



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

Tegna, 11 giugno 2014
Ris. Mun. 547/2014

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 17/2014 Conto consuntivo comunale 2013

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri Comunali,

ci preghiamo presentarvi, per vostro esame ed approvazione, il bilancio consuntivo 2013 che chiude con le seguenti risultanze:

	CHF	CHF
Conto di gestione corrente		
Uscite correnti		
	7'977'026.61	
Ammortamenti amministrativi	3'423'265.64	
Addebiti interni	0.00	
Totale spese correnti		11'400'292.25
Entrate correnti	10'848'944.90	
Accrediti interni	0.00	
Totale ricavi correnti		10'848'944.90
Perdita d'esercizio		-551'347.35
Conto degli investimenti		
Uscite investimenti		2'216'220.60
Entrate investimenti		197'611.75
Investimenti netti		2'018'608.85
Conto di chiusura		
Investimenti netti		2'018'608.85
Ammortamenti amministrativi	3'423'265.64	
Risultato di gestione corrente	-551'347.35	
Autofinanziamento		2'871'918.29
Risultato totale		853'309.44



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

Il Consuntivo 2013 si presenta con un risultato migliore di CHF 586'702.65 rispetto a quanto preventivato.

Nella seguente tabella sono riportati i maggiori scostamenti (quelli superiori a CHF 10'000.00) che, sommati, portano ad una difformità di circa CHF 575'000.00; la restante discrepanza tra preventivo e consuntivo è spiegata dalla somma di numerosi scostamenti di minore entità.

Scostamenti positivi	CHF
Onorario Sindaco e municipali	11'624.30
Stipendi ed indennità del personale	20'096.65
Premi assicurativi	11'090.80
Rimborso IPG infortuni (amm.)	12'408.10
Rimborso IPG infortuni (SI)	10'750.05
Stipendio docenti	11'890.15
Stipendio docente sostegno pedag.	112'200.00
Recupero stipendio docenti speciali	23'559.15
Contributi AVS	62'750.00
Contributi SACD	14'791.15
Studi opere pubbliche e pianificazione	49'891.60
Spese diverse	31'478.85
Manutenzione strade	21'075.30
Stipendio sorvegliante e aiuto	37'251.35
Consorzio depurazione acque	23'528.50
Contributo trasporti pubblici	16'138.00
Indennità SES-AET	252'078.96
Imposta alla fonte	47'534.40
Imposta sull'utile e capitale	99'500.00
Imposte speciali	45'264.70
Utili contabili	14'000.00
Imposta sugli utili immobiliari	15'279.25
Interessi passivi prestiti	14'793.00
Ammortamenti supplementari	77'840.18
Totale	1'036'814.44

Scostamenti negativi	CHF
Contributi cassa pensione	129'500.00
Sussidio cantonale docenti SI	22'892.00
Stipendio docente educazione fisica	13'340.10
Sussidio cantonale docenti SE	88'090.00
Contributi per anziani in istituti	65'371.05
Contributi assistenza	15'680.43
Rimborso AAP prest. Sorv.-op.com.	11'000.00
Compostaggio rifiuti	13'631.15
Illuminazione pubblica	53'279.98
Interessi attivi AAP	18'069.00
Ammortamenti ordinari	30'705.82
Totale	461'559.53
Differenza	575'254.91
Preventivo 2013	1'138'050.00
Consuntivo 2013	551'347.35
Differenza	586'702.65



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

Nella gestione 2013 risultano ancora diversi assestamenti contabili che non si ritroveranno più nella gestione 2014, in particolare:

- rimborsi assicurativi a seguito delle disdette dei contratti da parte degli ex Comuni (registrati in diminuzione dei costi);
- assestamenti particolari riguardanti l'ex Consorzio CIAP che, dal 1° gennaio 2014, è stato integrato a tutti gli effetti nel piano contabile dell'Azienda Acqua potabile. Una registrazione della quota non versata da parte dell'AAP di Verscio, la registrazione a bilancio dell'eccedenza passiva riportata nell'ambito dell'integrazione dei conti del Consorzio (CHF 104'962.15);
- modifica del sistema di registrazione per anno di competenza nell'ambito dell'indennità SES e dei costi di illuminazione pubblica. Questo cambiamento, suggerito dal Revisore, comporterà un disallineamento con il preventivo 2014. Avremo un "trasferimento contabile" di circa CHF 250'000.00 dal 2014 al 2013. Se però teniamo conto che abbiamo contabilizzato nella gestione 2013 la spesa a di CHF 130'000.00, concernente il contributo relativo all'uscita dalla Cassa pensione cantonale del personale di Tegna, che erano previsti nella gestione 2014, questo "trasferimento contabile" si riduce a CHF 120'000.00. In pratica la gestione 2013 viene migliorata di CHF 120'000.00 a scapito di quella del 2014.

Riteniamo che il risultato d'esercizio 2013 non possa essere considerato completamente indicativo per valutazioni future. Infatti, oltre a quanto precede, si deve anche tenere in considerazione che:

- è stato applicato un moltiplicatore differenziato per Comune;
- nell'ambito del gettito, a consuntivo, è stato applicato quanto proposto in sede di preventivo, effettuando unicamente un aggiornamento sull'imposta utile e capitale (+ CHF 99'500.00).

Per quanto attiene il conto gestione corrente, il raffronto con le recenti chiusure (cumulate per gli ex Comuni), indica le seguenti variazioni:

	ricavi CHF	variazione CHF	variazione %	costi CHF	variazione CHF	variazione %	Avanzi (+) Disavanzi (-)
2011	9'174'730.26			8'946'687.25			228'043.01
2012	9'147'695.91	-27'034.35	-0.29	9'171'556.87	224'869.62	2.51	-23'860.96
2013	10'848'944.90	1'701'248.99	18.60	11'400'292.25	2'228'735.38	24.30	-551'347.35

Per il 2013 è compreso il contributo cantonale di CHF 2'000'000.--.



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

Ammortamenti amministrativi

Con la tabella allestita per il preventivo 2013 si è cercato, dove possibile, di mantenere il medesimo sistema di ammortamento e le medesime percentuali applicati dai 3 ex Comuni.

• L'ammortamento totale proposto era pari a CHF 3'470'400.—, la somma indicata a consuntivo ammonta a CHF 3'423'265.64. Come disposto dalla Sezione Enti Locali, si è proceduto ad un ammortamento supplementare di circa CHF 2'000'000.— (l'importo corrispondente al contributo cantonale di risanamento finanziario).

Gettito Consuntivo 2014

In seguito alla pubblicazione recente degli accertamenti del gettito di imposta cantonale 2011, vi aggiorniamo i dati base:

	gettito accertato 2010 (senza CL) CHF	gettito accertato 2011 (senza CL) CHF	gettiti preventivi 2013 approvati singolarmente CHF	MP	gettito preventivo 2013 CHF	gettito preventivo 2014 CHF
Cavigliano	1'264'968.00	1'243'193.00	1'215'000.00	90		
Verscio	2'118'032.00	2'128'711.00	2'039'500.00	90		
Tegna	2'451'333.00	2'440'506.00	1'999'750.00	75		
Terre di Pedemonte				84	5'040'000.00	
Terre di Pedemonte	0.00	0.00	0.00	91		5'719'350.00
al 100 %	5'834'333.00	5'812'410.00	5'254'250.00		5'040'000.00	5'719'350.00
	5'834'333.00	5'812'410.00	6'282'000.00		6'000'000.00	6'285'000.00

Alleghiamo pure la tabella relativa all'evoluzione del gettito, in dettaglio, riguardante il nostro Comune; la stessa sarà regolarmente aggiornata. I dati 2010 e 2011 sono cumulati. Il calcolo del gettito accertato comprende:

- le risultanze delle classificazioni d'imposta 2011 delle persone fisiche, riparti intercomunali e gettito delle masse ereditarie indivise (art. 9 cpv. 2 LT) compresi;
- le risultanze delle classificazioni di imposte 2011 delle persone giuridiche, riparti intercomunali compresi;
- il gettito dell'imposta alla fonte 2011;
- il riparto dell'imposta immobiliare 2011 delle persone giuridiche (art. 99 cpv. 1 LT – ricordiamo che dal 1.1.2009 viene ripartita solo l'imposta delle aziende idroelettriche);
- per le classificazioni non ancora emesse (tanto per le persone fisiche quanto per le persone giuridiche), le risultanze di quelle definitive dell'esercizio o degli esercizi precedenti.

Vi presentiamo la tabella concernente gli indicatori finanziari riferiti alla gestione 2013, a titolo di paragone indichiamo i dati 2012 degli ex Comuni.



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

	Tipo indicatore	Scala di valutazione	2013	2012 C	2012 V	2012 T
1	Copertura delle spese correnti	Sufficiente-positivo > 0% Disavanzo moderato -2,5 % - 0 % Disavanzo importante < -2,5	-4.8	-3.4	3.0	-1.4
2	Ammortamenti amministrativi in percentuale dei beni amministrativi	Limite minimo di legge, da raggiungere progressivamente >= 10 %	19.6	8.3	9.6	7.1
3	Quota degli interessi	Bassa < 2 % Media 2% - 5% Alta 5% - 8 % Eccessiva > 8 %	1.4	4.1	0.8	1.2
4	Quota degli oneri finanziari	Bassa < 5 % Media 5% - 15% Alta 15% - 25 % Eccessiva > 25 %	15.2	16.2	15.2	17.0
5	Grado di autofinanziamento	Ideale > 100 % Sufficiente - buono 70 % - 100 % Problematico < 70 %	142.3	82.7	313.9	105.6
6	Capacità di autofinanziamento	Buona > 20 % Media 10 % - 20 % Debole < 10 %	26.5	10.9	17.3	17.8
7	Debito pubblico procapite	Basso < 1'000 CHF Medio CHF 1'000 - CHF 3'000 Elevato CHF 3'000 - CHF 5'000 Eccessivo > CHF 5'000	4'320	5'506	3'135	6'059
8	Quota di capitale proprio	Eccessiva > 40 % Buona 20 % - 40 % Media 10 % - 20 % Debole < 10 %	20.6	7.6	20.1	27.0
9	Quota di indebitamento lordo	Molto buona < 50 % Buona 50 % - 100 % Discreta 100 % - 150 % Alta 150 % - 200 % Critica > 200 %	160.6	221.8	159.5	294.5
10	Quota degli investimenti	Molto alta > 30 % Elevata 20 % - 30 % Media 10 % - 20 % Ridotta < 10 %	21.8	16.2	6.6	20.7



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

Investimenti

Per quanto riguarda il nuovo Comune, nel 2013, è stato acceso un solo credito, CHF 100'000.00 per vari studi che riguardano pianificazione, gestione rifiuti, eccetera. Alleghiamo la tabella controllo crediti nella quale sono visibili i movimenti relativi agli investimenti.

Nelle scorse settimane è stata ultimata la pratica concernente il sussidio del Lotto 6 delle Canalizzazioni (Cavigliano). A breve potremo quindi incassare il relativo sussidio ed i contributi mancanti, per un totale di circa CHF 550'000.00.

Nel 2014, sono stati finora approvati i seguenti crediti:

CHF 442'872.00 quale contributo comunale per la sistemazione della strada cantonale nella sezione di Cavigliano;

CHF 104'500.00 per la posa di un impianto semaforico per la gestione del traffico pesante.

Sistemazione /ripristino dei canali di opere di arginatura: "Ri Scortighée" (CHF 53'800.00), "Ri d'Intrast" (CHF 78'900.00) e "Ri da Riei" (CHF 22'700.00).

ai quali vanno aggiunti i crediti che vi vengono sottoposti nel Consiglio comunale del 16 giugno.

A corto – medio termine sono previsti i seguenti investimenti (lista non esaustiva):

- sistemazione strada Campi Maggiori a Cavigliano;
- sistemazione posteggi a Cavigliano;
- bando di concorso per progettazione Palestra Multiuso a Verscio;
- Palazzo del Cinema;
- sistemazione spogliatoi US Verscio;
- sistemazione strada Calzania a Verscio;
- partecipazione ciclopista cantonale Tegna, tratta Pozzo passerella;
- progettazione nuova passerella ciclopedonale Verscio – Tegna.

E' inoltre previsto l'incasso dei contributi di migioria per la strada Campi Maggiori e della Strada Via Valegia, entrambe a Cavigliano.

E' in corso una valutazione, nell'ambito dei contributi di costruzione PGS, per poter emettere contributi supplementari ed eventualmente definitivi ora che l'intera opera è stata realizzata.

Dopo l'approvazione del Consuntivo 2013, si procederà con l'allestimento del piano finanziario, idealmente in coincidenza con l'elaborazione del preventivo 2015, strumento che ci consentirà di valutare in modo più preciso gli impatti finanziari degli investimenti, considerando un orizzonte temporale più ampio.

0 Amministrazione generale

001.310.01 pagina 1

Materiale per votazioni ed elezioni

preventivo 2013

3'500.00

consuntivo 2013

6'258.75

E' compresa la partecipazione al Cantone di CHF 3'850.00 per le elezioni differite 2013. La rimanenza concerne il materiale elettorale.



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

001.318.01 pagina 1

Spese di rappresentanza

preventivo 2013	consuntivo 2013
17'000.00	20'503.45

Le spese più rilevanti sono le seguenti:

CHF 2'574.00 cena 18enni

CHF 2'084.45 aperitivo natalizio del personale

Inoltre:

CHF 10'000.00 circa sono riporti dai conti degli ex Comuni

002.301.00 pagina 1

Stipendi ed indennità del personale

preventivo 2013	consuntivo 2013
524'000.00	503'903.35

La cancelleria è attualmente occupata (stato al 31.12.2013) da:

4 persone al 100 %

1 persona all'80 % da maggio (gennaio – aprile 60 %)

1 persona all'80 % da maggio (gennaio – aprile 70 %)

002.304.01 pagina 1

Contributi cassa pensione

preventivo 2013	consuntivo 2013
49'000.00	178'500.00

Si è deciso di contabilizzare nella gestione 2013 il contributo relativo all'uscita dalla Cassa pensione cantonale del personale di Tegna per il 31.12.2013, segnatamente CHF 130'000.00.

002.310.01 pagina 1

Inserzioni, pubblicazioni, abbonamenti

preventivo 2013	consuntivo 2013
3'000.00	5'782.60

Il maggiore costo è dovuto alle diverse pubblicazioni effettuate durante l'anno, in particolare per una variante di PR (CHF 2'926.60).

002.311.01 pagina 1

Acquisto mobilio e macchine ufficio

preventivo 2013	consuntivo 2013
3'500.00	6'919.95

Sono stati acquistati un PC portatile per le sedute di Municipio e una nuova macchina affrancatrice, per un totale di CHF 3'577.00. Sono pure registrate su questo conto le rate leasing relative alla copiatrice presente nella cancelleria di Tegna.

002.318.05 pagina 2

Consulenze, perizie, revisioni

preventivo 2013	consuntivo 2013
35'000.00	26'400.40

Sotto questa posta abbiamo contabilizzato spese legali, ripetibili, spese per l'incasso di contributi di migliona, costi di revisione e consulenze tecniche per l'allestimento del sito comunale.

002.318.06 pagina 2

Premi assicurativi

preventivo 2013	consuntivo 2013
16'500.00	5'409.20

Nel saldo si deve tenere conto di tutti i rimborsi dovuti all'estinzione dei contratti precedenti, degli ex Comuni.



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

2 Educazione

220.302.01 pagina 5

Stipendi docenti supplenti

preventivo 2013	consuntivo 2013
14'000.00	21'053.20

A seguito di un caso di malattia si registra un maggior costo per le supplenze. Questo costo è stato recuperato tramite la copertura assicurativa per la perdita di salario (cto. nr. 220.436.01 Rimborsamento IPG – infortuni), stipulata per i dipendenti comunali ed i docenti.

220.461.00 pagina 5

Sussidio cantonale docenti

preventivo 2013	consuntivo 2013
209'000.00	186'108.00

Nel saldo sono comprese le 3 rate di acconto come pure il conguaglio 2012. Il Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport fissa annualmente l'importo forfettario per sezione di scuola dell'infanzia. A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale, che era del 45 % per Tegna, 61 % per Cavigliano e 59 % per Verscio. Per il nuovo Comune sarà del 56 % (2014).

221.302.04 pagina 6

Stipendio docente sostegno pedagogico

preventivo 2013	consuntivo 2013
112'200.00	0.00

Come emerso nell'ambito dell'analisi del preventivo 2014, i costi relativi allo stipendio del docente di sostegno pedagogico vengono assunti completamente dal Cantone. Quanto precede spiega, almeno in parte, l'ammontare inferiore, rispetto a quanto preventivato, del sussidio cantonale docenti (v. conto 221.461.00).

221.302.05 pagina 6

Stipendio docente educazione fisica

preventivo 2013	consuntivo 2013
71'000.00	84'340.10

Nei confronti dell'anno precedente il Comune di Brissago ha aumentato le ore del docente di educazione fisica, che noi amministriamo. La differenza ha pure un riscontro nel conto 221.452.00 recupero stipendi docenti speciali. I costi per il nostro Comune sono rimasti invariati.

221.304.01 pagina 6

Contributi cassa pensione

preventivo 2013	consuntivo 2013
120'000.00	126'455.00

Come segnalato nell'ambito del preventivo, sotto questa posta, abbiamo contabilizzato una spesa "supplementare" di circa CHF 20'000.00 per il pensionamento anticipato di un docente. Si tratta di prestazioni dovute nell'ambito della Legge sull'Istituto di previdenza del Canton Ticino.

221.461.00 pagina 6

Sussidio cantonale docenti

preventivo 2013	consuntivo 2013
470'000.00	381'910.00

Nel saldo sono comprese le 3 rate di acconto come pure il conguaglio 2012. Per gennaio – aprile 2013 i sussidi sono stati calcolati sulla base dei dati degli ex Comuni. Da maggio il calcolo è stato effettuato sul nuovo Comune. Tra il 2012 ed il 2013 c'è stata una diminuzione del sussidio per sezione di scuola elementare pari a CHF 20'505.00 (8 sezioni). Il Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport fissa annualmente l'importo forfettario per sezione di scuola elementare. A questo importo viene applicato il coefficiente di distribuzione cantonale che era del 45 % per Tegna, 61 % per Cavigliano e 59 % per Verscio. Per il nuovo Comune sarà il 56 % (2014).



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

3 Cultura e tempo libero

330.318.00 pagina 8

Manifestazioni culturali e ricreative

preventivo 2013	consuntivo 2013
47'000.00	50'914.00

Indichiamo le spese più rilevanti:

CHF 11'000.— Progetto Gente delle Terre di Pedemonte
CHF 2'500.— Festival del Film
CHF 3'000.— Previtati Agostino – concerti nelle Chiese
CHF 2'000.— Teatro Dimitri
CHF 2'000.— Contributo per il libro "Lezioni di volo" di Piergiorgio Mordasini
CHF 5'000.— Contributo Associazione Pro Centovalli (Progetti 2013)
CHF 1'500.— Contributo Centovalli Info (anno 2013)
CHF 1'500.— Contributo Galleria Mazzi (anno 2013)
CHF 8'900.— Manifestazione Pittori in piazza
CHF 3'255.— Concerto Gospel
CHF 3'000.— Contributo libro storico "Usi e costumi TdP".
CHF 1'000.— Caviagn Folk Festival

330.365.00 pagina 8

Contributi fissi

preventivo 2013	consuntivo 2013
15'000.00	15'000.00

L'importo di CHF 15'000.00 è versato a favore del Museo Regionale Centovalli e Pedemonte, Intragna.

330.439.01 pagina 8

Ricavi diversi

preventivo 2013	consuntivo 2013
41'800.00	43'383.00

Specifichiamo gli importi registrati su questo conto:

CHF 41'883.00 Scioglimento dell'Associazione comuni circolo della Melezza
CHF 1'000.00 Contributo Banca Raiffeisen Pittori in Piazza
CHF 500.00 Contributo Banca Raiffeisen concerto Gospel.

334.365.00 pagina 8

Contributi a società sportive

preventivo 2013	consuntivo 2013
73'000.00	73'000.00

Specifichiamo gli importi registrati su questo conto:

CHF 12'000.00 AS Tegna
CHF 30'000.00 US Verscio
CHF 28'000.00 Raggruppamento (compreso contributo bussino di CHF 15'000.00)
CHF 2'700.00 Sci Club Melezza
CHF 300.00 Sci Club Lavizzara.

334.365.01 pagina 8

Contributi diversi

preventivo 2013	consuntivo 2013
12'000.00	9'500.00

Si tratta di contributi a diverse Associazioni, per esempio:

Arca, Conservatorio della Svizzera Italiana, Virtus, Nuoto Sport Locarno, Accademia Vivaldi, Pro Carnevale Tegna, ecc.

334.365.02 pagina 8

Contributi associazioni famiglie sport e cultura

preventivo 2013	consuntivo 2013
4'697.50	7'000.00

Si tratta dei contributi che Tegna versava alle famiglie degli scolari, studenti e apprendisti che svolgevano attività sportive e/o culturali.



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

5 Previdenza sociale

554.365.01 pagina 11

Attività di sostegno alle famiglie

preventivo 2013	consuntivo 2013
-----------------	-----------------

24'500.00	25'828.95
-----------	-----------

Nel periodo ottobre – dicembre il costo netto per la mensa diurna ammonta a circa CHF 4'400.00.

557.362.01 pagina 11

Contributi per anziani in istituti

preventivo 2013	consuntivo 2013
-----------------	-----------------

566'500.00	631'871.05
------------	------------

L'importo a preventivo è la somma ripresa dai conti degli ex Comuni. La base di calcolo sono i dati forniti dal Cantone. Nel conto sono pure registrati i pagamenti diretti ad alcune case per anziani comunali, quale partecipazione ai costi (come prevede la Legge concernente il promovimento, il coordinamento e il finanziamento delle attività a favore delle persone anziane – Lanz).

558.361.01 pagina 12

Contributi assistenza

preventivo 2013	consuntivo 2013
-----------------	-----------------

40'000.00	55'680.43
-----------	-----------

Il Cantone addebita al nostro Comune per l'anno 2013 il 25 % (contro il 20% del 2012) dei costi legati all'assistenza pubblica sugli anticipi versati a persone domiciliate. Il relativo costo è lievitato non solo per l'aumento della partecipazione comunale ma pure per un sensibile incremento del numero delle persone a beneficio dell'assistenza pubblica.

558.365.01 pagina 12

Contributi solidarietà e beneficenza

preventivo 2013	consuntivo 2013
-----------------	-----------------

17'000.00	16'988.80
-----------	-----------

Sotto questa posta è stato contabilizzato il contributo che Verscio versava ai beneficiari di prestazioni complementari (CHF 300.00 annui, per un totale di circa CHF 12'000.00).

6 Traffico

660.301.01 pagina 13

Stipendi tecnici comunali

preventivo 2013	consuntivo 2013
-----------------	-----------------

122'500.00	130'238.00
------------	------------

L'Ufficio tecnico comunale è attualmente occupato (stato al 31.12.2013) da:

1 persona all'80 % da settembre 2013, dal 01.01.2014 al 100 %

2 persone al 40 %.

Da maggio ad agosto al signor Mellini (capo tecnico) è stato versato uno stipendio pari a circa il 30 % di grado di occupazione.

660.311.01 pagina 13

Acquisto mobilio e macchine ufficio

preventivo 2013	consuntivo 2013
-----------------	-----------------

500.00	6'318.60
--------	----------

La spesa concerne l'acquisto e implementazione del software GIS (allestimento e visione varie mappe).

660.318.04 pagina 13

Studi opere pubbliche e pianificazione

preventivo 2013	consuntivo 2013
-----------------	-----------------

70'000.00	20'108.40
-----------	-----------

Sotto questa posta è stato contabilizzato quanto speso dall'ex Comune di Tegna per il progetto Parco Giochi, unitamente agli studi di fattibilità concernenti la ristrutturazione del palazzo comunale di Verscio e l'edificazione della palestra multiuso, svolti dagli studenti della SUPSI.



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

660.318.05 pagina 13	preventivo 2013	consuntivo 2013
Onorari per consulenze tecniche	15'000.00	15'618.95
<i>Su questo conto sono stati registrati gli onorari per le consulenze tecniche UT di Tegna ed alcune spese per consulenze urbanistiche.</i>		
662.301.01 pagina 14	preventivo 2013	consuntivo 2013
Stipendi operai comunali	258'000.00.	267'970.00
<i>Gli stipendi del sorvegliante acqua, e dell'aiuto sorvegliante, sono stati contabilizzati su questo conto. In chiusura questi importi sono stati trapassati sul conto corrente comune azienda, quindi caricati a debito dell'AAP.</i>		
662.314.01 pagina 14	preventivo 2013	consuntivo 2013
Manutenzione strade com. post. piazze	80'000.00	58'924.70
<i>L'intervento previsto presso i parcheggi della Banca Raiffeisen non è stato effettuato (importo riservato CHF 20'000.00).Le spese più rilevanti concernono interventi per manutenzione/pavimentazione del manto stradale (tre interventi per un totale di circa CHF 36'000.00).</i>		
662.314.04 pagina 14	preventivo 2013	consuntivo 2013
Manutenzione sentieri e riali	40'000.00	30'957.65
<i>La spesa maggiore (CHF 14'300.00) concerne il contributo a favore dell'Associazione che si occupa della manutenzione dei sentieri non ufficiali. CHF 8'000.00 circa sono relativi ad un'analisi per la sistemazione di un tratto di argine del Riale Scortighée. L'intervento di sistemazione é poi stato effettuato. Altri CHF 5'800.00 concernono la sistemazione di un canale per l'evaquazione delle acque in zona Cà Nova a Verscio.</i>		
662.436.04 pagina 15	preventivo 2013	consuntivo 2013
Rimborso AAP prest.sorvegliante-op. comunale	24'000.00	13'000.00
<i>Rimborsi da parte dell'AAP per le prestazioni ancora fornite da parte degli operai comunali (Cavigliano e Tegna).</i>		
663.314.01 pagina 15	preventivo 2013	consuntivo 2013
Manutenzione stabili e scuole	90'000.00	97'597.99
<i>Le spese più rilevanti concernono la sistemazione del pavimento della Sala Multiuso (CHF 13'963.90) e della palestra (circa CHF 22'000.00) a Cavigliano.</i>		
<u>7 Protezione ambiente e pianificazione territorio</u>		
770.301.00 pagina 17	preventivo 2013	consuntivo 2013
Stipendio sorvegliante e aiuto	41'000.00	3'748.65
<i>L'importo riguarda le prestazioni avvenute prima dell'aggregazione relative al Consorzio CIAP. Gli stipendi del sorvegliante e dell'aiuto sono stati contabilizzati nel conto 662.301.01.</i>		
770.436.00 pagina 17	preventivo 2013	consuntivo 2013
Rimborsi diversi	70'000.00	105'228.90
<i>La differenza è dovuta al mancato pagamento della quota CIAP dell'ex Comune di Verscio. Abbiamo proceduto ad addebitarla a carico dell'Azienda acqua potabile di Verscio, accreditando in contropartita questo conto.</i>		



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

771.318.01 pagina 17

Imposta sul valore aggiunto IVA

preventivo 2013	consuntivo 2013
0.00	6'808.93

Nell'ambito delle canalizzazioni non potremo recuperare interamente il costo IVA, in ogni caso totalmente nel 2013. A partire dal prossimo anno il saldo corrisponderà all'importo IVA non recuperato.

771.434.01 pagina 18

Tasse uso canalizzazioni

preventivo 2013	consuntivo 2013
131'500.00	132'625.40

E' stato registrato su conto transitorio l'incasso della tassa 2013 relativa all'ex Comune di Tegna. L'emissione delle fatture sarà effettuata prossimamente. Dopo questa operazione gli ex Comuni saranno tutti allineati, si potrà quindi procedere all'incasso della tassa 2014.

778.366.03 pagina 19

Promozioni ambientali

preventivo 2013	consuntivo 2013
10'000.00	14'812.25

Nel conto sono registrati tutti i sussidi relativi all'azione arcobaleno estiva ed i contributi mirati per gli abbonamenti arcobaleno. Nell'ambito dell'azione estiva (luglio-agosto-settembre) sono stati finanziati 37 abbonamenti (CHF 1'286.00). La maggior parte della spesa si riferisce alla partecipazione dei costi per gli abbonamenti annuali per studenti e apprendisti.

8 Economia pubblica

883.365.01 pagina 21

Contributi Ente Regionale di sviluppo

preventivo 2013	consuntivo 2013
12'600.00	20'143.10

Il sorpasso di spesa è dovuto al contributo a favore del progetto Parco Nazionale che ammonta a circa CHF 7'700.00.

886.312.01 pagina 21

Illuminazione pubblica

preventivo 2013	consuntivo 2013
84'000.00	137'279.98

Su consiglio del Revisore, abbiamo registrato il costo dell'illuminazione pubblica per l'anno 2013 (CHF 58'306.70), procedendo quindi per competenza e non per cassa.

886.410.00 pagina 21

Indennità SES-AET

preventivo 2013	consuntivo 2013
365'000.00	617'078.96

Quanto segue concerne unicamente l'indennità SES. Su consiglio del Revisore, abbiamo registrato i tributi per l'anno 2013 (CHF 352'197.92), procedendo quindi per competenza e non per cassa. Questa modifica comporterà uno scostamento con il preventivo 2014, infatti ricordiamo che i tributi saranno sostituiti da una tassa metrica per l'uso speciale delle strade pubbliche, la cifra prevista per il 2014 ammonterà a circa CHF 62'000.00. L'ulteriore differenza corrisponde all'indennità dell'ex Comune di Tegna, registrata in gestione corrente nell'anno di competenza e pareggiata nell'esercizio 2013 con un transitorio.

9 Finanze

990.401.01 pagina 23

Imposta sull'utile e sul capitale

preventivo 2013	consuntivo 2013
27'500.00	127'000.00

E' stata adattata la valutazione sull'imposta utile e capitale.



COMUNE DI TERRE DI PEDEMONTE

Piazza Don Gottardo Zurini 2 CH-6652 Tegna

990.424.00 pagina 23

Utili contabili

preventivo 2013

0.00

consuntivo 2013

14'000.00

Si tratta dell'incasso della vendita del veicolo Reform.

994.421.01 pagina 24

Interessi attivi AAP

preventivo 2013

86'000.00

consuntivo 2013

67'931.00

Tasso effettivo applicato: 1.60 %, che corrisponde al tasso medio dell'esposizione debitoria del Comune al 31.12.2013 (a preventivo 1.83 %).

994.439.01 pagina 24

Altri ricavi

preventivo 2013

11'000.00

consuntivo 2013

10'985.25

Praticamente l'intera cifra concerne il dividendo delle azioni SES.

In considerazione di quanto esposto il Municipio invita il Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. E' approvato il consuntivo 2013 del Comune di Terre di Pedemonte che presenta un totale di uscite correnti di CHF 11'400'292.25, ricavi correnti di CHF 10'848'944.90 e un disavanzo di esercizio di CHF 551'347.35; un onere netto per investimento di CHF 2'018'608.85.

Per il Municipio:

Il Sindaco:



Fabrizio Garbani Nerini

Il Segretario:

Guido Luminati

Allegati:

- Consuntivo 2013 completo
- Tabella situazione debitoria al 31.12.2013;
- Tabella ammortamenti
- Tabella controllo crediti
- Tabella evoluzione gettito

Questo messaggio è demandato alla Commissione della Gestione.