

MM N° 16/2016 ACCOMPAGNANTE IL BILANCIO CONSUNTIVO

2015

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

E

DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

Minusio, 31 maggio 2016

**Onorando
Consiglio comunale
Minusio**

Ci preghiamo sottoporre al vostro esame e alla vostra approvazione i

CONTI CONSUNTIVI 2015

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

Indice

1.	Introduzione		
1.1	Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione	Pag.	3.
1.2	Considerazioni d'ordine generale	Pag.	4.
1.3	Tabelle riassuntive	Pag.	5.
1.4	Grafici	Pag.	12.
2.	Conto di gestione corrente		
2.1	Spese e ricavi per genere di conto	Pag.	15.
2.2	Spese e ricavi per dicastero	Pag.	22.
2.3	Imposta comunale d'esercizio	Pag.	28.
2.4	Ammortamenti amministrativi	Pag.	29.
2.5	Situazione patrimoniale	Pag.	30.
3.	Investimenti amministrativi		
3.1	Informazioni generali	Pag.	31.
3.2	Informazioni di dettaglio opere in corso	Pag.	32.
3.3	Informazioni di dettaglio opere terminate da approvare	Pag.	43.
4.	Risoluzioni		
4.1	Risoluzioni sul consuntivo	Pag.	46
5.	Informazioni statistiche		
5.1	Informazioni statistiche	Pag.	48
5.2	Prestiti e partecipazioni	Pag.	55.

1.1 Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione

**INTERFIDA
REVISIONI E
CONSULENZE SA**

**GRUPPO
INTERFIDA**



Consulenza fiduciaria e aziendale
Consulenza contabile e fiscale
Revisioni e perizie

Lodevole Municipio
del Comune di Minusio

6648 **Minusio**

Mendrisio, 6 maggio 2016/AB

Egregio Signor Sindaco
Egregi Signori Municipalì

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo svolto la revisione dei conti consuntivi 2015 del vostro Comune.

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

La nostra revisione è stata svolta conformemente alla direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC ed agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale che anomalie significative nel conto consuntivo possano essere identificate con un grado di sicurezza accettabile. Confermiamo di disporre della necessaria abilitazione ai sensi della Legge federale sull'abilitazione e sorveglianza dei revisori. Abbiamo verificato le posizioni e le informazioni del conto consuntivo mediante procedure analitiche e di verifica a campione. Abbiamo inoltre giudicato l'applicazione dei principi determinanti, le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione del conto consuntivo nel suo insieme. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

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

Raccomandiamo pertanto l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi.

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

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
revisore responsabile

Angelo Bianchi

Interfida Revisioni e Consulenze SA
Piazza del Ponte 9, c.p. 143, CH-6850 Mendrisio
tel. +41 91 640 60 80, fax +41 91 640 60 89
interfida.revisioni@interfida.ch, www.interfida.ch

Membro della CAMERA  FIDUCIARIA

1.2 Considerazioni d'ordine generale

L'anno contabile 2015 è terminato con un contenuto avanzo d'esercizio di fr. 32'845.17. Rispetto al preventivo, che indicava un disavanzo di fr. 1'417'471.00, il consuntivo mette quindi in evidenza un risultato ben più positivo. A tale risultato si è però anche giunti grazie alla rivalutazione del gettito fiscale che nel frattempo è stato aggiornato al 2013 (+ ca. fr. 350'000.00). A fronte di un'entrata complessiva di fr. 33'335'828.70 la spesa globale è stata di fr. 33'302'983.53. Concretamente, rispetto al preventivo, le minori uscite sono quindi state di fr. 425'887.47 e le maggiori entrate sono state invece state di fr. 1'024'428.70.

Per quanto attiene alle entrate, significativo è il maggior apporto contabilizzato a titolo di imposte (conto n. 40 + fr. 1'161'153.63 rispetto al consuntivo 2014). Altrettanto rilevante è il maggior apporto registrato a titolo di contributi senza fine specifico (conto n. 44 + fr. 131'433.50). In particolar modo, grazie al riversamento della quota parte dell'imposta sugli utili immobiliari il risultato ha superato le aspettative dimostrando un apprezzabile fervore a livello di contrattazioni immobiliari che ha portato nelle casse comunali un maggior ed inaspettato ricavo di fr. 244'580.30. Alle uscite particolare attenzione merita invece il maggior costo registrato per contributi propri (conto n. 36 + fr. 98'579.54). In questa categoria di costi, vi è l'importo di fr. 512'341.00 per la partecipazione al risanamento finanziario del Cantone come pure i contributi per l'assistenza sociale - centro di costo 580 - per un importo totale di fr. 1'143'531.07.

Maggiori ed ulteriori dettagli, che nel frattempo sono già stati confermati tanto dall'ufficio di revisione esterna quanto dalla competente commissione municipale, sono esposti nelle pagine successive.

Il presente consuntivo conferma quindi la posizione di un Comune con finanze solide, che beneficia di un capitale proprio pari ora a 6.9 milioni ed un moltiplicatore d'imposta al 79% (ancor più giustificato alla luce del presente risultato). Il debito pro capite del Comune, che ammonta a fr. 2'804.18, è da considerarsi più che sopportabile se si tiene in considerazione che, grazie alla sua forza finanziaria, Minusio ha già realizzato le principali opere ed i principali servizi indispensabili per la popolazione. Con un capitale proprio che supera il 12.50% del gettito fiscale su base cantonale, il segno di solidità finanziaria è quindi ancor più confermato.

La politica finanziaria adottata dai precedenti Esecutivi è quindi confermata dall'attuale Municipio il quale, confrontato con una situazione difficilmente prevedibile a causa delle molteplici incognite, intende mantenere sempre ancora una legittima prudenza nelle proprie valutazioni e considerazioni. Se è vero che ogni anno vi sono delle sopravvenienze d'imposta (cfr. grafico "Evoluzione imposte comunali d'esercizio") è altrettanto vero però che con l'aumento della popolazione (cfr. tabella "Evoluzione demografica") aumenta anche la necessità di servizi e quindi anche l'ammontare complessivo delle correlate spese (cfr. tabella "Spese nette per genere di conto"). Non va poi però dimenticato che l'attuale gettito fiscale anche nel 2013 ha registrato un sensibile aumento (cfr. grafico "Gettito fiscale cantonale"; grafico "Evoluzione imposte comunali d'esercizio") e che le uscite per investimenti lordi risultano di ca. fr. 500'000.00 inferiori a quanto preventivato. Oltretutto si sottolinea pure che nel 2015 si è proceduto al prelevamento dei contributi di costruzione in materia di canalizzazioni per un importo (netto) di fr. 194'774.35. Come già detto nel preventivo - esercizio 2015 - nei prossimi anni occorrerà comunque tenere debitamente in considerazione un sempre maggiore onere di spesa nei vari settori. Per il futuro rimane poi sempre ancora una fonte di incertezza quella legata alle possibili ripercussioni della perequazione tra Confederazione e Cantoni e, di riflesso, la revisione dei flussi finanziari tra il Canton Ticino e i Comuni. Da non sottovalutare vi sono anche gli effetti finanziari della più recente pianificazione ospedaliera; attualmente ancora in discussione e quindi con ancora numerose incognite dal profilo finanziario. Non da ultimo, la tendenza di impegno supplementare alla spesa legata alle finanze cantonali ed al travaso con rispettivi oneri finanziari da Cantone a Comuni non accenna a terminare (cfr. misure cantonali di risparmio).

In conclusione è quindi conseguentemente legittimo considerare con una certa cautela i risultati riportati. La forza finanziaria che caratterizza il Comune di Minusio, con le dovute premesse, anche in futuro può comunque ancora legittimare qualche concessione, forse maggiormente in ambito di investimenti piuttosto che in ambito di spesa corrente. Le premesse per poter offrire servizi di qualità alla cittadinanza, e non da ultimo per poter procedere con gli investimenti pubblici pianificati, rimangono quindi ancora buone.

Riassunto consuntivo

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo	Fr.	Scostamenti	%
	Fr.	Fr.	Fr.		Fr.	
GESTIONE CORRENTE						
Uscite correnti	30'082'931.61		30'360'126.00		-278'289.73	-0.92%
Ammortamenti beni amministrativi	2'769'331.34		2'868'745.00		-99'413.66	-3.47%
Addebiti interni	450'720.58		500'000.00		-49'279.42	-9.86%
Totale spese correnti		33'302'983.53		33'728'871.00	-426'982.81	-1.27%
Entrate correnti	32'885'108.12		31'811'400.00		1'072'612.78	3.37%
Accrediti interni	450'720.58		500'000.00		-49'279.42	-9.86%
Totale ricavi correnti		33'334'733.36		32'311'400.00	1'023'333.36	3.17%
Avanzo/disavanzo d'esercizio		32'845.17		-1'417'471.00	1'450'316.17	-102.32%
GESTIONE INVESTIMENTI						
Uscite per investimenti		3'503'046.10		4'085'411.00	-582'364.90	-14.25%
Entrate per investimenti		385'402.55		896'000.00	-510'597.45	-56.99%
Onere netto d'investimento		3'117'643.55		3'189'411.00	-71'767.45	-2.25%
CONTO DI CHIUSURA						
Onere netto d'investimento		3'117'643.55		3'189'411.00	-71'767.45	-2.25%
Ammortamenti beni amministrativi	2'769'331.34		2'868'745.00		-99'413.66	-3.47%
Disavanzo d'esercizio	32'845.17		-1'417'471.00		1'450'316.17	-102.32%
Autofinanziamento		2'802'176.51		1'451'274.00	1'350'902.51	93.08%
Aumento/Diminuzione debito pubblico		315'467.04		1'738'137.00	-1'422'669.96	-81.85%

Conto di gestione corrente

Spese e ricavi per genere di conto

Descrizione movimenti	Consuntivo Fr.	Fr.	Preventivo Fr.	Fr.	Scostamenti Fr.	%
SPESE CORRENTI						
Spese per il personale	14'568'894.67		14'573'000.00		-4'105.33	-0.03%
Spese per beni e servizi	5'643'817.81		5'994'900.00		-351'082.19	-5.86%
Interessi passivi	409'187.06		478'000.00		-68'812.94	-14.40%
Ammortamenti	2'963'638.35		2'993'745.00		-30'106.65	-1.01%
Rimborsi a enti pubblici	1'410'662.00		1'427'000.00		-16'338.00	-1.14%
Contributi propri	7'125'805.54		7'027'226.00		98'579.54	1.40%
Riversamento contributi	331'546.45		400'000.00		-68'453.55	-17.11%
Versamenti a fondi speciali	398'711.07		335'000.00		63'711.07	19.02%
Addebiti interni	450'720.58		500'000.00		-49'279.42	-9.86%
Totale		33'302'983.53		33'728'871.00	-425'887.47	-1.26%
RICAVI CORRENTI						
Imposte	20'559'453.68		19'430'000.00		1'129'453.68	5.81%
Regalie e concessioni	171'473.90		166'000.00		5'473.90	3.30%
Redditi della sostanza	1'276'020.81		1'403'400.00		-127'379.19	-9.08%
Ricavi da prestazioni, vendite, tasse	6'018'413.44		6'194'000.00		-175'586.56	-2.83%
Contributi senza fine specifico	1'000'890.70		735'000.00		265'890.70	36.18%
Rimborsi da enti pubblici	430'829.90		520'000.00		-89'170.10	-17.15%
Contributi per spese correnti	3'013'601.85		2'953'000.00		60'601.85	2.05%
Contributi da riversare	331'890.45		400'000.00		-68'109.55	-17.03%
Prelevamenti da fondi speciali	82'533.39		10'000.00		72'533.39	725.33%
Accrediti interni	450'720.58		500'000.00		-49'279.42	-9.86%
Totale ricavi correnti		33'335'828.70		32'311'400.00	1'024'428.70	3.17%
Avanzo/disavanzo d'esercizio		32'845.17		-1'417'471.00	1'450'316.17	-102.32%

Conto di gestione corrente

Spese e ricavi per dicastero

Descrizione movimenti	Consuntivo		Preventivo		Scostamenti	
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	%
AMMINISTRAZIONE						
Spese correnti	3'034'985.10		3'193'300.00		-158'314.90	-4.96%
Ricavi correnti	580'510.34		602'000.00		-21'489.66	-3.57%
Risultato netto		2'454'474.76		2'591'300.00	-136'825.24	-5.28%
SICUREZZA PUBBLICA						
Spese correnti	2'568'002.71		2'442'300.00		145'702.71	5.97%
Ricavi correnti	689'105.81		659'000.00		30'105.81	4.57%
Risultato netto		1'898'896.90		1'783'300.00	115'596.90	6.48%
EDUCAZIONE						
Spese correnti	4'516'538.32		4'645'100.00		-128'561.68	-2.77%
Ricavi correnti	1'035'142.20		1'235'000.00		-199'857.80	-16.18%
Risultato netto		3'481'396.12		3'410'100.00	71'296.12	2.09%
CULTURA E TEMPO LIBERO						
Spese correnti	1'226'591.53		1'360'500.00		-133'908.47	-9.84%
Ricavi correnti	32'045.00		62'000.00		-29'955.00	-48.31%
Risultato netto		1'194'546.53		1'298'500.00	-103'953.47	-8.01%
SALUTE PUBBLICA						
Spese correnti	284'470.40		264'600.00		19'870.40	7.51%
ricavi correnti	10'144.70		15'000.00		-4'855.30	-32.37%
Risultato netto		274'325.70		249'600.00	24'725.70	9.91%
PREVIDENZA SOCIALE						
Spese correnti	12'450'875.90		12'395'800.00		55'075.90	0.44%
Ricavi correnti	6'392'227.33		6'353'400.00		38'827.33	0.61%
Risultato netto		6'058'648.57		6'042'400.00	16'248.57	0.27%
TRAFFICO						
Spese correnti	3'113'474.25		3'184'000.00		-70'525.75	-2.22%
Ricavi Correnti	969'989.23		990'000.00		-20'010.77	-2.02%
Risultato netto		2'143'485.02		2'194'000.00	-50'514.98	-2.30%
PROTEZIONE AMBIENTE						
Spese correnti	1'665'445.55		1'753'800.00		-88'354.45	-5.04%
Ricavi Correnti	1'078'855.29		1'145'000.00		-66'144.71	-5.78%
Risultato netto		586'590.26		608'800.00	-22'209.74	-3.65%
ECONOMIA PUBBLICA						
Spese correnti	426'334.80		408'000.00		18'334.80	4.49%
Ricavi Correnti	465'417.90		455'000.00		10'417.90	2.29%
Risultato netto		-39'083.10		-47'000.00	7'916.90	-16.84%
FINANZE E IMPOSTE						
Spese correnti	3'996'264.97		4'081'471.00		-85'206.03	-2.09%
Ricavi Correnti	22'082'390.90		20'795'000.00		1'287'390.90	6.19%
Risultato netto		-18'086'125.93		-16'713'529.00	-1'372'596.93	8.21%
Avanzo d'esercizio		32'845.17		-1'417'471.00	1'450'316.17	-102.32%
RICAPITOLAZIONE						
Totale spese correnti		33'302'983.53		33'728'871.00	-425'887.47	-1.26%
Totale ricavi correnti		33'335'828.70		32'311'400.00	1'024'428.70	3.17%
Avanzo/disavanzo d'esercizio		32'845.17		-1'417'471.00	1'450'316.17	-102.32%

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	
Opere del genio civile	619'022.50		2'218'000.00		-1'598'977.50	-72.09%
Costruzioni edili	360'988.30		915'000.00		-554'011.70	-60.55%
Mobiliario, macchine, veicoli	379'806.05		50'000.00		329'806.05	659.61%
Altri investimenti in beni amministrativi	0.00		100'000.00		-100'000.00	
Prestiti e partecipazioni	1'850'228.60		50'000.00		1'800'228.60	3600.46%
Contributi propri	222'401.65		352'411.00		-130'009.35	-36.89%
Altre uscite attivate	70'599.00		150'000.00		-79'401.00	-52.93%
Totale uscite per investimenti		3'503'046.10		4'085'411.00	-582'364.90	-14.25%
ENTRATE PER INVESTIMENTI						
Terreni non edificati	0.00		100'000.00		-100'000.00	
Contributi d'utilizzazione	203'006.55		200'000.00		3'006.55	1.50%
Rimborsi di prestiti e partecipazioni	0.00		0.00		0.00	
Rimborsi per opere del genio civile	0.00		0.00		0.00	#DIV/0!
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	182'396.00		596'000.00		-413'604.00	-69.40%
Contributi comunali per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Altri contributi per investimenti	0.00		0.00		0.00	
Totale entrate per investimenti		385'402.55		896'000.00	-510'597.45	-56.99%
INVESTIMENTO NETTO		3'117'643.55		3'189'411.00	-71'767.45	-2.25%
AUTOFINANZIAMENTO		2'802'176.51		1'451'274.00	1'350'902.51	93.08%
Bisogni in capitali		315'467.04		1'738'137.00	-1'422'669.96	-81.85%

Bilancio

Descrizione movimenti	Saldi al 31.12.2014			Saldi al 31.12.2013		
	Fr.	Fr.	%	Fr.	Fr.	%
BENI PATRIMONIALI						
Liquidità	9'555'980.23		17.40%	10'945'838.27		20.31%
Crediti	18'093'887.21		32.95%	16'026'496.93		29.74%
Investimenti in beni patrimoniali	10'350.00		0.02%	15'350.00		0.03%
Totale beni patrimoniali		27'660'217.44	50.37%		26'987'685.20	50.08%
BENI AMMINISTRATIVI						
Transitori attivi	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Investimenti in beni amministrativi	18'798'873.10		34.23%	19'563'650.23		36.30%
Prestiti e partecipazioni	7'475'487.60		13.61%	6'454'004.00		11.98%
Contributi per investimenti	882'612.05		1.61%	802'912.94		1.49%
Altre uscite attivate	95'316.12		0.17%	83'409.49		0.15%
Eccedenza passiva	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Totale beni amministrativi		27'252'288.87	49.63%		26'903'976.66	49.92%
Totale degli attivi		54'912'506.31	100%		53'891'661.86	100%
CAPITALE DEI TERZI						
Impegni correnti	4'453'638.57		8.11%	3'573'928.22		6.63%
Debiti a breve termine	0.00		0.00%	0.00		0.00%
Debiti a medio/lungo termine	41'000'000.00		74.66%	41'006'114.81		76.09%
Debiti per gestioni speciali	296'553.74		0.54%	266'553.74		0.49%
Transitori passivi	-43'448.31		-0.08%	117'336.47		0.22%
Totale capitali di terzi		45'706'744.00	83.24%		44'963'933.24	83.43%
FINANZIAMENTI SPECIALI						
Impegni verso finanziamenti speciali	2'297'783.86		4.18%	2'052'595.34		3.81%
Totale impegni finanziamenti speciali		2'297'783.86	4.18%		2'052'595.34	3.81%
CAPITALE PROPRIO						
Risultato d'esercizio + anni precedenti	6'907'978.45		12.58%	6'875'133.28		12.76%
Totale capitale proprio		6'907'978.45	12.58%		6'875'133.28	12.76%
Totale dei passivi		54'912'506.31	100%		53'891'661.86	100%

Conto dei flussi di capitali

Descrizione movimenti	Movimenti finanziari		
	Fr.	Fr.	Fr.
ORIGINE DEI MEZZI			
Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento			
Avanzo di esercizio	32'845.17		
Ammortamenti amministrativi	2'769'331.34	2'802'176.51	
Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali			
Diminuzione dei crediti	0.00		
Diminuzione dei beni patrimoniali	5'000.00		
Diminuzione dei transitori attivi	0.00	5'000.00	
Mezzi liquidi originati dall'aumento dei capitali da terzi			
Aumento impegni correnti	879'710.35		
Aumento prestiti a breve termine	0.00		
Aumento prestiti a medio e lungo termine	11'000'000.00		
Aumento debiti per gestioni speciali	30'000.00		
Aumento dei transitori passivi			
Aumento impegni verso finanziamenti speciali	245'188.52	12'154'776.45	
Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti	0.00	414'402.55	
Entrate per investimenti			15'376'355.51
IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI			
Mezzi liquidi impiegati in diminuzione del capitale proprio			
Disavanzo di esercizio (compreso assestamento)	0.00		
Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali			
Aumento dei crediti	2'066'913.28		
Aumento investimenti in beni patrimoniali	0.00		
Aumento dei transitori attivi	0.00	2'066'913.28	
Mezzi liquidi impiegati per rimborsare i prestiti			
Diminuzione impegni correnti	0.00		
Diminuzione debiti a medio e lungo termine	11'006'114.81		
Diminuzione dei debiti a breve termine	0.00		
Diminuzione dei transitori passivi	161'139.36		
Diminuzione impegni verso finanziamenti speciali	0.00	11'167'254.17	
Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimento			
Uscite di investimento	3'532'046.10	3'532'046.10	16'766'213.55
AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI			1'389'858.04

Indicatori finanziari

No.	Indicatori situazione economica finanziaria	Indici 31.12.2011	Indici 31.12.2012	Indici 31.12.2013	Indici 31.12.2014	Indici 31.12.2015
01.	Copertura delle spese correnti	2.35%	3.61%	0.60	-0.50	0.10%
02.	Grado di autofinanziamento	109.73%	98.47%	129.82%	-43.9%	89.88%
03.	Grado d'indebitamento supplementare	-9.73%	1.53%	-29.82%	143.94%	10.12%
04.	Capacità di autofinanziamento	8.02%	9.06%	9.43%	5.93%	8.61%
05.	Quota degli oneri finanziari	4.63%	3.71%	3.51%	3.50%	3.30%
06.	Quota degli interessi	-1.09%	-1.87%	-2.39%	-2.92%	-2.66%
07.	Quota degli investimenti	7.44%	9.63%	5.35%	3.5%	10.73%
08.	Quota di capitale proprio	11.10%	12.78%	12.91%	12.8%	12.58%
09.	Debito pubblico	Fr. 26'538'052.--	26'582'858.--	26'114'527.--	20'028'843.--	20'344'310.--
10.	Debito pubblico pro capite (*provvisorio)	Fr. 3'707.--*	3'749. --	3'621. --	2'762.20	2'804.00
11.	Quota imposte d'esercizio / ricavi	51.45%	49.89%	51.02%	54.03%	53.14%
12.	Popolazione residente	7159*	7090	7212	7251	7255
13.a	Moltiplicatore d'imposta aritmetico a preventivo	77.52%	75.94%	77.00%	81.35%	83.63%
13.b	Moltiplicatore d'imposta aritmetico a consuntivo	73.84%	70.11%	71.41%	77.74%	78.49%
13.c	Moltiplicatore d'imposta effettivo a consuntivo	77.50%	77.50%	77.00%	77.00%	78.64
14.	Indice di capacità finanziaria:					
14.a	- Forza finanziaria	indice 98.45	98.45	97.78	97.78	99.71
14.a	- Sussidiamento cantonale	coefficiente 44.%	44%	45%	45%	44%
14.c	- posizione del Comune	36°	36	40	40	35
14.d	- livello del Comune	Forti/zona Inferiore	Forti/zona Inferiore	Forti/zona Inferiore	Forti/zona Inferiore	Forti/zona Inferiore

Debiti a medio / lungo termine

Durata	%	Creditore	Saldo inizio esercizio	Variazione	Residuo fine esercizio	Interessi di esercizio
2012 / 2016	0.8000%	Banca Raiffeisen	6'000'000.00	0.00	6'000'000.00	48'000.00
2015 / 2021	0.3600%	Postfinance	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00	9'123.29
2015 / 2023	0.6700%	Postfinance	0.00	6'000'000.00	6'000'000.00	20'375.34
2011 / 2015	1.3800%	Postfinance	11'000'000.00	-11'000'000.00	0.00	75276.16
2012 / 2016	0.6100%	Corner Banca	4'000'000.00	0.00	5'000'000.00	24400.00
2014 / 2018	0.6700%	Banca Stato	12'000'000.00	0.00	12'000'000.00	80400.00
2013 / 2017	0.7700%	Banca Raiffeisen, Totali	8'000'000.00	0.00	8'000'000.00	61'600.00
			41'000'000.00	0.00	41'000'000.00	319'174.79

Situazione imposte comunali

Movimento annuale

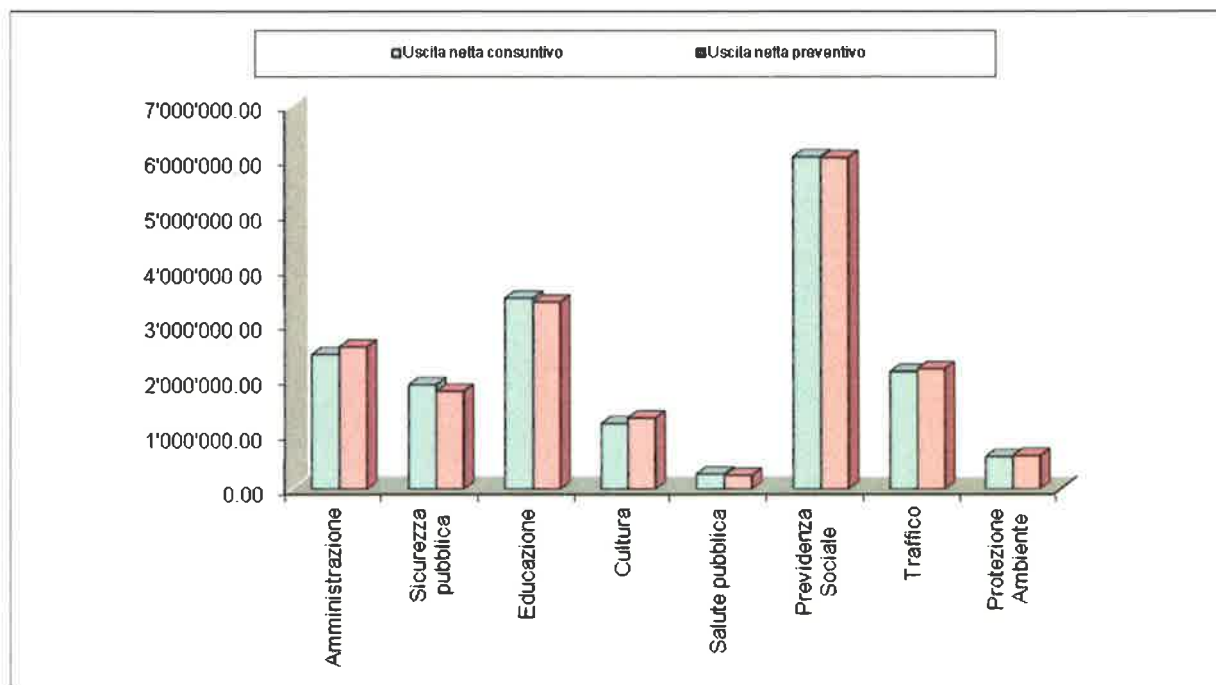
Anno	Riporto saldo anno precedente	Emissioni	Int / Rest / Spese	Totale	Inc / cond / perd	Saldo fine anno corrente
Anni precedenti	-28'417.20	125'856.95	0.00	97'439.75	11'456.50	85'983.25
2010	-932'908.14	1'284'833.80	420'337.90	772'263.56	628'995.48	143'268.08
2011	992'318.36		72'518.25	1'064'836.61	721'617.15	343'219.46
2012	1'048'150.16		136'942.05	1'185'092.21	1'517'696.50	-332'604.29
2013	3'211'525.58		410'977.15	3'622'502.73	3'215'915.06	406'587.67
2014	6'360'556.44		485'696.45	6'846'252.89	2'833'596.94	4'012'655.95
2015	-2'000.00	17'714'950.00	150'753.10	17'863'703.10	11'322'820.53	6'540'882.57
2016	0.00		0.00	0.00	2'000.00	-2'000.00
Totali	10'649'225.20	19'125'640.75	1'677'224.90	31'452'090.85	20'254'098.16	11'197'992.69

Situazione imposte comunali

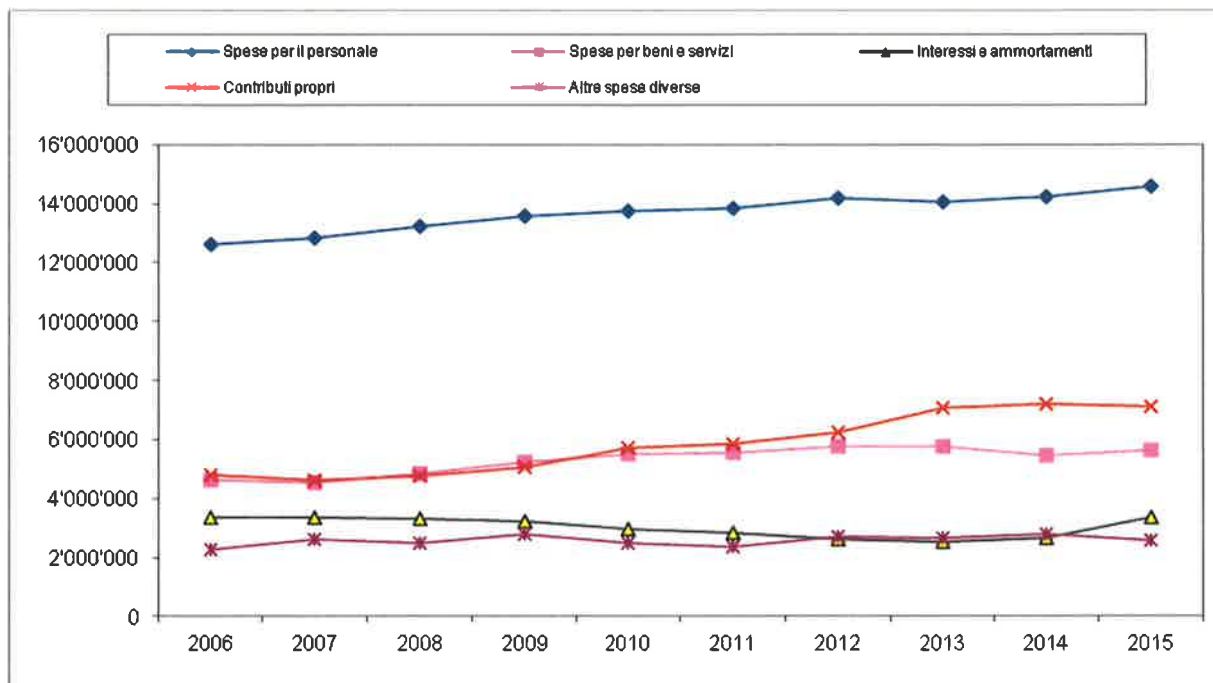
Emissione progressiva

Anno	Emissione 2010	Emissione 2011	Emissione 2012	Emissione 2013	Emissione 2014	Emissione 2015	Emissione 2016	Totale
Anni precedenti	1'022'073.60	-129'042.33	314'363.33	635'552.42	1'438'536.41	1'917'233.36		5'198'716.79
2010	15'500'000.00							15'500'000.00
2011		16'000'000.00						16'000'000.00
2012			16'000'000.00					16'000'000.00
2013				16'446'000.00				16'446'000.00
2014					17'082'597.00			17'082'597.00
2015						17'149'000.00		17'149'000.00
2016							18'456'000.00	18'456'000.00
Totali	16'522'073.60	15'870'957.67	16'314'363.33	17'081'552.42	18'521'133.41	19'066'233.36	18'456'000.00	121'832'313.79

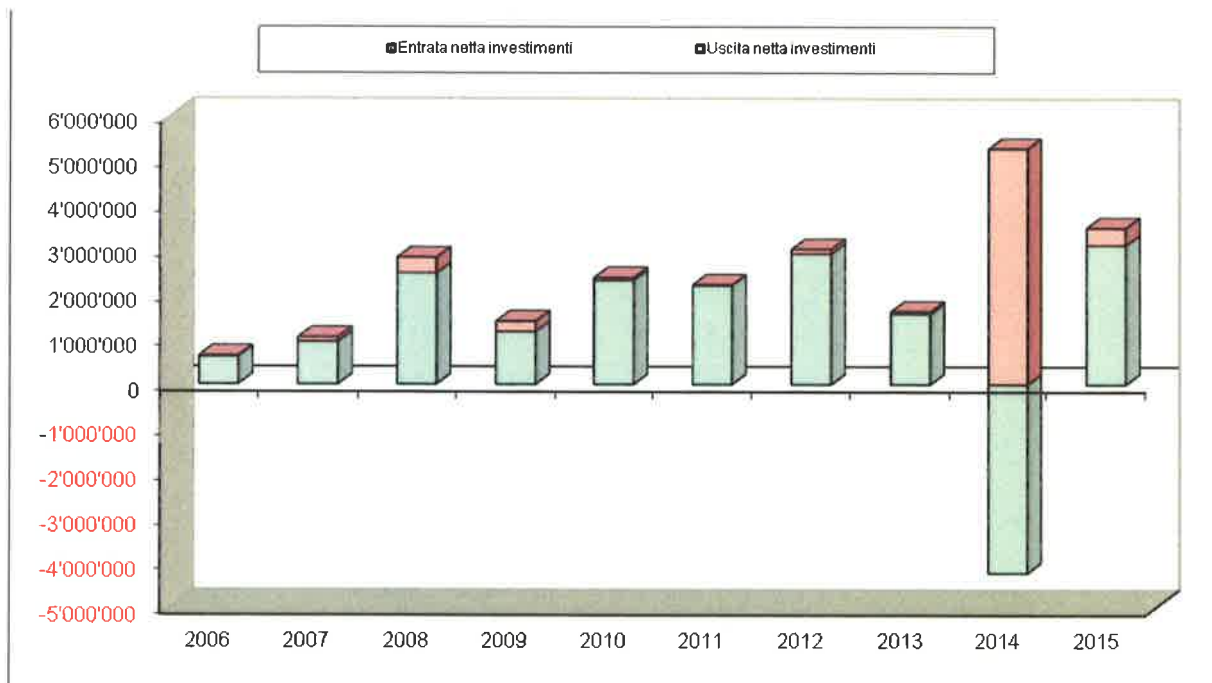
Spese lorde / nette per dicastero



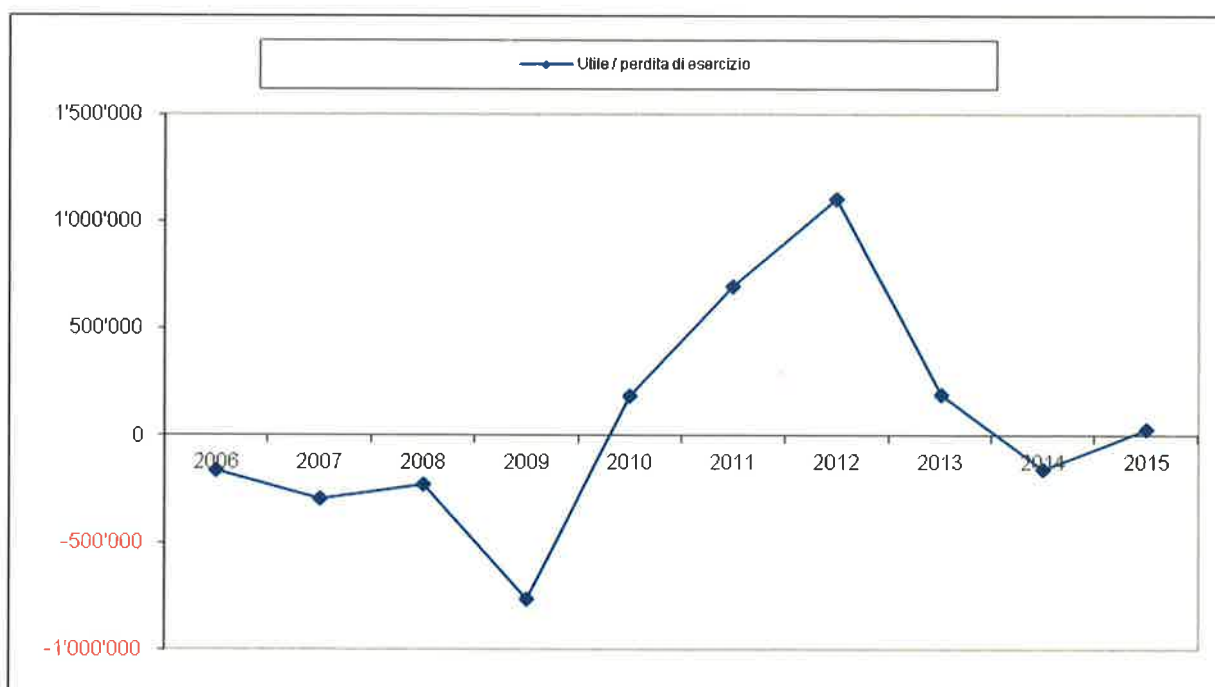
Evoluzione spese nette per genere di conto



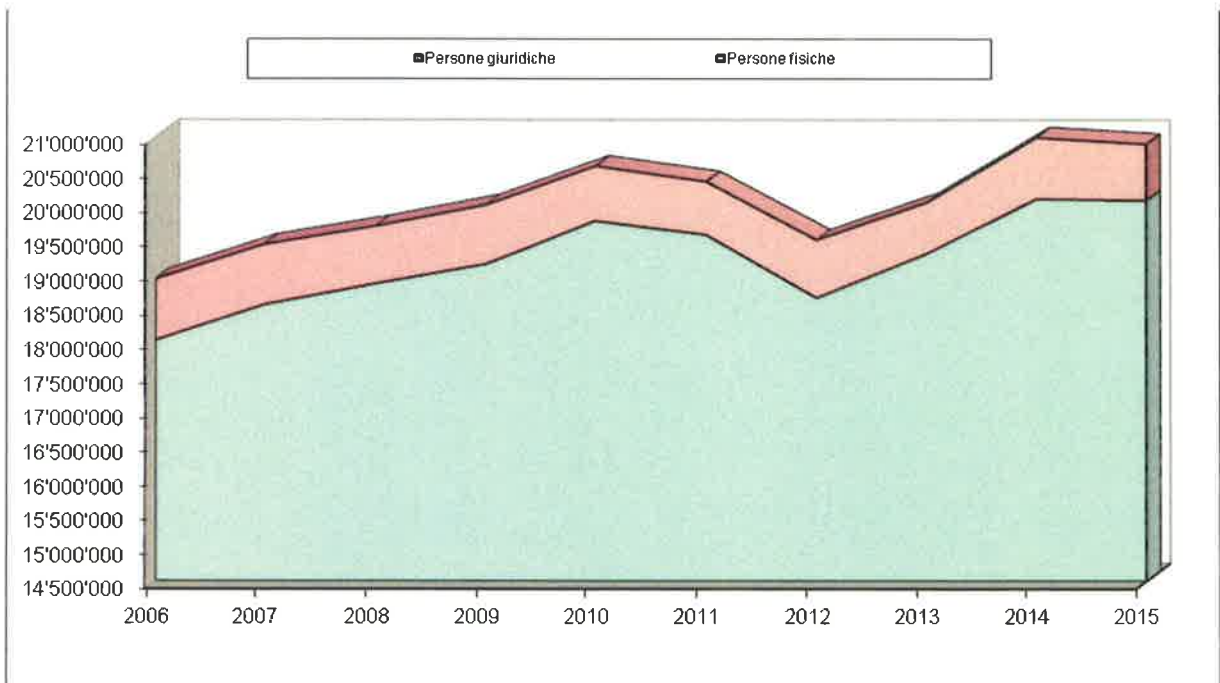
Investimenti lordi / netti



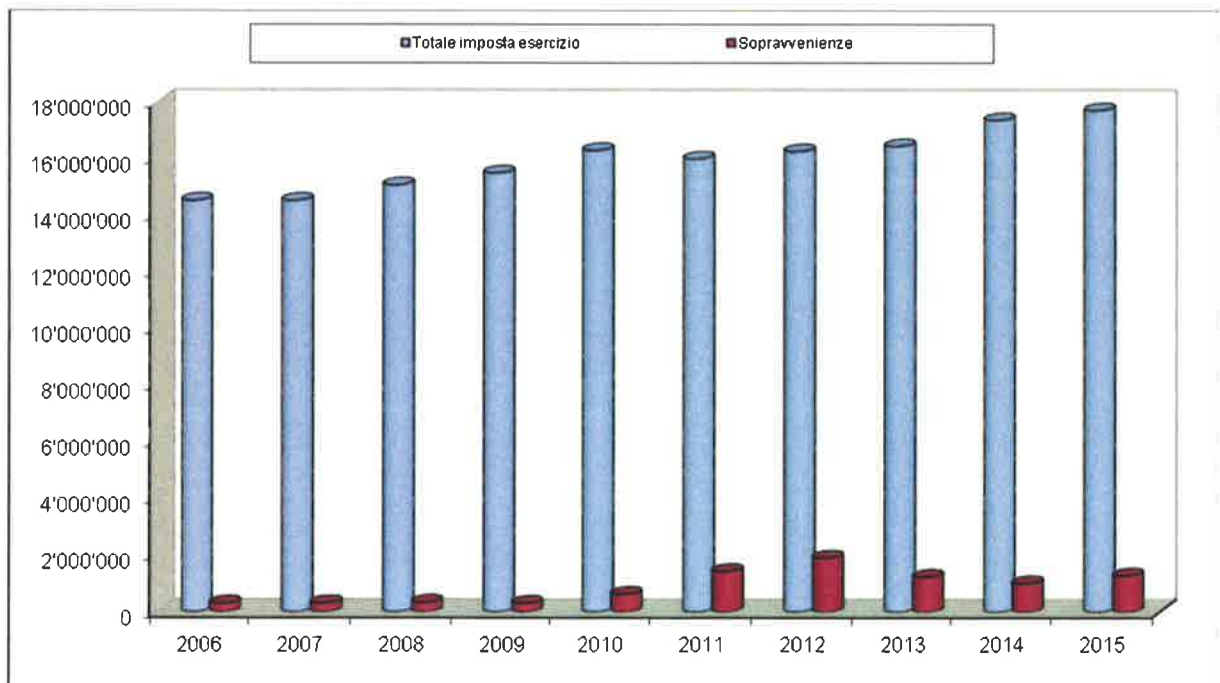
Risultati di esercizio



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

Gruppo di conto 30 Costi inferiori dello 0.03% rispetto al preventivo.

Spese per il personale

Le differenze più rilevanti si riferiscono a stipendi dipendenti comunali (-134'), stipendi docenti in organico (+53'), abbigliamento e uniformi personale di polizia (+59') personale ausiliario da terzi (+17').

300	- onorari autorità e commissioni	Fr. -	6151.90
301	- stipendi dipendenti comunali	Fr. -	134275.35
302	- stipendi docenti	Fr. +	53375.75
303-309	- oneri sociali, personale di terzi e spese per il personale	Fr. +	82946.17
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. +	68774.00
	<u>Minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>4105.33</u>

Gruppo di conto 31 Costi inferiori del 5.86% rispetto al preventivo.

Spese per beni e servizi

Le variazioni più rilevanti riguardano materiali di ufficio, scolastici e stampati (-15'), attrezzature, macchinari e mobili (+52'), acqua energia e combustibile (-75'), materiali di consumo (-84'), manutenzioni stabili e strutture (-247'), manutenzioni attrezzature, macchine, mobili e veicoli (+27'), affitti locazioni noleggi e tasse di utilizzazione (+11'), rimborsi spese (-9'), servizi e onorari (-11')

310	- materiale d'ufficio e scolastici	Fr. -	17330.94
311	- attrezzature e mobili	Fr. -	19185.88
312	- acqua, energia, combustibile	Fr. -	75858.65
313	- materiali di consumo	Fr. -	84739.23
314	- manutenzione stabili e strutture	Fr. -	247049.80
315	- manutenzione attrezzature e veicoli	Fr. +	27925.75
316	- affitti	Fr. +	12580.9
317	- rimborso spese	Fr. -	9522.25
318	- servizi e onorari	Fr. -	11521.92
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	90614.69
	<u>Minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>351082.19</u>

Gruppo di conto 32 Costi inferiori del 14.40% rispetto al preventivo.

Interessi passivi

Oltre all'attenta gestione della liquidità che ha consentito il contenimento dei costi sui capitali di terzi, il rinnovo dei mutui in scadenza a tassi vantaggiosi (interesse medio per tutti i debiti 0.7599%) e l'incidenza degli interessi su conguagli d'imposta a favore dei contribuenti hanno comportato questa minore uscita.

321	- interessi su impegni correnti	Fr. +	2759.30
322	- interessi su impegni a lunga scadenza	Fr. -	78710.94
329	- altri interessi passivi	Fr. +	7138.70
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. +	0
	<u>Minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>68812.94</u>

Gruppo di conto 33
Ammortamenti

Costi inferiori del 1.01% rispetto al preventivo.

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

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

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

330	- ammortamento beni patrimoniali	Fr. +	69307.01
331	- ammortamento beni amministrativi ordinari	Fr. -	99413.66
	- ammortamento beni amministrativi supplementari	Fr.	0.00
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>Minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>30106.65</u>

Gruppo di conto 35
Rimborsi ad enti pubblici

Costi inferiori del 1.14% rispetto al preventivo.

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

Le differenze più rilevanti riguardano principalmente il servizio dentario scolastico (-6'), le spese per il servizio collettivo di polizia (+31'), spese consorzio pompieri (-8'), spese consorzio autolettiga (+26'), spese consorzio protezione civile (-15'), spese consorzio depurazione acque (-42').

351	- rimborsi al Cantone	Fr. -	6589.80
352	- rimborsi a Comuni e Consorzi	Fr. -	9748.20
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>Minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>16338.00</u>

Gruppo di conto 36
Contributi propri

Costi superiori dell'1.40% rispetto al preventivo.

I principali conti di questo gruppo sono: contributi alla CM/PC/AVS/AI (-114'), contributi provvedimenti di protezione LFAM (+19'), l'assistenza sociale (+Fr. 143'), gli anziani in istituti (+Fr. 215'), gli anziani in istituti privati (-146'), assistenza cura a domicilio (+21'), servizi di appoggio (+37'), mantenimento a domicilio (+10') aiuto complementare AVS e indennità straordinaria (+12'), aiuti assistenziali (+1'), partecipazione risanamento finanziario del Cantone (vedi decisione Gran Consiglio) (-12').

La quota versata al fondo di compensazione intercomunale a favore di Comuni finanziariamente non autosufficienti (+11') è stabilita sulla base della potenzialità finanziaria, mentre risultiamo esenti dal pagamento del contributo al fondo di livellamento.

361	- contributi allo Stato	Fr. +	252944.02
362	- contributi a Comuni e Consorzi	Fr. -	146749.12
364	- contributi ad imprese ad economie	Fr. +	0.00
365	- contributi ad istituzioni private	Fr. -	3346.06
366	- contributi ad economie private	Fr. +	11730.70
367	- estero	Fr. -	16000.00
	<u>maggiore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>98579.54</u>

Gruppo di conto 37 Costi inferiori del 17.11% 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. -	68453.55
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>Minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>68453.55</u>

Gruppo di conto 38 Costi superiori del 19.02%% rispetto al preventivo.
Versamenti a fondi spec. Comprende gli accantonamenti obbligatori previsti da Leggi cantonali e federali.
 Come da indicazioni dipartimentali l'avanzo/disavanzo di esercizio di Casa Rea viene registrato sul fondo copertura rischi e promozione sviluppo a copertura di eventuali disavanzi di anni futuri.

380	- accantonamento manut. straordinarie canalizzazioni	Fr. -	5891.35
382	- contributi sostitutivi posteggi	Fr. -	2000.00
383	- contributi sostitutivi pc	Fr. +	27600.00
385	- riversamento al FER	Fr. -	13268.00
389	- accantonamento rischi e sviluppo	Fr. +	57270.42
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. +	57270.42
	<u>maggior uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>63711.07</u>

Gruppo di conto 39 Costi inferiori del 9.86% rispetto al preventivo.
Addebiti interni Aggiornamento delle partite di giro per ripartizione dei costi sui singoli dicasteri.

390	- addebiti interni	Fr. -	49279.42
	- Incidenza costi Casa Rea	Fr. -	20406.27
	<u>minore uscita complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>69685.69</u>

Entrate

Imposte

Ggruppo di conto 40 Ricavi superiori del 8.12% rispetto al preventivo.
Con decisione del 23 marzo 2015 il Consiglio comunale ha aumentato di 2 punti il moltiplicatore portandolo al 79%.
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 (+293').
Le conseguenze derivanti dalle valutazioni prudenziali d'imposta degli esercizi precedenti non sono ancora ben definite.
Per quanto riguarda infine i residui d'imposta per gli esercizi precedenti, gli incassi hanno superato i crediti (al netto delle restituzioni) e pertanto risulta una posizione creditoria da parte del Municipio per tale importo che, presumibilmente, sarà fonte di future sopravvenienze nei prossimi 3-4 anni. Si osserva che il gettito accertato 2013 rispetto al gettito accertato 2012 vi è una diminuzione sia di PF (183'000.00) sia di PG (2780.00). La diminuzione del gettito è dovuta al fatto che sentito l'organo di revisione si è proceduto a richiedere alla SEL lo stralcio di una tassazione (contenzioso)
Inoltre vi sono state delle entrate per imposte suppletorie persone fisiche non previste (+720')

400	- imposte su reddito e sostanza	Fr. +	1094707.83
401	- imposte sull'utile e sul capitale persone giuridiche	Fr. +	19750.00
402	- imposte immobiliari	Fr. +	0.00
403	- imposte speciali	Fr. +	14995.85
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggiore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>1129453.68</u>

Regalie e concessioni

Gruppo di conto 41 Ricavi superiori del 3.30% rispetto al preventivo.
Il 1. marzo 2014 sono entrate in vigore le nuove norme della Legge cantonale sull'energia e della Legge istitutiva l'Azienda elettrica ticinese nonché il Decreto legislativo concernente la definizione del prelievo sulla produzione e sui consumi di energia elettrica da destinare al finanziamento del fondo cantonale per favorire la realizzazione di nuovi impianti di energia rinnovabile ai sensi della Legge federale sull'energia e delle attività comunali in ambito energetico adottate lo scorso 19 dicembre 2013.

Per il 2015 il Cantone ha provveduto al versamento dell'importo di fr. 297'732. Lo stesso è stato accantonato alla voce di bilancio no. 285.010.

410	- regalie e concessioni	Fr. +	5473.90
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggiore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>5473.90</u>

Gruppo di conto 42 Ricavi inferiori del 9.08% rispetto al preventivo.

Redditi della sostanza Hanno essenzialmente determinato il risultato di questo gruppo: tasse concessioni e locazioni (+5') gli interessi in conti correnti (-8'), altri interessi attivi (+26') interessi contributi costruzione canalizzazioni) interessi attivi prestiti azienda acqua potabile (-19'), gli interessi di mora sulle imposte (-15'), le tasse parchimetri e posteggi zona blu (-20').

420	- interessi da banche	Fr. +	18130.03
421	- crediti	Fr. -	40442.30
423	- redditi immobiliari dei beni patrimoniali	Fr. +	4500.00
426	- redditi su partecipazione beni amministrativi	Fr. -	46864.05
427	- redditi immobiliari beni amministrativi	Fr. -	62702.87
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. +	0.00
	<u>minore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>127379.19</u>

Gruppo di conto 43 Ricavi inferiori del 2.83% rispetto al preventivo.

Ricavi per prestazioni I fattori principali di questo risultato sono riconducibili principalmente ai contributi sostitutivi (+25'), tasse cancelleria (+9'), alle tasse controllo abitanti (-2'), licenze edilizie (-23'), procedure d'incasso (-8'), tasse naturalizzazioni (+7'), altri rimborsi diversi (-15'), aggiornamenti catastali (+1'), tasse di allacciamento alla canalizzazione (-6'), rifiuti (-14'), canalizzazioni (-31'), nonché multe di polizia (-20'), Casa Rea, tassa refezione e alloggi, rette ospiti e altre tasse per prestazioni speciale come da consuntivo dell'istituto (-222').

La messa a disposizione dell'utenza di quattro tessere giornaliera FFS è risultata molto apprezzata dagli utenti. Il Municipio ha deciso per il 2016 di confermare l'acquisto di 4 carte giornaliera.

430	- tasse di esenzione	Fr. +	25600.00
431	- tasse servizi amministrativi	Fr. +	5906.05
432	- ricavi ospedalieri, case di cura e riposo	Fr. -	241348.60
433	- tasse scolastiche	Fr. -	1000.00
434	- altre tasse d'utilizzazione servizi	Fr. -	39733.46
435	- vendite	Fr. +	32594.75
436	- rimborsi	Fr. +	60151.74
437	- multe	Fr. -	22322.84
439	- altri ricavi per prestazioni e vendite	Fr. +	4565.80
	<u>minore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>175586.56</u>

Gruppo di conto 44 Ricavi superiori del 36.18% rispetto al preventivo.

Contributi diversi Si tratta di proventi per le partecipazioni alle entrate del Cantone relative al contributo fondo di livellamento (+49'), alle imposte di successione (-20') e immobiliare persone giuridiche (+5'), sugli utili immobiliari (+244') e sui cani vedi conto corretto no. 434.810-109, 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. +	216100.70
444	- contributi cantonale	Fr. +	49790.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>265890.70</u>

<i>Gruppo di conto 45</i>		Ricavi inferiori del 17.15% rispetto al preventivo.	
<u>Rimborsi da enti pubblici</u>		Comprende i rimborsi per prestazioni che non concemono direttamente il nostro Comune quali l'Ufficio di conciliazione (-2'), i rimborsi e le tasse scolastiche SE (-96) e per ospiti non domiciliati ospiti di Casa Rea (-15'), nonché i ristorni relativi alla gestione dell'Autorità regionale di protezione (+24').	
451	- rimborsi dal Cantone	Fr. -	1093.35
452	- rimborsi da Comuni e Consorzi	Fr. -	88076.75
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	
		<hr/>	
	<u>minore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>89170.10</u>

<i>Gruppo di conto 46</i>		Ricavi superiori 2.05% rispetto al preventivo.	
<u>Contributi spese correnti</u>		La maggior variazione di questo gruppo si riferisce ai sussidi relativi agli stipendi dei docenti (-79'), contributo fondo energie rinnovabili FER (-13'), sussidi cantonali aggiornamenti catastali (-9'). 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 (<i>perdite di esercizio</i>), per lo sviluppo di nuove prestazioni o attività orientate al soddisfacimento di bisogni emergenti atti al miglioramento della qualità delle prestazioni e delle infrastrutture, nonché per acquisti o manutenzioni particolari. Al contrario si farà capo a questo conto per coprire eventuali disavanzi d'esercizio	
460	- contributi dalla Confederazione	Fr. +	0.00
461	- contributi dal Cantone	Fr. +	63601.85
469	- altri contributi	Fr. -	3000.00
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	0.00
		<hr/>	
	<u>Maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>60601.85</u>

<i>Gruppo di conto 47</i>		Ricavi inferiori del 17.03% rispetto al preventivo.	
<u>Contributi da riversare</u>		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. -	68601.85
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00
		<hr/>	
	<u>minore entrata complessiva</u>	Fr.	<u>68601.85</u>

<i>Gruppo di conto 48</i>		Ricavi superiori del 723.33% rispetto al preventivo.	
<u>Prelev. da fondi speciali</u>		Movimenti finanziari previsti da leggi cantonali e federali.	
480	- Accantonamento manutenzione canalizzazioni	Fr. -	5891.35
483	- Contributi sostitutivi per rifugi	Fr.	0.00
485	- Prelevamento dal FER copertura costi gestione corrente	Fr. +	1986.65
489	- Fondo copertura rischi	Fr. +	76438.09
	- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr. -	0.00
		<hr/>	
	<u>maggior entrata complessiva</u>	Fr.	<u>72533.39</u>

Gruppo di conto 49 Ricavi inferiori dell' 9.86% rispetto al preventivo.

Accrediti interni

490 - accrediti interni Aggiornamento delle partite di giro per ripartizione dei costi sui singoli dicasteri.

- accrediti interni	Fr. -	49279.42
- Incidenza ricavi Casa Rea	Fr.	0.00

<u>minore entrata complessiva</u>	<u>Fr.</u>	<u>49279.42</u>
-----------------------------------	------------	-----------------

2.2 Spese e ricavi per dicastero

Variazioni più significative fra consuntivo e preventivo:

<u>Amministrazione</u>	020-310.110	Stampati		
	020-310.210	Abbonamenti e tasse diverse		
	020-310.310	Inserzioni – pubblicazioni FU		
	020-311.010	Arredamento		
	020-315.010	Manutenzione terzi arredamento e macchine ufficio		
	020-317.010	Rimborsi spese e trasferte – adeguamento rimborsi (auto + telefono) UT		
	020-318.010	Spese affrancazioni postali		
	020-318.050	Spese esecutive		
	020-318.060	Spese telefoniche		
	020-318.480	Spese gestione linee sistema informatico		
	020-318.910	Altre spese diverse per beni e servizi consulenza sistemazione archivio comunale		
	020-431.010	Consequente alla richiesta dell'utenza		
	020-431.110	Consequente all'evoluzione delle costruzioni edilizie – 50% a favore Cantone		
	020-431.310	Consequente all'avvio di nuove procedure esecutive		
	020-436.210	Rimborsi assicurativi indennità perdita di guadagno		
	020-436.910	Altri rimborsi diversi – partecipazione eccedenze Basilese assicurazioni		
	090-313.380	Materiali manutenzione stabili e strutture – nuovo albo comunale		
	090-436.310	Rimborsi da ACAP prestazioni diverse – sulla base dei conteggi		
	090-436.910	Compreso risarcimenti assicurativi e indennizzo accertamento morosi		
- uscite	- potere legislativo ed esecutivo		Fr. +	7316.45
	- amministrazione generale		Fr. -	141991.35
	- prestazioni ai pensionati		Fr. +	67.40
	- compiti non ripartibili		Fr. -	18707.40
- entrate	- potere legislativo ed esecutivo		Fr.	0.00
	- amministrazione generale		Fr. +	13060.00
	- carovita ai pensionati		Fr.	0.00
	- compiti non ripartibili		Fr. -	39049.66
		<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	Fr.	<u>127392.64</u>

<u>Sicurezza pubblica</u>	100-318.080	Spese diverse Autorità Tutoria (ARP) (mercede curatori)		
	100-318.420	Spese aggiornamenti catastali		
	100-390.410	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	100-410.210	Tasse diritti di affissione – secondo richiesta effettiva		
	100-427.110	Secondo richiesta effettiva		
	100-427.210	Secondo occupazione effettiva sedimi comunali		
	100-431.210	Tassa naturalizzazioni – secondo richiesta effettiva		
	100-434.010	Tasse aggiornamenti catastali		
	101-452.510	Secondo riparto effettivo spese ARP fra i Comuni del comprensorio		
	110-301.070	Stipendi aspiranti gendarmi		
	110-301.510	Consequente alla preferenza personale (gratifica in vacanze)		

	110-301.710	Consequente alle necessità di servizio		
	110-306.110	Consequente alle necessità effettive (aspiranti)		
	110-308.020	Personale ausiliario da terzi – Securitas pattugliamento		
	110-311.110	Apparecchiature, attrezzature macchinari (nuovo sistema radio)		
	110-311.210	Equipaggiamento e attrezzature personale (consequente necessità effettive)		
	110-314.090	Secondo l'esigenza effettiva per la sicurezza stradale		
	110-315.110	Manutenzioni terzi apparecchiature (manutenzione e riparazioni parcheggi)		
	110-317.010	Rimborsi spese trasferte (consequente alle necessità di servizio)		
	110-352.020	Spese servizio collettivo di polizia (riparto con MUrto)		
	110-436.210	Consequente alle assenze effettive		
	110-436.910	Consequente al riparto dei costi collettivi polizia		
	110-437.010	Multe polizia		
- uscite		- protezione giuridica (contr. Abitanti, uff. conciliaz., catasto, ecc)	Fr. +	32759.90
		- commissioni tutorie regionali	Fr. -	13711.19
		- polizia	Fr. +	110539.90
		- giustizia	Fr. +	1257.20
		- polizia del fuoco	Fr. -	7730.00
		- difesa nazionale militare	Fr. +	8625.00
		- difesa nazionale civile	Fr. +	12233.10
- entrate		- protezione giuridica (□le gesti, uff conciliaz, catasto, ecc)	Fr. -	15640.55
		- commissioni tutorie regionali	Fr. +	49900.35
		- altri servizi giuridici	Fr. +	12715.00
		- polizia	Fr. -	42646.04
		- giustizia	Fr. -	912.95
		- polizia del fuoco	Fr.	0.00
		- difesa nazionale militare	Fr.	0.00
		- difesa nazionale civile	Fr. +	26600.00
		<u>maggiori incidenze netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>113958.10</u>

Educazione

	200-302.010	Consequente ad nuove assunzioni		
	200-302.020	Consequente alle assenze effettive		
	200-436.210	Consequente alle assenze effettive		
	210-301.010	Stipendi personale amministrativo inserito stipendio voce 210-301.150		
	210-301.150	Stipendi segretariato inserito nella voce 210-301.010		
	210-302.010	Consequente ad nuove assunzioni (scatti – promozioni)		
	210-302.020	Stipendi docenti per supplenze scolastiche (consequente assenze)		
	210-310.510	Consequente alle necessità delle classi		
	210-313.383	Secondo manutenzione effettiva stabile Vignascia		
	210-314.081	Manutenzione terzi stabile Cadogno uno secondo manutenzione effettiva		
	210-314.082	Manutenzione terzi stabile Cadogno □le gestio manutenzione effettiva		
	210-318.450	Spese gestione centro scolastico Vignascia – valutazione sulla base dei conguagli anni precedenti		
	210-436.210	Consequente alle assenze effettive		
	210-452.110	Riparto costi effettivi docenti per insegnamento fuori sede		
	210-452.210	Secondo presenza allievi non domiciliati		
- uscite		- scuola dell'infanzia	Fr. -	52389.98

- entrate	- scuole elementari	Fr. -	20536.05
	- scuole medie	Fr. -	56595.65
	- scuola dell'infanzia	Fr. -	54187.00
	- scuole elementari	Fr. -	145670.80
	- scuole medie	Fr. +	0.00
	<u>maggiore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>70336.12</u>

Cultura, tempo libero

	300-310.110	<i>Stampati conseguentemente alla programmazione delle manifestazioni culturali</i>	
	300-311.010	<i>Arredamento e macchine e ufficio proiettore</i>	
	300-312.010	<i>Acqua energia e combustibile olio combustibile e controllo periodici impianti elettrici</i>	
	300-314.080	<i>Secondo manutenzione effettiva Centro Elisarion (lavori non eseguiti e meglio finestre e relativi avvolgibili 1° tappa)</i>	
	300-318.610	Consequente alla programmazione delle manifestazioni culturali	
	300-318.620	Spese manifestazioni culturali conseguente al programma della manifestazioni culturali	
	310-313.380	Manutenzioni terzi stabili e strutture messa in sicurezza terrazza Villa S. Quirico	
	310-314.080	Secondo manutenzione effettiva Villa San Quirico opere non eseguite e meglio finestre, pavimenti e tinteggi	
	310-365.920	Contributi straordinari a associazioni e enti diversi	
	330-313.310	Secondo manutenzione effettiva conseguente al programma di lavoro	
	330-365.510	squadra esterna	
	340-314.040	Secondo manutenzione effettiva palazzo Centro sportivo Mappo	
- uscite	- centro culturale Elisarion	Fr. -	39055.40
	- altra promozione culturale	Fr. -	57273.10
	- parchi pubblici e sentieri	Fr. -	53438.60
	- sport	Fr. +	7523.03
	- tempo libero	Fr. -	6712.40
	- culto	Fr. -	2500.00
- entrate	- centro culturale Elisarion	Fr. -	8394.00
	- altra promozione culturale	Fr. -	11350.00
	- parchi pubblici e sentieri	Fr. -	5000.00
	- sport	Fr. -	1211.00
	- tempo libero	Fr. -	4000.00
	- culto	Fr.	0.00
	<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>120'501.47</u>

Salute pubblica

	460-351.020	<u>Partecipazione spese servizio dentario scolastico</u>	
	490-352.520	Compreso conguaglio esercizio precedente	
- uscite	- ospedali	Fr. -	1000.00
	- lotta profilattica contro le malattie	Fr. +	282.95
	- servizio medico scolastico	Fr. -	8298.30
	- altri compiti per la salute	Fr. +	28885.75
- entrate	- ospedali	Fr.	0.00
	- lotta profilattica contro le malattie	Fr. +	0.00
	- servizio medico scolastico	Fr. -	4855.30
	- altri compiti per la salute	Fr.	0.00
	<u>maggiore incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>24725.70</u>

Previdenza sociale

500-301.010	Stipendi personale amministrativo in organico		
500-361.030	Compreso conguaglio anno precedente		
540-361.100	Contributi cantonali (50% direttamente a asili nido)		
570-301.060	Compreso oneri per sostituzione personale assente (vedi 570-436220)		
570-311.010	Sostituzioni varie attrezzature e macchinari secondo esigenze		
570-311.710	Biancheria, guardaroba e tessuti secondo consumi effettivi		
570-312.010	Acqua energia e combustibile secondo consumi effettivi		
570-313.110	Derrate alimentari per cucina secondo consumi effettivi		
570-313.250	Materiali medici e sanitari secondo consumi effettivi		
570-314.910	Altre manutenzioni terzi diversi secondo esigenze effettive		
570-315.010	Secondo esigenze effettive		
570-389.010	Consequente al profitto di esercizio		
570-390.010	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
570-390.110	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
570-432.110	Secondo incassi effettivi		
570-432.410	Secondo incassi effettivi		
570-436.220	Recupero indennità perdita guadagno		
570-461.410	Secondo contratto mandato di prestazioni annuale		
570-489.110	Consequente al profitto di esercizio (vedi 570-389010)		
571-362.010	Secondo presenze effettive ospiti domiciliati		
571-365.710	Secondo presenze effettive ospiti domiciliati in istituti privati		
580-361.050	Consequente all'aumento delle persone bisognose d'aiuti		
580-365.720	Secondo prestazioni effettive		
580-365.740	Contributo mantenimento a domicilio secondo calcolo ufficio anziani e cure a domicilio		
580-366.010	Secondo gli aventi diritto secondo regolamento		
580-366.020	Secondo esigenze effettive		
580-366.510	Secondo calcolo ufficio anziani e cure a domicilio		
580-376.010	Partita di giro (vedi 580-471010)		
580-471.010	Partita di giro (vedi 580-376010)		
589-366.610	Altre iniziative assistenziali contributi attività musicali, colonie		
- uscite	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr. +	106935.70
	- protezione della gioventù	Fr. +	18415.00
	- invalidità	Fr. -	1000.00
	- centro anziani Casa Rea	Fr. +	15023.46
	- contributi per anziani	Fr. -	231440.37
	- assistenza	Fr. +	158885.11
	- Altre iniziative assistenziali	Fr. +	2855.00
	- aiuto umanitario	Fr. -	16000.00
- entrate	- assicurazione vecchiaia e superstiti	Fr. -	251.20
	- protezione della gioventù	Fr. -	1000.00
	- invalidità	Fr.	0.00
	- centro anziani Casa Rea	Fr. +	108532.08
	- contributi per anziani	Fr.	0.00
	- assistenza	Fr. -	68453.55
	<u>maggior incidenza netta rispetto al preventivo</u>	<u>Fr.</u>	<u>16845.57</u>

Traffico

620-312.110	Secondo conteggio illuminazione pubblica Ses		
620-313.370	Secondo manutenzione effettiva sentieri e strade (riparazioni nuovo materiale decorazioni natalizie)		
620-314.070	Secondo manutenzione effettiva strade piazze (pensiline, sottostrutture varie)		

	620-314.071	Secondo manutenzione effettiva asfaltature piazze e strade		
	620-314.075	Manutenzione terzi rete di distribuzione elettricità secondo manutenzione effettiva		
	620-427.410	Tasse parchimetri secondo incassi effettivi		
	620-427.420	Tasse posteggi zona blu secondo incassi effettivi		
	620-436.210	Consequente alle assenze effettive		
	620-318.290	Spese abbonamenti generale FFS (si sono acquistate due nuove carte giornaliera. Di conseguenza maggiori entrate alla voce 630-435.610		
	650-318.460	Consequente ai contributi effettivi per la copertura disavanzi		
	660-314.040	Manutenzione terzi infrastrutture sportive secondo manutenzione effettiva		
	660-316.610	Tassa occupazione area di dominio pubblico (Cantone – porto)		
	660-390.010	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
- uscite	- strade comunali		Fr. -	84639.05
	- strade private		Fr. -	2587.00
	- traffico regionale		Fr. +	12381.40
	- navigazione e porti		Fr. -	14870.75
- entrate	- strade comunali		Fr. -	34026.02
	- strade private		Fr. +	1665.50
	- traffico regionale		Fr. +	23372.00
	- navigazione e porti		Fr. -	11483.20
	<u>minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>		<u>Fr.</u>	<u>69243.68</u>

<u>Protezione ambiente</u>	710-352.530	Secondo costo effettivo + conguaglio 2014		
	720-310.110	Secondo costo effettivo stampa calendari rifiuti		
	720-315.110	Secondo manutenzione effettiva apparecchiature e attrezzature		
	720-318.570	Secondo costo effettivo raccolta rifiuti domestici		
	720-318.590	Secondo costo effettivo eliminazione rifiuti verdi		
	720-318.600	Secondo costo effettivo eliminazione altri rifiuti diversi		
	740-314.020	Manutenzione terzi cimiteri (spurgo cimitero)		
	780-318.500	Spese controlli impianti a combustione (secondo programma biennale)		
- uscite	- eliminazione delle acque luride		Fr. -	54923.50
	- eliminazione dei rifiuti		Fr. -	33722.15
	- cimitero e sepolture		Fr. +	3478.60
	- arginature		Fr. -	10513.75
	- protezione della natura		Fr.	0.00
	- altra protezione dell'ambiente		Fr. -	15396.10
- entrate	- eliminazione delle acque luride		Fr. -	44852.85
	- eliminazione dei rifiuti		Fr. -	9246.86
	- cimitero e sepolture		Fr. -	6790.00
	- arginature		Fr. -	0.00
	- protezione della natura		Fr.	0.00
	- altra protezione dell'ambiente		Fr. -	5255.00
	<u>Minore incidenza netta rispetto al preventivo</u>		<u>Fr.</u>	<u>44932.19</u>

<u>Economia pubblica</u>	830-361.210	Contributi Ente Turistico Locarno e dintorni		
	860-385.010	Riversamento fondo energie rinnovabili (contropartita 860-461.010)		
	860-410.010	tassa uso spec strade pubbliche comunali.		
- uscite	- agricoltura		Fr. -	2000.00
	- turismo		Fr. +	33602.80

- entrate	- energia	Fr. -	13268.00
	- energia	Fr. +	10417.90
		<u>Fr.</u>	<u>7916.90</u>

Maggiore incidenza netta rispetto al preventivo

Finanze

	900-318.110	Secondo le dichiarazioni di redditi già tassati all'estero		
	900-400.010	Valutazione secondo accertamento fiscale disponibile		
	900-400.050	Relative all'esercizio 2010 e anni precedenti		
	900-400.110	Secondo la presenza di lavoratori stranieri non domiciliati		
	900-400.510	Secondo gli accertamenti fiscali di redditi non dichiarati		
	900-400.910	Concerne l'imposta posticipata sulla sostanza		
	900-401.010	Valutazione secondo accertamento fiscale disponibile		
	900-403.010	Secondo i prelievi effettivi di capitali secondo pilastro		
	900-403.110	Secondo le relative vincite		
	920-361.080	Consequente alla potenzialità del Comune (riparto intercomunale)		
	920-444.010	Contributo fondo di livellamento a nostro favore		
	930-441.210	Relativo ai trapassi successori effettivi		
	930-441.310	Consequente alla presenza di società sul nostro territorio		
	930-441.420	Secondo le transazioni immobiliari sul territorio comunale		
	940-322.010	Consequente al rinnovo di prestiti a tassi di mercato favorevoli		
	940-420.910	Altri interessi attivi (contributi di costruzione canalizzazioni)		
	940-421.210	Relativo al rispetto dei termini di pagamento da parte degli utenti		
	940-490.010	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
	990-330.310	Consequente alla mancanza di sostanza o di reddito		
	990-331.110	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331.210	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331.410	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331.510	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-331.810	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-332.910	Secondo il valore a bilancio e tassi differenziati approvati a preventivo		
	990-490.110	Semplice trasferimento interno fra i dicasteri		
- uscite	- imposte	Fr. +	11198.55	
	- perequazione finanziaria	Fr. +	10401.00	
	- parte alle entrate d'altri enti pubblici	Fr.	0.00	
	- gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	63313.93	
	- spese non ripartibili	Fr. -	43491.65	
- entrate	- imposte	Fr. +	1543453.68	
	- perequazione finanziaria	Fr. +	49790.00	
	- parte alle entrate d'altri enti pubblici	Fr. +	216100.70	
	- gestione del patrimonio e dei debiti	Fr. -	90698.08	
	- spese non ripartibili	Fr. -	17255.40	
		<u>Fr.</u>	<u>1786596.93</u>	

maggiore incidenza netta rispetto al preventivo

2.3 Imposta comunale d'esercizio

Gettito imposta cantonale persone fisiche anno 2012		Fr.	20'459'579.00	
Variazione imposte persone fisiche anni 2013		Fr.	-150'000.00	
Totale valutazione imposte persone fisiche 2013		Fr.	20'309'579.00	
Variazione imposte persone fisiche anni 2014		Fr.	-229'579.00	
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche		Fr.	20'080'000.00	
Gettito imposta cantonale persone giuridiche anno 2012		Fr.	969'320.00	
Variazione imposte persone giuridiche anni 2013		Fr.	-144'320.00	
Totale valutazione imposte persone giuridiche 2013		Fr.	825'000.00	
Variazione imposte persone giuridiche anni 2014		Fr.	0.00	
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone giuridiche		Fr.	825'000.00	
Totale gettito cantonale persone fisiche+giuridiche anno 2012		Fr.	20'905'000.00	
Variazione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2013		Fr.	-294'320.00	
Variazione imposte persone fisiche e giuridiche anno 2014	Fr.	-523'899.00	Fr.	-229'579.00
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche		Fr.	20'905'000.00	
<u>Calcolazione</u>				
Gettito imposta cantonale persone fisiche		Fr.	20'080'000.00	
Gettito imposta cantonale persone giuridiche		Fr.	825'000.00	
Totale valutazione gettito cantonale d'esercizio persone fisiche e giuridiche		Fr.	20'905'000.00	
Moltiplicatore d'imposta			79.00%	
Imposta comunale persone fisiche e giuridiche		Fr.	16'514'950.00	
Imposta comunale personale		Fr.	100'000.00	
Imposta comunale immobiliare		Fr.	1'100'000.00	
Valutazione gettito d'esercizio		Fr.	17'714'950.00	
<u>Contabilizzazione</u>				
900-400010	Imposta comunale persone fisiche	Fr.	15'863'200.00	
900-400010	Arrotondamento	Fr.	0.00	
900-400020	Imposta comunale personali		Fr.	100'000.00
900-401010	Imposta comunale persone giuridiche	Fr.	651'750.00	
900-401010	Arrotondamento	Fr.	0.00	
900-402010	Imposta comunale immobiliare		Fr.	1'100'000.00
Totale complessivo		Fr.	17'714'950.00	

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 hanno 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. 865'880.81	0.50 %	Fr. 4'351.16
Opere del genio civile	Fr. 1'452'098.70	12.00%	Fr. 158'528.43
Costruzioni edili	Fr. 15'535'204.76	9.00%	Fr. 1'500'746.68
Boschi	Fr. 0.00	0.00 %	Fr. 0.00
Mobilio, macchine, veicoli	Fr. 577'096.60	25.00 %	Fr. 152'563.65
Contributi per investimenti	Fr. 882'612.05	10.00 %	Fr. 80'291.29
Altre uscite attivate	Fr. 95'316.12	25.00 %	Fr. 20'852.37
Parziali	Fr. 19'408'209.03	*9.42%	Fr. 1'917'333.59
Canalizzazioni	Fr. 368'592.24	***3.50%	Fr. 23'252.75
Prestiti e partecipazioni azionarie	Fr. 7'475'487.60	12.84%	Fr. 828'745.00
<u>Totali</u>	Fr. <u>27'252'288.87</u>	<u>***10.29%</u>	Fr. <u>2'769'331.34</u>

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

** Ammortamento lineare su valore iniziale

*** Ammortamento medio complessivo.

2.5 Situazione patrimoniale

Movimento dei prestiti durante l'esercizio in esame:

- rimborsi prestiti	Fr.	11'000'000.00
- ./ Sottoscrizioni nuovi prestiti	Fr.	<u>0.00</u>
<u>Totale aumento/diminuzione prestiti</u>	Fr.-	<u>0.00</u>

Aggiornamento debito netto per prestiti a medio e lungo termine al 31.12.2015:

- saldo mutui passivi ad inizio esercizio	Fr.	41'000'000.00	
- ./ ammortamenti e rimborsi	Fr.	<u>11'000'000.00</u>	Fr. 30'000'000.00
- sottoscrizione nuovi prestiti (6'000'000.00 – 5'000'000.00)			Fr. <u>11'000'000.00</u>
Indebitamento lordo a fine esercizio			Fr. 41'000'000.00
- ./ prestito Acap (residuo da incassare)			Fr. <u>5'200'000.00</u>
<u>Indebitamento netto a fine esercizio</u>			Fr. <u>35'800'000.00</u>

Il saldo della liquidità al 31.12.2015 è di Fr. 9'555'980.23 (cassa, banche, conto correnti).

Il residuo delle imposte comunali contabilizzate da incassare (valutazioni comprese) corrisponde a Fr. 11'765'313.22, dei quali Fr. 6'540'882.57 riguardano l'esercizio corrente (valutazione ./ acconti incassati).

Gli investimenti netti effettuati durante l'anno ammontano a Fr. 3'117'643.55 (Fr. 3'503'046.10. ./ Fr. 385'402.55).

Tenuto conto del totale complessivo degli attivi di bilancio alla fine dell'anno di Fr. 54'912'029.31 e di quello dei passivi di Fr. 54'879'184.14

l'avanzo d'esercizio corrisponde a Fr. 32'845.17

Il capitale proprio viene di conseguenza aumentato da Fr. 6'875'133.28 a Fr. 6'907'978.45 (+ Fr. 32'845.17).

3.1 Conto degli investimenti

Informazioni generali

Le uscite lorde complessive per investimenti effettuati durante il presente esercizio risultano inferiori di Fr. 582'364.90 a quelle preventivate e ammontano a Fr. 3'503'046.10.

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

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

- terreni non edificati	Fr. -	0.00
- opere del genio civile	Fr. -	1'598'977.50
- costruzioni edili	Fr. -	554'011.70
- boschi	Fr.	0.00
- mobilio, macchine, veicoli	Fr. +	329'806.05
- alti investimenti in beni amministrativi	Fr. -	100'000.00
- prestiti e partecipazioni	Fr. +	1'800'228.60
- contributi propri	Fr. -	130'009.35
- altre uscite attivate	Fr. -	79'401.00

Minore uscita rispetto al preventivo Fr. 582'364.90

Per quanto concerne l'incasso dei contributi supplementari di costruzione delle canalizzazioni, il Municipio ha emesso le fatture e sono stati incassati fr. 203'006.55. Nel corso del 2016 saranno emesse le rate annuali per un importo di ca. fr. 200'000.00 (III rata) + fr. 370'000.00 per l'avvenuto aggiornamento delle stime (con possibilità di pagare a rate)

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

- terreni non edificati	Fr. -	100'000.00
- contributi d'utilizzazione	Fr. +	3'006.55
- 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. -	413'604.00
- contributi comunali per investimenti	Fr.	0.00
- altri contributi per investimenti	Fr. +	0.00

Minore entrata rispetto al preventivo Fr. 510'597.45

3.2 Conto degli investimenti
Informazioni di dettaglio opere in corso

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

Sistemazione Via R. Simen

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

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

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

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

Il Municipio nel frattempo ha commissionato un aggiornamento del progetto e un'analisi sullo stato dei viadotti; parallelamente in collaborazione con la CIT e il Comune di Muralto sono in esame delle prove di moderazione. I risultati formeranno oggetto di un MM per una richiesta di credito.

Progetto bici elettriche

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

In corrispondenza della concessione del credito, oltre alla promozione di varie iniziative e manifestazioni intese a favorire la mobilità lenta, è stato finora possibile subsidiare l'acquisto di 300 biciclette elettriche:

2003	26
2004	28
2005	3
2006	6
2007	2
2008	4
2009	9
2010	8
2011	29
2012	39
2013	46
2014	50
2015	50

Collettore comunale in Via Albaredo

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

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

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

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

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

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

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

Il progetto di nuovo collettore dipende dal progetto di ricostruzione dei ponti (v. MM N°40/2007 e MM n°21/2009). Intenzionato a passare alla fase esecutiva in tempi brevi, il Municipio ha licenziato il relativo MM n°33/2014, richiesta di credito autorizzata dal CC in data 23.3.2015.

Il messaggio municipale MM n°33/2014 annulla, sostituisce ed aggiorna di fatto il credito di costruzione di cui ai MM 04/2000 e 4/2003.

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 da definire, interventi nei rimanenti stabili comunali: Centro culturale Elisarion e Casa comunale. Recentemente il Municipio ha conferito un incarico d'aggiornamento dei relativi preventivi. Alla luce anche dello studio EPQR+ questi saranno presto oggetto di singoli MM per una richiesta di credito.

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 si è nel frattempo concluso.

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

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

Il preavviso del DT è del 30.12.2013, cui hanno fatto seguito un incontro con la stessa Autorità cantonale, una serie di ulteriori approfondimenti e la serata pubblica a norma di Legge.

Le varianti di adeguamento del Piano regolatore di Minusio e la richiesta di un credito complessivo suppletorio sono ora al vaglio del CC (v. MM n° 36/2015).

Piano regionale dei trasporti, opere di priorità 1

- *MM 30/2006 / Fr. 786'000.— / approvato dal CC 23.10.2006*

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

Contributi di costruzione delle canalizzazioni

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

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

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

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

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

A seguito dell'entrata in vigore dei nuovi valori di stima il Municipio ha fatto aggiornare i preventivi per un mandato esterno legato all'emissione di contributi; il relativo concorso di mandato è stato pubblicato. In base all'esito del concorso è stata allestita una nuova richiesta di credito (MM 02/2008) approvata dal CC in data 20.10.2008. In data 30.09.2013 il Consiglio comunale ha autorizzato il Municipio a procedere al prelievo dei contributi provvisori di costruzione (ricalcolo).

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

Scuola dell'Infanzia

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

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

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

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

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

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

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

A consuntivo si registra attualmente un minor costo di ca. Fr. 240'000.— di cui una parte per opere non realizzate secondo il progetto votato dal CC. Nel rispetto del credito a disposizione sono state recentemente eseguite una serie di opere di miglioria (es. impermeabilizzazione muri a confine giardino e posa cupole con possibilità di apertura). Sono inoltre previste delle spese per attrezzature di arredo non ancora decise. Si attende la delibera e il consuntivo finale.

Scioglimento Consorzio depurazione acque Locarno d dintorni (CDL)

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

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

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

Rinforzo e allargamento Via Moranda

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

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

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

Il cantiere è stato ultimato di recente.

Il consuntivo presenta una maggior spesa di Fr. 17'695.40.—rispetto al preventivo votato dal CC, pari al 9%.

Concluso l'iter ricorsuale con pronunciamento del Trib espr che ha dato ragione al Comune, è regolarmente in corso la procedura d'incasso dei contributi di miglioria.

Esproprio formale fondo part. 698 RFD di proprietà Guyer Walter

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

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

Per il fondo part. 698 RFD di proprietà del signor Walter Guyer per complessivi 2290 mq ca, si conferma l'assegnazione alla zona delle attrezzature ed edifici pubblici (AP/EP) quale area di svago, aperta al pubblico. Il Municipio si è attivato a livello cantonale per ottenere un aiuto finanziario ed il CdS, in ragione soprattutto dei nuovi indirizzi operativi della politica cantonale in materia di pianificazione delle aree lacustri a sostegno di operazioni di acquisizione di aree a lago, con risoluzione governativa no. 6477 dell'11.12.2007 ha stanziato una promessa di sussidio di Fr. 100'000.- per l'acquisizione di detto fondo. Caduta la possibilità di trattative bonali, respinto il ricorso del proprietario del fondo da parte del Tribunale d'espropriazione, il contenzioso è stato definitivamente deciso dal Tribunale amministrativo. La decisione non comporta un superamento del credito a disposizione, se si tien conto del sussidio cantonale promesso.

Sono in corso le procedure per il trapasso di proprietà e per l'incasso del contributo cantonale.

Ammodernamento centrale di riscaldamento Centro scolastico Vignascia

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

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

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

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

Si ricordano a tale proposito la recente certificazione "Città dell'energia", i progetti quali l'installazione dell'impianto

fotovoltaico presso il cimitero, l'esercizio pubblico "Mini-Energie" di Mappo e la micro centrale ACAP in val Resa. Da ultimo il premio WWF Ticino "Il sole sul tetto" che tra i vari oggetti meritevoli di attenzione cita proprio l'opera di ammodernamento del Centro scolastico della Vignascia. I lavori sono conclusi ma, nonostante i ripetuti solleciti all'indirizzo dell'Autorità cantonale, sono tuttora in corso da parte del Cantone le relative liquidazioni. La previsione di consuntivo è in ogni caso rispettosa del credito a disposizione.

Consolidamento della diga di Tendrasca

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

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

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

Le parti interessate hanno collaborato nella stesura d'un'unica documentazione, adattata poi alle rispettive competenze, così da presentare ai Legislativi uno stesso grado d'informazione.

I lavori sono da ritenersi ultimati. Siamo in attesa del resoconto finale da parte del Comune di Brione s/M.

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

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

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

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

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

L'impianto, trattandosi di un nuovo contenuto del sistema di trattamento dell'IDA, dovrebbe poter beneficiare di un sussidio cantonale.

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

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

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

Ritenuto l'interesse di urbanizzazione particolare dell'intervento è previsto il prelievo dei contributi di miglioria nella

misura del 70% della spesa determinante dell'opera; sono in corso i relativi lavori amministrativi.

L'opera è stata conclusa nel corso della passata estate. Questa registra una minore spesa rispetto al preventivo di fr. 36'504.35. E' aperto un contenzioso davanti al Tribunale d'espropriazione per la procedura di prelievo dei contributi di miglioria.

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

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

Anche a seguito della mozione dell' On. Galli del 30.11.2010, in attesa di decidere sulla definitiva destinazione del fondo il Municipio ha presentato una richiesta di credito d'opera di fr. 180'000.—v. MM n° 19/2012 al Consiglio comunale per la demolizione dello stabile e la sistemazione degli spazi annessi. Il credito è stato approvato in data 15.04.2013.

Il Municipio ha promosso un concorso pubblico per la demolizione e la bonifica da amianto dello stabile. I lavori di demolizione sono stati eseguiti nell'estate 2013. Sono in corso di completamento in fase distinte i lavori di arredo del nuovo Parco nel rispetto del credito a disposizione.

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

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

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

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

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

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

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

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

Come già indicato nella richiesta del relativo credito di progettazione MM N° 2/2011 lo stato precario delle singole condotte fognarie e la necessità d'intervento anche da parte di altre Aziende, prime fra tutte l'Azienda acqua potabile per le accresciute esigenze in materia di approvvigionamento idrico dovute alle recenti edificazioni, ha indotto il Municipio a considerare il risanamento di queste due nuove tratte di canalizzazioni. Il PGC, come pure il Piano finanziario già prevedono il risanamento di ogni tratta interessata. I rilievi mediante telecamera hanno confermato lo stato precario delle tubazioni. L'opera prevede pure un nuovo arredo stradale così come richiesto nella mozione 4 marzo 2007. Il progetto d'arredo è stato valutato nell'ambito della prospettata estensione della zona 30 / blu nel comparto, progetto quest'ultimo commissionato alla Studio d'ing. Allievi, e recentemente pubblicato a norma di Legge. In quest' ambito saranno decisi i lavori finali di pavimentazione.

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

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

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

L'acqua di falda diventa sempre più un bene naturale prezioso che va rispettato in tutti i modi possibili, Sullo slancio dei lavori di certificazione Energia, nell'ambito della realizzazione del nuovo ristorante del porto comunale di Mappo e preso esempio dal nuovo impianto di pompaggio del Centro scolastico della Vignascia, il Municipio ha conferito incarico allo Studio d'ingegneria Marco De Carli di Locarno di eseguire un primo studio di fattibilità per un'eventuale adduzione alternativa di acqua ad uso irriguo e termico.

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

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

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

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

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

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

Il presente impianto servirà a sfruttare, in caso di forniture d'emergenza, l'acqua di pescaggio per alimentare le relative pompe di calore anche a scopo termico.

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

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

Sono in corso i lavori di progetto esecutivo. Si prevede potere ultimare i lavori entro fine estate 2016.

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

MM 29/2013 / Fr. 330'000.— / approvato dal CC in data 16.12.2013

La sostituzione delle sedie e dei banchi è avvenuta tempestivamente per l'inizio dell'anno scolastico 2014-2015, previa procedura di concorso. Sono in corso le liquidazioni.

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

MM 1/2014 / Fr. 490'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

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

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

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

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

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

Eseguiti i concorsi di appalto, i lavori deliberati sono in fase di ultimazione.

Credito d'opera per Via Solaria (120'000.--) per Via Brione parte Bassa (1'322'000.--) e per Via Brione parte alta (77'000.--)

MM 6/2014 / Fr. 1'519'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

Con MM N° 33/2003 il Municipio aveva proposto un primo credito d'opera di fr. 75'000.— per un primo intervento di moderazione del traffico nella parte finale di Via Brione, in località Ronco delle Monache. Si tratta di un progetto di segnaletica stradale senza particolari interventi costruttivi. Nella seduta di Consiglio comunale dell'8 marzo 2004 il messaggio era stato rinviato al Municipio. Il Consiglio comunale invitava il Municipio a voler ripresentare un nuovo progetto che tenesse conto di un concetto globale su tutta la Via Brione con particolare accento alla parte bassa. Con il presente messaggio il Municipio ha riproposto quindi il tema con i progetti delle strade cantonali Via Solaria e Via Brione, quest'ultima suddivisa in parte bassa (località Madonna delle Grazie) e parte alta (località Ronco delle Monache).

Sono in corso i lavori di progettazione per la fase esecutiva. Per Via Solaria è già avvenuta la pubblicazione e il progetto è stato approvato secondo LStr e i lavori sono previsti entro l'estate 2016. Per Via Brione è in corso l'iter di approvazione del progetto. Contro quest'ultimo progetto sono stati presentati alcuni ricorsi, al vaglio delle competenti Autorità.

Progettazione definitiva inerente la condotta di collegamento Zotte — Fanghi

MM 10/2014 / Fr. 40'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

Il Comune di Tenero-Contra per ovviare agli ammanchi idrici ha commissionato un studio di fattibilità concernente il collegamento idraulico con rete di Minusio. L'Azienda comunale acqua potabile di Tenero-Contra intende così realizzare presso l'incrocio ai Fanghi – Contra una nuova stazione di pompaggio, prelevando l'acqua direttamente dalla condotta Zotte – Fanghi. La nuova condotta Zotte- Fanghi permetterà di alimentare il serbatoio Falò a Contra tramite la nuova stazione di pompaggio ai Fanghi. L'UAS ha comunicato che la condotta Zotte – Fanghi potrà essere considerata come opera facente parte del PCAI. Per poter usufruire dei sussidi si procede con la progettazione della nuova condotta.

Lo studio De Giorgi & Partners Ingegneri Consulenti SA ha allestito il progetto definitivo, liquidato nel 2015 al costo di ca. CHF 25'000.—.

Partecipazione ai costi di risanamento del Ponte sulla Navegna in località Resa di fuori

MM 11/2014 / Fr. 50'000.— / approvato dal CC in data 5.5.2014

In data 5 maggio il CC ha votato un credito di fr. 50'000.— a valere quale partecipazione ai costi per il risanamento del ponte sulla Navegna (su comprensorio del Comune di Brione sopra Minusio) in località "Resa di fuori". Per permettere un'importante opera di selvicoltura d'interesse intercomunale sulla montagna della Val Resa risulta fondamentale rendere accessibile l'area di cantiere ai mezzi pesanti il più vicino possibile alla zona d'intervento. Affinchè la Sezione forestale finanzia l'intera operazione è indispensabile intervenire con una serie di opere preventive di miglioria, prima fra

tutte il rifacimento del ponte sulla Navegna. Siamo in attesa del resoconto finale da parte del Comune di Brione s/M.

Seguiranno in una seconda fase altre migliorie stradali, fra cui il rifacimento dell'ultimo tratto di strada comunale su territorio di Minusio dalla piazza di giro all'osteria "Al Grott Cafè" v. MM n° 1/2016.

Credito d'opera rifacimento collettore intercomunale Minusio-Muralto (25'000.--), rifacimento campo stradale (85'000.--) e sostituzione condotta acqua potabile in Via San Gottardo (130'000.--)

MM 12/2014 ./ Fr. 240'000.— / approvato dal CC in data 29.09.2014

Nell'ambito dei lavori di nuovo arredo stradale in Via San Gottardo su comprensorio di Muralto, è stata pianificata una serie di lavori che interessa il nostro Comune. Queste opere concernono il risanamento della tratta di collettore intercomunale PGC 18-30 e il rifacimento del campo stradale dell'ultimo tratto di strada cantonale compreso tra Via Borengo ed il confine con Muralto. Parimenti, sempre lungo la stessa tratta l'Azienda acqua potabile è interessata dalla sostituzione della rispettiva tubazione. L'opera è stata eseguita a inizio estate e sono attualmente in corso i lavori di liquidazione. Siamo in attesa del resoconto finale da parte del Comune di Muralto e del Cantone.

Sostituzione condotte lungo Via Solaria, Via Brione, Vicolo Motto di Lena

MM 13/2014 ./ Fr. 630'000.— / approvato dal CC in data 29.09.2014

Lungo la strada cantonale in Via Solaria e in Via Brione sono previsti degli interventi di arredo stradale comprendenti allargamenti di marciapiedi e sopraelevazioni del campo stradale presso le intersezioni con le strade comunali (vedi MM N° 6/2014. E' quindi opportuno procedere anche al rinnovamento delle infrastrutture posate nel sottosuolo. Inoltre si intende attuare, come previsto nel Piano generale dell'acquedotto (PGA), una corretta suddivisione delle zone di pressione procedendo alla posa di due condotte parallele in Via Solaria e in Via Arch. Frizzi.

I lavori di posa delle condotte ACAP lungo Via Solaria sono iniziati in maggio 2016, in concomitanza con il rifacimento del ponte sul riale Remardone.

Credito di progettazione per il risanamento (lotto 1: Vicolo Cappelletta, Vicolo degli Orti, Via di Mezzo / lotto2:Via G. Motta) e la posa di un nuovo tratto di canalizzazione in centro paese (lotto 3: Vicolo Torcett)

MM 15/2014 ./ Fr. 27'000.— / approvato dal CC in data 29.09.2014

Il messaggio concerne la richiesta di un credito di progettazione per il rifacimento di due tratte di canalizzazione comunale il cui risanamento, rispettivamente la nuova costruzione, sono già previsti nel Piano generale delle canalizzazioni (PGC). Sono in corso i lavori di progettazione. A breve sarà presentato il MM per la relativa richiesta di credito d'opera.

Tratta marciapiede in Via dei Paoli (part. 2642 RFD)

MM 26/2014 ./ Fr. 41'000.— / da approvare dal CC

Negli ultimi anni il Comune si è impegnato su più fronti a favore della mobilità lenta: vedi introduzione di zone 30, corsie preferenziali per biciclette, pedoni e realizzazioni di marciapiedi. In questi anni il quartiere in questione è stato interessato da numerose nuove edificazioni. Via dei Paolo, strada di servizio ad orientamento veicolare secondo il Piano viario, è carente di marciapiede in più punti. Nell'ambito della nuova edificazione si è quindi insistito affinché fosse realizzato un nuovo tratto di percorso pedonale. La strada, molto trafficata, è anche un importante percorso casa-scuola; la stessa sarà ulteriormente interessata da previste nuove edificazioni. Sono in corso i lavori di progettazione. Nel frattempo è stato perfezionato il trapasso di proprietà con rogito notarile.

Credito complessivo d'opera per l'introduzione graduale di una zona blu e di una zona 30 nei comparti Madonna delle Grazie, Rivapiana, Navegna/Vignascia

MM 29/2014 / Fr. 735'000.— / approvato dal CC in data 23.03.2015

Nei precedenti messaggi municipali n°32/2006 e 9/2008, con i quali si chiedeva un credito d'opera per l'introduzione della zona blu / zona 30 in centro paese prima, e nel comparto a nord di Via San Gottardo in seguito, si citava come la problematica relativa alla gestione dei parcheggi pubblici fosse un tema che sempre più vede coinvolti i nostri cittadini e coloro che per motivi di lavoro sono quotidianamente confrontati con il fabbisogno di posti auto nel Comune. Parallelamente alla pianificazione e alla gestione dei posteggi pubblici, il Municipio ritiene indispensabile introdurre la zona 30, zona delimitata del tessuto urbano in cui la velocità massima consentita è inferiore al limite generale di 50 km/h, in questo caso 30 km/h. In conformità con le direttive in vigore, lo studio è stato accompagnato da un monitoraggio del traffico veicolare all'interno dei singoli comparti. Questa indagine, eseguita in parte in collaborazione con la Polizia comunale, ha fornito indicazioni importanti sul funzionamento attuale della rete viaria e sul comportamento degli utenti motorizzati. Il progetto esecutivo ha subito un ritardo a causa di ricorsi contro la decisione del CC, ricorsi respinti. E' in corso la procedura di approvazione del progetto.

Credito complessivo d'opera per la ricostruzione dei ponti Creanza e Al Gaggio in Via dei Colli e Navegna e al Gaggio in Via Albaredo (3'110'000.--), posa del collettore comunale in Via Albaredo (PGC 25 -42 / 259 - 406) (1'950'000.--), potenziamento dell'acquedotto comunale in Via Albaredo (1'240'000.--)

MM 33/2014 / Fr. 3'110'000.— / approvato dal CC in data 23.03.2015

Con questo messaggio municipale il Municipio aggiorna la richiesta di credito d'opera per la ricostruzione dei ponti Creanza e Al Gaggio in Via dei Colli e Navegna e al Gaggio in Via Albaredo, posa del collettore comunale in Via Albaredo (PGC 25 -42 / 259 - 406), potenziamento dell'acquedotto comunale in Via Albaredo secondo PGA.

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 la limitazione di carico tuttora imposta. Infatti sempre più cantieri fanno uso, per ovvi motivi economici, di automezzi di grosse dimensioni che superano in modo molto evidente il limite stradale in vigore.

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

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

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

Il Municipio ha valutato tutta una serie di varianti di progetto così da evitare nuovi ricorsi in una prossima nuova pubblicazione. Parallelamente è stato richiesto un aggiornamento dei differenti crediti d'opera. Questi sono stati riassunti in un unico MM assieme alla costruzione del nuovo collettore comunale in Via Albaredo v. MM n°33/2014, richiesta di credito autorizzata dal CC in data 23.3.2015..

La pubblicazione del progetto è avvenuta nello scorso mese di ottobre. Contro i progetti sono pervenute alcune opposizioni sfociate in ricorsi al CdS. E' in corso la procedura di evasione dei ricorsi.

Dopo la realizzazione dei ponti seguirà la posa del nuovo collettore.

Il messaggio municipale annulla e sostituisce di fatto i precedenti crediti di costruzione.

Aggiornamento del patto sindacale del 27 maggio 2003 tra i Comuni azionisti della CBR – Centro Balneare Regionale SA

MM 34/2014 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Il punto 5.2 del patto sindacale del 27 maggio 2003 prevede una nuova negoziazione relativa alla garanzia di copertura della perdita d'esercizio da parte dei Comuni azionisti verso la CBR SA, ritenuto acquisito che il Comune di Locarno garantisce la copertura della perdita d'esercizio per tutta la durata della CBR SA. Sostanzialmente con questo aggiornamento non viene modificata la quota di partecipazione dei Comuni, importo massimo di fr. 540'000.—.

Credito di fr. 1'776'000.00 per la realizzazione della condotta Zotte – Fanghi e di fr. 402'000.00 per la realizzazione delle infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di telegestione SA

MM 36/2014 ./ approvato dal CC in data 15.12.2014

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito di fr. 1'776'000.— per la realizzazione della condotta Zotte – Fanghi e di fr. 402'000.— per la realizzazione delle infrastrutture pubbliche necessarie all'illuminazione pubblica e all'impianto di telegestione. A primavera 2016 la maggior parte dell'opera è stata eseguita. Manca una tratta parzialmente in zona bosco, che dovrebbe essere conclusa ancora nel 2016.

Esproprio formale della part. 1602 RFD (“terreno degli Asinelli”) e la richiesta di un credito di fr. 181'000.00 per l'esproprio e operazioni annesse

MM 01/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito di fr. 181'000.00 per l'esproprio e operazioni annesse della part. 1602 RFD; è in corso la procedura formale di compravendita.

Credito d'opera di fr. 173'500.00 per l'installazione di un impianto fotovoltaico dalla potenza di 65 kWp presso lo stabile del Centro sportivo- ricreativo di Mappo

MM 07/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito per l'installazione di un impianto fotovoltaico dalla potenza di 65 kWp presso lo stabile del Centro sportivo-ricreativo di Mappo. I lavori sono stati realizzati nei termini e nei crediti previsti. L'impianto è in funzione dallo scorso mese di ottobre. Sul sito di Minusio www.minusio.ch è possibile monitorare la produzione di corrente.

Credito di fr. 80'000.00 per la sostituzione dell'ascensore principale adibito al trasporto degli ospiti e dei visitatori del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento

MM 29/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito per la sostituzione dell'ascensore principale adibito al trasporto degli ospiti e dei visitatori del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento.. E' in corso la fase di appalto sulla base di un concorso pubblico.

Credito di fr. 250'000.00 per la sostituzione dei letti con relativi motori, materassi, comodini e lampade nelle camere del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento

MM 30/2015 ./ approvato dal CC in data 28.09.2015

Con questo messaggio il Municipio ha presentato una richiesta di credito per la sostituzione dei letti con relativi motori, materassi, comodini e lampade nelle camere del Centro anziani Casa Rea e l'autorizzazione all'utilizzo dei fondi speciali di finanziamento. Seguono le procedure di appalto tramite concorsi pubblici.

Credito di fr. 131'000.—per l'allargamento e rinforzo di un tratto di Via dei Colli

MM n°34/2013./ approvato dal CC in data 6.5.2014

Il Municipio ha presentato una richiesta di credito d'opera di fr. 131'000.—per il rinforzo di un tratto di strada in Via dei Colli in prossimità dei fondi part. 2084 + 2122 RFD.

Il progetto è stato pubblicato a norma di legge e le opere sottoposte a regolare procedura di concorso.

Sono in atto delle verifiche progettuali per la fase esecutiva dell'intervento.

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 può contenere 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 Risanamento fognatura Via Verbano, Vicolo Cadnigo, Via Mimosa

- MM 09/2010 / Fr. 33'000.00 / approvato dal CC il 14.06.2010

Il credito richiesto, destinato alla risanamento della fognatura Via Verbano Vicolo Cadnigo, Via Mimosa è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	33000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>855.50</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>32144.50</u>

3.3.2 Fognatura Via Mimosa, Via Mezzaro, Via dei Paoli

- MM 35/2010, Fr. 1'151'000.00 approvato dal CC il 24.01.2011

Il credito richiesto, destinato alla risanamento della fognatura Via Mimosa, Via Mezzaro, Via dei Paoli è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	1151000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>735665.40</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>415334.60</u>

3.3.3 Fognatura Vicolo Creanza

- MM 07/2011 / Fr. 701'000.00 / approvato dal CC il 14.11.2011

Il credito richiesto, destinato alla risanamento della fognatura Fognatura Vicolo Creanza è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	701000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>656169.60</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>44830.40</u>

3.3.4 Fognatura Vicolo Cadnigo, Vicolo Cappelletta, Via Vicini

- MM 009/2011 / Fr. 796'000.00 / approvato dal CC il 14.11.2011

Il credito richiesto, destinato alla risanamento della fognatura Vicolo Cadnigo, Vicolo Cappelletta, Via Vicini è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	796000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>606353.75</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>189646.25</u>

3.3.5 Rinforzo e allargamento inizio di Via Moranda (+ progetto)

- MM 20/2009 / Fr. 177'500.00 / approvato dal CC il 09.11.2009

Il credito richiesto, destinato al rinforzo e allargamento inizio di Via Moranda (+ progetto) è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	177500.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>79081.60</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>98418.40</u>

3.3.6 Studio pianificatorio immobiliare EPIQR progetto

- MM 06/2013 / Fr. 48'000.00 / approvato dal CC il 15.04.2013

Il credito richiesto, destinato allo studio pianificatorio immobiliare EPIQR progetto è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	48000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>47520.00</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>480.00</u>

3.3.7 Risanamento copertura scuola Vignascia

- MM 05/2014 / Fr. 245'000.00 / approvato dal CC il 05.05.2014

Il credito richiesto, destinato al risanamento copertura scuola Vignascia è ultimato

<u>Consuntivo finale</u>	Credito d'investimento	Fr.	245000.00
	Costo complessivo dell'opera	Fr.	<u>182992.20</u>
	<u>Minore onere d'investimento</u>	Fr.	<u>62007.80</u>

4.1 — Risoluzioni sul consuntivo

Onorevoli Consiglieri,

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

r i s o l v e r e

- 1.) **Il bilancio consuntivo 2015 dell'amministrazione comunale che prevede:**
- | | | | | |
|----|-------------------------|-----------------------|---------|---------------|
| a) | alla gestione corrente | - uscite complessive | per Fr. | 33'302'983.53 |
| | | - entrate complessive | per Fr. | 33'335'828.70 |
| b) | alla conto investimenti | - uscite complessive | per Fr. | 3'503'046.10 |
| | | - entrate complessive | per Fr. | 385'402.55 |
- è approvato.
- 2.) L'avanzo di esercizio di Fr. 32'845.17 va in aumento del capitale proprio di Fr. 6'907'978.45
- 3.) a) Sono approvate (*decisione a maggioranza semplice*) le liquidazioni finali delle opere d'investimento relative ai paragrafi:
- 3.3.1 Risanamento fognatura Via Verbano, Vicolo Cadnigo, Via Mimosa
 - 3.3.2 Fognatura Via Mimosa, Via Mezzaro, Via dei Paoli
 - 3.3.3 Fognatura Vicolo Creanza
 - 3.3.4 Fognatura Vicolo Cadnigo, Vicolo Cappelletta, Via Vicini
 - 3.3.5 Rinforzo e allargamento inizio di Via Moranda (+ progetto)
 - 3.3.6 Studio pianificatorio immobiliare EPIQR progetto
 - 3.3.7 Risanamento copertura scuola Vignascia

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
2003	26'448'289.41	26'944'898.93		496'609.52	
2004	27'201'770.53	26'753'481.01	448'289.52		
2005	28'311'232.06	27'657'759.39	653'472.67		
2006	27'517'032.19	27'679'076.69		162'044.50	
2007	27'665'954.39	27'959'582.83		293'628.44	
2008	28'389'840.50	28'620'678.26		230'837.76	
2009	29'070'643.57	29'833'857.47		763'213.90	
2010	30'615'320.53	30'427'077.84	188'242.69		
2011	31'097'145.26	30'400'651.12	696'494.14		
2012	32'588'814.83	31'481'620.88	1'107'193.95		
2013	32'240'910.90	32'048'856.22	192'054.68		
2014	32'302'526.61	32'147'459.36		155'067.25	
2015	33'302'983.53	33'728'871.00	32'845.17		828'745.00

Emissione imposta comunale

Anno	Emissione effettiva	Valutazione d'esercizio	Soppravvenienze effettive
2003	14'276'195.50	14'275'000.00	155'430.20
2004	14'430'433.20	14'275'000.00	155'433.20
2005	14'614'012.65	14'175'000.00	439'012.65
2006	15'701'475.05	14'530'000.00	1'171'475.05
2007	16'373'062.90	14'530'000.00	1'843'062.90
2008	16'317'229.65	15'075'000.00	1'242'229.65
2009	16'522'073.60	15'500'000.00	1'022'073.60
2010	16'793'137.95	15'500'000.00	1'293'137.95
2011		16'000'000.00	0.00
2012		16'325'000.00	0.00
2013		16'504'000.00	0.00
2014		17'598'700.00	0.00
2015		17'714'950.00	0.00

Evoluzione moltiplicatore d'imposta comunale

Anno di gestione	Moltiplicatore
2003	75.00 %
2004	75.00 %
2005	75.00 %
2006	77.50 %
2007	77.50 %
2008	77.50 %
2009	77.50 %
2010	77.50 %
2011	77.50 %
2012	77.50%
2013	77.00%
2014	77.00%
2015	79.00%

Ammortamenti ordinari

Anno	Beni amministrativi anno precedente	Ammortamenti d'esercizio	Ammortamenti in %	Prestiti e partecipazioni	Ammortamenti d'esercizio
2003	31'760'000.00	1'914'758.75	6.03	1'705'002.00	15'000.00
2004	31'455'000.00	1'934'011.40	6.15	1'830'002.00	79'998.00
2005	33'050'000.00	2'005'386.20	6.07	1'750'004.00	55'000.00
2006	31'824'000.00	1'896'282.70	6.07	1'695'005.00	54'999.00
2007	30'540'000.00	1'798'705.40	5.89	1'640'005.00	50'000.00
2008	29'133'000.00	1'691'855.90	5.81	2'150'005.00	51.00
2009	30'137'000.00	1'726'195.75	5.72	1'940'004.00	0.00
2009	29'590'001.00	4'930'001.00	Assestamento/rivalutazione	1'940'004.00	(rival) 4'460'001.00
2010	24'660'000.00	1'635'320.85	7.01	6'400'005.00	1.00
2011	25'387'787.00	1'732'197.21	7.26	6'400'004.00	0.00
2012	25'844'000.00	1'771'563.90	7.40	6'425'000.00	0.00
2013	26'996'000.00	1'851'983.80	7.40	6'454'004.00	0.00
2014	26'685'723.25	2'011'335.10	8.41	6'454'004.00	0.00
2015	27'252'288'.87	2'963'638.35	Acquisto azioni e amm. straordin	7'475'487.60	1'021'483.60

Evoluzione mutui a lunga scadenza

Anno	Prestiti attivi	Mutui passivi	Saldo passivo
2003	5'200'000.00	39'136'000.00	33'936'000.00
2004	5'050'000.00	40'780'000.00	35'730'000.00
2005	4'850'000.00	42'540'000.00	37'690'000.00
2006	4'750'000.00	43'000'000.00	38'250'000.00
2007	4'750'000.00	43'000'000.00	38'250'000.00
2008	4'550'000.00	43'000'000.00	38'450'000.00
2009	4'300'000.00	43'000'000.00	38'700'000.00
2010	3'800'000.00	43'000'000.00	39'200'000.00
2011	3'570'000.00	43'000'000.00	39'430'000.00
2012	3'300'000.00	43'000'000.00	39'700'000.00
2013	3'300'000.00	41'000'000.00	37'700'000.00
2014	3'300'000.00	41'000'000.00	37'700'000.00
2015	5'200'000.00	41'000'000.00	35'800'000.00

Evoluzione investimenti

Anno	Beni amministrativi anno precedente	Ammortamenti d'esercizio	Ammortamenti straordinari	Investimenti netti d'esercizio	Saldo investimenti
2003	33'465'002.00	1'929'758.75		1'749'758.75	33'285'002.00
2004	33'285'002.00	2'014'009.40		3'529'011.40	34'800'004.00
2005	34'800'004.00	2'060'386.20		779'386.20	33'519'004.00
2006	33'519'004.00	1'951'281.70		612'282.70	32'180'005.00
2007	32'180'005.00	1'848'705.40		951'705.40	31'283'005.00
2008	31'283'005.00	1'691'906.90		2'485'905.90	32'077'004.00
2009	32'077'004.00	1'726'195.75	470'000.00	1'179'196.75	31'060'005.00
2010	31'060'005.00	1'635'321.85		2'322'320.85	31'747'004.00
2011	31'787'791.00	1'732'197.21		2'213'410.21	32'269'004.00
2012	32'269'004.00	1'771'563.90		2'923'563.90	33'421'004.00
2013	33'421'004.00	1'851'983.80		1'570'707.15	33'139'727.35
2014	33'139'727.35	2'011'335.10		-4'224'415.59	26'903'976.66
2015	26'903'976.66	2'040'586.35	828'745.00	3'117'643.55	27'152'288.86

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 2014 e precedenti	Totale complessivo	Fr.	1'189'926'630.85
Anno 2015	Aggiornamento stime	Fr.	-100850049.65
	Totale complessivo al 31.12.2015	Fr.	1'188'841'581.20

Totale proprietari al 31.12.2014		No.	4869
Anno 2015	Aggiornamento proprietari	No.	10
	Totale complessivo al 31.12.2015	Fr.	4879

Suddivisione delle stime

Fabbricati al 31.12.2015	Fr.	742'330'421.35
terreni non edificati al 31.12.2015	Fr.	446'511'159.85
Totale complessivo al 31.12.2015	Fr.	1'188'841'581.20

Evoluzione demografica

Situazione al	Numero abitanti			Numero fuochi		
31.12.2003	6745	-	34	4043	+	01
31.12.2004	6765	+	20	4094	+	51
31.12.2005	6820	+	55	4114	+	20
31.12.2006	6816	-	04	4164	+	50
31.12.2007	6927	+	111	4138	-	26
31.12.2008	6969	+	42	4153	+	15
31.12.2009	6984	+	25	4156	+	3
31.12.2010	7027	+	43	4247	+	91
31.12.2011	7159	+	32	4359	+	112
31.12.2012	7282	+	123	4425	+	66
31.12.2013	7352	+	70	4480	+	55
31.12.2014	7323	-	29	4480	+	55
2015	7359	+	36	4480	+	0

Stratificazione popolazione residente al 31.12.2015

Popolazione	Provenienza	Residenti	
- attinenti	- attinenti domiciliati	933	
	- attinenti soggiornanti	2	935
- ticinesi	- ticinesi domiciliati	2797	
	- ticinesi soggiornanti	40	2837
- confederati	- confederati domiciliati	1801	
	- confederati soggiornanti	26	1827
- stranieri	- stranieri domiciliati	1176	
	- stranieri dimoranti	557	
	- stranieri asilanti	4	
	- stranieri soggiornanti	5	
	- stranieri frontalieri	18	1760
- secondari	- confederati secondari	0	
	- stranieri secondari	0	0
	Totale		7359

Composizione corpo insegnante inizio anno scolastico 2015/2016

Genere di scuola	No. docenti e settore d'insegnamento
Direzione	1. Direttore didattico (SE / SI)
Segretariat	1 Segretaria (50%)
scuola dell'infanzia	4. docenti di classe a tempo pieno
	4. docenti di classe a tempo parziale (di cui 1 anche docente di lingua alla SI a tempo parziale)
scuola elementare	12. docenti di classe a tempo pieno
	6. 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
	3. docente di sostegno pedagogico a tempo parziale (75% - 50% - 45%)
	2. docenti di attività creative a tempo parziale
	2. docenti di profilassi dentaria a tempo parziale
	1. logopedista a tempo parziale
	3. insegnanti di religione cattolica a tempo parziale
	2. insegnante di religione evangelica a tempo parziale

Suddivisione allievi inizio anno scolastico 2015/2016

Istituto	Classe	Numero allievi	Suddivisione per classi
Scuola dell'infanzia	-	138	sei sezioni
Scuole elementari	prima	44	tre sezioni
	seconda	67	tre sezioni
	terza	49	tre sezioni
	quarta	65	tre sezioni
	quinta	50	tre sezioni

Variazioni annuale allievi

Anno scolastico	Numero allievi SI	Numero allievi SE
2002 / 2003	132	284
2003 / 2004	127	292
2004 / 2005	131	299
2005 / 2006	127	303
2006 / 2007	138	292
2007 / 2008	139	292
2008 / 2009	131	287
2009 / 2010	133	269
2010 / 2011	131	266
2011 / 2012	140	269
2012 / 2013	130	295
2013 / 2014	135	273
2014 / 2015	138	274
2015 / 2016	138	275

5.2 prestiti e partecipazioni

I documenti contabili delle società partecipate (esempio: SES SA, CBR SA, Kursaal SA, CIT SA ecc.) nella misura in cui ci sono stati trasmessi , sono disponibili in formato cartaceo originale e completo per consultazione presso l'Ufficio Cassa. Al momento del licenziamento del ns. MM annotiamo che per alcune di queste società i conti 2015 non beneficiano ancora dell'approvazione cresciuta in giudicato delle rispettive assemblee

AZIENDA COMUNALE DELL'ACQUA POTABILE DI MINUSIO

RAPPORTO

della Commissione Amministratrice accompagnante i conti
consuntivi 2015

<u>INDICE</u>	Pagina
Rapporto di certificazione dell'ufficio di revisione Associazione dei Comuni svizzeri	57
Consuntivo in sintesi	58
Rapporto sui conti consuntivi 2015	59
1. Considerazioni generali	59
2. Conto di gestione corrente	59
3. Conto degli investimenti	61
4. Finanziamento	63
5. Conto dei flussi della liquidità	63
6. Bilancio di produzione	64
7. Risoluzioni sul consuntivo	65

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



GRUPPO
INTERFIDA



Consulenza, Bilancio e aziendale
Consulenze contabile e fiscale
Revisioni e perizie

Lodevole Municipio
del Comune di Minusio

6648 **Minusio**

Mendrisio, 9 maggio 2016/AB

Egregio Signor Sindaco
Egredi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo svolto la revisione dei conti consuntivi 2015 dell'Azienda Acqua Potabile del vostro Comune.

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

La nostra revisione è stata svolta conformemente alla direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC ed agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale che anomalie significative nel conto consuntivo possano essere identificate con un grado di sicurezza accettabile. Confermiamo di disporre della necessaria abilitazione ai sensi della Legge federale sull'abilitazione e sorveglianza dei revisori. Abbiamo verificato le posizioni e le informazioni del conto consuntivo mediante procedure analitiche e di verifica a campione. Abbiamo inoltre giudicato l'applicazione dei principi determinanti, le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione del conto consuntivo nel suo insieme. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

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

Raccomandiamo l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi.

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

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
Revisore responsabile

Angelo Bianchi

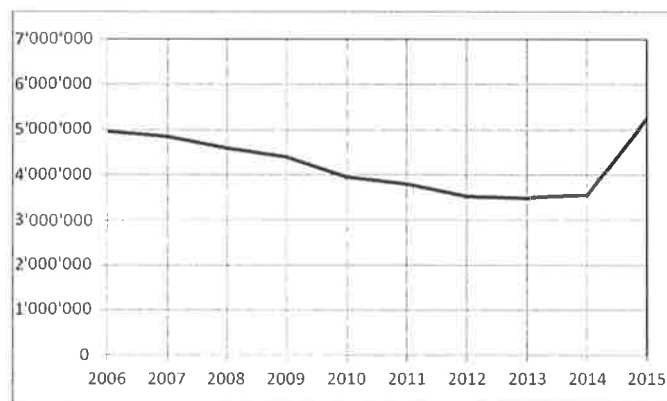
Interfida Revisioni e Consulenze SA
Piazza del Ponte 9, c.p. 143, CH-6850 Mendrisio
tel. +41 91 640 60 80, fax +41 91 640 60 89
interfida.revisioni@interfida.ch, www.interfida.ch

Membro della CAMERA  FIDUCIARIA

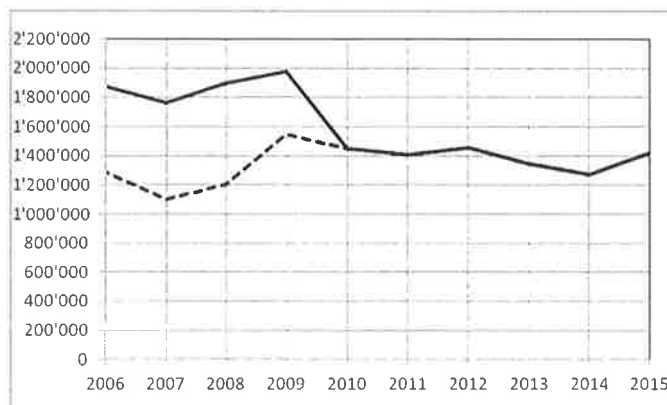
Consuntivo in sintesi

Importi in CHF	2015 Consuntivo	2015 Preventivo	2014 Consuntivo
Ricavi correnti	2'020'733.48	2'080'000.—	1'991'868.48
Spese correnti	1'416'542.94	1'611'400.—	1'273'486.44
Risultato	604'190.54	468'600.—	718'382.04
Onere netto di investimento	3'295'989.87	4'340'000.—	1'349'440.52
Autofinanziamento	32%	22%	84%
Impegni correnti verso il Comune <i>(stima chiusura al 31.12 anno precedente)</i>	5'200'000.—	(3'300'000.—)	3'300'000.—
Indebitamento complessivo al 31.12	5'241'158.10	7'100'000.—	3'548'862.59
Capitale proprio al 31.12	3'908'308.85	3'452'400.—	3'304'118.31

Indebitamento complessivo al 31 dicembre



Evoluzione delle spese correnti



Rapporto sui conti consuntivi 2015

1. Considerazioni generali

Il consuntivo 2015 è contraddistinto dalle seguenti particolarità:

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

2. Conto di gestione corrente

I ricavi correnti risultano lievemente inferiori al preventivo 2015 ma sono aumentati rispetto all'esercizio dell'anno precedente.

Nel grafico alla pagina precedente è visibile l'andamento delle spese correnti negli ultimi 10 anni.

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

Più dettagliatamente osserviamo:

* *Spese per il personale*

(consuntivo 2015 rispetto al preventivo 2015 -5.3%; rispetto al consuntivo 2014 +11.3%)

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

Nel 2015 a partire dal mese di aprile si è proceduto all'assunzione di personale di esercizio straordinario.

* *Spese per beni e servizi*

(consuntivo 2015 rispetto al preventivo 2015 -46.7%; rispetto al consuntivo 2014 -19.4%)

I costi per l'energia elettrica durante l'anno corrente sono aumentati (l'influsso delle condizioni meteorologiche è stato meno favorevole rispetto al 2014).

Anche durante lo scorso anno gli interventi di manutenzione effettuati all'impianto sono risultati di minore entità rispetto al preventivo.

* *Interessi passivi*
 (consuntivo 2015 rispetto al preventivo 2015 -20.3%; rispetto al consuntivo 2014 +15.9%)
 L'aumento degli interessi passivi è dovuto all'andamento dell'indebitamento effettivo conseguente al finanziamento delle opere d'investimento, nonché all'aumento del debito verso il Comune registrato durante l'anno.

* *Ammortamenti*
 (consuntivo 2015 rispetto al preventivo 2015 -3.2%; rispetto al consuntivo 2014 +11.5%)
 Per il calcolo degli ammortamenti dei beni amministrativi, a partire dal 01.01.2012, vengono applicati i tassi di ammortamento sul valore iniziale netto degli investimenti, riportati sotto.
 L'onere netto d'investimento effettuato fino all'anno di esercizio precedente è risultato minore di quanto preventivato. Sono stati considerati i seguenti gruppi d'investimenti:

	Durata di utilizzazione (in anni ca.)	Tasso di ammortamento
Opere di captazione, di trattamento, serbatoi, rete	40	2.5%
Veicoli	8	12.5%
Microcentrale	25	4.0%
Sistema di telegestione	5	20.0%
Installazioni per disinfezione UV	20	5.0%
Sistemi di pompaggio	15	6.5%

* *Vendita d'acqua in abbonamento*
 (consuntivo 2015 rispetto al preventivo 2015 -3.6%; rispetto al consuntivo 2014 -2.2%)
 Le entrate contabilizzate al conto "434.04 vendita d'acqua in abbonamento" sono lievemente diminuite. Questo importo viene però compensato al conto "434.07 Vendita acqua anni precedenti"
 Il consumo totale registrato ai contatori durante l'anno 2014 e contabilizzato nel 2015 è risultato di 916'606 m3.

* *Maggior consumo acqua anno precedente*
 (consuntivo 2015 rispetto al preventivo 2015 -11.2%; rispetto al consuntivo 2014 -1.9%)
 Le entrate derivanti dal maggior consumo sono determinate principalmente dall'influsso delle condizioni meteorologiche. Il maggior consumo registrato ai contatori durante l'anno 2014 e contabilizzato nel 2015 è risultato di 142'136 m3.

3. Conto degli investimenti

I seguenti interventi, la cui realizzazione era prevista nel 2015, hanno registrato un minor onere di investimento (IVA incl.) rispetto al preventivo di 4.34 mio di fr.:

- opere in relazione alla realizzaz. serb. Zotte	per un ammontare di ca. fr.	100'000.—
- messa in conformità acquedotto	per un ammontare di ca. fr.	590'000.—
- sostituzione condotta Via Simen Via Navegna L2	per un ammontare di ca. fr.	61'000.—
- progettazione opere prioritarie 2013-2014	per un ammontare di ca. fr.	17'000.—
- sostituzione condotta zona da Ciossi	per un ammontare di ca. fr.	300'000.—
- sostituzione condotta zona Via Motta e nucleo	per un ammontare di ca. fr.	40'000.—
- sostituzione condotta Via S.Gottardo-Muralto	per un ammontare di ca. fr.	45'000.—
- risanamento gruppo sorgenti Val Resa	per un ammontare di ca. fr.	200'000.—
- sostituzione pompe Tenero ed Esplanade	per un ammontare di ca. fr.	360'000.—

In totale, l'onere netto d'investimento (IVA escl.) ammonta a fr. 3'295'989.87 e si riferisce ai seguenti interventi:

- nuovo serbatoio Zotte	per un ammontare di ca. fr.	2'379'000.—
- messa in conformità acquedotto	per un ammontare di ca. fr.	10'000.—
- sostituzione condotta Via Simen Via Navegna L2	per un ammontare di ca. fr.	129'000.—
- progettazione opere prioritarie 2013-2014	per un ammontare di ca. fr.	2'600.—
- sostituzione condotta Via Simen – Lotto 1	per un ammontare di ca. fr.	14'000.—
- condotta Zotte – Fanghi	per un ammontare di ca. fr.	639'000.—
- sostituzione condotta Via S.Gottardo (Muralto)	per un ammontare di ca. fr.	32'000.—
- sostituzione condotta Via Brione (Svanesc)	per un ammontare di ca. fr.	73'000.—
- Via Panoramica Via Orselina con SES	per un ammontare di ca. fr.	23'000.—
- Via Albaredo e ponti Via dei Colli	per un ammontare di ca. fr.	2'600.—

3.1 Opere terminate da approvare a maggioranza semplice

Nel caso in cui non risultano sorpassi del credito originario.

3.1.1 Potenziamento condotte Vicolo Cadnigo, Via dei Vicini, Vicolo Cappelletta MM 09/11 Fr. 295'000.—

In concomitanza all'intervento alle canalizzazioni comunali e alla posa della nuova pavimentazione pregiata in Via dei Vicini e in Vicolo Cappelletta si è proceduto alla posa delle nuove condotte ACAP.

In Vicolo Cadnigo si è proceduto alla posa delle nuove infrastrutture e della pavimentazione in asfalto.

A consuntivo l'opera, liquidata nel 2015, ha registrato un onere d'investimento di Fr. 195'568.15 risultando di Fr. 77'580.— minore al credito di Fr. 295'000.00 (dedotta l'IVA 8.0% = Fr. 273'148.15).

3.1.2 Potenziamento condotte Vicolo Creanza MM 07/11 Fr. 120'000.—

In concomitanza all'intervento alle canalizzazioni comunali e alla posa della nuova pavimentazione pregiata in Vicolo Creanza si è proceduto alla posa delle nuove condotte ACAP.

A consuntivo l'opera, liquidata nel 2015, ha registrato un onere d'investimento di Fr. 64'455.45 risultando di Fr. 46'655.65 minore al credito di Fr. 120'000.00 (dedotta l'IVA 8.0% = Fr. 111'111.10).

3.1.3 Sostituzione condotte Via Panoramica (con SES) MM 12/12 Fr. 44'000.—

In prossimità del sentiero Cordonico, in concomitanza alla posa delle infrastrutture SES si è proceduto alla posa delle nuove condotte ACAP.

A consuntivo l'opera, liquidata nel 2015, ha registrato un onere d'investimento di Fr. 38'574.90 risultando di Fr. 2'165.85 minore al credito di Fr. 44'000.00 (dedotta l'IVA 8.0% = Fr. 40'740.75).

3.1.4 Sostituzione condotte Via Simen Lotto 1 MM 08/13 Fr. 685'000.—

Nella tratta tra la Verbanella e Via Navegna si è proceduto alla posa della nuova condotta ACAP DN 250 e dei nuovi tracciati SES.

A consuntivo l'opera, liquidata nel 2015, ha registrato un onere d'investimento di Fr. 440'471.15 risultando di Fr. 193'788.10 minore al credito di Fr. 685'000.00 (dedotta l'IVA 8.0% = Fr. 634'259.25).

Al 31.12.2015 i seguenti investimenti erano in fase di liquidazione:

- sostituzione condotta sentiero Cordonico
- sostituzione condotta Via Brione (Svanesc)
- sostituzione condotta Via San Gottardo confine Muralto

mentre erano in fase di ultimazione:

- sostituzione tubazione Via Simen, Via Navegna Lotto 2 (posa strato d'usura)
- Via Panoramica Via Orselina con SES

sono invece in esecuzione o programmati nel 2016:

- nuovo serbatoio Zotte
- opere in relazione al serbatoio Zotte
- messa in conformità acquedotto
- progettazione definitiva opere prioritarie 2013-2014
- sostituzione condotte zona da Ciossi (Via Solaria)
- sostituzione condotta zona Via Motta e nucleo
- risanamento gruppo sorgenti Val Resa
- condotta Zotte - Fanghi
- opere elettromeccaniche Tenero ed Esplanade
- risanamento serbatoio Esplanade
- sostituzione condotte Viona e Val Resa con canalizzazione Brione s/M
- nuovo veicolo ACAP

4. Finanziamento

L'onere netto per gli investimenti effettuati durante l'anno 2015 ha potuto essere autofinanziato nella misura del 32%.

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 5.2 Mio di fr.

5. Conto dei flussi della liquidità

	<u>1000.— Fr.</u>
<u>CASH FLOW OPERATIVO</u>	
+ AVANZO D'ESERCIZIO	604.19
+ AMMORTAMENTI	462.79
- AUMENTO CREDITI	-45.05
- DIMINUIZIONE TRANSITORI PASSIVI	-0.10
+ DIMINUIZIONE TRANSITORI ATTIVI	0.00
- DIMINUIZIONE CREDITORI DIVERSI	-207.70
- DIMINUIZIONE ACCANTONAMENTI	<u>0.00</u>
	+814.12
<u>+ CASH FLOW DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO</u>	
- TERRENI	0.00
- CAPTAZIONI, SERBATOI, RETE	-3295.99
- VEICOLI	0.00
- ALTRE USCITE ATTIVATE	0.00
+ ENTRATE PER INVESTIMENTI	<u>0.00</u>
	-3295.99
<u>+ CASH FLOW DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</u>	
- RIMBORSI AL COMUNE	-0.00
+ PRESTITI DEL COMUNE	<u>1900.00</u>
	+1900.00
<u>= CASH FLOW TOTALE</u>	
VARIAZIONE (AUMENTO) LIQUIDITÀ	<u>-581.87</u>
<u>+ LIQUIDITÀ 31.12.2014</u>	<u>+801.71</u>
<u>= LIQUIDITÀ 31.12.2015</u>	<u>+219.84</u>

La liquidità disponibile al 31.12.2015 sarà utilizzata per far fronte agli impegni finanziari del primo trimestre dell'anno successivo.

6. Bilancio di produzione

ACAP MINUSIO: Bilancio di produzione 2014 in m3


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

Produzione	1'539'855		100.0%
falda	398'329		25.9%
sorgenti	1'141'526		74.1%
Consumi vendita	955'875		62.1%
abbonamenti con contatore		916'606	
abbonamenti senza contatore		19'000	
uso temporaneo (cantieri)		18'000	
Comune di Orselina		2'269	
Consumi a deflusso illimitato Comune Minusio	150'800		9.8%
fontane		136'000	
irrigazioni		8'000	
wc pubblici		4'800	
altri scopi		2'000	
Consumi a deflusso illimitato Comune Brione s/M	48'300		3.1%
fontane		46'000	
wc pubblici		800	
altri scopi		1'500	
Consumi a deflusso illimitato Parrocchie	800		0.1%
chiese		800	
Esercizio ACAP Comuni Minusio e Brione s/M	37'000		2.4%
idranti		1'000	
lavaggi serbatoi		3'000	
spurghi		30'000	
circolazione per gelo		3'000	
Troppo pieno serbatoi e camere	240'000		15.6%
Perdite	107'080		7.0%
rilevabili in superficie		46'000	
non visibili		61'080	

P. Azienda Comunale Acqua Potabile
Il Capo dicastero


on. S. Vela

Il direttore


ing. G. Bianchetti

7. Risoluzioni sul consuntivo

La presentazione del consuntivo 2015 che proponiamo di accettare rispecchia le disposizioni legali vigenti. Restando a vostra completa disposizione per ulteriori ragguagli, v'invitiamo a voler

RISOLVERE

a) Il bilancio consuntivo 2015 dell'Azienda Comunale Acqua Potabile, che prevede:

• alla gestione corrente	- uscite complessive	per fr.	1'416'542.94
	- entrate complessive	per fr.	2'020'733.48
• alla gestione investimenti	- uscite complessive	per fr.	3'295'989.87
	- entrate complessive	per fr.	0.00

è approvato.

b) L'avanzo d'esercizio di fr. 604'190.54 va in aumento al capitale proprio che ammonterà a fr. 3'908'308.85.

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

3.1.1 Potenziamento condotte Vicolo Cadnigo, Via dei Vicini, Vicolo Cappelletta


3.1.2 Potenziamento condotte Vicolo Creanza

3.1.3 Sostituzione condotte Via Panoramica (con SES)

3.1.4 Sostituzione condotte Via Simen Lotto I

Per la Commissione amministratrice dell'ACAP

Il Presidente:



S. Vela

Il segretario



G. Bianchetti