 e praticamente non consultabile.

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

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

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

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

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

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

Nel caso specifico l'urgenza dei lavori fognari è 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 possono più essere procrastinati.

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

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

I lavori sono da ritenersi terminati. Resta tuttora da completare il secondo strato di pavimentazione.

Risanamento fognatura Via Navegna e Via R. Simen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il progetto è in pubblicazione secondo la Legge strade.

Si prevede di poter ultimare l'opera, condizioni meteo permettendo, ancora entro l'estate 2012.

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 avranno inizio entro l'estate 2012.

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 proprie 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 avranno inizio entro aprile 2012.

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

- MM 21/2011 / Fr. 35'000.— / Da approvare dal CC

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 dato

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/Moretina 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/Moretina non sempre sono rispettati e non sempre soddisfano le nostre esigenze.

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

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

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

Ammodernamento centrale di riscaldamento Centro scolastico Vignascia

- *MM 05/2011 / Fr. 450'000.— / Da approvare dal CC*

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

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

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

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

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

Consolidamento della diga di Tendrasca

- *MM 07/2011 / Fr. 95'000.— / Da approvare dal CC*

I lavori per i quali il Consiglio comunale di Brione sopra Minusio ha già accordato un credito di progettazione, saranno coordinati dallo stesso Comune di Brione sopra 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 sopra 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 sopra 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 a all'Assemblea uno stesso grado d'informazione.

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.--.

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 Ampliamento sala da pranzo Centro anziani Casa Rea (progetto)

- *MM 13/2008 / Fr. 28'000.-- / approvato dal CC il 15.12.2008*

Il credito richiesto, destinato alla progettazione dell'ampliamento della sala pranzo, della zona ricreativa e d'incontro (bar) della Casa anziani Rea, è stato approvato dal CC in data 15.12.2008.

L'esigenza di una ristrutturazione è dovuta a vari fattori, non da ultimo l'utilizzo dell'infrastruttura quale mensa scolastica per gli allievi di scuola media impossibilitati a rientrare al proprio domicilio per il pranzo.

Il progetto è attualmente in fase di affinamento.

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	28000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>14633.60</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>13366.40</u>

3.3.2 Rinforzo e allargamento Via Moranda (progettazione restante)

- *MM 20/2009 / Fr. 21'500.-- / approvato dal CC il 09.11.2009*

Lo studio ha lo scopo di individuare i punti di rinforzo e eventuali allargamenti, come pure quantificare i relativi costi.

Il completamento dell'opera permetterà, a tutto vantaggio dei residenti, un transito superiore alle 3.5 ton nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia. Il progetto è in corso.

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	177500.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>195195.40</u>
	<u>Maggiore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>17695.40</u>

3.3.3 Installazione di un impianto fotovoltaico presso il cimitero comunale di Via R. Simen

- *MM 34/2009 / Fr. 169'000. — / approvato dal CC il 18.01.2010*

In fase d'esame del credito per la ristrutturazione del cimitero il Legislativo aveva invitato il Municipio a voler considerare nella scelta dei singoli interventi le relative implicazioni energetiche.

Il Municipio aveva così dato incarico ad uno studio specializzato di eseguire una perizia energetica dello stabile, in relazione soprattutto agli interventi proposti. Dallo studio era emerso che interventi importanti da un punto di vista energetico non erano giustificabili in relazione al loro effettivo utilizzo.

Il costo per un intervento completo sullo stabile, secondo la prescrizioni odierne introdotte con il nuovo Reg. cantonale sull'utilizzazione dell'energia (RUEn), non era giustificato se si considera che gli spazi interni vengono utilizzati solo occasionalmente e per brevi momenti.

Solo in rifacimento del tetto, dovuto principalmente a problemi d'infiltrazione, risulta giustificato come da progetto.

Approfittando dei lavori di risanamento delle coperture quindi, visto lo stanziamento d'importanti sussidi federali, è emersa la possibilità d'installare un impianto fotovoltaico sul tetto.

Ricordiamo che i dati sulla produzione di energia sono pubblicati sul sito comunale www.minusio.ch.

<u>Consuntivo finale</u>	<i>Credito d'investimento</i>	<i>Fr.</i>	<i>169000.00</i>
	<i>Costo complessivo dell'opera</i>	<i>Fr.</i>	<i>171206.95</i>
	<u><i>Maggiore onere d'investimento</i></u>	<u><i>Fr.</i></u>	<u><i>2206.95</i></u>

3.4 Conto degli investimenti

Informazioni di dettaglio opere terminate da approvare con messaggio separato

3.4.1 Demolizione del prefabbricato in prossimità del Centro scolastico Cadogno al part. 1173 RFD

- *MM 07/2009 / Fr. 100'000.— / approvato dal CC il 08.06.2009*

Questo prefabbricato è stato per tempo oggetto di discussione a causa del suo cattivo stato di conservazione.

Costruito nel 1971 per accogliere alcune classi elementari e utilizzato a questo scopo per oltre dieci anni, era stato successivamente ceduto al gruppo esploratori AEEC quale sede societaria.

Analisi di laboratorio hanno accertato la presenza di materiali contenenti amianto e di conseguenza l'Esecutivo ha decretato l'immediata inagibilità dell'edificio.

La demolizione è stata effettuata da ditta specializzata ufficialmente riconosciuta dalla Suva.

Ulteriori approfondimenti in fase esecutiva hanno evidenziato la presenza di amianto in altre parti dell'opera. Questo imprevisto, preventivamente e tempestivamente notificato alla Commissione della Gestione, ha causato un sensibile aumento della spesa.

Le opere di demolizione e di sistemazione del terreno sono ultimate.

<u>Consuntivo finale</u>	<i>Credito d'investimento</i>	<i>Fr.</i>	<i>100000.00</i>
	<i>Costo complessivo dell'opera</i>	<i>Fr.</i>	<i>144433.25</i>
			<hr/>
	<u>Maggiore onere d'investimento</u>	<i>Fr.</i>	<i>44433.25</i>
<i>Contributi, partecipazione, sussidi</i>	<i>Fr.</i>		<i>0.00</i>

Per l'approvazione del maggior investimento eseguito rinviamo all'apposito messaggio di prossima pubblicazione (art. 168 cpv. 2 LOC9).

3.5 Conto degli investimenti
Trasferimento di beni amministrativi in beni patrimoniali

Nuovo esercizio pubblico a Mappo

La Legge organica comunale (LOC) conferisce all'assemblea comunale (*rispettivamente al Consiglio comunale*) la competenza di trasferimento dei beni amministrativi in beni patrimoniali.

Infatti i vari disposti di Legge definiscono in maniera chiara i criteri nei quali un bene deve essere classificato.

L'assemblea comunale

Art. 13

...

- h) autorizza segnatamente l'acquisizione, la donazione, la successione, la permuta, l'affitto, la locazione, l'alienazione o il cambiamento di destinazione dei beni comunali.

Beni amministrativi

Art. 177

- 1) I beni amministrativi sono beni comunali che servono all'adempimento di compiti di diritto pubblico.
- 2) I beni amministrativi sono inalienabili e non possono essere costituiti in ipoteca.
- 3) Sono autorizzate le alienazioni di scorpori di terreno, le rettifiche di confine e le permuta che non hanno utilità prevedibile.

Beni patrimoniali

Art. 178

- 1) I beni patrimoniali sono beni comuni privi di uno scopo pubblico diretto.
- 2) I beni patrimoniali possono essere alienati, purché non siano pregiudicati gli interessi collettivi

Per il nuovo ristorante al CS di Mappo il cambiamento di destinazione si rende necessario in quanto lo stabile è stato edificato su di una superficie già catalogata a bilancio come bene amministrativo, mentre in realtà rimane alienabile poiché, oltre ad essere privo di uno scopo pubblico non pregiudica gli interessi collettivi.

4.1 Risoluzioni sul consuntivo

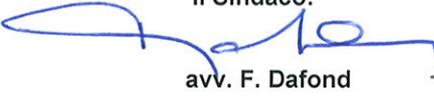
Onorevoli Consiglieri,

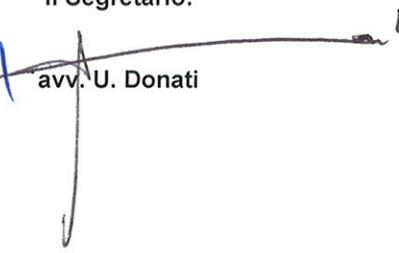
restando a disposizione per tutte le informazioni che vi potessero ancora necessitare, v'invitiamo a voler

r i s o l v e r e

- 1.) Il bilancio consuntivo 2011 dell'amministrazione comunale che prevede:
- | | | | | |
|----|----------------------------|-----------------------|---------|---------------|
| a) | alla gestione corrente | - uscite complessive | per Fr. | 30'400'651.12 |
| | | - entrate complessive | per Fr. | 31'097'145.26 |
| b) | alla gestione investimenti | - uscite complessive | per Fr. | 2'225'537.21 |
| | | - entrate complessive | per Fr. | 12'127.00 |
- è approvato.
- 2.) L'avanzo d'esercizio di Fr. 696'494.14 va in aumento del capitale proprio di Fr. 5'034'457.76
- 3.) a) Sono approvate (*decisione a maggioranza semplice*) le liquidazioni finali delle opere d'investimento relative ai paragrafi:
- 3.3.2 Installazione di un impianto fotovoltaico presso il cimitero comunale di Vai R. Simen
- b) Sono approvate (*decisione a maggioranza qualificata*) le liquidazioni finali delle opere d'investimento relative ai paragrafi:
- 3.3.1 Rinforzo a allargamento Via Moranda
- 4.) L'edificio ospitante l'esercizio pubblico antistante il porto comunale di Mappo edificato sui mappali 3756-3758-3759 RFD di Minusio è classificato a bilancio come bene patrimoniale

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		

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		14'530'000.00	0.00
2008		15'075'000.00	0.00
2009		15'500'000.00	0.00
2010		16'300'000.00	0.00
2011		16'000'000.00	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 %

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

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

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

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 2010 e precedenti	Totale complessivo	Fr.	1'090'614'346.05
Anno 2011	Aggiornamento stime	Fr.	31'164'212.65
	Totale complessivo al 31.12.2011	Fr.	1'121'778'558.70
Totale proprietari al 31.12.2010		No.	4482
Anno 2011	Aggiornamento proprietari	No.	85
	Totale complessivo al 31.12.2011	Fr.	4567

Suddivisione delle stime

Fabbricati al 31.12.2011	Fr.	682'083'422.25
terreni non edificati al 31.12.2011	Fr.	439'695'136.45
Totale complessivo al 31.12.2011	Fr.	1'121'778'558.70

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

Stratificazione popolazione residente al 31.12.2011

Popolazione	Provenienza	Residenti	
- attinenti	- attinenti domiciliati	931	932
	- attinenti soggiornanti	1	
- ticinesi	- ticinesi domiciliati	2789	2814
	- ticinesi soggiornanti	25	
- confederati	- confederati domiciliati	1772	1796
	- confederati soggiornanti	24	
- stranieri	- stranieri domiciliati	1134	1614
	- stranieri dimoranti	454	
	- stranieri asilanti	2	
	- stranieri soggiornanti	8	
	- stranieri frontalieri	16	
- secondari	- confederati secondari	0	3
	- stranieri secondari	3	
		Totale	7159

Età media popolazione

Popolazione		Età media	
	Età media delle persone	46.76	
	Età media uomini	46.04	
	Età media donne	48.48	

Composizione corpo insegnante inizio anno scolastico 2011/2012

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 2. insegnanti di religione cattolica a tempo parziale 2. insegnanti di religione evangelica a tempo parziale

Suddivisione allievi inizio anno scolastico 2011/2012

Istituto	Classe	Numero allievi	Suddivisione per classi
Scuola dell'infanzia	-	140	sei sezioni
Scuole elementari	prima	50	tre sezioni
	seconda	49	tre sezioni
	terza	57	tre sezioni
	quarta	57	tre sezioni
	quinta	56	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

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
consuntivi 2011

<u>INDICE</u>	Pagina
Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione Associazione dei Comuni svizzeri	49
Consuntivo in sintesi	51
Rapporto sui conti consuntivi 2011	52
1. Considerazioni generali	52
2. Conto di gestione corrente	52
3. Conto degli investimenti	54
4. Finanziamento	55
5. Conto dei flussi della liquidità	56
6. Bilancio di produzione	57
7. Risoluzioni sul consuntivo	58



Rapporto dell'organo peritale di controllo
sui conti consuntivi 2011
dell'Azienda comunale acqua potabile
del Comune di Minusio
Minusio

Egregio Signor Sindaco,
Egregi Signori Municipali,

In conformità al mandato conferitoci abbiamo verificato la contabilità e i conti consuntivi (bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti) dell'Azienda comunale acqua potabile del Comune di Minusio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011.

Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento dei conti consuntivi, mentre il nostro compito consiste nella sua verifica e nell'espressione di un giudizio in merito. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

Responsabilità dell'organo peritale di controllo

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sui conti consuntivi in base alle nostre verifiche. Abbiamo effettuato la nostra verifica conformemente alla legge svizzera e agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale da ottenere sufficiente sicurezza che i conti consuntivi siano privi di anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di verifica volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nei conti consuntivi. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore. Ciò comprende una valutazione dei rischi che i conti consuntivi contengano anomalie significative imputabili a irregolarità o errori. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme di allestimento dei conti consuntivi, dell'attendibilità delle valutazioni eseguite, nonché un apprezzamento della presentazione dei conti consuntivi nel loro complesso. Siamo dell'avviso che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscono una base sufficiente ed adeguata per la presente nostra opinione di revisione.

Opinione di revisione

A nostro giudizio la contabilità ed i conti consuntivi sono conformi alle disposizioni legali.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo le disposizioni legali come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

PricewaterhouseCoopers SA, via della Posta 7, Casella postale, CH-6901 Lugano, Switzerland
Telephone: +41 58 792 65 00, Facsimile: +41 58 792 65 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers SA fa parte di una rete internazionale di società giuridicamente autonome e indipendenti tra loro.



Raccomandiamo di sottoporre i conti consuntivi allegati al Consiglio comunale per approvazione.

PricewaterhouseCoopers SA

Antonio Altanasio
Perito revisore
Revisore responsabile

Emanuele De Cunto
Perito revisore

Lugano, 10 maggio 2012

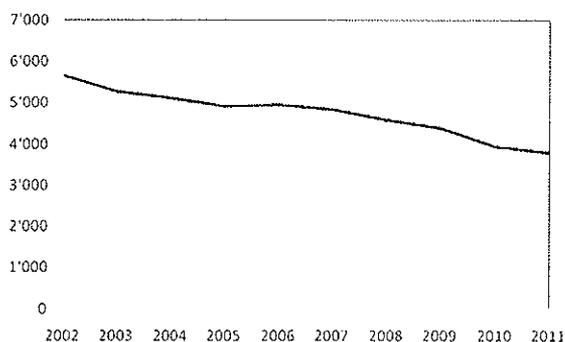
Allegati:

- Bilancio al 31 dicembre 2011
- Conto di gestione corrente 2011
- Conto degli investimenti 2011

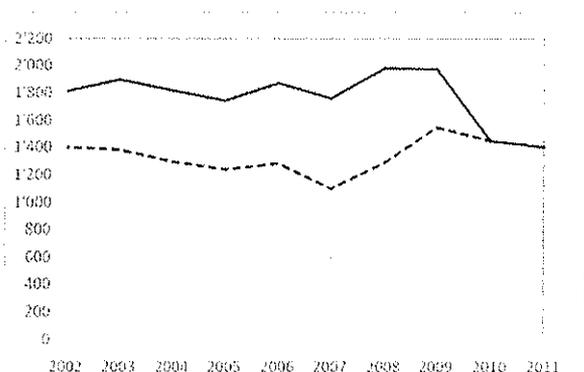
Consuntivo in sintesi

Importi in franchi mille (l'000)	2011 Consuntivo	2011 Preventivo	2010 Consuntivo
Ricavi correnti	2'037.29	1'950.5	2'062.79
Spese correnti	1'408.22	1'616.0	1'451.35
Risultato	+ 629.07	+ 334.5	+ 611.43
Investimenti netti	965.05	1'989.0	831.42
Autofinanziamento	111 %	41 %	122 %
Prestito Comune di Minusio	3'570.00		3'800.00
Indebitamento complessivo al 31.12	3'803.10	5'500.0	3'956.73
Capitale proprio(+),Disavanzo di bilancio(-) al 31.12	+ 1'349.93	+ 759.0	+ 720.86

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione delle spese correnti



Rapporto sui conti consuntivi 2011

1. Considerazioni generali

Il consuntivo 2011 è contraddistinto dalle seguenti particolarità:

- Rispetto all'esercizio precedente la gestione corrente chiude con una lieve diminuzione delle spese e dei ricavi. L'avanzo di esercizio risulta invece leggermente superiore.
- Gli ammortamenti ordinari, come per l'esercizio precedente, vengono calcolati in base alle nuove disposizioni che prevedono un tasso percentuale costante riferito all'investimento iniziale. Non vengono più effettuati ammortamenti straordinari e la maggiore differenza tra spese e ricavi viene contabilizzata come avanzo di esercizio.
- 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

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.

I ricavi correnti risultano lievemente superiori al preventivo 2011 ma lievemente inferiori all'esercizio dell'anno precedente.

Più dettagliatamente osserviamo:

* *Spese per il personale*

(consuntivo 2011 rispetto al preventivo 2011 -0.2%; rispetto al consuntivo 2010 +1.7%)
Gli stipendi dei dipendenti sono stati aggiornati agli adeguamenti annuali previsti dal ROD.

* *Spese per beni e servizi*

(consuntivo 2011 rispetto al preventivo 2011 -28.8%; rispetto al consuntivo 2010 -16.5%)

Presso la stazione di pompaggio a Tenero, a partire da settembre 2010, l'energia viene misurata con un contatore principale unico e suddivisa internamente tra gli enti coinvolti. Risulta una maggiore spesa, con l'introduzione del nuovo conto "312.12 energia stazione intercomunale" cui corrisponde però un maggiore ricavo al conto "436.05 Rimborsi diversi per stazione intercomunale a Tenero" dove risulta anche il fatturato dell'energia utilizzata per il pompaggio verso l'acquedotto di Tenero-Contra.

Nel 2011 i casi di rotture di tubazioni sono stati meno frequenti e non si è dovuto procedere a spostamenti importanti di condotte per esigenze edificatorie.

Parecchi interventi di risanamento a captazioni, camere e serbatoi sono stati previsti in gestione investimenti (Interventi di messa in conformità dell'acquedotto) così sono risultati minori oneri per manutenzione terzi.

* *Interessi passivi*

(consuntivo 2011 rispetto al preventivo 2011 -14.5%; rispetto al consuntivo 2010 -10.7%)

I costi del capitale seguono l'andamento dell'indebitamento effettivo conseguente al finanziamento delle opere d'investimento, nonché la diminuzione del debito verso il Comune.

* *Ammortamenti*

(consuntivo 2011 rispetto al preventivo 2011 -6.8%; rispetto al consuntivo 2010 +9.6%)

Come accennato in precedenza, a partire dal 2010 il calcolo degli ammortamenti viene effettuato secondo le nuove disposizioni LOC.

I tassi d'ammortamento adottati per le seguenti categorie sono quelli indicati a preventivo:

. Terreni e sorgenti	1.00%	(ca. 100 anni)
. Opere di captazione, trattamento acqua, serbatoi, rete	4.00%	(ca. 25 anni)
. Installazioni per il pompaggio	6.50%	(ca. 15 anni)
. Installazioni per la disinfezione	13.50%	(ca. 7 anni)
. Contatori	16.00%	(ca. 6 anni)
. Veicoli	20.00%	(ca. 5 anni)

Per le "opere di captazione, trattamento acqua, serbatoi, rete" è già stato valutato a preventivo un valore a nuovo di riferimento pari al triplo del valore registrato a bilancio al 01.01.2010 delle "opere del genio civile". Per nuovi interventi e per le altre categorie il valore a nuovo delle opere è conosciuto.

La differenza con il preventivo 2011 è conseguente al minore onere di investimento realizzato durante l'anno 2010.

* *Vendita d'acqua in abbonamento*

(consuntivo 2011 rispetto al preventivo 2011 +0.2%; rispetto al consuntivo 2010 +0.6%)

Il lieve aumento delle entrate per vendita d'acqua in abbonamento corrisponde all'andamento degli ultimi anni. Il consumo totale registrato ai contatori durante l'anno 2010 e contabilizzato nel 2011 è risultato di 985'982 m3.

* *Maggior consumo acqua anno precedente*

(consuntivo 2011 rispetto al preventivo 2011 -2.4%; rispetto al consuntivo 2010 -15.6%)

Le entrate derivanti dal maggior consumo sono determinate principalmente dall'influsso delle condizioni meteorologiche. Il maggior consumo registrato ai contatori durante l'anno 2010 e contabilizzato nel 2011 è risultato di 195'211 m3.

3. Conto degli investimenti

I seguenti interventi, la cui realizzazione era prevista nel 2011, hanno registrato un minor onere di investimento (IVA incl.) rispetto al preventivo:

-	risanamento captazioni Cugnolo	per un ammontare di ca. fr.	33'000.—
-	recinzioni captazioni	per un ammontare di ca. fr.	125'000.—
-	serbatoio Zotte e opere annesse	per un ammontare di ca. fr.	80'000.—
-	sostituzione tubazione Via Panoramica	per un ammontare di ca. fr.	78'000.—
-	sostituzione tubazione sentiero Cordonico	per un ammontare di ca. fr.	383'000.—
-	sostituzione tubazione Vicolo dei Vicini	per un ammontare di ca. fr.	100'000.—
-	sostituzione tubazione Vicolo Creanza	per un ammontare di ca. fr.	130'000.—
-	sostituzione tubazione Via Mezzaro	per un ammontare di ca. fr.	183'000.—
-	progettazione opere prioritarie 2009-2012	per un ammontare di ca. fr.	10'000.—

In totale, le uscite ammontano (IVA escl.) a fr. 984'170.25 e si riferiscono ai seguenti interventi:

-	risanamento captazioni Cugnolo	per un ammontare di ca. fr.	247'000.—
-	progettazione opere prioritarie 2005-2008	per un ammontare di ca. fr.	9'000.—
-	potenziamento acquedotto Via delle Vigne	per un ammontare di ca. fr.	107'000.—
-	progettazione opere prioritarie 2009-2012	per un ammontare di ca. fr.	46'000.—
-	sostituzione tubazione Via Panoramica	per un ammontare di ca. fr.	179'000.—
-	sostituzione tubazione Via Pozzaracchia	per un ammontare di ca. fr.	29'000.—
-	sostituzione tubazione Via Mezzaro	per un ammontare di ca. fr.	3'000.—
-	messa in conformità acquedotto	per un ammontare di ca. fr.	23'000.—
-	sostituzione condotta Via Storta – Via Contra	per un ammontare di ca. fr.	190'000.—
-	sostituzione tubazione sentiero Cordonico	per un ammontare di ca. fr.	37'000.—

In totale, le entrate ammontano (IVA escl.) a fr. 19'118.30 e si riferiscono ai seguenti interventi:

-	impianto UV e microcentrale Val Resa	per un ammontare di ca. fr.	16'000.—
-	potenziamento Via Vigne sentiero Scorpioli	per un ammontare di ca. fr.	2'000.—
-	sostituzione tubazione Via Mezzaro, Via Mimosa	per un ammontare di ca. fr.	1'000.—

3.1 *Opere terminate da approvare*

Un'ulteriore informazione al Legislativo, in applicazione del nuovo art. 155 cpv. 3 LOC che recita:

"Il Legislativo vota il credito necessario per la realizzazione dell'investimento ed a opera conclusa, nella risoluzione finale di approvazione dei conti consuntivi, ne dà scarico al Municipio a maggioranza semplice"

è stata introdotta con la presentazione dei conti consuntivi 2010.

Al Consiglio comunale, oltre l'approvazione del consuntivo, viene richiesto di dare scarico al Municipio della liquidazione di ogni investimento effettuato, indipendentemente dagli eventuali sorpassi 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.

Nel caso in cui non risultano sorpassi del credito originario è richiesta l'approvazione a maggioranza semplice.

Nel caso di sorpassi, 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 di un messaggio apposito in applicazione dell'art. 168 cpv. 2 e 3 LOC.

Al 31.12.2011 i seguenti investimenti erano in fase di liquidazione:

- risanamento captazioni Cugnolo
- installazione impianto UV e microcentrale Val Resa
- potenziamento acquedotto Via delle Vigne sentiero Scorpioli
- potenziamento acquedotto Via Pozzaracchia
- sostituzione tubazione Via Panoramica
- sostituzione tubazione Via Mezzaro
- impianto di telegestione

mentre erano in fase di ultimazione:

- progettazione definitiva opere prioritarie 2009-2012
- sostituzione condotta Via Storta – Via Contra (sentiero ai Pozzi)

sono invece programmati nel 2012:

- serbatoio Zotte e opere annesse
- sostituzione tubazione Vicolo dei Vicini
- sostituzione tubazione Vicolo Creanza

4. Finanziamento

L'onere netto per gli investimenti effettuati durante l'anno 2011 ha potuto essere interamente autofinanziato nella misura del 111%.

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 3.8 Mio di fr.

5. Conto dei flussi della liquidità

	<u>1000.— Fr.</u>
<u>CASH FLOW OPERATIVO</u>	
+ AVANZO D'ESERCIZIO	629.07
+ AMMORTAMENTI	440.05
+ DIMINUIZIONE CREDITI	5.85
- DIMINUIZIONE TRANSITORI PASSIVI	0.00
+ DIMINUIZIONE TRANSITORI ATTIVI	0.00
+ AUMENTO CREDITORI DIVERSI	76.37
- DIMINUIZIONE ACCANTONAMENTI	<u>0.00</u>
	+1151.34
<u>+ CASH FLOW DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO</u>	
- TERRENI E SORGENTI	0.00
- CAPTAZIONI, SERBATOI, RETE	-984.17
- VEICOLI	0.00
- ALTRE USCITE ATTIVATE	0.00
+ ENTRATE PER INVESTIMENTI	<u>19.12</u>
	-965.05
<u>+ CASH FLOW DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</u>	
- RIMBORSI AL COMUNE	-230.00
+ PRESTITI DEL COMUNE	<u>0.00</u>
	-230.00
<u>= CASH FLOW TOTALE</u>	
VARIAZIONE (DIMINUIZIONE) LIQUIDITÀ	<u>-43.72</u>
<u>+ LIQUIDITÀ 31.12.2010</u>	<u>+838.73</u>
<u>= LIQUIDITÀ 31.12.2011</u>	<u>+795.01</u>

La liquidità disponibile al 31.12.2011 sarà utilizzata per far fronte agli impegni finanziari del primo trimestre dell'anno successivo.

6. Bilancio di produzione

ACAP MINUSIO: Bilancio di produzione 2010 in m3

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

Produzione	1'685'232		100.0%
falda		634'419	37.6%
sorgenti		1'050'813	62.4%
Consumi vendita		1'024'612	60.8%
abbonamenti con contatore		985'952	
abbonamenti senza contatore		21'000	
uso temporaneo (cantieri)		17'000	
Comune di Orselina		660	
Consumi a deflusso illimitato Comune Minusio		167'000	9.9%
fontane		135'000	
irrigazioni		18'000	
wc pubblici		9'000	
stabili e altre infrastrutture		5'000	
Consumi a deflusso illimitato Comune Brione s/M		58'000	3.4%
fontane		55'000	
altri scopi		3'000	
Consumi a deflusso illimitato Parrocchie		800	0.0%
chiese		800	
Esercizio ACAP Comune Minusio e Brione s/M		34'000	2.0%
idranti		3'000	
lavaggi serbatoi		3'000	
spurgli		15'000	
circolazione per gelo		13'000	
Troppo pieno serbatoi e camere		310'000	18.4%
Perdite		90'820	5.4%
rilevabili in superficie		20'000	
non visibili		70'820	

P. Azienda Comunale Acqua Potabile

Il Capo dicastero

Il direttore



on. G. Agustoni



Ing. G. Bianchetti

7. Risoluzioni sul consuntivo

La presentazione del consuntivo 2011 che proponiamo di accettare rispecchia le disposizioni legali vigenti. Restando a vostra completa disposizione per ulteriori raggugli, v'invitiamo a voler

RISOLVERE

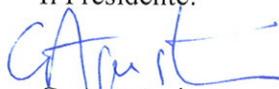
a) Il bilancio consuntivo 2011 dell'Azienda Comunale Acqua Potabile, che prevede:

·	alla gestione corrente	- uscite complessive	per fr.	1'408'215.85
		- entrate complessive	per fr.	2'037'287.07
·	alla gestione investimenti	- uscite complessive	per fr.	984'170.25
		- entrate complessive	per fr.	19'118.30

è approvato.

b) L'avanzo d'esercizio di fr. 629'071.22 va in aumento al capitale proprio che ammonterà a fr. 1'349'931.74.

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP
Il Presidente:


G. Agustoni

Il segretario


G. Bianchetti