



Messaggio municipale

N. 58

Risoluzione municipale n. 271/2010

Collina d'Oro,

12 aprile 2010

Consiglio comunale

Accompagnante i Conti Consuntivi del Comune di Collina d'Oro, chiusi al 31 dicembre 2009

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri,

Abbiamo il piacere di sottoporre alla vostra attenzione, per esame e approvazione, il bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2009, il quale chiude con un avanzo di Fr. 1'121'318.16 (il Piano Finanziario 2009/2013 prevedeva una perdita d'esercizio di Fr. 101'329.-).

Come nell'esercizio 2008, si é verificato un aumento delle entrate (+ Fr. 894'521.-) segnatamente per effetto di sopravvenienze fiscali. Anche le uscite sono sensibilmente lievitate rispetto al preventivo (+ Fr. 1'864'148.-) e all'esercizio precedente (+ Fr. 2'199'257.-). Lievitazione che per l'essenziale va tuttavia ascritta a cause esterne rispetto all'amministrazione comunale, fatti salvi alcuni scostamenti rispetto al preventivo che vengono puntualmente commentati di seguito.

Aumenti di spesa rilevanti sono stati in particolare:

contributi AVS/AI/CM/PC	+ Fr. 350'000.-
SACD	+ Fr. 100'000.-
calla neve 2009	+ Fr. 380'000.-
contributo di livellamento (legato alla variazione del gettito)	+ Fr. 380'000.-
condoni e abbandoni di imposta	+ Fr. 220'000.-
Totale	+ Fr. 1'430'000.-

Le uscite di stretta competenza comunale sono come sempre state oggetto di rigoroso controllo da parte del Municipio.

L'onere netto di investimento é stato pari a Fr. 2'232'371.55, in linea con la politica del Municipio in materia ed é stato interamente autofinanziato.

Gli ammortamenti amministrativi ammontano a Fr. 3'262'761.--. Il tasso medio di ammortamento applicato é pari a 7.82%.

Considerato il risultato d'esercizio, l'autofinanziamento del periodo in esame risulta essere pari a Fr. 4'384'079.71.

Il nuovo art. 214 LOC lett. b) prevede che per facilitare l'adeguamento al nuovo limite di ammortamento del 10 %, i Comuni possono ridurre la sostanza ammortizzabile in contropartita al capitale proprio. Considerata l'entità del nostro capitale proprio, il Municipio ha deciso di avvalersi di questa possibilità, effettuando un ammortamento straordinario di Fr. 5'000'000.--. A seguito di questa operazione il capitale proprio al 31.12.2009, ammonta a Fr. 12'764'910.32.

Trattasi evidentemente di un ulteriore risultato d'esercizio soddisfacente. Lo stesso non sembra avere risentito in misura significativa delle conseguenze della crisi economica strutturale che stiamo tuttora attraversando. Se anche a chiusura dell'esercizio 2010 si potranno svolgere analoghe considerazioni, si potrà allora probabilmente considerare che, proprio in virtù del suo particolare profilo sociologico, gli effetti della suddetta crisi hanno lasciato indenne il nostro Comune.

A seguire, i commenti sulle variazioni più rilevanti, rispetto al preventivo, delle voci riferibili ai singoli rami dell'amministrazione.

0 AMMINISTRAZIONE

010 Organi comunali

317.01 *Spese di rappresentanza e ricevimenti*
nell'ambito dei festeggiamenti per la presidenza della deputazione ticinese alle camere federali del nostro concittadino e consigliere comunale Ignazio Cassis sono state organizzate una festa con il coinvolgimento della popolazione e la trasferta a Berna del Municipio e del Consiglio comunale.

020 Amministrazione generale

310.02 *Pubblicazioni e inserzioni*
il Municipio ha deciso di sostenere la pubblicazione del libro per il centenario del Circolo sociale.
È stato stampato tutto il materiale riguardante il referendum.
Vista la grande richiesta si è deciso di stampare dei dischi orari per i parcheggi a zona blu con il logo del Comune.

315.01 *Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature*
per la scopatrice Ravo si sono rese necessarie delle riparazioni straordinarie.

030 Ufficio tecnico

319.03 *Tassa Cantonale – Legge Edilizia Art. 19*
si tratta di un nuovo conto dovuto all'articolo 19 della legge edilizia.

090 Compiti non ripartibili

314.01 *Manutenzione stabili e strutture* il sorpasso è dovuto ad interventi di ritinteggiamento a Villa Lucchini e ai bagni del campetto di Agra. Sono pure state risistemate le porte dell'autorimessa di Villa Lucchini

1 SICUREZZA PUBBLICA

100 Protezione giuridica

301.01 *Stipendi dipendenti in organico*
visto l'aumento della mole di lavoro, a giugno è stata assunta una nuova impiegata presso la cancelleria a Montagnola.

110 Corpo di Polizia

365.01 *Contributi a enti diversi, tasse sociali*
si è dovuto procedere al collaudo del radar

2 EDUCAZIONE

200 Scuola materna

311.01 *Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature*
il forno elettrico presso la scuola dell'infanzia a Montagnola ha dovuto essere sostituito. Così come l'altalena presso la scuola dell'infanzia a Gentilino.

210 Scuole pubbliche

303.01 *Contributi AVS/AD/AF*
è stato pagato un supplemento sostitutivo all'AVS per il pensionamento anticipato della maestra Germana Lorenzetti.

314.01 *Manutenzione stabili e strutture*
si sono resi necessari degli interventi allo stabile della scuola elementare quali la sostituzione di alcune tende e la sostituzione dei rubinetti delle docce della palestra.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

300 Promozione culturale

365.05 *Contributo scuola Collina d'Oro Musica*
il Municipio ha deciso di dare un ulteriore contributo per le uniformi alla Collina d'Oro musica.

5 PREVIDENZA SOCIALE

500 Assicurazione vecchiaia e superstiti

361.04 *Contributi AVS/AI/CM/PC*
in sede di revisione dei conti è stato valutato ed accantonato un importo di fr. 350'000.- per il probabile ingente conguaglio 2009 dovuto all'aumento del gettito d'imposta

590 Aiuto umanitario

365.01 *Contributi a Enti diversi, tasse sociali*

sono stati versati 3'000.- franchi per il terremoto in Abruzzo e 2'000.- franchi per quello in Indonesia.

7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

720 Eliminazione rifiuti

352.21 *Parte gestione Piazza compostaggio intercomunale*
le partecipazioni di Muzzano e Carabietta sono venute a mancare in seguito alla disdetta da parte loro.

740 Cimitero e seppellimento

314.01 *Manutenzione stabili e strutture*
è stato eseguito uno spurgo al cimitero.
Durante l'estate si è reso necessario l'intervento di una ditta esterna per dare una mano al custode.

439.01 *Altri ricavi per prestazioni e vendite*
i libretti bancari dell'ex Consorzio cimitero sono stati annullati.

9 FINANZE E IMPOSTE

900 Imposte

400.04 *Imposte alla fonte*
I ricavi per imposte alla fonte relativi all'anno 2009 sono stati ridimensionati rispetto agli importi accertati o preventivati degli ultimi anni. I motivi di questo ridimensionamento sono principalmente due:
il primo è dovuto al fatto che alcuni contribuenti precedentemente tassati alla fonte sono ora tassati ordinariamente con una conseguente importante diminuzione alla voce imposte alla fonte, compensata dall'aumento del gettito per imposte rispettivamente delle sopravvenienze;
il secondo motivo è di carattere contabile infatti, per rendere più verosimili gli importi indicati alla voce imposte alla fonte, si è deciso, d'ora in avanti, di procedere alla registrazione degli importi per competenza e non più per cassa, stimando, come avviene per le imposte comunali, i reali ricavi dell'anno di competenza.

930 Parte entrate altri enti pubblici

441.08 *Quota parte tassa cani*
si tratta di un nuovo conto. Una parte della tassa sui cani viene riversata al Comune.

Commento alla gestione degli investimenti

L'esercizio 2009 chiude con le seguenti risultanze per il conto degli investimenti.

Dicastero	Uscite		Entrate	
0. Amministrazione	Fr.	199'336.90	Fr.	0.00
1. Sicurezza pubblica	Fr.	53'943.80	Fr.	0.00
2. Educazione	Fr.	823'677.10	Fr.	0.00
3. Cultura e tempo libero	Fr.	133'137.75	Fr.	0.00
4. Traffico	Fr.	395'961.45	Fr.	0.00
5. Sist. territorio e protezione dell'ambiente	Fr.	685'016.25	Fr.	58'611.70
6. <u>Finanze e imposte</u>	Fr.	0.00	Fr.	3'262'851.55
Totali	Fr.	2'291'073.25	Fr.	3'321'463.25
Saldo	Fr.	1'030'390.00		
Saldo a pareggio	Fr.	3'321'463.25		

A fronte di un'ipotesi di investimenti netti per fr. 3'868'000.- si è chiuso il 2009 con un totale lordo di Fr. 2'410'953.65. L'entrata di Fr. 58'611.70 è da imputare agli incassati dei contributi di costruzione e pertanto, si è registrata un'uscita netta di Fr. 2'291'073.25.

Sostanzialmente vi sono stati meno investimenti per opere del genio civile per circa 1.4 milioni, per circa 0.1 milioni per il capitolo dell'educazione, di circa 0.250 mio per il capitolo della cultura e tempo libero e di circa 0.3 milioni per il capitolo dell'Amministrazione. Questa situazione si è manifestata a seguito di alcune opere previste a preventivo che non hanno potuto per motivi vari (sovente da ricondurre a difficoltà procedurali sia in ambito politico che in quello amministrativo) essere intraprese. Per questa ragione, il mancato avvio e la minor spesa per alcune opere giustificano lo scostamento con il Preventivo, in particolare ci si riferisce:

- MM 10/08 Demolizione e sistemazione ex Municipio Gentilino;
- MM 12/08 Sistemazione casa parrocchiale;
- MM 109/07 Rifacimento pavimentazione Via al Molino/Piazza Gilardini;
- MM 124/08 Sistemazione e riqualifica zona Castell;
- MM 94/07 Sistemazione viaria Pian Scairolo+ MM 94/07 Concorso;
- MM 486/96 PGS – Gentilino.

Per quanto riguarda i singoli messaggi che sono stati oggetto di movimenti contabili sull'esercizio 2009, si riprendono qui di seguito le voci per le quali è prevista la chiusura e si ritiene necessario dare giustificazioni per le richieste di credito per sorpassi o le motivazioni che hanno permesso una minor spesa.

0 AMMINISTRAZIONE**030 Ufficio tecnico**

- 506.10 Acquisto autoveicolo di servizio per Utc, MM 27/09
Il maggior onere di Fr. 6'952.50 è dovuto al fatto che si è dovuto procedere all'acquisto di due veicoli per l'Utc e non uno, come inizialmente indicato sul MM. Questo perché nel frattempo, il veicolo Honda Logo, in dotazione all'Utc dal 2000, è stato seriamente incidentato dalla grandine lo scorso luglio 2009 da imporre la sua integrale verniciatura.

La Compagnia Assicurativa dopo aver visionato il veicolo aveva formulato due proposte al Comune: una prevedeva la riparazione del veicolo con un risarcimento di Fr. 4'500.- e l'altra, il riscatto dell'automobile con un versamento di Fr. 6'500.-. Dopo un attento esame, si è optato per l'acquisto di un nuovo veicolo, acquistando una Fiat modello Panda 4x4 benzina per un importo di Fr. 19'652.50 (IVA inclusa), dove è stato possibile usufruire delle vantaggiose promozioni offerte dall'importatore.

Il Municipio prima di procedere all'acquisto del nuovo veicolo, ha avvisato il Presidente della Commissione della gestione. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.

090 Compiti non ripartibili

503.13 Demolizione e sistemazione ex Municipio Gentilino, MM 10/08
I lavori non sono ancora iniziati, poiché è tuttora pendente un ricorso presso il Consiglio di Stato contro il rilascio della licenza edilizia.

503.21 Eliminazione barriere architettoniche, MM 30/09
Sono in corso i lavori per la posa dei due montascale presso l'edificio scolastico di Montagnola e quello di Villa Lucchini a Gentilino.

506.11 Nuova cucina centro Atte Montagnola, MM 124/08
I lavori sono terminati con una maggiore uscita di Fr. 4'077.40. Il maggior onere è dovuto essenzialmente al risanamento, non preventivato, dei muri perimetrali per frenare la presenza dell'umidità ascendente presente nel locale cucina e locale tinello. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.

581.09 Aggiornamento PR Collina d'Oro Fase 1, MM 71/06
Questa procedura di pianificazione si è conclusa con un suppletorio MM 32/09 con una maggior spesa di Fr. 20'667.40, derivanti dalle spese per le prestazioni del pianificatore da giugno 2008 a marzo 2009 ed il versamento del compenso pecuniario per la sottrazione di aree ad uso agricolo, nell'ambito della procedura per l'approvazione della variante di PR del comparto Castello-Sotto Cimitero nella Sezione di Agra.

1 SICUREZZA PUBBLICA

110 Corpo di Polizia

506.08 Acquisto veicolo PolCom, MM 09/08
Il veicolo è stato acquistato con una minor spesa di Fr. 1'056.20.

EDUCAZIONE

200 Scuola materna

503.08 Nuova mensa SI Montagnola, MM 56/05
È stato saldato l'onorario finale dell'architetto e l'intervento si è concluso con una minor spesa di Fr. 20'496.05.

503.20 *Sistemazione SI 2.a Fase, MM 28/09*
Sono terminati i lavori di rinnovamento dell'edificio esistente relativi alla la fase (risanamento tetti piani) e nel corso dell'estate 2010, inizieranno i lavori della Ila fase, come da programma.

210 Scuole pubbliche

503.18 *Rifacimento pavimento palestra SE Montagnola, MM 111/07*
I lavori si sono conclusi con una maggior spesa di 2'914.95. L'opera beneficerà di un sussidio cantonale di Fr. 65'000.--. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.

506.09 *Acquisto veicolo scuolabus, MM 117/08*
Il veicolo è stato acquistato con una maggiore spesa di Fr. 5'026.40. La maggior uscita è da imputare sostanzialmente al rincaro intervenuto sul veicolo al momento della comanda. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

330 Parchi e giardini

506.07 *Rinnovo attrezzature delle aree da gioco, MM 118/08*
I lavori per il rinnovamento dei parchi gioco si sono conclusi con una maggior spesa di fr. 18'987. Come già preannunciato alla Commissione della gestione, la maggiore spesa è stata determinata dalla decisione di posare un gioco più completo al parco di Castell. Inoltre nell'ambito dei lavori per lo smantellamento del gioco "Castello polifunzionale", non più in norma con le vigenti direttive, è stato necessario procedere alla demolizione dei punti di fondazione in calcestruzzo armato, spesa non presente nel preventivo iniziale. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.

390 Culto

562.02 *Sistemazione casa parrocchiale St Abbondio, MM 12/08*
Attualmente sono in corso i lavori di ristrutturazione interna alla casa parrocchiale e gli stessi, proseguono nel rispetto del programma realizzativo previsto.

6 TRAFFICO

620 Strade comunali

501.49 *Realizzazione segnaletica zone 30 Km, MM 43/05*
La posa della segnaletica delle zone 30 sul nostro comprensorio si è conclusa. Sono in corso di allestimento le nuove campagne di misurazione del traffico e delle velocità sulle strade dove vige la zona 30.

501.59 *Investimento quadro pavimentazione, MM 29/09*
I lavori per il risanamento delle strade comunali proseguono nel rispetto del programma realizzativo previsto. A tutt'oggi, sono stati portati a termine i lavori sulle seguenti strade: nucleo di Bigogno, via Cappelletta, Riva Cantonetto, via Risciana, via Rubiana, posteggio + accesso cimitero

St. Abbondio, via al Maggio, incrocio via Bodoni/v. H. Hesse, nucleo di Certenago, via Valegia (marciapiede).

- 501.63 *Costruzione marciapiede+CA+AP+illuminazione, MM108/07*
L'inizio lavori di quest'importante cantiere è previsto per il mese di maggio 2010.
- 501.64 *Rifacimento pavimentazione Via al Molino/Piazza Gilardini, MM 109/07*
Sono stati completati i lavori inerenti alla prima fase. Nel corso del 2010, si procederà al rifacimento della piazza Gilardini.
- 501.67 *Sistemazione e riqualifica zona Castell, MM 124/08*
I lavori non sono ancora iniziati, poiché è tuttora pendente un ricorso presso il Tribunale amministrativo contro il rilascio della licenza edilizia.
- 562.01 *Contributo PTL Montagnola, MM 82/99*
È stata versata la quota a carico del Comune a favore del PTL.
- 501.71 *Illuminazione pubblica Via Laghetto,Sacca,CdO, MM 22/09*
Sono terminati i lavori per la posa dell'illuminazione su via al laghetto e zona Sacca (posteggio laterale cimitero St. Abbondio). È in fase di allestimento la procedura per ottenere l'autorizzazione alla posa dell'illuminazione lungo la strada cantonale (via Collina d'Oro) ad Agra.
- 501.75 *Progetto moderazione traffico, MM 46/09*
È in corso la procedura per l'approvazione del progetto stradale.
- 581.10 *Sistemazione viaria Pian Scaiolo + Concorso, MM 94/07*
La procedura per la sistemazione del piano viario ha subito un ritardo a seguito del ricorso inoltrato al Tribunale amministrativo, contro l'assegnazione del mandato di pianificazione al progetto Green SKYrolo (Tiziano Mauri).
- 7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE**
- 700 Approvvigionamento idrico (ex AICO)**
- 501.53 *Sostituzione anello AP Via Minigera/Marianda, MM 15/08*
I lavori si sono conclusi ed è in fase di allestimento la liquidazione finale.
- 501.60 *Ampliamento serbatoio Maggio, MM 81/06*
I lavori si sono conclusi con una maggiore uscita di Fr 6'606.20 dovuti ai rincari e aumenti intervenuti sulla mano d'opera e sul materiale. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.
- 501.68 *Sostituzione condotta AP cavalcavia Muzzano, MM 121/08*
I lavori si sono conclusi con una maggior spesa di Fr 14'314.85, determinata dalla necessità di sostituire una tratta supplementare di condotta principale esterna al cavalcavia. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.
- 501.73. *Canalizzazione+Sostituzione condotta AP Cà di Sotto e Sapell, MM 47/09*
È stato allestito da parte dei progettisti il progetto per il risanamento delle infrastrutture comunali.

- 501.74 *Sostituzione condotta AP nucleo Pian Scairolo, MM 49/09*
È stato allestito il progetto per la sostituzione della condotta AP.
- 501.76 *Canalizzazione+condotta AP strettoia nucleo Montagnola, MM 45/09*
È stato allestito da parte dei progettisti il progetto per il risanamento delle infrastrutture comunali. L'inizio lavori è previsto nell'estate 2011.
- 506.12 *Sistemazione quadri comandi bacini AP, MM 50/09*
L'inizio dei lavori è previsto per il mese di giugno 2010.
- 509.03 *Risanamento imp. elettromeccanici Pianroncate MM, 106/07*
I lavori si sono conclusi con una maggiore uscita di Fr. 11'441.90.
Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio.
- 509.04 *Sostituzione pompe AP Magliaso, MM 14/08*
I lavori sono terminati con una minor uscita di Fr. 1'428.20.
- 509.05 *Studio protezione ACQ Pianroncate+sorgenti, MM 8/08*
Lo studio si è concluso con l'approvazione definitiva delle zone di protezione.

710 Eliminazione delle acque luride

- 501.69 *Canalizzazione e pavimentazione nucleo, MM 13/08*
I lavori per il risanamento ed il riordino delle varie infrastrutture sono terminati. È attualmente in corso l'intervento per la realizzazione della pavimentazione pregiata e dell'illuminazione pubblica.
- 581.01 *PGS Agra, MM 10/02*
La procedura per l'adozione del Piano generale di smaltimento è attualmente in corso (PGS).
- 581.08 *PGS Gentilino, MM 486/96*
La procedura per l'adozione del Piano generale di smaltimento è attualmente in corso (PGS).

P.q.m.

si invita codesto onorando Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. E' approvato l'ammortamento straordinario di Fr. 5'000'000.-- (art. 214 lett. b LOC)
2. Sono approvati, dandone scarico al Municipio

i Conti Consuntivi del Comune di Collina d'Oro, chiusi al 31 dicembre 2009, che presentano **un avanzo d'esercizio di Fr. 1'121'318.16.**

Con l'espressione dei nostri migliori saluti.

il Sindaco:
Sabrina Romelli

S. Romelli

Per il Municipio



il Segretario:
Pietro Balerna

P. Balerna