



Messaggio municipale

No. 67

Risoluzione municipale n. 338/2014

Collina d'Oro,

7 aprile 2014

Accompagnante i Conti Consuntivi del Comune di Collina d'Oro, chiusi al 31 dicembre 2013

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri,

L'esercizio in rassegna chiude con un avanzo di CHF 123'932,00 a fronte di una previsione di deficit di CHF 1'926'817,00 contemplato nei conti preventivi. A titolo di paragone, il piano finanziario 2013-2016 prevedeva un disavanzo d'esercizio di CHF 1'891'617,00.

Si tratta del decimo avanzo d'esercizio nei dieci anni di vita del Comune di Collina d'Oro e questo malgrado che nel periodo il moltiplicatore d'imposta sia calato dal 75% al 65%.

La maggior entrata va dunque ad accrescere il Capitale proprio del Comune che al 31.12.2013 ammonta a CHF 15'128'061,49 (ciò che corrisponde a CHF 3'270,22 pro capite).

A fronte delle previsioni testé ricordate, la valutazione del risultato complessivo è da ritenersi assai positiva malgrado i continui aggravii provenienti dal Cantone incluso l'aumento del contributo di livellamento e la crisi in cui versa la piazza finanziaria luganese, da cui dipendono direttamente o indirettamente molti nostri contribuenti.

Rispetto all'esercizio precedente le entrate correnti calano dello 0,9% a seguito della diminuzione dell'imposta sugli utili immobiliari, la quale, come già ricordavamo l'anno scorso, aveva raggiunto livelli più che straordinari. Giova invece segnalare, la buona evoluzione del gettito delle persone fisiche (+4,6% rispetto al consuntivo 2012) e la buona tenuta del gettito delle altre imposte, ciò che comprova un forte, equilibrato e ben ripartito substrato di contribuenti.

Le uscite correnti ammontano a CHF 26,24 Mio, con un incremento del 3,5% rispetto al consuntivo 2012: in modo particolare hanno inciso i costi del personale (+1,8%) dovuti al potenziamento dell'Ufficio tecnico e del Corpo di polizia, la manutenzione stabili (+10,2%) e la voce servizi e onorari (+10,9%), oltre a una continua, anche se non appariscente, estensione e miglioramento dei servizi offerti. Per maggiori informazioni rimandiamo alle spiegazioni di dettaglio.

Come detto inizialmente, aumentano gli oneri versati al Cantone che nell'anno 2013 hanno sfiorato i CHF 8 Mio (+667'000,00 pari ad un incremento del 9,1% rispetto al consuntivo

2012) e rappresentano ormai poco più del 30% delle uscite correnti del Comune. Un anno fa tale percentuale era del 25%.

Per quanto riguarda gli ammortamenti ordinari, essi sono pari a CHF 3'886'627,00, in leggera diminuzione rispetto all'anno precedente. Il tasso medio applicato è del 8,66%, in linea con le norme vigenti.

Anche in ragione della mancanza di importanti investimenti, che presumibilmente verranno effettuati nei prossimi anni, l'autofinanziamento si assesta a livelli molto soddisfacenti e risulta essere di CHF 4'010'559,00.

L'indebitamento oneroso del nostro Comune al 31.12.2013 ammontava a CHF 45,7 Mio (in diminuzione di CHF 2,4 Mio rispetto al 31.12.2012). Il tasso medio ponderato e la durata media dei debiti era di 1,603% (nel 2012 1,625%) rispettivamente 2,826 anni (nel 2012 3,185 anni).

L'indebitamento pro capite scende da CHF 6'538,17 nel 2012 a CHF 6'194,61 nel 2013. Questo dato, che potrebbe essere considerato elevato, deve essere relativizzato tenuto conto della forza finanziaria (gettito) e del consistente capitale proprio del Comune come pure del valore di CHF 46'587'034,20 dei beni patrimoniali e amministrativi al netto degli ammortamenti.

Da segnalare che nel corso dell'anno per il rinnovo dei prestiti è stata prediletta una scadenza a medio – lungo termine a condizioni molto interessanti.

In conclusione, anche l'esercizio 2013 presenta un consuntivo soddisfacente, soprattutto se si considerano le previsioni negative sia del preventivo sia del piano finanziario. Quest'ultimo verrà riveduto a novembre tenendo conto delle nuove condizioni quadro relative al Comune, al Cantone e all'andamento economico generale.

Questo risultato è stato raggiunto pur mantenendo e migliorando dove possibile l'elevato standard dei servizi offerti e la qualità nella gestione del nostro vasto territorio. Il tutto mantenendo inalterato il moltiplicatore d'imposta che resta fra i più attrattivi del Cantone.

Di seguito 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

Il maggior costo è riconducibile all'organizzazione di diversi eventi aggregativi per la popolazione e di rappresentanza.

020 Amministrazione generale

310.01 Materiale di cancelleria e stampati

La maggior parte del sorpasso è rappresentato dalla ristampa dei regolamenti e delle ordinanze (totale CHF 7'344,00).

310.02 Pubblicazioni e inserzioni

Il maggior onere registrato è riconducibile al contributo versato per la pubblicazione di "con HH attraverso il Ticino" (RM 847-2012).

311.02 Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti

In particolare il maggior costo comprende la licenza del nuovo Gecoti-WEB, sistema gestionale utilizzato dall'Amministrazione, l'installazione del programma su tutti i computer e la migrazione dei dati (totale CHF 28'960,00). Inoltre sono

stati acquistati dei tablet per i municipali per facilitare la gestione di tutta la documentazione prodotta dall'Amministrazione oggetto delle sedute di Municipio.

317.02 Rimborsio spese dipendenti

Il sorpasso registrato è interamente rappresentato dal rimborso riconosciuto al partecipante del programma occupazionale.

319.01 Altre spese beni e servizi

La maggior uscita è rappresentata dall'acquisto di diverso materiale promozionale.

030 Ufficio tecnico

308.01 Stipendi personale avventizio – studenti stagiaires

Il sorpasso è rappresentato dallo stipendio pagato al personale che ha supplito ad un'assenza prolungata per malattia di un dipendente.

319.01 Altre spese beni e servizi

Tra i maggiori costi allibrati figura l'addebito del Cantone per la quota comunale della misurazione ufficiale.

319.03 Tassa cantonale – Legge edilizia Art. 19

L'aumento considerevole di questa tassa è da ricondurre al fermento edilizio che caratterizza questo periodo per il nostro Comune. Da segnalare che a questa uscita si contrappone l'entrata rappresentata dal saldo del conto 620 431.02.

090 Compiti non ripartibili

314.01 Manutenzione stabili e strutture

L'intero sorpasso è rappresentato dall'acconto pagato per il restauro dell'affresco murale al mappale 123 RFD di Carabietta (RM 700 del 26.08.2013).

110 Corpo di polizia

301.01 Stipendi dipendenti in organico

Il maggior costo è riconducibile all'aumento di una unità dell'organico, attualmente composto da 6 agenti e un ausiliario.

306.01 Abbigliamento e materiale di servizio

L'aumento di questo costo è dovuto in particolare all'assunzione del nuovo agente, con conseguente ritiro del materiale personale in dotazione, e all'acquisto di materiale tecnico specifico, giubbotti antiproiettile (RM 524 del 17.06.2013).

309.01 Perfezionamento del personale

Il maggior costo è rappresentato da un corso seguito da tutto il Corpo di polizia.

311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature

Questo sorpasso è determinato dal riordino logistico degli uffici della Polcom. In particolare sono stati acquistati dei mobili per completare l'allestimento dei nuovi uffici.

319.01 Altre spese beni e servizi

Tra i costi allibrati figura in particolare la fattura per il collaudo del radar e la taratura dell'etilometro.

2 EDUCAZIONE

210 Scuola materna

303.01 Contributi AVS / AD / AF

Lo scostamento di questa voce è dovuto ad una sottovalutazione in sede di preventivo.

210 Scuole pubbliche

302.05 Indennità sorveglianza refezione + doposcuola annuale

L'importante aumento di questa voce di costo è riconducibile alla necessità di impiegare una persona un più del previsto a seguito dell'aumento dei bambini che fanno capo a questo servizio (rapporto 1 sorvegliante ogni 15 bambini). Inoltre l'assenza prolungata a causa di malattia e diverse sostituzioni rese necessarie nel corso dell'anno hanno contribuito al superamento del preventivo.

318.18 Spese trasporto allievi

Tra le voci contabilizzate vi è il costo dell'abbonamento arcobaleno fatturato da AutoPostale SA per il trasporto dei ragazzi. Questo costo è triplicato passando da CHF 5'727,00 nel 2012 a CHF 16'450,00 nel 2013.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

330 Parchi e giardini

314.05 Interventi di ripristino danni maltempo

Il maltempo del mese di luglio ha provocato notevoli danni che hanno determinato il sorpasso di questa voce.

340 Sport

365.06 Contributi a Società Sportive

La maggior spesa a consuntivo è stata determinata dai contributi straordinari a favore del GranPremio Città di Lugano e alla società UHC Collina d'Oro Montagnola.

390 Culto

314.01 Manutenzione stabili e strutture

Il sorpasso registrato è da ricondurre ai lavori di manutenzione eseguiti alla scalinata della chiesa di S. Tommaso di Agra. Gli interventi sono stati avallati attraverso due distinte risoluzioni municipali (RM 422 del 13.05.2013, RM 776 del 01.10.2013).

5 PREVIDENZA SOCIALE

590 Aiuto umanitario

365.01 Contributi a enti diversi, tasse sociali

Il versamento straordinario di contributi alla Catena della solidarietà per le vittime del conflitto in Siria e per le vittime del tifone Haiyan hanno contribuito a superare il preventivo.

6 TRAFFICO

620 Strade comunali

303.01 Contributi AVS / AD / AF

Lo scostamento di questa voce è dovuto ad una sottovalutazione in sede di preventivo.

304.01 Contributi alla Cassa pensioni

Lo scostamento di questa voce è dovuto ad una sottovalutazione in sede di preventivo.

308.01 Stipendi personale avventizio – studenti stagiaires

Il sorpasso è rappresentato dallo stipendio pagato al personale che ha supplito all'improvvisa dipartita di un dipendente della squadra esterna.

309.01 Perfezionamento del personale

Il maggior onere è riconducibile al corso di formazione seguito da un dipendente al fine di poter formare apprendisti.

314.06 Calla neve e insabbiatura

La conformazione e particolarità del territorio comunale sommati alla fatturazione nel corso del 2013 di prestazioni relative all'anno precedente e l'alta variabilità di questa voce hanno determinato il sorpasso a consuntivo.

314.08 Manutenzione illuminazione pubblica

Gli interventi più importanti sono stati coperti dal fondo straordinario derivante dal ritiro della rete da parte delle AIL (vedi conto 620 436.13). A questo fondo è possibile attingere, fino ad esaurimento dello stesso, per coprire interventi di manutenzione o investimenti eseguiti per l'illuminazione pubblica.

315.02 Manutenzione veicoli

Il costo imprevisto registrato a questa voce è rappresentato dalla riparazione di un veicolo.

315.03 Manutenzione segnaletica verticale

Nel corso del 2013 si è reso necessario sostituire diversi segnali stradali, di competenza comunale, per adeguarli ai nuovi standard previsti.

660 Navigazione interna

314.20 Manutenzione strutture portuali Carabietta

A seguito dei danni provocati dal maltempo sono stati resi necessari degli interventi specifici di manutenzione completamente coperti dall'assicurazione, precisiamo che sono in atto le pratiche per il risarcimento.

690 Altro traffico

366.05 Incentivo utilizzo mezzi pubblici – Abb. Arcobaleno

L'aumento è da riportare essenzialmente al costante aumento di richieste di sussidio.

7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

700 Eliminazione delle acque luride

314.14 Manutenzione rete acqua

La maggior parte del costo è rappresentato da interventi di ricerca di perdite d'acqua e relativa manutenzione. Buona parte delle spese sostenute sono state coperte dall'assicurazione (vedi conto 700 436.02).

710 Eliminazione delle acque luride

434.04 Tasse allacciamento canalizzazioni

L'importo registrato è in diretta conseguenza al grande fermento edilizio. Questa tassa viene emessa dopo che l'autorità competente definisce il valore di stima dell'immobile.

720 Eliminazione rifiuti

315.07 Manutenzione e pulizia contenitori rifiuti

Il progressivo completamento della posa dei contenitori interrati è alla base dell'aumento considerevole di questa voce contabile in quanto si tratta dei costi per la pulizia e la disinfezione di un numero crescente di contenitori interrati già in esercizio.

318.25 Servizio raccolta rifiuti domestici

Attualmente il territorio è servito sia attraverso la raccolta porta a porta dei rifiuti domestici che attraverso i contenitori interrati. Una volta completata la posa di quest'ultimi su tutto il territorio comunale è prevedibile che questa voce contabile rientri nei parametri definiti in sede di preventivo.

318.27/29 Servizio raccolta vetro / Servizio raccolta carta

Dall'anno contabile 2013 quanto incassato tramite la vendita del vetro e della carta riciclati viene contabilizzato su conti separati (vetro: 720 435.04, carta: 720 435.04). Precedentemente questo tipo ricavo andava in deduzione del costo totale di smaltimento del vetro rispettivamente della carta. La diversa contabilizzazione è all'origine del sorpasso rispetto al preventivo.

319.01 Altre spese beni e servizi

La maggiore uscita è dovuta alla contabilizzazione nel 2013 sia del calendario 2013 sia di quello del 2014.

9 FINANZE E IMPOSTE**900 Imposte***330.02 Condoni e abbandoni*

Il maggior costo è dovuto a partenze per l'estero, dove non disponiamo dei mezzi per l'incasso, e ad attestati carenza beni rilasciati dopo le normali procedure di incasso forzato.

Commento alla gestione degli investimenti

L'esercizio 2013 chiude con le seguenti risultanze per il conto degli investimenti.

Dicastero	Uscite	Entrate
0. Amministrazione	CHF 72'278.50	CHF 0.00
1. Cultura e tempo libero	CHF 70'674.00	CHF 0.00
2. Traffico	CHF 1'226'681.80	CHF 0.00
3. Sist. territorio e protezione dell'ambiente	CHF 1'233'053.30	CHF 50'653.90
Totali	CHF 2'602'687.60	CHF 50'653.90
<u>Investimenti netti</u>		CHF 2'552'033.70
Saldo a pareggio	CHF 2'602'687.60	CHF 2'602'687.60
	=====	=====

Le uscite degli investimenti netti ammontano a CHF 2'552'033.70 per l'esercizio il 2013 con un totale lordo di CHF 2'602'687.60 (entrate CHF 50'653.90).

La spesa lorda complessiva per gli investimenti è così ripartita: per opere del genio civile circa 2.459 milioni (traffico e sistemazione e protezione dell'ambiente), circa 0.070 per il capitolo della cultura e tempo libero e di circa 0.072 milioni per il capitolo dell'Amministrazione.

Per quanto riguarda i singoli messaggi che sono stati oggetto di movimenti contabili sull'esercizio 2013, si riprendono qui di seguito le voci per le quali sono previste le chiusure e si ritiene necessario dare giustificazioni per le richieste di credito per sorpassi o le motivazioni che hanno permesso una minor spesa.

0. AMMINISTRAZIONE**090 Compiti non ripartibili**

503.13 *Demolizione e sistemazione ex Municipio - MM 10/08*

I lavori sono terminati per la realizzazione del parco giochi e dell'eco-punto.

Si informa che con il consuntivo 2013 si ratifica una maggiore uscita di CHF 34'429.10, imputabile alla necessità di sopraelevare i muri di sostegno a confine con la particella n. 569 (proprietà Botta), di smaltire l'amianto presente nei materiali di demolizione dell'edificio e da ultimo, i costi legali generati dal ricorso del confinante nell'ambito della procedura per il rilascio della licenza edilizia. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio ma si chiede la ratifica di tale importo.

581.14 *PR CIPPS Pianificazione intercomunale Pian Scairolo - MM 60/10*

La seconda fase che interessa la procedura di allestimento del Piano regolatore intercomunale è stata completata. In questo momento, è in atto la terza fase di consolidamento dell'atto pianificatorio.

581.19 *Revisione generale NAPR - MM 59/10*

La variante concernente le Norme di Attuazione si è conclusa.

3 CULTURA E TEMPO LIBERO

340 Sport

503.22 *Realizzazione campo sintetico a Bigogno - MM48/09*

La realizzazione del campo sintetico di Bigogno ha beneficiato sussidio di CHF 30'000.-- che è stato versato dallo Sport-toto.

503.23 *Acquisto centro Sportivo UBS - MM 52/10*

Si informa che con il consuntivo 2013 si ratifica una maggiore uscita di CHF 135'857.45, imputabile all'installazione dell'impianto Skidata per la registrazione delle entrate al centro ricreativo e al ritiro dell'inventario ISS per la gestione e la manutenzione delle aree verdi. Secondo i disposti dell'art. 168 LOC non è necessario procedere alla richiesta di un credito suppletorio ma si chiede la ratifica di tale importo.

390 Culto

562.07 *Restauro Oratorio S. Bernardo di Carabietta - MM 7/09*

I lavori di restauro che interessano l'Oratorio di S. Bernardo sono stati affidati all'arch. Sergio Cattaneo di Bellinzona. I lavori saranno messi in appalto nel 2014 dopo aver espletato l'iter procedurale previsto dalla Legge edilizia per l'ottenimento della licenza edilizia e successivamente, si avvierà subito la messa in appalto dell'opera secondo le disposizioni legali in materia. Si prevede il completamento dei lavori per il restauro dell'edificio entro l'anno 2016.

L'Oratorio è un bene culturale tutelato a livello cantonale.

6 TRAFFICO

610 Strade cantonali

561.02 *Contributo opera PVP segnaletica, semafori o TP urbano*

L'intervento di sistemazione del piano viario del Pian Scairolo è terminato.

620 Strade comunali

501.14 Iscrizione RF scorpori via Minigera e alla Cava - MM 68/03

La procedura per l'iscrizione degli scorpori di via Minigera a Montagnola è ancora in corso.

501.59 Investimento quadro manutenzione - MM 29/09

I lavori per il risanamento delle strade comunali proseguono nel rispetto del programma realizzativo previsto. A tutt'oggi, sono stati eseguiti i seguenti interventi:

Sez. di Agra: posteggio via Matorino, via Cappelletta, via Municipio, posteggio Bigogno;

Sez. di Gentilino: posteggio Viglio, via Cantonetto, via in Pasquee, via Risciana, via Grotti, via Bora da Besa, posteggio v. St. Abbondio, posteggio via ai Grotti, piazza S. Giovanni, pavimentazione entrata cimitero monumentale St. Abbondio, via Cà di Sotto, via Cantonetto, via Risciana, via Rubiana,;

Sez. di Montagnola: via Marianda, via Vignino, via Minigera, via Primasacc, via Credee, Piazza Brocchi, via Bodoni, via Primasacc, via Valegia, nucleo Certenago (manutenzione dadi), Via Campagna, via Credée, via al Maggio.

Si osserva che la presenza di diversi cantieri privati e pubblici hanno frenato gli interventi di risanamento della pavimentazione stradale che saranno verosimilmente realizzati, in parte, nel 2014.

501.63 Costruzione marciapiede+CA+AP+illuminazione - MM108/07+MM 45/09

I lavori per la costruzione del marciapiede ed il riordino e il potenziamento delle infrastrutture comunali sono terminati. È in corso l'allestimento della liquidazione finale.

501.64 Rifacimento pavimentazione via al Molino/Gilardini - MM 109/07+57/10+276/10

I lavori per la sistemazione della via al Molino sono stati parzialmente eseguiti e gli stessi, saranno completati entro il 2015. Si osserva che i lavori sono stati rallentati per la presenza di diversi cantieri privati che hanno interessato il sedime stradale comunale per il potenziamento delle infrastrutture delle varie aziende. L'AIL SA, sezione gas, prevede ancora nel corso del 2014 all'estensione della rete del gas sul tratto finale di via al Molino.

501.71 Illuminazione pubblica via al Laghetto/Sacca/Collina d'Oro - MM 22/09

I lavori sono terminati e si è registrata una maggiore uscita di CHF17'339.-, imputabile alla partecipazione del Comune ai lavori di risanamento della strada cantonale, dove è stata posata la bordura di contenimento di una tratta di marciapiede compresa tra Bigogno (fermata autopostale) e via Roncone.

501.72 Canalizzazione e pavimentazione Cà di Sotto e Sapell - MM 47/09

I lavori di sottostruttura sono stati terminati e nel corso del mese di aprile 2014, si darà avvio ai lavori di rinnovo della pavimentazione.

- 501.75 *Progetto moderazione traffico - MM 46/09*
I lavori di moderazione del traffico sono stati momentaneamente sospesi a causa di diversi cantieri privati ancora in corso. Si prevede di completare gli interventi su via Matorèll, via Marianda, via al Molino entro il 2015.
- 506.16 *Sistemazione impianto semaforico Carabietta - MM 24/11*
I lavori sono terminati e l'impianto è in esercizio dal mese di febbraio 2012.
È in corso la procedura per l'incasso del sussidio cantonale corrispondente a CHF 70'000.--.
- 506.18 *Acquisto scopatrice meccanica RAVO - MM 19/12*
È stata acquistata una spazzatrice RAVO modello 540 che è in esercizio dal mese di novembre 2013.
- 506.20 *Acquisto 2 Piaggio Porter per Servizi esterni - MM 20/2012*
Sono stati acquistati due Piaggio, modello Porter 1.3, per i Servizi esterni e sono in esercizio dal mese di aprile 2013.
- 581.10 *Sistemazione viaria Pian Scairolo - MM 94/07*
I lavori per la sistemazione dell'assetto viario del Pian Scairolo sono terminati.
È in corso all'allestimento della liquidazione finale dei lavori eseguiti.

7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE

700 Approvvigionamento idrico (ex AICO)

5 Uscite per investimenti beni amministrativi

- 501.73 *Sostituzione condotta AP Cà di Sotto e Sapell - MM 47/09*
I lavori per la sostituzione della condotta AP sono terminati.
È in corso all'allestimento della liquidazione finale dei lavori eseguiti.
- 501.79 *Sostituzione condotta AP Strada Cantonale - MM 72/10*
I lavori per la posa della condotta principale dell'acqua potabile sono terminati.
È in fase di allestimento la liquidazione finale, comunque si osserva già sin d'ora una maggiore spesa rispetto al preventivo poiché non è stato possibile eseguire i lavori, in concomitanza, con quelli del Cantone per la sistemazione viaria del Pian Scairolo. È ipotizzabile una maggiore uscita di circa CHF 25'000.--, rispetto al credito votato di CHF 235'000.--.
- 501.82 *Collegamento AP Ghiera - Carabietta - MM 1/2012*
Il collegamento della condotta principale dell'acqua potabile è terminato.
Sono in corso i lavori per la sistemazione del pozzo di riduzione pressione a lago.
- 501.83 *Sostituzione condotta AP Via Municipio Agra - MM110/12*
I lavori per la posa della condotta principale dell'acqua potabile sono stati terminati. È in fase di allestimento la liquidazione finale dei lavori eseguiti dall'AIL SA di Lugano in collaborazione con l'Ufficio acqua potabile di Collina d'Oro.

501.87 *Sostituzione condotta AP Zona Cornàa Gentilino - MM 36/13*

I lavori saranno eseguiti, in concomitanza, con le opere dell'USTRA per la realizzazione del nuovo serbatoio antincendio della galleria autostradale di Collina d'Oro.

506.19 *Acquisto veicolo UAP - MM 20/2012*

È stato acquistato un veicolo marca Toyota, modello HILUX 2.5D 4 WD, con una minor uscita di CHF 6'812.--.

710 Eliminazione delle acque luride

501.26 *Raddoppio canalizzazione vicolo di Pavü - MM 86/04*

I lavori per la posa delle canalizzazioni comunali sono terminati.

È in corso la procedura per l'ottenimento del sussidio cantonale ai sensi della Legge sui sussidi cantonali (1994) e la Legge d'applicazione della legge federale contro l'inquinamento delle acque dell'8 ottobre 1971 (LALIA).

I privati coinvolti per il rinnovamento della pavimentazione stradale hanno provveduto al versamento della loro quota parte di CHF 45'558.90.

501.69 *Canalizzazione e pavimentazione Nucleo Montagnola - MM 13/08*

I lavori che hanno interessato il risanamento e il potenziamento delle infrastrutture e la posa della pavimentazione pregiata sono terminati.

È in corso la procedura per l'ottenimento del sussidio cantonale ai sensi della Legge sui sussidi cantonali (1994) e la Legge d'applicazione della legge federale contro l'inquinamento delle acque dell'8 ottobre 1971 (LALIA).

501.72 *Canalizzazione e pavimentazione Cà di Sotto e Sapell - MM 47/09*

I lavori di canalizzazione sono terminati e nel corso del mese di aprile 2014, si darà avvio ai lavori di rinnovo della pavimentazione.

501.81 *Rifacimento canalizzazione via Quadrella - MM 98/11*

I lavori per la sostituzione e lo spostamento del collettore a sistema misto sono terminati. È in fase di allestimento la liquidazione finale.

501.86. *Sostituzione canalizzazione via Roncone - MM 21/12*

I lavori per la sostituzione del collettore delle acque luride sono terminati. È in fase di allestimento la liquidazione finale.

720 Eliminazione rifiuti

501.70 *Realizzazione contenitori interrati rifiuti - MM 21/09*

La costruzione dei nuovi contenitori è iniziata ad Agra ed ora è in corso il completamento della posa dei contenitori per la raccolta dei rifiuti domestici urbani (RSU) per la sezione di Gentilino. Nel 2013 è stata messa in atto la terza fase che ha interessato la Sezione di Montagnola, dove sono stati realizzati 2 nuovi eco-punti a Certenago. Mentre, quello previsto ad Orino (zona lago) sarà eseguito in concomitanza, con i lavori per la sistemazione del posteggio comunale.

Ricordiamo che il progetto dello studio d'ingegneria Tunesi SA di Pregassona approvato dal CC, prevede per la raccolta dei rifiuti solidi urbani (RSU) la posa di 43 contenitori interrati da 5 metri cubi, al fine di garantire una distribuzione

ottimale sul territorio, assicurando così un servizio consono agli abitanti delle zone residenziali.

A tutt'oggi, sono stati realizzati 11 eco-punti così distribuiti sul territorio:

- Agra (via Pradello) e Bigogno (via Collina d'Oro);
- Carabietta (via Municipio)
- Montagnola (via dei Gilardi, via Pügnal, via Valegia), Pian Scairolo (via alla Cava); Certanago Nord e Sud
- Gentilino (via Bora da Besa), Viglio (via alla Campagna di Viglio),

e 28 contenitori interrati su 43.

Si evidenzia che la collocazione dei contenitori per la raccolta dei rifiuti solidi urbani (RSU) è resa difficile a seguito della difficoltà a trovare gli accordi con i privati per posizionare questi contenitori.

P.q.m.

si invita codesto onorando Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. Sono approvati, dandone scarico al Municipio
 - ↳ il conto Consuntivo del Comune, conto di gestione corrente per l'esercizio 2013, che presenta un avanzo d'esercizio di CHF 123'932,00
 - ↳ il conto Consuntivo del Comune, conto investimenti per l'esercizio 2013, che presenta un onere netto per investimenti di CHF 2'552'033,70
 - ↳ il bilancio patrimoniale del Comune al 31.12.2013
2. È approvata la liquidazione finale dei seguenti crediti d'investimento (art. 155 cpv. 3 LOC):

Dic	Conto	Descrizione	Chiusura con
620	501.71	Illuminazione pubb. al Laghetto / Sacca / CdO MM 22/09	Magg. spesa CHF 17'339.00
090	503.13	Demolizione e sist. ex Municipio Gentilino MM 10/08	Magg. spesa CHF 34'429.10
330	503.22	Realizzazione campo sintetico a Bigogno MM 48/09	Minor spesa CHF 30'000.00
340	503.23	Acquisto Centro Sportivo UBS MM 52/10	Magg. spesa CHF 135'857.45
200	503.25	Progettazione ampliamento SI Montagnola MM 3/12	Magg. spesa CHF 5'906.45

Con l'espressione dei nostri migliori saluti.

Per il Municipio

il Sindaco:
Sabrina Romelli




il Segretario:
Pietro Balerna





Lodevole Municipio
del Comune di Collina d'Oro
6926 **Montagnola**

Mendrisio, 4 aprile 2014/CLC

Gentile Signora Sindaco
Egregi Signori Municipali

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

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

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

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

Raccomandiamo pertanto l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi.

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

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
Revisore responsabile

Christian Grisoni



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	1

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	26'239'630.93		25'024'670.00
Ammortamenti amministrativi	3'886'627.00		3'906'487.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		30'126'257.93	28'931'157.00
Entrate correnti	30'250'189.93		27'004'340.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		30'250'189.93	27'004'340.00
Avanzo d'esercizio		123'932.00	-1'926'817.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		2'602'687.60	4'653'000.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		50'653.90	-3'906'487.00
Onere netto di investimento		2'552'033.70	8'559'487.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	2

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		2'552'033.70	8'559'487.00
Ammortamenti amministrativi	3'886'627.00		3'906'487.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	123'932.00		-1'926'817.00
Autofinanziamento		4'010'559.00	1'979'670.00
Avanzo totale		1'458'525.30	-6'579'817.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	3

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2013	
	CONSUNTIVO 2013		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI					
0 AMMINISTRAZIONE	3'160'559.80	10.45 %	268'468.00	0.89%	2'986'605.00	162'500.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	1'232'148.35	4.07 %	288'501.90	0.95%	1'150'480.00	158'000.00
2 EDUCAZIONE	3'534'147.17	11.68 %	649'927.13	2.15%	3'576'485.00	623'000.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	1'112'414.90	3.68 %	64'591.50	0.21%	1'128'350.00	69'650.00
4 SALUTE PUBBLICA	116'506.30	0.39 %	0.00	0.00%	130'000.00	0.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	5'594'634.56	18.49 %	53'584.40	0.18%	5'432'200.00	38'200.00
6 TRAFFICO	2'575'693.01	8.51 %	107'404.75	0.36%	1'990'180.00	49'500.00
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIE	5'307'705.94	17.55 %	3'566'156.95	11.79%	5'262'810.00	3'347'000.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	60'544.40	0.20 %	571'456.25	1.89%	61'000.00	521'300.00
9 FINANZE E IMPOSTE	7'431'903.50	24.57 %	24'680'099.05	81.59%	7'213'047.00	2'330'390.00
TOTALI	30'126'257.93	99.59 %	30'250'189.93	100.00%	28'931'157.00	7'299'540.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						21'631'617.00
AVANZO D'ESERCIZIO	123'932.00	0.41 %				
TOTALI A PAREGGIO	30'250'189.93		30'250'189.93		28'931'157.00	28'931'157.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	AMMINISTRAZIONE				
010	Organi comunali	266'583.25	0.88	0.00	0.00
020	Amministrazione generale	1'591'614.26	5.26	51'495.75	0.17
030	Ufficio Tecnico	1'020'951.00	3.38	174'198.55	0.58
090	Compiti non ripartibili	281'411.29	0.93	42'773.70	0.14
	TOTALE PER DICASTERO	3'160'559.80		268'468.00	
1	SICUREZZA PUBBLICA				
100	Protezione giuridica	230'747.45	0.76	75'135.60	0.25
110	Corpo di polizia	764'803.75	2.53	213'366.30	0.71
140	Polizia del fuoco	79'544.80	0.26	0.00	0.00
150	Militare	14'198.40	0.05	0.00	0.00
160	Protezione civile	142'853.95	0.47	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'232'148.35		288'501.90	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola materna	1'080'078.85	3.57	236'337.29	0.78
210	Scuole pubbliche	2'454'068.32	8.11	413'589.84	1.37
	TOTALE PER DICASTERO	3'534'147.17		649'927.13	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
300	Promozione culturale	197'331.20	0.65	0.00	0.00
330	Parchi e giardini	291'506.45	0.96	50.00	0.00
340	Sport	462'472.65	1.53	63'608.20	0.21
350	Altre attività di tempo libero	10'100.00	0.03	0.00	0.00
390	Culto	151'004.60	0.50	933.30	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'112'414.90		64'591.50	
4	SALUTE PUBBLICA				



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
450	Lotta profilattica contro le malattie	5'500.00	0.02	0.00	0.00
460	Servizio medico scolastico	34'737.30	0.11	0.00	0.00
490	Altri compiti per la salute pubblica	76'269.00	0.25	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		116'506.30		0.00	
5 PREVIDENZA SOCIALE					
500	Assicurazione vecchiaia superstiti	2'535'531.80	8.38	53'134.40	0.18
540	Protezione della gioventu'	174'094.50	0.58	0.00	0.00
550	Invalidità	2'000.00	0.01	0.00	0.00
570	Case per anziani	2'092'657.35	6.92	0.00	0.00
580	Assistenza	776'050.91	2.57	450.00	0.00
590	Aiuto umanitario	14'300.00	0.05	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		5'594'634.56		53'584.40	
6 TRAFFICO					
610	Strade cantonali	50'268.00	0.17	1'500.00	0.00
620	Strade comunali	2'009'485.41	6.64	58'558.75	0.19
660	Navigazione interna	11'357.90	0.04	11'700.00	0.04
690	Altro Traffico	504'581.70	1.67	35'646.00	0.12
TOTALE PER DICASTERO		2'575'693.01		107'404.75	
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE					
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)	1'676'984.20	5.54	1'801'754.35	5.96
701	Approvvigionamento idrico (Collina d'Oro)	287'010.50	0.95	0.00	0.00
710	Eliminazione delle acque luride	1'929'280.97	6.38	1'031'904.95	3.41
720	Eliminazione rifiuti	1'148'194.77	3.80	632'700.65	2.09
740	Cimitero e seppellimento	58'075.50	0.19	50'150.00	0.17
750	Arginature	146'230.00	0.48	0.00	0.00
780	Altra protezione dell'ambiente	61'930.00	0.20	49'647.00	0.16



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE
S P E S E %

		S P E S E		R I C A V I	
			%		%
TOTALE PER DICASTERO		5'307'705.94		3'566'156.95	
8	ECONOMIA PUBBLICA				
800	Agricoltura	280.00	0.00	0.00	0.00
804	Produzione vegetale (vino)	3'123.00	0.01	0.00	0.00
830	Turismo	57'141.40	0.19	0.00	0.00
860	Energia	0.00	0.00	571'456.25	1.89
TOTALE PER DICASTERO		60'544.40		571'456.25	
9	FINANZE E IMPOSTE				
900	Imposte	233'995.58	0.77	23'982'577.66	79.28
920	Perequazione finanziaria	3'206'967.00	10.60	0.00	0.00
930	Parte entrate altri enti pubblici	0.00	0.00	608'499.75	2.01
940	Gestione patrimonio e debiti	659'727.52	2.18	89'021.64	0.29
990	Spese non ripartibili	3'331'213.40	11.01	0.00	0.00
TOTALE PER DICASTERO		7'431'903.50		24'680'099.05	
TOTALI		30'126'257.93	99.59 %	30'250'189.93	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO		123'932.00	0.41 %		
TOTALI A PAREGGIO		30'250'189.93		30'250'189.93	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
3	100.00	S P E S E C O R R E N T I	30'126'257.93	28'931'157.00	29'267'462.40
30	23.17	SPESE PER IL PERSONALE	6'981'274.90	6'561'520.00	6'857'746.65
300	0.68	ONORARI ED INDENNITA' A AUTORITA' COMMISIONI	203'553.55	223'000.00	223'486.70
301	12.93	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE	3'894'688.15	3'696'640.00	3'775'856.90
302	5.13	Stipendi e indennità a docenti	1'546'495.65	1'523'200.00	1'652'495.80
303	1.62	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AD	487'146.25	420'480.00	505'433.10
304	1.70	CONTRIBUTI A CASSA PENSIONE	510'666.05	443'200.00	454'588.20
305	0.76	PREMI ASSICURAZIONI INFORTUNI E MALATTIA	230'414.20	198'600.00	190'021.50
306	0.08	SPESE PER IL PERSONALE	25'062.90	10'700.00	10'511.55
308	0.21	Compensi a terzi per personale avventizio	64'392.25	25'200.00	29'822.60
309	0.06	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	18'855.90	20'500.00	15'530.30
31	17.65	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'317'008.72	4'886'715.00	4'989'183.63
310	0.61	MATERIALE DI UFFICIO	182'555.22	214'700.00	192'040.10
311	0.66	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ATTREZZATURE	198'335.25	214'000.00	162'096.39
312	1.87	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	563'759.65	620'500.00	625'456.60
313	0.62	MATERIALE DI CONSUMO	187'649.15	226'500.00	193'035.43
314	6.22	MANUTENZIONE STABILI	1'873'374.30	1'446'000.00	1'699'532.55
315	0.52	MANUTENZIONE MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	157'656.90	204'500.00	162'910.60
316	0.09	SPESE PER BENI E SERVIZI	27'691.90	31'000.00	35'886.40
317	0.33	RIMBORSO SPESE	98'045.70	86'300.00	99'908.99
318	6.33	SERVIZI E ONORARI	1'906'818.35	1'761'615.00	1'718'326.97
319	0.40	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	121'122.30	81'600.00	99'989.60



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
32	2.86	INTERESSI PASSIVI	860'897.91	857'300.00	1'025'641.61
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	1.10	500.00	948.61
322	2.61	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	785'773.82	776'800.00	950'613.85
329	0.25	ALTRI INTERESSI PASSIVI	75'122.99	80'000.00	74'079.15
33	13.90	AMMORTAMENTI	4'187'606.84	4'155'687.00	4'319'704.65
330	1.00	AMM. SU BENI PATRIMONIALI	300'979.84	249'200.00	397'345.65
331	12.90	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI	3'886'627.00	3'906'487.00	3'922'359.00
35	10.15	RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI	3'056'318.75	3'220'435.00	3'128'088.88
351	1.97	RIMBORSI A CANTONE	593'822.95	649'000.00	599'237.55
352	8.17	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	2'462'495.80	2'571'435.00	2'528'851.33
36	31.96	CONTRIBUTI PROPRI	9'627'400.81	9'159'500.00	8'841'696.98
361	26.47	CONTRIBUTI A CANTONE	7'973'198.91	7'585'000.00	7'306'063.30
362	0.17	CONTRIBUTI A COMUNI E CONSORZI	50'347.40	60'000.00	50'152.00
363	0.28	CONTRIBUTI ISTITUTI PROPRI	83'447.00	79'700.00	60'420.00
365	3.69	CONTRIBUTI A SITUAZIONI PRIVATE	1'110'618.95	1'059'800.00	986'485.60
366	1.36	CONTRIBUTI ECONOMIA PRIVATA	409'788.55	375'000.00	438'576.08
37	0.00	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	550.00	0.00	100.00
376	0.00	ECONOMIE PRIVATE	550.00	0.00	100.00
38	0.32	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	95'200.00	90'000.00	105'300.00
380	0.30	ACCANTONAMENTI PER LA MAN. STRAORD. DELLE CANALIZZAZ.	90'000.00	90'000.00	90'000.00



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013**

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
382	0.02	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	5'200.00	0.00	15'300.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	10

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
4	100.00	RICAVI CORRENTI	30'250'189.93	7'299'540.00	30'526'174.55
40	79.06	IMPOSTE	23'914'561.98	2'200'000.00	22'904'471.67
400	68.79	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	20'810'546.28	2'000'000.00	19'988'414.74
401	5.11	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	1'545'124.00	0.00	1'649'433.43
402	3.57	IMPOSTE IMMOBILIARI	1'080'000.00	0.00	1'078'748.00
403	1.58	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	478'891.70	200'000.00	187'875.50
41	1.89	REGALIE E CONCESSIONI	571'456.25	521'300.00	557'965.60
410	1.89	REGALIE E CONCESSIONI	571'456.25	521'300.00	557'965.60
42	0.87	REDDITI DELLA SOSTANZA	264'288.57	227'090.00	272'978.52
420	0.07	INTERESSI DA BANCHE	22'566.69	1'000.00	11'818.03
421	0.22	CREDITI	68'015.68	60'000.00	78'225.19
423	0.18	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI PATRIMONIALI	54'660.00	46'440.00	50'340.00
427	0.39	REDDITI MOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	119'046.20	119'650.00	106'214.30
429	0.00	ALTRI REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	26'381.00
43	13.99	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	4'232'102.25	3'690'000.00	4'200'678.16
430	0.02	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI, MULTE	5'100.00	0.00	15'300.00
431	0.61	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	185'893.00	133'200.00	217'916.70
432	0.35	RICAVI OSPEDALIERI, E REFEZIONE IN GENERE	105'712.00	77'000.00	75'219.00
433	0.03	TASSE SCOLASTICHE	9'008.00	10'000.00	7'576.00
434	11.68	ALTRE TASSE DI UTILIZZAZIONE E SERVIZI	3'532'632.95	3'377'000.00	3'462'902.25



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	11

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
435	0.06	VENDITE	17'845.70	0.00	0.00
436	0.67	RIMBORSI	203'910.65	12'700.00	243'407.25
437	0.56	MULTE	168'711.40	80'000.00	105'193.45
439	0.01	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	3'288.55	100.00	73'163.51
44	2.01	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	608'499.75	16'950.00	1'880'192.10
440	0.00	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	1'020.75	5'050.00	2'488.60
441	2.01	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DEL CANTONE	607'479.00	11'900.00	1'877'703.50
45	0.66	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	199'134.40	163'200.00	137'949.40
451	0.03	CANTONE	8'134.40	8'200.00	8'149.40
452	0.63	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	191'000.00	155'000.00	129'800.00
46	1.39	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	419'696.73	461'000.00	571'839.10
461	1.12	CANTONI	339'050.73	400'000.00	491'364.10
469	0.27	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	80'646.00	61'000.00	80'475.00
47	0.00	CONTRIBUTI DA RIVERSARE	450.00	0.00	100.00
48	0.13	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	40'000.00	20'000.00	0.00
480	0.13	ACCANTONAMENTI PER LA MANUTENZ. STRAORD. CANALIZ.	40'000.00	20'000.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
010	Organi comunali				
3	SPESE CORRENTI				
300.01	Onorari e indennità al municipio	168'070.00		165'000.00	170'610.00
300.02	Indennità consiglieri e commissari	14'410.00		28'000.00	23'730.00
300.03	Indennità ufficio elettorale	8'073.55		17'000.00	16'146.70
300.04	Finanziamento ai partiti	13'000.00		13'000.00	13'000.00
303.01	Contributi AVS/AD/AF	15'006.15		15'000.00	0.00
309.01	Perfezionamento del personale	0.00		0.00	280.00
317.01	Spese di rappresentanza e ricevimenti	34'552.70		25'000.00	38'823.66
317.04	Spese gemellaggio con Calw (D)	13'470.85		15'000.00	22'101.23
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	266'583.25		278'000.00	284'691.59
	SALDO		266'583.25	278'000.00	284'691.59



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	762'454.15		707'250.00	679'923.75
301.02	Straordinari dipendenti	2'919.50		3'000.00	11'240.65
301.03	Indennità di famiglia	3'784.80		1'995.00	2'207.80
303.01	Contributi AVS/AD/AF	67'649.70		56'580.00	59'703.64
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	58'428.40		53'000.00	43'703.15
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	38'258.05		21'000.00	19'940.15
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	10'924.00		15'000.00	15'699.70
309.01	Perfezionamento del personale	1'675.20		3'000.00	250.00
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	44'525.90		37'000.00	44'528.55
310.02	Pubblicazioni e inserzioni	34'682.35		25'000.00	45'714.75
310.04	Abbonamenti riviste ufficiali, giornali e libri	4'009.55		8'500.00	8'074.45
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	30'424.65		50'000.00	34'446.64
311.02	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	110'466.70		80'000.00	75'405.95
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	0.00		0.00	9.60
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	31'611.40		40'000.00	32'024.65
316.01	Noleggio apparecchiature	14'901.50		15'000.00	24'677.60
316.04	Noleggio Fibre ottiche ALL	11'200.00		12'000.00	8'100.00
317.02	Rimborso spese dipendenti	2'256.00		300.00	50.00
318.02	Spese postali e tasse ccp	51'032.18		50'000.00	53'632.35
318.03	Spese telefoniche	39'308.30		42'000.00	36'922.95
318.05	CSI - Spese per emiss. e riscossione imposte comunali	89'984.85		103'000.00	96'201.90
318.06	Consulenza contabile e revisione	15'552.00		18'300.00	828.00
318.07	Consulenza EDP	35'412.80		35'000.00	39'600.15
318.08	Spese esecutive e giudiziarie	24'725.26		25'000.00	44'180.46
318.09	Perizie e consulenze di terzi	49'094.00		50'000.00	0.00
318.24	Consulenze legali	18'514.30		15'000.00	18'208.35
318.38	Tasse ufficio registri	930.00		500.00	25.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
319.01	Altre spese beni e servizi	8'888.40		4'000.00	4'916.65
319.04	Acquisto biglietti Splash & SPA per rivendita	4'400.00		0.00	0.00
330.02	Condoni e abbandoni	23.02		0.00	6'329.05
363.05	Contributo Ente Regionale Sviluppo del Luganese (CHF 4.00 per abitante)	17'792.00		18'700.00	18'516.00
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	5'785.30		5'000.00	4'055.30
4	RICAVI CORRENTI				
431.01	Tasse di cancelleria		33'439.10	20'200.00	26'640.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		8'610.90	0.00	38'778.50
436.02	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	2'475.00
436.03	Recupero spese postali		14.40	0.00	0.00
436.06	Rimborso spese esecutive		3'442.80	700.00	11'288.10
437.01	Multe amministrative		2'700.00	0.00	650.00
439.01	Altri ricavi per prestazioni e vendite		1'756.55	100.00	73'163.51
439.03	Vendita biglietti Splash & SPA		1'532.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		51'495.75	21'000.00	152'995.11
	TOTALE SPESE	1'591'614.26		1'495'125.00	1'429'117.19
	SALDO		1'540'118.51	1'474'125.00	1'276'122.08



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	15

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
030	Ufficio Tecnico				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	669'314.60		608'600.00	602'282.25
301.02	Straordinari dipendenti	5'486.50		0.00	5'230.30
301.03	Indennità di famiglia	2'988.15		3'780.00	3'784.80
303.01	Contributi AVS/AD/AF	58'338.10		48'700.00	51'873.22
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	60'735.20		55'600.00	32'529.03
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	32'654.75		30'000.00	26'302.28
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	14'911.30		5'000.00	1'850.00
309.01	Perfezionamento del personale	3'403.05		4'000.00	1'840.00
310.05	Documentazione cantieri	0.00		500.00	0.00
311.03	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	14'411.50		8'000.00	10'828.15
318.09	Perizie e consulenze di terzi	79'624.70		100'000.00	77'477.55
319.01	Altre spese beni e servizi	10'999.20		0.00	6'540.00
319.03	Tassa cantonale - Legge edilizia Art. 19	68'083.95		50'000.00	57'240.65
4	RICAVI CORRENTI				
431.02	Tasse per licenze e notifiche edilizie		115'005.80	100'000.00	153'693.10
431.03	Tasse per notifiche varie		10'198.10	5'000.00	14'533.60
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		30'494.65	0.00	4'028.95
437.03	Multe edilizie		18'500.00	0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		174'198.55	105'000.00	172'255.65
	TOTALE SPESE	1'020'951.00		914'180.00	877'778.23
	SALDO		846'752.45	809'180.00	705'522.58



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	16

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
090	Compiti non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	18'999.50		20'000.00	20'919.50
303.01	Contributi AVS/AD/AF	1'678.90		2'000.00	1'731.98
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	1'149.60		1'200.00	1'017.39
312.01	Consumo energia elettrica	56'248.24		66'000.00	53'620.35
312.02	Consumo combustibile	14'296.00		15'000.00	20'476.80
312.03	Consumo acqua fabbisogno proprio	7'475.55		10'000.00	25'821.10
313.03	Materiale di pulizia	5'481.25		4'500.00	7'690.65
313.05	Materiale per manutenzioni	1'500.00		1'500.00	0.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture	64'933.00		55'000.00	40'377.85
314.17	Manutenzione sala multiuso CARABIETTA	0.00		0.00	6'560.25
314.18	Manutenzione Oratorio CARABIETTA	0.00		500.00	0.00
318.04	Assicurazione stabili e cose	36'046.80		38'600.00	36'846.10
318.13	Assicurazione RC generale	14'731.30		30'000.00	8'820.10
318.14	Coll. allarme furto e fuoco	7'908.65		14'000.00	5'034.30
318.16	Impresa di pulizie	50'052.50		40'000.00	45'625.30
319.01	Altre spese beni e servizi	910.00		1'000.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.01	Affitto locali e terreni		16'100.00	10'000.00	12'060.00
427.09	Affitti Rustico Castell		7'000.00	3'500.00	2'350.00
427.10	Affitti Via H. Hesse		16'500.00	18'000.00	18'000.00
427.13	Affitto sala multiuso CARABIETTA		0.00	500.00	500.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		3'173.70	0.00	0.00
436.02	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	12'230.00
436.11	Rimborso manutenzione Castell		0.00	4'500.00	4'700.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	17

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
090	Compiti non ripartibili				
	TOTALE RICAVI		42'773.70	36'500.00	49'840.00
	TOTALE SPESE	281'411.29		299'300.00	274'541.67
	SALDO		238'637.59	262'800.00	224'701.67



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	18

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
100	Protezione giuridica				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	59'649.20		88'900.00	184'414.10
301.03	Indennità di famiglia	0.00		0.00	788.50
301.10	Mercede tutori-curatori	11'467.05		9'600.00	4'146.45
303.01	Contributi AVS/AD/AF	6'066.20		7'200.00	16'335.79
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	367.90		3'000.00	10'243.97
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	4'123.25		3'500.00	5'764.09
314.11	Ripristino termini danneggiati	0.00		500.00	0.00
318.15	Misurazione catastale	89'558.10		75'000.00	70'197.00
318.21	Prestazioni geometra assunto	10'565.85		10'000.00	3'555.70
351.06	Armonizzazione registri UCA (LArRa) Moduli SEDEX	0.00		2'000.00	1'998.00
352.23	Oneri Commissione tutoria regionale	48'949.90		65'000.00	48'111.15
4	RICAVI CORRENTI				
431.04	Tasse di naturalizzazione		22'300.00	5'000.00	11'250.00
434.01	Tasse misurazione catastale		52'835.60	50'000.00	38'905.80
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		0.00	0.00	10'547.00
461.01	Sussidi cant. agg. mappe TAG		0.00	0.00	10'059.10
	TOTALE RICAVI		75'135.60	55'000.00	70'761.90
	TOTALE SPESE	230'747.45		264'700.00	345'554.75
	SALDO		155'611.85	209'700.00	274'792.85



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	19

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
110	Corpo di polizia				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	590'021.70		514'150.00	521'547.60
301.02	Straordinari dipendenti	5'060.05		6'000.00	5'094.10
301.03	Indennità di famiglia	5'992.60		5'680.00	7'569.60
303.01	Contributi AVS/AD/AF	49'607.70		41'150.00	47'378.65
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	51'785.85		37'000.00	29'710.54
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	31'399.70		28'000.00	26'197.26
306.01	Abbigliamento e materiale di servizio	19'682.90		5'000.00	6'791.10
309.01	Perfezionamento del personale	3'689.45		3'000.00	3'303.90
310.02	Pubblicazioni e inserzioni	599.40		200.00	610.20
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature + Leasing e noleggi	3'829.10		1'000.00	0.00
316.01	Noleggio apparecchiature	0.00		1'000.00	378.00
317.02	Rimborso spese dipendenti	375.00		1'000.00	270.20
319.01	Altre spese beni e servizi	1'405.10		500.00	975.00
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	1'355.20		1'000.00	1'304.25
4	RICAVI CORRENTI				
431.07	Tasse per insegne		4'950.00	3'000.00	11'800.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		33'679.90	0.00	3'711.60
436.05	Ricavi per prestazioni a terzi		7'225.00	0.00	6'580.00
437.02	Multe polizia comunale		147'511.40	80'000.00	104'543.45
452.01	Rimborso dal Comune di Grancia		20'000.00	20'000.00	20'000.00
	TOTALE RICAVI		213'366.30	103'000.00	146'635.05
	TOTALE SPESE	764'803.75		644'680.00	651'130.40
	SALDO		551'437.45	541'680.00	504'495.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	20

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	SPESE CORRENTI				
352.02	Pompieri Lugano - convenzione	79'544.80		80'000.00	77'938.45
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	79'544.80		80'000.00	77'938.45
	SALDO		79'544.80	80'000.00	77'938.45



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	21

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
150	Militare				
3	SPESE CORRENTI				
352.03	Cons. piazza tiro Grancia	13'938.40		10'000.00	21'142.95
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	260.00		500.00	250.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	14'198.40		10'500.00	21'392.95
	SALDO		14'198.40	10'500.00	21'392.95



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	22

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
160	Protezione civile				
3	SPESE CORRENTI				
301.11	Indennità responsabile PC CARABIETTA	0.00		500.00	125.00
318.00	Spese diverse PC CARABIETTA	0.00		100.00	0.00
352.04	Contributo Ente regionale PCi Lugano	142'853.95		150'000.00	146'495.70
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	142'853.95		150'600.00	146'620.70
	SALDO		142'853.95	150'600.00	146'620.70



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	23

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola materna				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	349'443.95		351'230.00	314'905.80
301.03	Indennità di famiglia	638.40		7'570.00	2'561.00
302.01	Stipendi docenti	354'574.05		347'750.00	350'847.35
302.02	Supplenze docenti	7'261.30		10'000.00	9'559.15
303.01	Contributi AVS/AD/AF	63'001.80		56'000.00	63'299.35
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	80'701.80		60'000.00	79'700.41
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	28'065.50		24'000.00	23'799.99
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	2'000.00		2'000.00	0.00
309.02	Altre spese per il personale	136.05		500.00	291.45
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	500.00		500.00	40.00
310.03	Materiale scolastico, didattico e libri	6'941.60		10'000.00	9'672.35
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	7'611.50		10'000.00	6'291.70
312.01	Consumo energia elettrica	6'946.00		6'000.00	4'226.40
312.02	Consumo combustibile	27'253.45		30'000.00	26'207.90
312.03	Consumo acqua fabbisogno proprio	745.20		2'500.00	1'702.30
313.03	Materiale di pulizia	6'537.20		7'000.00	8'575.40
313.04	Spese refezione	85'975.30		83'000.00	73'316.90
313.09	Scuola infanzia AGAPE - Sorengo	0.00		45'000.00	27'780.10
314.01	Manutenzione stabili e strutture	21'511.05		30'000.00	36'837.90
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	2'802.75		4'000.00	5'878.15
318.02	Spese postali e tasse ccp	1'500.00		1'500.00	1'500.00
318.03	Spese telefoniche	2'774.10		2'500.00	2'113.80
318.14	Coll. allarme furto e fuoco	5'975.60		6'000.00	5'968.90
318.16	Impresa di pulizie	14'438.75		20'000.00	17'603.85
319.01	Altre spese beni e servizi	1'027.50		1'000.00	415.10
352.07	Spese allievi scuole fuori comune	1'716.00		2'000.00	600.00
4	RICAVI CORRENTI				



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	24

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
200	Scuola materna				
4	RICAVI CORRENTI				
432.01	Recupero tassa refezione da allievi SE		105'712.00	77'000.00	75'219.00
433.01	Recupero tasse doposcuola		9'008.00	10'000.00	7'576.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		23'131.40	0.00	3'048.95
461.02	Sussidio stipendi docenti SI		98'485.89	110'000.00	177'705.00
	TOTALE RICAVI		236'337.29	197'000.00	263'548.95
	TOTALE SPESE	1'080'078.85		1'120'050.00	1'073'695.25
	SALDO		843'741.56	923'050.00	810'146.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	25

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole pubbliche				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	224'346.65		199'000.00	219'975.25
301.02	Straordinari dipendenti	9'182.40		8'000.00	17'241.75
301.03	Indennità di famiglia	6'931.20		3'785.00	5'126.90
301.07	Stipendi dipendenti biblioteca	98'551.05		99'000.00	98'551.05
301.08	Stipendi personale dopo scuola scolastico	6'156.60		14'000.00	7'689.60
302.01	Stipendi docenti	829'719.95		850'150.00	834'042.30
302.02	Supplenze docenti	54'060.05		70'000.00	65'160.85
302.03	Stipendi docenti speciali e alloggiati	165'965.30		153'300.00	178'133.05
302.04	Stipendi docenti sostegno pedagogico	0.00		0.00	100'723.05
302.05	Indennità sorveglianza refezione + doposcuola annuale	134'915.00		92'000.00	114'030.05
303.01	Contributi AVS/AD/AF	135'847.50		112'100.00	167'676.75
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	157'212.75		150'000.00	195'093.21
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	39'124.00		35'000.00	35'543.90
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	4'456.40		3'200.00	7'100.00
309.01	Perfezionamento del personale	480.00		5'000.00	3'680.00
309.02	Altre spese per il personale	2'343.75		2'000.00	3'567.55
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	6'083.70		6'000.00	3'266.75
310.03	Materiale scolastico, didattico e libri	47'505.50		65'000.00	37'068.90
310.06	Materiale e libri biblioteca	17'774.42		20'000.00	22'023.80
310.07	Materiale e libri dopo scuola	1'848.00		4'000.00	4'651.85
310.08	Contrib.materiale scolast.allievi scuole private	0.00		12'500.00	11'000.00
310.09	Progetto informatico SE	12'829.00		20'000.00	5'098.50
311.01	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature	13'274.15		40'000.00	16'771.65
311.02	Acquisto Software e Hardware-licenze e abbonamenti	995.00		1'000.00	649.00
311.03	Leasing - noleggio e manut. fotocopiatrici UT	4'428.05		4'000.00	0.00
312.01	Consumo energia elettrica	15'123.45		20'000.00	17'507.70
312.02	Consumo combustibile	32'821.00		35'000.00	45'037.05



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	26

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole pubbliche				
3	SPESE CORRENTI				
312.03	Consumo acqua fabbisogno proprio	3'880.00		5'000.00	1'310.25
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	0.00		0.00	10.00
313.02	Carburante veicoli e attrezzi	6'627.45		6'000.00	6'796.30
313.03	Materiale di pulizia	7'806.85		4'000.00	5'238.70
314.01	Manutenzione stabili e strutture	68'205.55		70'000.00	66'440.50
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	4'770.80		5'000.00	4'981.00
315.02	Manutenzione veicoli	9'997.80		10'000.00	7'641.00
317.03	Passeggiate scolastiche e scuole fuori sede	47'391.15		45'000.00	38'663.90
318.02	Spese postali e tasse ccp	4'159.00		4'000.00	4'330.50
318.03	Spese telefoniche	2'732.75		5'000.00	3'753.45
318.10	Assicurazione e tasse veicoli	3'965.00		6'000.00	2'186.00
318.14	Coll. allarme furto e fuoco	7'360.55		7'100.00	7'352.35
318.16	Impresa di pulizie	72'588.15		60'000.00	75'312.90
318.17	Spese trasporto allievi SM	0.00		23'300.00	30'306.35
318.18	Spese trasporto allievi	169'725.00		150'000.00	110'007.00
319.01	Altre spese beni e servizi	1'639.40		4'000.00	1'224.80
319.02	Credito d'Istituto	6'214.00		10'000.00	15'332.50
352.07	Spese allievi scuole fuori comune	530.00		2'000.00	600.00
361.01	Spese allievi in Scuole speciali	240.00		5'000.00	0.00
366.01	Contributo allievi SM	14'260.00		11'000.00	14'100.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.01	Affitto locali e terreni		440.00	1'000.00	860.00
427.02	Affitto aule e palestra		175.00	0.00	75.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		1'410.00	0.00	0.00
436.02	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	5'024.00
452.02	Rimborso per frequenza allievi fuori comune		0.00	0.00	1'800.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	27

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole pubbliche				
4	RICAVI CORRENTI				
452.04	Contributo Comune Grancia - allievi SE Convenzione Fr. 9'000.-- per allievo		171'000.00	135'000.00	108'000.00
461.03	Sussidio stipendi docenti SE		240'564.84	290'000.00	303'600.00
	TOTALE RICAVI		413'589.84	426'000.00	419'359.00
	TOTALE SPESE	2'454'068.32		2'456'435.00	2'611'997.96
	SALDO		2'040'478.48	2'030'435.00	2'192'638.96



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	28

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
300	Promozione culturale				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	2'131.20		0.00	0.00
365.02	Contributo Fondazione Culturale	94'700.00		90'000.00	90'000.00
365.03	Contributo a Società culturali (diverse)	4'500.00		10'000.00	3'700.00
365.05	Contributo Scuola Collina d'Oro Musica	31'000.00		20'000.00	29'000.00
365.08	Contributo annuo OSI (Orchestra Svizzera Italiana) R.M. 511 del 05.07.2010	30'000.00		30'000.00	0.00
365.17	Contributo a Fondazione H.Hesse	35'000.00		35'000.00	35'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	197'331.20		185'000.00	157'700.00
	SALDO		197'331.20	185'000.00	157'700.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	29

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
330	Parchi e giardini				
3	SPESE CORRENTI				
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	0.00		3'000.00	29.65
314.02	Manutenzione parchi e giardini	120'237.30		120'000.00	166'756.85
314.03	Manutenzione sentieri	54'602.45		60'000.00	45'304.55
314.05	Interventi di ripristino danni maltempo	30'123.55		10'000.00	15'292.00
314.16	Manutenzione Campo Campari	86'543.15		120'000.00	143'494.70
4	RICAVI CORRENTI				
427.04	Affitto bosco		50.00	50.00	50.00
	TOTALE RICAVI		50.00	50.00	50.00
	TOTALE SPESE	291'506.45		313'000.00	370'877.75
	SALDO		291'456.45	312'950.00	370'827.75



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	30

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
340	Sport				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	80'501.85		80'600.00	78'791.70
303.01	Contributi AVS/AD/AF	0.00		6'450.00	0.00
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	0.00		5'100.00	0.00
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	0.00		3'900.00	0.00
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	14'125.00		0.00	0.00
312.01	Consumo energia elettrica	20'286.95		20'000.00	17'408.20
312.02	Consumo combustibile	19'819.50		20'000.00	19'329.50
314.01	Manutenzione stabili e strutture Centro ricreativo Comunale	316'064.35		340'000.00	250'944.52
365.06	Contributi a Società Sportive	11'675.00		8'000.00	8'050.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.11	Incassi centro ricreativo Comunale		55'008.20	60'000.00	45'419.65
427.12	Affitti Centro ricreativo comunale (Appartamento e ristorante)		8'600.00	9'600.00	10'100.00
	TOTALE RICAVI		63'608.20	69'600.00	55'519.65
	TOTALE SPESE	462'472.65		484'050.00	374'523.92
	SALDO		398'864.45	414'450.00	319'004.27



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	31

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
350	Altre attività di tempo libero				
3	SPESE CORRENTI				
365.07	Contributo a diversi enti per attività di tempo libero	6'000.00		6'500.00	2'000.00
366.02	Contributo a privati per attività di tempo libero	1'800.00		2'000.00	0.00
366.04	Contributo frequenza colonie e lingue-sport	2'300.00		8'000.00	2'600.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	10'100.00		16'500.00	4'600.00
	SALDO		10'100.00	16'500.00	4'600.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	32

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
390	Culto				
3	SPESE CORRENTI				
301.06	Congrua al parroco e sagrestano	65'560.20		65'600.00	65'560.20
303.01	Contributi AVS/AD/AF	6'185.60		5'400.00	6'381.18
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	6'510.00		6'500.00	6'510.00
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	2'185.25		2'200.00	2'067.11
314.01	Manutenzione stabili e strutture	62'563.55		40'000.00	32'460.23
362.00	Contributo Parrocchia Morcote - CARABIETTA	3'000.00		3'000.00	3'000.00
362.02	Contr. Chiesa Evang. Riformata	5'000.00		7'000.00	7'000.00
362.05	Congrua al parroco - CARABIETTA	0.00		100.00	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		933.30	0.00	1'343.10
	TOTALE RICAVI		933.30	0.00	1'343.10
	TOTALE SPESE	151'004.60		129'800.00	122'978.72
	SALDO		150'071.30	129'800.00	121'635.62



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	33

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
450	Lotta profilattica contro le malattie				
3	SPESE CORRENTI				
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	500.00		500.00	400.00
365.12	Contributo annuale Telethon - Ris.Mun.899 - 19.10.09	5'000.00		5'000.00	5'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	5'500.00		5'500.00	5'400.00
	SALDO		5'500.00	5'500.00	5'400.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	34

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
460	Servizio medico scolastico				
3	SPESE CORRENTI				
351.02	Servizio dentario scolastico	32'714.30		30'000.00	34'364.30
351.03	Servizio medico scolastico	2'023.00		4'000.00	3'155.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	34'737.30		34'000.00	37'519.30
	SALDO		34'737.30	34'000.00	37'519.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	35

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
490	Altri compiti per la salute pubblica				
3	SPESE CORRENTI				
318.23	Contributo Croce Verde	64'840.50		70'000.00	68'549.45
318.91	Contributo straordinario progetto nuova sede Croce Verde Lugano Fr. 1.80 pro-capite	0.00		8'000.00	7'373.70
318.92	Servizio medico festivo - CARABIETTA	0.00		500.00	0.00
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali Comune di Lugano - Quota parte "Operatrice di prossimità "	11'428.50		12'000.00	10'952.00
366.11	Rimborso eccedenze premi cassa malati per benef. PC RM 90 del 06.02.2012	0.00		0.00	8'016.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	76'269.00		90'500.00	94'891.15
	SALDO		76'269.00	90'500.00	94'891.15



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	36

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
500	Assicurazione vecchiaia superstiti				
3	SPESE CORRENTI				
361.04	Contributi AVS/AI/CM/PC	2'355'114.80		2'600'000.00	2'371'436.35
366.03	Prest. complementare comunale	180'417.00		170'000.00	173'907.00
4	RICAVI CORRENTI				
451.01	Contributo agenzia AVS		8'134.40	8'200.00	8'149.40
469.01	Contributi per beneficiari PC comunale(Fond.Lucchini)		45'000.00	30'000.00	45'000.00
	TOTALE RICAVI		53'134.40	38'200.00	53'149.40
	TOTALE SPESE	2'535'531.80		2'770'000.00	2'545'343.35
	SALDO		2'482'397.40	2'731'800.00	2'492'193.95



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	37

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventu'				
3	SPESE CORRENTI				
361.10	Contrib.comunale protez. minorenni (Art.30 Lfam) CEM	166'676.50		143'000.00	152'282.00
363.01	Contributo - assegno materiale di studio	2'400.00		5'000.00	4'400.00
365.10	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	5'018.00		5'000.00	6'895.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	174'094.50		153'000.00	163'577.00
	SALDO		174'094.50	153'000.00	163'577.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	38

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
550	Invalidità				
3	SPESE CORRENTI				
365.10	Contributo associazioni diverse, tasse sociali	2'000.00		2'500.00	3'325.85
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'000.00		2'500.00	3'325.85
	SALDO		2'000.00	2'500.00	3'325.85



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	39

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	SPESE CORRENTI				
352.12	Consorzio casa anziani " PAGNOLO "	155'346.30		180'000.00	175'419.10
361.09	Contributi per anziani ospiti di istituti	1'804'123.85		1'470'000.00	1'676'670.70
362.03	Contributo Tusculum - CARABIETTA	0.00		4'400.00	546.00
365.24	Contributi OACD e Infermieri indipendenti	133'187.20		0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	2'092'657.35		1'654'400.00	1'852'635.80
	SALDO		2'092'657.35	1'654'400.00	1'852'635.80



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	40

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
580	Assistenza				
3	SPESE CORRENTI				
361.02	Contributo assistenza sociale	73'634.76		41'000.00	76'083.25
365.16	Contr. a società assistenziali diverse, tasse sociali	4'100.00		11'300.00	3'250.00
365.18	Contributi per il SACD	389'283.60		564'000.00	516'808.00
365.19	Contr.per i servizi d'appoggio	237'196.90		225'000.00	220'918.50
365.23	Contributi per Mantenimento a domicilio	71'285.65		0.00	0.00
376.01	Anticipo assistenza pubblica	550.00		0.00	100.00
4	RICAVI CORRENTI				
471.01	Rimborso anticipo assistenza		450.00	0.00	100.00
	TOTALE RICAVI		450.00	0.00	100.00
	TOTALE SPESE	776'050.91		841'300.00	817'159.75
	SALDO		775'600.91	841'300.00	817'059.75



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	41

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
590	Aiuto umanitario				
3	SPESE CORRENTI				
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	7'800.00		5'000.00	800.00
365.21	Un centesimo per progetti a favore dell'acqua potabile nel mondo	6'500.00		6'000.00	7'000.00
366.12	Contributi a privati	0.00		0.00	5'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	14'300.00		11'000.00	12'800.00
	SALDO		14'300.00	11'000.00	12'800.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	42

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
610	Strade cantonali				
3	SPESE CORRENTI				
351.01	Contributo manutenzione strade cantonali	50'268.00		34'000.00	50'268.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.00	Rimborso cantonale calla neve CARABIETTA		1'500.00	1'500.00	1'500.00
	TOTALE RICAVI		1'500.00	1'500.00	1'500.00
	TOTALE SPESE	50'268.00		34'000.00	50'268.00
	SALDO		48'768.00	32'500.00	48'768.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	43

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
3	SPESE CORRENTI				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	740'032.15		732'000.00	746'842.50
301.02	Straordinari dipendenti	0.00		0.00	6'950.25
301.03	Indennità di famiglia	4'731.00		5'680.00	6'150.30
303.01	Contributi AVS/AD/AF	71'264.40		58'600.00	75'025.92
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	76'800.90		60'000.00	47'047.79
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	43'366.60		40'000.00	40'590.45
306.02	Abiti da lavoro	5'072.00		5'000.00	3'720.45
308.01	Stipendi personale avventizio - studenti stagiaires	17'975.55		0.00	5'172.90
309.01	Perfezionamento del personale	7'128.40		3'000.00	2'317.40
312.04	Energia elettrica illuminazione stradale	100'425.86		80'000.00	101'264.75
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	11'969.10		12'000.00	16'907.48
313.02	Carburante veicoli e attrezzi	41'600.40		30'000.00	28'013.35
313.06	Materiale toponomastica	0.00		5'000.00	493.00
314.04	Manutenzione strade e piazze	160'342.95		160'000.00	165'843.15
314.06	Calla neve e insabbiatura	507'655.40		100'000.00	315'048.65
314.07	Manutenzione segnaletica orizzontale	4'101.00		10'000.00	21'035.80
314.08	Manutenzione illuminazione pubblica	97'298.05		20'000.00	81'017.05
314.10	Manutenzione caditoie	13'055.95		20'000.00	19'101.55
315.02	Manutenzione veicoli	34'297.30		25'000.00	18'971.00
315.03	Manutenzione segnaletica verticale	28'908.50		15'000.00	22'322.70
318.10	Assicurazione e tasse veicoli	31'060.35		32'000.00	31'168.90
318.37	Danni (veicoli) calla neve	0.00		1'000.00	0.00
318.41	Decorazioni natalizie	6'249.15		8'000.00	4'727.55
319.01	Altre spese beni e servizi	950.40		1'000.00	169.05
382.01	Riversamento contributi sostitutivi posteggi	5'200.00		0.00	15'300.00
4	RICAVI CORRENTI				
427.08	Occupazione area pubblica		3'473.00	5'000.00	4'799.65



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	44

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
620	Strade comunali				
4	RICAVI CORRENTI				
430.01	Contributi sostitutivi		5'100.00	0.00	15'300.00
436.01	Rimborso assicurazioni del personale		11'276.10	0.00	11'273.90
436.02	Rimborso da assicurazioni		0.00	0.00	378.00
436.13	Prelevamento da TP Montante K (AIL)		38'709.65	0.00	65'389.80
	TOTALE RICAVI		58'558.75	5'000.00	97'141.35
	TOTALE SPESE	2'009'485.41		1'423'280.00	1'775'201.94
	SALDO		1'950'926.66	1'418'280.00	1'678'060.59



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	45

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
660	Navigazione interna				
3	SPESE CORRENTI				
314.20	Manutenzione strutture portuali	9'767.50		3'000.00	8'029.60
316.06	Tassa demanio pubblico	1'590.40		3'000.00	2'730.80
318.93	Premi assicurativi (Navigazione)	0.00		700.00	647.50
4	RICAVI CORRENTI				
427.14	Tasse ormeggio natanti CARABIETTA		11'700.00	12'000.00	12'000.00
	TOTALE RICAVI		11'700.00	12'000.00	12'000.00
	TOTALE SPESE	11'357.90		6'700.00	11'407.90
	SALDO	342.10		-5'300.00	-592.10



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	46

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
690	Altro Traffico				
3	SPESE CORRENTI				
351.05	Finanziamento del trasporto pubblico regionale (TPR)	221'950.00		234'000.00	222'400.00
351.08	Finanz. dei percorsi ciclabili cantonali e regionali (1a.tappa)	0.00		40'000.00	0.00
352.16	Partecip. commissione regionale Trasporti Luganese	8'365.15		12'200.00	6'537.45
363.02	Comunità tariffale Ticino/Moesano	63'255.00		56'000.00	37'504.00
366.05	Abbonamento Arcobaleno settantenni	16'805.50		2'000.00	7'525.00
366.06	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Abb. Arcobaleno	106'871.50		98'000.00	144'657.00
366.07	Autopostale - " Nightexpress "	32'108.05		30'000.00	32'098.12
366.08	Pulmino "Centri Commerciali"	17'221.65		18'000.00	18'928.06
366.09	Incentivo utilizzo mezzi pubblici - Carte Giornaliere FTIA - FFS	30'169.00		30'000.00	26'243.50
366.10	Sussidio acquisto biciclette elettriche	7'835.85		6'000.00	5'501.40
4	RICAVI CORRENTI				
469.02	Contrib.Comuni limitrofi "Nightexpress "		10'516.00	9'000.00	10'260.00
469.03	Recupero Carte Giornaliere FTIA - FFS		25'130.00	22'000.00	25'215.00
	TOTALE RICAVI		35'646.00	31'000.00	35'475.00
	TOTALE SPESE	504'581.70		526'200.00	501'394.53
	SALDO		468'935.70	495'200.00	465'919.53



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	47

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
3	S P E S E C O R R E N T I				
301.01	Stipendi dipendenti in organico	141'339.25		140'720.00	140'236.20
301.03	Indennità di famiglia	3'004.45		0.00	0.00
303.01	Contributi AVS/AD/AF	12'500.20		11'300.00	16'026.62
304.01	Contributi alla Cassa pensioni	18'123.25		13'000.00	10'050.10
305.01	Assicurazione malattia e infortuni	10'087.50		9'800.00	8'798.88
306.02	Abiti da lavoro	308.00		700.00	0.00
310.01	Materiale di cancelleria e stampati	5'185.80		5'000.00	0.00
310.02	Pubblicazioni e inserzioni	70.00		500.00	290.00
311.01	Acquisto mobili,macchine, veicoli ed attrezzature + Leasing e Noleggi	468.00		10'000.00	578.35
311.04	Contatori acqua	12'426.60		10'000.00	17'124.95
312.01	Consumo energia elettrica Stazioni di pompaggio	202'726.00		250'000.00	233'997.80
313.01	Materiale d'esercizio e di consumo	1'689.00		3'500.00	1'121.10
313.07	Ricambi	0.00		2'000.00	0.00
313.08	Soda caustica (NaOH)	18'462.60		20'000.00	17'053.20
314.01	Manutenzione stabili e strutture	19'917.45		20'000.00	1'825.50
314.04	Manutenzione strade e piazze	12'939.55		10'000.00	22'032.55
314.13	Prestazioni da terzi (picchetto AIL)	36'720.00		45'000.00	36'544.25
314.14	Manutenzione rete acqua	27'817.80		15'000.00	10'007.30
314.15	Manutenzione impianti (Serbatoi)	70'619.80		45'000.00	54'448.65
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	0.00		35'000.00	27'496.20
315.02	Manutenzione veicoli	2'000.00		2'000.00	1'988.95
315.04	Riparazione contatori acqua	1'999.10		2'000.00	361.80
315.05	Prestazioni sulla rete acqua (Idraulico)	5'213.05		15'000.00	0.00
315.06	Prestazioni sulla rete acqua (Genio civile)	0.00		16'000.00	0.00
315.09	Manutenzione idranti	3'867.60		10'000.00	7'379.60
315.10	Altri costi (saracinesche AP)	0.00		1'000.00	680.45



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	48

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
3	SPESE CORRENTI				
318.02	Spese postali e tasse ccp	5'000.00		5'000.00	5'000.00
318.08	Spese esecutive e giudiziarie	0.00		1'000.00	0.00
318.09	Perizie e consulenze di terzi	13'217.30		15'000.00	0.00
318.10	Assicurazione e tasse veicoli	561.00		1'500.00	561.00
318.39	Imposta sul valore aggiunto	3'172.90		3'500.00	2'918.05
318.42	Spese per catasto	0.00		3'000.00	0.00
318.43	Spese per analisi acque	2'322.00		4'000.00	4'989.60
318.44	Aggiornamento catasto condotte AP	19'334.00		10'000.00	1'129.70
318.45	Assicurazione RC - consorzio corp/mater.acquedotto	0.00		2'900.00	0.00
318.46	Assicurazione macchine/installazioni - acquedotto (attrezzatura a bordo furgone di servizio operaio)	0.00		315.00	315.00
318.47	Assicurazione stabili - acquedotto Bacini ecc.)	14'300.00		14'300.00	13'720.10
318.48	Assicurazione RC consorzio patrim. acquedotto	0.00		4'700.00	0.00
318.49	Assicurazione rottura macchine - acquedotto (Pompe ecc.)	6'276.70		6'300.00	6'322.50
319.01	Altre spese beni e servizi	47.50		100.00	70.00
322.01	Interessi passivi su debiti a lungo termine	138'700.00		136'800.00	172'876.08
330.02	Condoni e abbandoni	16'562.80		10'000.00	8'162.95
331.07	Ammort. acquedotto	841'040.00		831'540.00	831'140.00
352.17	Consorzio Manutenzione Pian Scairolo Collina	8'260.00		8'300.00	0.00
352.24	Cons.manut.idrico/forestale fiumi Tresa e Magliasina	705.00		705.00	705.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.10	Tassa utenza acqua potabile Collina d'Oro		1'568'370.55	1'500'000.00	1'553'664.40
434.11	Tassa utenza acqua potabile Grancia		170'344.35	170'000.00	177'647.10
434.12	Tassa utenza acqua potabile - consumi speciali		1'315.35	0.00	4'515.40
434.13	Tasse per interventi del tecnico AP		38'051.80	20'000.00	25'405.80
434.14	Tasse allacciamento AP - Cantieri		1'845.00	2'000.00	1'435.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	49

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)				
4	RICAVI CORRENTI				
434.15	Tasse allacciamento AP nuove abitazioni (Stime)		6'770.20	10'000.00	7'916.15
436.02	Rimborso da assicurazioni		15'057.10	0.00	39'160.85
	TOTALE RICAVI		1'801'754.35	1'702'000.00	1'809'744.70
	TOTALE SPESE	1'676'984.20		1'751'480.00	1'655'952.43
	SALDO	124'770.15		49'480.00	-153'792.27



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	50

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
701	Approvvigionamento idrico (Collina d'Oro)				
3	SPESE CORRENTI				
312.01	Consumo energia elettrica	50'000.00		50'000.00	50'000.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture	0.00		2'000.00	15'323.05
314.04	Manutenzione strade e piazze	0.00		5'000.00	0.00
314.13	Prestazioni da terzi (picchetto ALL)	0.00		5'000.00	0.00
314.14	Manutenzione rete acqua	7'322.80		5'000.00	11'794.95
315.01	Manutenzione mobilio, macchine e attrezzature	0.00		5'000.00	0.00
315.04	Riparazione contatori acqua	0.00		1'000.00	0.00
315.05	Prestazioni sulla rete acqua (Idraulico)	2'191.25		3'000.00	1'655.00
315.06	Prestazioni sulla rete acqua (Genio civile)	6'199.20		3'500.00	14'445.00
315.09	Manutenzione idranti	2'597.25		1'000.00	3'460.60
315.10	Altri costi (saracinesche AP)	0.00		1'000.00	0.00
331.08	Ammort.acquedotto (Collina d'Oro)	218'700.00		191'100.00	228'600.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	287'010.50		272'600.00	325'278.60
	SALDO		287'010.50	272'600.00	325'278.60



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	51

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
710	Eliminazione delle acque luride				
3	SPESE CORRENTI				
312.01	Consumo energia elettrica	448.10		1'000.00	536.70
314.09	Manutenzione fognatura	40'652.50		40'000.00	43'006.65
318.39	Imposta sul valore aggiunto	28'632.00		30'000.00	26'520.55
330.02	Condoni e abbandoni	9'995.82		7'000.00	3'018.15
351.07	Monitoraggio qualità acque laghetto di Muzzano RM 228 del 29.03.2010 per 3 event.5 anni	4'851.10		5'000.00	4'851.00
352.18	Consorzio Depurazione Acque Lugano-Dintorni	64'934.70		65'000.00	87'272.30
352.20	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	1'689'766.75		1'750'000.00	1'724'385.88
380.01	Acc.man.straord.canalizzazioni 10% della Tassa utenza	90'000.00		90'000.00	90'000.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.03	Tasse utenza fognatura		985'299.95	900'000.00	941'955.25
434.04	Tasse allacciamento canalizzazioni		6'605.00	5'000.00	36'622.80
480.01	Prelievo accantonamento canalizzazioni		40'000.00	20'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		1'031'904.95	925'000.00	978'578.05
	TOTALE SPESE	1'929'280.97		1'988'000.00	1'979'591.23
	SALDO		897'376.02	1'063'000.00	1'001'013.18



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	52

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
720	Eliminazione rifiuti				
3	SPESE CORRENTI				
315.07	Manut. e pulizia contenitori rifiuti	21'200.90		10'000.00	13'624.50
318.25	Servizio raccolta rifiuti domestici	374'550.00		250'000.00	334'474.15
318.26	Ecocentro (Ex raccolta rifiuti ingombranti)	199'053.15		185'000.00	189'561.60
318.27	Servizio raccolta vetro	18'969.00		15'000.00	8'119.45
318.28	Servizio raccolta olii esausti	0.00		4'500.00	108.00
318.29	Servizio raccolta carta	41'585.35		22'000.00	32'192.95
318.30	Servizio raccolta PET	12'051.00		8'000.00	11'111.20
318.32	Servizio raccolta Alu e ferro	1'250.00		2'000.00	1'750.00
318.33	Compostaggio rifiuti (giro verde)	60'519.55		60'000.00	58'441.35
318.39	Imposta sul valore aggiunto	14'876.76		19'000.00	13'782.70
319.01	Altre spese beni e servizi	15'601.05		10'000.00	13'105.85
330.02	Condoni e abbandoni	3'197.01		5'000.00	33'639.95
351.04	ACR (ex-ESR) smaltimento rifiuti	282'016.55		300'000.00	282'201.25
352.09	Partecipazione Consorzio pulizia rive Lago Ceresio	21'178.05		25'000.00	23'643.50
352.21	Parte gestione Piazza Compostaggio Intercomunale	80'176.80		75'000.00	80'619.85
365.09	Servizio raccolta carcasse animali	1'969.60		2'000.00	1'947.05
4	RICAVI CORRENTI				
434.05	Tasse servizio raccolta rifiuti		601'398.15	670'000.00	615'908.55
435.03	Incasso vendita carta straccia		8'312.65	0.00	0.00
435.04	Incasso vendita vetro recuperato		9'533.05	0.00	0.00
436.08	Altri rimborsi		13'456.80	0.00	13'456.80
	TOTALE RICAVI		632'700.65	670'000.00	629'365.35
	TOTALE SPESE	1'148'194.77		992'500.00	1'098'323.35
	SALDO		515'494.12	322'500.00	468'958.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	53

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
740	Cimitero e seppellimento				
3	SPESE CORRENTI				
301.09	Indennità custode cimiteri	24'000.00		20'000.00	16'000.00
314.01	Manutenzione stabili e strutture	34'075.50		45'000.00	37'497.55
4	RICAVI CORRENTI				
434.07	Tassa loculi e tombe private		50'000.00	0.00	20'500.00
434.08	Tasse concessione lapidi		150.00	0.00	300.00
	TOTALE RICAVI		50'150.00	0.00	20'800.00
	TOTALE SPESE	58'075.50		65'000.00	53'497.55
	SALDO		7'925.50	65'000.00	32'697.55



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	54

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
750	Arginature				
3	SPESE CORRENTI				
352.14	Consorzio manutenzione opere arginatura Pian Scairolo e Collina	146'230.00		146'230.00	135'380.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	146'230.00		146'230.00	135'380.00
	SALDO		146'230.00	146'230.00	135'380.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	55

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
780	Altra protezione dell'ambiente				
3	SPESE CORRENTI				
318.31	Controllo impianti di combustione	52'420.00		41'000.00	29'980.00
361.03	Riversamento tassa cantonale	9'510.00		6'000.00	5'565.00
4	RICAVI CORRENTI				
434.06	Tasse controllo impianti combustione		49'647.00	50'000.00	38'126.00
	TOTALE RICAVI		49'647.00	50'000.00	38'126.00
	TOTALE SPESE	61'930.00		47'000.00	35'545.00
	SALDO		12'283.00	-3'000.00	-2'581.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	56

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
800	Agricoltura				
3	SPESE CORRENTI				
365.01	Contributi a enti diversi, tasse sociali	280.00		500.00	230.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	280.00		500.00	230.00
	SALDO		280.00	500.00	230.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	57

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
804	Produzione vegetale (vino)				
3	SPESE CORRENTI				
318.39	Imposta sul valore aggiunto	2'167.20		0.00	0.00
319.01	Altre spese beni e servizi	955.80		0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'123.00		0.00	0.00
	SALDO		3'123.00	0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	58

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
362.06	Contributi a enti turistici	24'442.00		25'500.00	25'524.10
362.07	Partecipazione a progetti regionali	17'905.40		20'000.00	14'081.90
365.04	Incentivo attività ricreativa e turistica	14'794.00		15'000.00	19'999.65
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	57'141.40		60'500.00	59'605.65
	SALDO		57'141.40	60'500.00	59'605.65



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	59

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
860	Energia				
4	RICAVI CORRENTI				
410.02	AIL - tributo sull'uso delle reti di distribuzione (LA-LAEI)Legge federale Art.22 (contributo sotto altra forma)		570'277.50	520'000.00	556'660.90
410.04	Concessione Azienda Elettrica Ticinese		1'178.75	1'300.00	1'304.70
	TOTALE RICAVI		571'456.25	521'300.00	557'965.60
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	571'456.25		-521'300.00	-557'965.60



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	60

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
900	Imposte				
3	SPESE CORRENTI				
318.35	Computo globale d'imposta	35'065.80		0.00	66'166.30
329.01	Interessi remuneratori imposte	75'122.99		80'000.00	74'079.15
330.02	Condoni e abbandoni	123'806.79		80'000.00	198'915.45
4	RICAVI CORRENTI				
400.01	Imposte sul reddito e sostanza persone fisiche		17'210'973.00	0.00	16'442'411.00
400.02	Sopravvenienze		1'080'326.38	800'000.00	855'103.84
400.03	Imposta personale		65'000.00	0.00	65'000.00
400.04	Imposte alla fonte		2'454'246.90	1'200'000.00	2'625'899.90
401.01	Imposte sull'utile e capitale persone giuridiche		1'545'124.00	0.00	1'649'433.43
402.01	Imposta immobiliare comunale		1'080'000.00	0.00	1'078'748.00
403.01	Imposte speciali		478'891.70	200'000.00	187'875.50
421.01	Interessi di ritardo imposte		68'015.68	60'000.00	78'225.19
	TOTALE RICAVI		23'982'577.66	2'260'000.00	22'982'696.86
	TOTALE SPESE	233'995.58		160'000.00	339'160.90
	SALDO	23'748'582.08		-2'100'000.00	-22'643'535.96



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	61

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
920	Perequazione finanziaria				
3	SPESE CORRENTI				
361.11	Contributo di livellamento	3'110'568.00		3'240'000.00	2'951'355.00
361.12	Contributo LPI	96'399.00		80'000.00	72'671.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'206'967.00		3'320'000.00	3'024'026.00
	SALDO		3'206'967.00	3'320'000.00	3'024'026.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	62

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
930	Parte entrate altri enti pubblici				
4	RICAVI CORRENTI				
440.01	Ridistribuzione tassa sul CO2		1'020.75	5'050.00	2'488.60
441.02	% Imposta immobiliare PG		13'461.00	0.00	9'341.00
441.03	% Imp. sugli utili immobiliari		575'820.50	0.00	1'454'537.75
441.04	% Imposte di successione		5'308.10	0.00	401'449.75
441.06	Percentuale patenti pesca		519.40	600.00	0.00
441.07	Percentuale patenti caccia		170.00	300.00	0.00
441.08	Quota parte tassa cani		12'200.00	11'000.00	12'375.00
	TOTALE RICAVI		608'499.75	16'950.00	1'880'192.10
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	608'499.75		-16'950.00	-1'880'192.10



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	63

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
940	Gestione patrimonio e debiti				
3	SPESE CORRENTI				
312.02	Consumo combustibile	5'264.35		10'000.00	7'009.80
314.01	Manutenzione stabili e strutture	6'304.10		50'000.00	52'506.95
318.34	Spese bancarie	1'084.15		1'500.00	1'105.36
321.01	Interessi passivi su conti correnti	1.10		500.00	948.61
322.01	Interessi passivi su debiti a lungo termine	647'073.82		640'000.00	777'737.77
365.22	Liquidazione società Coop Montagnola RM 448/18.06.2012	0.00		0.00	15'600.00
4	RICAVI CORRENTI				
420.01	Interessi attivi su conti correnti		22'566.69	1'000.00	11'818.03
423.01	Proventi da affitto stabili		47'660.00	34'440.00	40'440.00
423.03	Affitto immobile ex Coop		7'000.00	12'000.00	9'900.00
429.01	Altri redditi della sostanza		0.00	0.00	26'381.00
436.02	Rimborso da assicurazioni		1'303.00	0.00	0.00
436.09	Rimborso spese inquilini		10'491.95	6'000.00	8'492.70
	TOTALE RICAVI		89'021.64	53'440.00	97'031.73
	TOTALE SPESE	659'727.52		702'000.00	854'908.49
	SALDO		570'705.88	648'560.00	757'876.76



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	64

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
330.02	Condoni e abbandoni	194.40		0.00	80.10
330.03	Ammort. beni patrimoniali	147'200.00		147'200.00	147'200.00
331.01	Ammort. terreni non edificati	54'430.00		51'600.00	57'420.00
331.02	Ammort. opere genio civile	854'713.00		880'413.00	917'065.00
331.03	Ammort. costruzioni edili	1'193'720.00		1'195'800.00	1'254'560.00
331.04	Ammort.mobili/veicoli/imp./at.	251'648.00		279'728.00	262'929.00
331.05	Ammort.contr. all'investimento	298'240.00		302'930.00	331'380.00
331.06	Ammort. altre uscite d'invest.	39'636.00		38'876.00	39'265.00
331.09	Ammort.canalizzazioni	134'500.00		134'500.00	0.00
361.13	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	356'932.00		0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	3'331'213.40		3'031'047.00	3'009'899.10
	SALDO		3'331'213.40	3'031'047.00	3'009'899.10



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	65

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 1 3
	U S C I T E C O N S U N T I V O		E N T R A T E 2 0 1 3			
0 AMMINISTRAZIONE	72'278.50	1.84 %	0.00	0.00 %	550'000.00	0.00
2 EDUCAZIONE	0.00	0.00 %	0.00	0.00 %	95'000.00	0.00
3 CULTURA E TEMPO LIBERO	70'674.00	1.79 %	0.00	0.00 %	403'000.00	0.00
6 TRAFFICO	1'226'681.80	31.16 %	0.00	0.00 %	1'195'000.00	0.00
7 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIE	1'233'053.30	31.32 %	50'653.90	1.29 %	2'410'000.00	0.00
9 FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	3'886'627.00	98.71 %	0.00	0.00
TOTALI	2'602'687.60	66.10 %	3'937'280.90	100.00 %	4'653'000.00	0.00
SALDO	1'334'593.30	33.90 %				4'653'000.00
TOTALI A PAREGGIO	3'937'280.90		3'937'280.90		4'653'000.00	4'653'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	66

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

				ENTRATE	%
0	AMMINISTRAZIONE				
090	Compiti non ripartibili	72'278.50	1.84	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	72'278.50		0.00	
2	EDUCAZIONE				
200	Scuola materna	0.00	0.00	0.00	0.00
210	Scuole pubbliche	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		0.00	
3	CULTURA E TEMPO LIBERO				
330	Parchi e giardini	-30'000.00	-0.76	0.00	0.00
340	Sport	79'074.00	2.01	0.00	0.00
390	Culto	21'600.00	0.55	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	70'674.00		0.00	
6	TRAFFICO				
610	Strade cantonali	15'000.00	0.38	0.00	0.00
620	Strade comunali	1'211'681.80	30.77	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'226'681.80		0.00	
7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE				
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)	344'516.05	8.75	0.00	0.00
710	Eliminazione delle acque luride	587'051.95	14.91	50'653.90	1.29
720	Eliminazione rifiuti	301'485.30	7.66	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'233'053.30		50'653.90	
9	FINANZE E IMPOSTE				
990	Spese non ripartibili	0.00	0.00	3'886'627.00	98.71



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	67

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %

ENTRATE %

TOTALE PER DICASTERO

0.00

3'886'627.00

TOTALI	2'602'687.60	66.10 %	3'937'280.90	100.00 %
SALDO	1'334'593.30	33.90 %		
TOTALI A PAREGGIO	3'937'280.90		3'937'280.90	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	68

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'602'687.60	4'653'000.00
50	92.61	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'410'227.60	3'910'000.00
500	0.00	TERRENI NON EDIFICATI	0.00	440'000.00
501	70.29	OPERE DEL GENIO CIVILE	1'829'539.30	3'200'000.00
503	3.88	COSTRUZIONI EDILI	101'042.50	40'000.00
506	18.43	MOBILI,MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI	479'645.80	230'000.00
56	1.41	CONTRIBUTI PROPRI	36'600.00	328'000.00
561	0.58	CONTRIBUTI PROPRI CANTONI	15'000.00	0.00
562	0.83	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	21'600.00	328'000.00
58	5.99	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	155'860.00	415'000.00
581	5.99	USCITE DI PIANIFICAZIONE	155'860.00	415'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	69

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'937'280.90	0.00
61	0.13	CONTRIBUTI ED INDENNITA'	5'095.00	0.00
610	0.13	CONTRIBUTI D'UTILIZZAZIONE E INDENNITA' PER BENEFICI	5'095.00	0.00
63	1.16	RIMBORSI PER BENI MATERIALI	45'558.90	0.00
631	1.16	Rimborsi investimenti opere del Genio Civile per terzi	45'558.90	0.00
68	98.71	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	3'886'627.00	0.00
681	98.71	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	3'886'627.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	70

0	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
090	Compiti non ripartibili					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
500.03	Acquisto mapp.316,317 e 494 CE Ballinari MM 59/06 + Suppletorio espropriazione NM		440'000.00	0.00		440'000.00
503.13	Demolizione e sist. ex Municipio Gentilino MM10/08	13-10-2008	529'500.00	51'968.50		0.00
581.14	PR-CIPPS Pianificazione intercomunale Pian Scairolo MM 60/10	12-07-2010	100'000.00	20'000.00		20'000.00
581.15	Variante PPN Montagnola MM 96/11		15'000.00	0.00		5'000.00
581.16	Variante PPN Cà di Sopra MM 97/11		15'000.00	0.00		15'000.00
581.18	Variante PR Piano del traffico NM			0.00		70'000.00
581.19	Revisione generale NAPR del comune MM 59/10		15'000.00	310.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			72'278.50		550'000.00
	SALDO				72'278.50	550'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	71

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
200	Scuola materna					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
503.20	Sistemazione SI 2.a Fase MM 28/09		828'000.00	0.00		40'000.00
581.20	Concorso invito progetto nuova SI Montagnola			0.00		30'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		70'000.00
	SALDO				0.00	70'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	72

2	EDUCAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
210	Scuole pubbliche					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
506.18	Acquisto scopatrice meccanica RAVO MM 19/12		250'000.00	0.00		25'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		25'000.00
	SALDO				0.00	25'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	73

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
330	Parchi e giardini					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.85	Sistemazione parchi giochi NM			0.00		50'000.00
503.22	Realizzazione campo sintetico a Bigogno MM 48/09 + donazione Tarchini (163/M)	21-12-2009	100'000.00	-30'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			-30'000.00		50'000.00
	SALDO			30'000.00		50'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	74

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
340	Sport					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
503.23	Acquisto Centro Sportivo UBS MM 52/10	29-03-2010	8'330'000.00	79'074.00		0.00
506.17	Acquisto veicolo centro ricreativo NM			0.00		25'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			79'074.00		25'000.00
	SALDO				79'074.00	25'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	75

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
390	Culto					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
562.07	Restauro Oratorio S.Bernardo - Carabietta MM 7/09	11-05-2009	791'000.00	21'600.00		300'000.00
562.08	Sistem.scalinata accesso Chiesa San Tommaso NM		28'000.00	0.00		28'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			21'600.00		328'000.00
	SALDO				21'600.00	328'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	76

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
610	Strade cantonali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
561.02	Contributo opera PVP segnaletica, semafori o TP urbano Risoluzione dipartimentale del 02.06.2010	02-06-2010	20'184.00	15'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			15'000.00		0.00
	SALDO				15'000.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	77

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
620	Strade comunali					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.14	Iscriz.RF scorpori via Minigera e alla Cava MM 68.03	02-06-2003	75'000.00	11'230.60		0.00
501.59	Investimento quadro pavimentazione MM 29/09		768'000.00	37'520.40		100'000.00
501.63	Costruzione marciapiede+CA+AP+illum. MM108/07+45/09		2'560'000.00	289'688.00		600'000.00
501.64	Rifacimento paviment. V. Molino/Gilardini MM 109/07 MM 57-2010	01-01-2010	467'000.00 109'000.00	113'749.00		150'000.00
501.71	Illuminazione pubb. al Laghetto/Sacca/CdO MM 22/09		225'000.00	120'916.00		0.00
501.72	Canalizz. e pavim. Cà di Sotto e Sapell MM 47-09	21-12-2009	1'151'000.00	3'719.00		0.00
501.75	Progetto moderazione traffico MM 46-09	21-12-2009	790'000.00	52'851.00		50'000.00
506.16	Sistemazione imp.semaforico Carabietta MM 24/11 multafot	26-11-2011	285'000.00	164'275.00		140'000.00
506.18	Acquisto scopatrice meccanica RAVO MM 19/12		250'000.00	237'010.80		0.00
506.20	Acquisto 2 Piaggio Porter per S.esterni MM 20/12		50'000.00	45'172.00		0.00
581.10	Sistemazione viaria Pian Scairolo + Concorso MM 94/07		666'950.00	135'550.00		150'000.00
581.11	Variante PP Arasio MM 24/09		20'000.00	0.00		5'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			1'211'681.80		1'195'000.00
	SALDO				1'211'681.80	1'195'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	78

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
700	Approvvigionamento idrico (Ex AICO)					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.73	Sostituzione condot. AP Cà di Sotto e Sapell MM 47/09	05-11-2009	500'000.00	92'319.75		0.00
501.79	Sostituzione cond. AP Str. Cantonale Scairolo MM 72/10		235'000.00	2'518.00		10'000.00
501.82	Collegamento AP Ghiera - Carabietta MM 1/12	11-06-2012	280'000.00	161'273.00		280'000.00
501.83	Sostituzione condotta AP Via Municipio Agra MM 110/12	21-03-2012	180'000.00	50'357.30		30'000.00
501.87	Sostituzione condotta AP Zona Cornàa Gentilino 36/13			4'860.00		0.00
506.19	Acquisto veicolo UAP MM 20/12		40'000.00	33'188.00		40'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			344'516.05		360'000.00
	SALDO				344'516.05	360'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	79

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
710	Eliminazione delle acque luride					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.26	Raddoppio canalizzazione vicolo di Pavü MM 86/04	22-03-2004	272'000.00	69'223.75		80'000.00
501.69	Canalizz. e pavim. Nucleo Montagnola MM 13/08 Rifacimento	17-11-2008	1'150'000.00	14'318.00		0.00
501.72	Canalizz. e pavim. Cà di Sotto e Sapell MM 47-09	21-12-2009	1'151'000.00	213'373.30		700'000.00
501.81	Rifacimento canalizzazione Via Quadrella MM 98/11		143'000.00	12'879.20		0.00
501.84	Risanamento rete canalizzazioni CDAPS MM 2/12		980'000.00	0.00		200'000.00
501.86	Sostituzione canalizzazione via Roncone 21/12	05-11-2012	290'000.00	277'257.70		500'000.00
581.02	PGS - Collina d'Oro MM 44-09	21-12-2009	404'500.00	0.00		20'000.00
581.21	PGS CDAPS NM		300'000.00	0.00		100'000.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
610.01	Contributi di costruzione				5'095.00	0.00
631.02	Rimborso Pavimentazione Vicolo di Pavü				45'558.90	0.00
	TOTALE ENTRATE				50'653.90	0.00
	TOTALE USCITE			587'051.95		1'600'000.00
	SALDO				536'398.05	1'600'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	80

7	SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO E PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione rifiuti					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.70	Realizzazione contenitori interrati rifiuti MM 21/09		1'820'000.00	301'485.30		450'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			301'485.30		450'000.00
	SALDO				301'485.30	450'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	81

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
990	Spese non ripartibili					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.01	Riporto ammortamenti amministrativi				3'886'627.00	0.00
	TOTALE ENTRATE				3'886'627.00	0.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			3'886'627.00		0.00



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2013**

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	1

RIASSUNTO DEL BILANCIO

	C O N S U M T I V O	
	ATTIVO	PASSIVO
RIASSUNTO DEL BILANCIO		
BENI PATRIMONIALI	23'055'580.48	
BENI AMMINISTRATIVI	43'784'334.20	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		50'815'718.09
FINANZIAMENTI SPECIALI		896'135.10
CAPITALE PROPRIO		15'004'129.49
TOTALI	66'839'914.68	66'715'982.68
AVANZO D'ESERCIZIO		123'932.00
TOTALI A PAREGGIO	66'839'914.68	66'839'914.68



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2013**

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVO			
10	LIQUIDITA'	2'525'081.94	-40.95	4'276'063.03
11	CREDITI	16'190'630.59	6.13	15'254'821.57
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	2'802'700.00	-4.99	2'949'900.00
13	TRANSITORI ATTIVI	1'537'167.95	15.87	1'326'666.60
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	40'960'951.30	-2.42	41'977'978.60
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	2'684'167.75	-10.00	2'982'407.75
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	139'215.15	-12.19	158'541.15
19	ECCEDENZA PASSIVA	0.00		0.00
		66'839'914.68	-3.03	68'926'378.70



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2013**

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVO			
20	IMPEGNI CORRENTI	3'159'806.52	71.94	1'837'776.26
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
22	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	45'700'012.00	-4.97	48'088'687.00
23	DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	35'881.05	0.00	35'881.05
24	ACCANTONAMENTI	0.00		0.00
25	TRANSITORI PASSIVI	1'920'018.52	-38.44	3'118'969.80
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	896'135.10	6.56	840'935.10
29	CAPITALE PROPRIO	15'004'129.49	0.00	15'004'129.49
		66'715'982.68	-3.21	68'926'378.70



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	4

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
A T T I V O		66'839'914.68	68'926'378.70	-3.03	-2'086'464.02
LIQUIDITA'		2'525'081.94	4'276'063.03	-40.95	-1'750'981.09
100.02	Cassa sportello Gentilino	1'188.05	932.10	27.46	255.95
100.03	Cassa principale Montagnola	5'932.05	9'759.65	-39.22	-3'827.60
100.04	Cassa sportello Montagnola	1'575.70	837.85	88.06	737.85
100.05	Cassa sportello Carabietta	465.25	370.25	25.66	95.00
100.06	Cassa PolCom	375.00	0.00	999.99	375.00
101.05	Conto corrente postale Collina d'Oro 65-799258-6	1'974'184.38	2'675'145.82	-26.20	-700'961.44
101.07	CCP contributi Canalizzazioni Carabietta 69-261-6	0.00	26'387.35	-100.00	-26'387.35
101.08	Conto corrente postale CARABIETTA 69-2790-9	10'359.98	59'463.38	-82.58	-49'103.40
102.01	Conto corrente Banca dello Stato	26'398.77	82'673.92	-68.07	-56'275.15
102.04	Conto corrente BSI - Lugano	349'859.14	864'651.64	-59.54	-514'792.50
102.06	Conto corrente Raffeisen Montagnola	85'848.90	140'367.20	-38.84	-54'518.30
102.11	Conto corr.Cornèr Banca SA 350786/01	3'401.21	29'988.57	-88.66	-26'587.36
102.13	Conto corrente UBS SA 247-714679.01J	65'493.51	385'485.30	-83.01	-319'991.79
CREDITI		16'190'630.59	15'254'821.57	6.13	935'809.02
110.01	Anticipi diversi	55'650.00	0.00	999.99	55'650.00
112.19	Imposte 2009 e precedenti	0.00	58'760.57	-100.00	-58'760.57
112.20	Imposte 2010	591'450.20	1'661'555.76	-64.40	-1'070'105.56
112.21	Imposte 2011	2'554'365.75	5'969'534.05	-57.21	-3'415'168.30
112.22	Imposte 2012	4'910'811.79	6'632'422.54	-25.96	-1'721'610.75
112.23	Imposte 2013	7'274'862.17	0.00	999.99	7'274'862.17
112.40	Debitori per imposte speciali	26'730.85	134'893.55	-80.18	-108'162.70
112.50	Altre imposte - Ritorni postali imposte (Ecced.,int.)	0.00	-3'463.20	-100.00	3'463.20
115.00	Debitori diversi CARABIETTA	13'404.30	13'851.45	-3.23	-447.15
115.01	Amministrazione federale Contribuzioni	7'894.19	4'065.14	94.19	3'829.05
115.02	Debitori - taxa raccolta rifiuti	531'110.35	532'868.45	-0.33	-1'758.10
115.03	Debitori - taxa uso canalizzazioni	44'030.64	78'990.45	-44.26	-34'959.81
115.04	Debitori - taxa controllo combustione	2'023.00	551.00	267.15	1'472.00
115.06	Debitori - taxa refezione SE	39'040.00	5'343.00	630.68	33'697.00
115.07	Debitori - taxa misurazioni catastali	5'844.00	516.95		5'327.05
115.09	Debitori - Acquedotto Collina d'Oro	57'855.45	93'428.71	-38.08	-35'573.26
115.12	Debitori acquedotto Grancia	1'303.95	824.30	58.19	479.65
115.17	Debitore Fondazione Hohl - abb. Arcobaleno over 70	19'052.50	0.00	999.99	19'052.50



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	5

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
115.90	Debitori - tasse diverse	45'089.50	61'665.00	-26.88	-16'575.50
115.96	Debitori/Ammanchi esercizio 1996 CARABIETTA	1.00	1.00	0.00	0.00
115.99	Debitori transitorio per trapassi TAS	2'216.25	-1'454.25	-252.40	3'670.50
116.00	E-Deposito ccp Collina d'Oro 92-187305-4	927.60	0.00	999.99	927.60
119.02	Debitori contributi LALIA vecchi suppletori	6'967.10	10'467.10	-33.44	-3'500.00
INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI		2'802'700.00	2'949'900.00	-4.99	-147'200.00
122.03	Azioni Monte Lema Agra	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
123.01	Mappale 27/G Cà di Sopra 1	329'435.00	361'435.00	-8.85	-32'000.00
123.02	Mappale 356/G Stabile Viglio - Via Pasquée	151'609.00	166'909.00	-9.17	-15'300.00
123.03	Mappale 1124/M Terreno Poporino	41'200.00	41'700.00	-1.20	-500.00
123.05	Mappale 817/M Roccolo di Castell	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
123.06	Mappale 647/M Terreno Certenago (Pra Serecc)	234'600.00	237'300.00	-1.14	-2'700.00
123.07	Mappali 849/866/M Terreno Pianroncate	511'800.00	517'700.00	-1.14	-5'900.00
123.08	Mappale 1093/M Terreno Arasio	114'500.00	115'800.00	-1.12	-1'300.00
123.09	Mappale 536/M Immobile Colombi (Vicolo Scuole)	73'300.00	75'300.00	-2.66	-2'000.00
123.10	Mappale 1568/M Immobile Albisetti (Casa Barca)	255'300.00	277'300.00	-7.93	-22'000.00
123.11	Mappale 417/M Terreno (Ex Coop)	495'100.00	500'800.00	-1.14	-5'700.00
123.12	Mappali 520/521/M Immobile Ex Coop	303'800.00	318'700.00	-4.68	-14'900.00
123.13	Mappale 535/M Ex Mariani (Segheria)	227'800.00	233'900.00	-2.61	-6'100.00
123.16	Mappale 898/899/G Stabile Piazza S. Giovanni Viglio	61'256.00	100'056.00	-38.78	-38'800.00
TRANSITORI ATTIVI		1'537'167.95	1'326'666.60	15.87	210'501.35
139.01	Transitori attivi	1'527'833.70	1'308'302.35	16.78	219'531.35
139.02	Transitorio vendita vino " Collina d'Oro "	9'334.25	18'364.25	-49.17	-9'030.00
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI		40'960'951.30	41'977'978.60	-2.42	-1'017'027.30
140.00	Terreni non edificati CARABIETTA	2.00	2.00	0.00	0.00
140.01	Terreni non edificati	992'310.00	1'044'540.00	-5.00	-52'230.00
140.02	Terreno zona lago CARABIETTA	19'750.00	21'950.00	-10.02	-2'200.00
141.01	Strade, piazze, marciapiedi, posteggi	8'346'586.95	8'279'295.85	0.81	67'291.10
141.02	Canalizzazioni	3'510'248.60	3'059'072.65	14.75	451'175.95
141.03	Altre opere del genio civile	238'420.00	264'910.00	-10.00	-26'490.00
141.04	Pontile comunale CARABIETTA	2'632.00	2'925.00	-10.02	-293.00
141.50	Opere genio civile acquedotto (1996 e anni preced.)	603'500.00	704'000.00	-14.28	-100'500.00
141.51	Acquedotto-Opere del genio civile 1996 e prec.Ex AICO	3'691'500.00	4'306'700.00	-14.28	-615'200.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	6

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
141.52	Acquedotto-Opere del genio civile 1997 e seg.Ex AICO	2'632'226.90	2'787'126.90	-5.56	-154'900.00
141.53	Acquedotto-Opere genio civile 2005 e seguenti	2'530'507.75	2'337'379.70	8.26	193'128.05
141.54	Acquedotto comunale CARABIETTA	41'260.00	46'400.00	-11.08	-5'140.00
143.01	Casa comunale	1'195'308.50	1'271'608.50	-6.00	-76'300.00
143.02	Scuola d'Infanzia	1'343'180.30	1'428'920.30	-6.00	-85'740.00
143.03	Cimitero	81'290.00	86'480.00	-6.00	-5'190.00
143.04	Altre costruzioni edili	1'770'489.10	1'837'150.60	-3.63	-66'661.50
143.05	Centro scolastico	4'839'750.00	5'148'670.00	-6.00	-308'920.00
143.06	Centro sportivo comunale	6'613'057.45	7'102'153.45	-6.89	-489'096.00
143.07	Sala multiuso - magazzino - Rifugio CARABIETTA	381'980.00	415'180.00	-8.00	-33'200.00
143.08	Parcheggio pubblico CARABIETTA	25'510.00	28'350.00	-10.02	-2'840.00
143.09	Marciapiede CARABIETTA	1'853.00	2'063.00	-10.18	-210.00
143.10	Cimitero CARABIETTA	26'380.00	29'300.00	-9.97	-2'920.00
146.00	Illuminazione natalizia CARABIETTA	1'510.00	2'010.00	-24.88	-500.00
146.02	Mobili, macchine , attrezzature e installazioni	1'173'966.75	847'290.65	38.56	326'676.10
146.03	Veicoli	166'215.40	117'135.40	41.90	49'080.00
146.04	Acquedotto - Telecomandi e telemisure (1996 e anni precedenti) Ex AICO	397'600.00	453'500.00	-12.33	-55'900.00
146.05	Acquedotto - Telecomandi e telemisure (1997 e anni seguenti) Ex AICO	309'523.90	319'423.90	-3.10	-9'900.00
146.06	Impianto semaforico CARABIETTA	4'346.40	6'206.40	-29.97	-1'860.00
146.07	Impianto saliscale CARABIETTA	7'300.00	10'430.00	-30.01	-3'130.00
146.08	Nomenclatura Vie ed Edifici CARABIETTA	8'312.30	11'874.30	-30.00	-3'562.00
146.09	Opere d'arte/ libro " Carabietta"CARABIETTA	0.00	5'930.00	-100.00	-5'930.00
149.00	Opere d'arte - libro CARABIETTA	4'434.00	0.00	999.99	4'434.00
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI		2'684'167.75	2'982'407.75	-10.00	-298'240.00
162.01	Contributi investimenti Comuni e Consorzi	2'684'167.75	2'982'407.75	-10.00	-298'240.00
ALTRE USCITE ATTIVATE		139'215.15	158'541.15	-12.19	-19'326.00
171.01	Piano Regolatore (PR)	18'760.00	25'010.00	-24.99	-6'250.00
171.02	Piano generale smaltimento PGS	10'210.00	13'620.00	-25.04	-3'410.00
171.04	Piano catasto condotte AP	1.00	1.00	0.00	0.00
171.06	Piano catasto condotte AP (1997 e anni seguenti)	1.00	1.00	0.00	0.00
171.07	PR-CIPPS Pianificazione intercom. del Pian Scairolo	20'000.00	0.00	999.99	20'000.00
171.08	Altre uscite di pianificazione CARABIETTA	7'089.00	9'455.00	-25.02	-2'366.00



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2013**

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	7

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
171.09	PGS Piano Generale di Smaltimento CARABIETTA	7'200.00	9'600.00	-25.00	-2'400.00
171.10	Altre uscite di pianificazione	75'954.15	100'854.15	-24.69	-24'900.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	8

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
PASSIVO		66'715'982.68	68'926'378.70	-3.21	-2'210'396.02
IMPEGNI CORRENTI		3'159'806.52	1'837'776.26	71.94	1'322'030.26
200.00	Diversi creditori CARABIETTA	4'271.40	4'271.40	0.00	0.00
200.05	Creditori DTA	613'639.05	833'726.40	-26.40	-220'087.35
200.07	Imposta alla fonte	1'334.50	967.00	38.00	367.50
200.09	Transitorio - C.E.	1'467.55	1'467.55	0.00	0.00
205.03	Cauzioni	82'270.00	72'010.00	14.25	10'260.00
206.00	Conto corrente STATO-COMUNE CARABIETTA	0.00	7'350.25	-100.00	-7'350.25
206.01	Conto corrente STATO-COMUNE COLLINA D'ORO	2'456'824.02	917'983.66	167.63	1'538'840.36
DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE		45'700'012.00	48'088'687.00	-4.97	-2'388'675.00
221.09	BSI AF 388'675.--3.45%656'054.34.01.00000 03.10.2013 CARABIETTA	0.00	388'675.00	-100.00	-388'675.00
221.11	UBS SA AF 4 Mio 1.84% 247-714679.90G 0010 29.09.2014	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	0.00
221.12	Banca Stato AF 5 Mio 3.48% 5076745/403.1671- 28.6.2012	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
221.13	Banca Stato AF 2 Mio 1.05% 5076745/001.000.001	0.00	2'000'000.00	-100.00	-2'000'000.00
221.14	UBS SA AF 3 Mio 2.20%247-714679.90Z 0012 01.02.2017	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
221.15	Corner Bca AF 1 Mio 1.02%350786/09 30.03.2017	1'000'004.00	1'000'004.00	0.00	0.00
221.16	Corner Bca AF 3.5 Mio 1.71%350786/07 30.06.2015	3'500'004.00	3'500'004.00	0.00	0.00
221.17	Corner Bca AF 3.5 Mio 2.04%350786/08 30.06.2017	3'500'004.00	3'500'004.00	0.00	0.00
221.18	Banca Stato AF 4.5 Mio 1.86%5076745/403-4273 18.3.2016 Acquedotto	4'500'000.00	4'500'000.00	0.00	0.00
221.20	Banca Stato AF 3 Mio 1.98% 5076745/403-2284 09.12.2013	0.00	3'000'000.00	-100.00	-3'000'000.00
221.21	BSI AF 2.5Mio 1.50% 99322-26.08.2019	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	0.00
221.23	Banca Stato AF 4 Mio 1.02%5076745/403-6279 4.10.2019	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	0.00
221.24	Banca Stato AF 5 Mio 1.92% 5076745/403-2408 30.01.2014 Ex AICO	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
221.31	UBS SA AF 3.7 Mio 2.22% 247-714679.90V 0011 29.12.2016	3'700'000.00	3'700'000.00	0.00	0.00
221.32	Banca Stato AF 3 Mio 0.92% 5076745/403-5330 27.01.2017	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
221.33	Banca Stato AF 3 Mio 1.50% 5076745/403-8120 09.12.2020	3'000'000.00	0.00	999.99	3'000'000.00
DEBITI PER GESTIONI SPECIALI		35'881.05	35'881.05	0.00	0.00
233.02	Fondo assistenza particolare	35'881.05	35'881.05	0.00	0.00
TRANSITORI PASSIVI		1'920'018.52	3'118'969.80	-38.44	-1'198'951.28
259.01	Transitori passivi	1'778'802.97	2'939'044.60	-39.48	-1'160'241.63



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2013**

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	9

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
259.02	Transitorio AIL - mandato di prestazioni illuminazione pubblica e versamento del " montante K "	141'215.55	179'925.20	-21.51	-38'709.65
IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI		896'135.10	840'935.10	6.56	55'200.00
280.01	Accant. manut. stra.canalizzazioni	769'260.10	719'260.10	6.95	50'000.00
282.01	Contrib. sostitutivi posteggi	126'875.00	121'675.00	4.27	5'200.00
CAPITALE PROPRIO		15'004'129.49	15'004'129.49	0.00	0.00
290.01	Avanzi d'esercizio accumulati in anni precedenti	15'004'129.49	13'745'417.34	9.16	1'258'712.15
291.01	Avanzo dell'esercizio	0.00	1'258'712.15	-100.00	-1'258'712.15

Tabella degli ammortamenti per il consuntivo 2013

Ammortamenti secondo LOC (art 158)

Calcolazione ammortamenti minimo LOC Art. 158

Totale	Amt	ordinari	aggiuntivi
Totale beni amministrativi	31'105'322.35	2'692'387.00	-
	8.66%	2'692'387.00	

14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

		Valore al 01.01.2013	Ammortamenti				Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore al 31.12.2013			
			%	min	max	effettivo	ordinari	aggiuntivi	totale			
140.00	Terreni non edificati CARABIETTA	2.00	0%	10%	0%	-	-	-	-			2.00
140.01	Terreni non edificati	1'044'540.00	5%	0%	10%	5%	52'230.00	-	52'230.00			992'310.00
140.02	Terreno zona lago CARABIETTA	21'950.00	10%	0%	10%	10%	2'200.00	-	2'200.00			19'750.00
Totale terreni non edificati		1'066'492.00					54'430.00		54'430.00	0.00	0.00	1'012'062.00
141.01	Strade, piazze, marciapiedi, posteggi	8'279'295.85	10%	10%	25%	10%	827'930.00	-	827'930.00	940'780.00	45'558.90	8'346'586.95
141.03	Altre opere del genio civile	264'910.00	10%	10%	25%	10%	26'490.00	-	26'490.00	-		238'420.00
141.04	Pontile comunale CARABIETTA	2'925.00	10%	10%	25%	10%	293.00	-	293.00			2'632.00
Totale opere del genio civile		8'547'130.85					854'713.00		854'713.00	940'780.00	45'558.90	8'587'638.95
143.01	Casa comunale	1'271'608.50	6%	6%	15%	6%	76'300.00	-	76'300.00			1'195'308.50
143.02	Scuola dell'infanzia	1'428'920.30	6%	6%	15%	6%	85'740.00	-	85'740.00			1'343'180.30
143.03	Cimitero	86'480.00	6%	6%	15%	6%	5'190.00	-	5'190.00			81'290.00
143.04	Altre costruzioni edili	1'837'150.60	6%	6%	15%	6%	110'230.00	-	110'230.00	73'568.50	30'000.00	1'770'489.10
143.05	Centro scolastico	5'148'670.00	6%	6%	15%	6%	308'920.00	-	308'920.00			4'839'750.00
143.06	Centro sportivo comunale	7'102'153.45	8%	6%	15%	8%	568'170.00	-	568'170.00	79'074.00		6'613'057.45
143.07	Sala Multiuso - Rifugio - Magazzino CARABIETTA	415'180.00	8%	6%	15%	8%	33'200.00	-	33'200.00			381'980.00
143.08	Parcheeggio pubblico CARABIETTA	28'350.00	10%	6%	15%	10%	2'840.00	-	2'840.00			25'510.00
143.09	Marciapiede CARABIETTA	2'063.00	10%	6%	15%	10%	210.00	-	210.00			1'853.00
143.10	Ristrutturazione cimitero CARABIETTA	29'300.00	10%	6%	15%	10%	2'920.00	-	2'920.00			26'380.00
Totale costruzioni edili		17'349'875.85					1'193'720.00		1'193'720.00	152'642.50	30'000.00	16'278'798.35
146.00	Illuminazione natalizia CARABIETTA	2'010.00	25%	25%	100%	25%	500.00	-	500.00			1'510.00
146.02	Mobili, macchine, attrezzature e installazioni	847'290.65	25%	25%	100%	25%	211'820.00	-	211'820.00	538'496.10		1'173'966.75
146.03	Veicoli	117'135.40	25%	25%	100%	25%	29'280.00	-	29'280.00	78'360.00		166'215.40
146.06	Impianto semaforico CARABIETTA	6'206.40	30%	25%	100%	30%	1'860.00	-	1'860.00			4'346.40
146.07	Piattaforma porta carrozzine CARABIETTA	10'430.00	30%	25%	100%	30%	3'130.00	-	3'130.00			7'300.00
146.08	Nomenclatura vie e edifici CARABIETTA	11'874.30	30%	25%	100%	30%	3'562.00	-	3'562.00			8'312.30
149.00	Opere d'arte - Libro 'Carabietta' CARABIETTA	5'930.00	25%	25%	100%	25%	1'496.00	-	1'496.00			4'434.00
149.01	Altri investimenti	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	-		0.00
Totale infrastrutture		1'000'876.75					251'648.00		251'648.00	616'856.10	0.00	1'366'084.85

14	Totale BA secondo LOC Art 158	27'964'375.45					2'354'511.00	0.00	2'354'511.00	1'710'278.60	75'558.90	27'244'584.15
16	Contributi per investimenti											
161.01	Contributi investimenti Cantone	0.00	10%	10%	25%		-	-	-			0.00
162.01	Contributi investimenti Comuni e Consorzi (PTL)(Casa parrocchial	2'982'407.75	10%	10%	25%	10%	298'240.00	-	298'240.00			2'684'167.75
16	Contributi per investimenti	2'982'407.75					298'240.00	0.00	298'240.00	0.00	0.00	2'684'167.75
17	Altre uscite per investimenti											
171.01	Piano regolatore	25'010.00	25%	25%	100%	25%	6'250.00	-	6'250.00			18'760.00
171.02	PGS Piano Generale di Smaltimento	13'620.00	25%	25%	100%	25%	3'410.00	-	3'410.00			10'210.00
171.03	Piano catasto canalizzazioni	0.00	25%	25%	100%		-	-	-			0.00
171.05	Informatizzazione registri catastali	0.00	25%	25%	100%		-	-	-			0.00
171.07	PR-CIPPS Pianificazione intercom. del Pian Scairolo	0.00	25%	25%	100%		-	-	-	20'000.00		20'000.00
171.08	Altre uscite di pianificazione CARABIETTA	9'455.00	25%	25%	100%	25%	2'366.00	-	2'366.00			7'089.00
171.09	PGS Piano Generale di Smaltimento CARABIETTA	9'600.00	25%	25%	100%	25%	2'400.00	-	2'400.00			7'200.00
171.10	Altre uscite di pianificazione	100'854.15	25%	25%	100%	25%	25'210.00	-	25'210.00	310.00		75'954.15
17	Altre uscite per investimenti	158'539.15					39'636.00	0.00	39'636.00	20'310.00	0.00	139'213.15
	Totale generale	31'105'322.35					2'692'387.00	0.00	2'692'387.00	1'730'588.60	75'558.90	30'067'965.05

Tabella degli ammortamenti per il consuntivo 2013

Ammortamenti secondo LOC (art 158) **non** soggetti al minimo del 10%

Beni patrimoniali e Acquedotto

12 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI

	Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2013	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2013
122.03	Azioni Monte Lema Agra	0	1'000.00	0 %	-	-	0.00	0.00	1'000.00
123.01	Mappale 27/G Cà di Sopra 1	1'600'000.00	361'435.00	2 %	32'000.00	-	32'000.00	0.00	329'435.00
123.02	Mappale 356/G Stabile Viglio Via Pasquée	765'000.00	166'909.00	2 %	15'300.00	-	15'300.00	0.00	151'609.00
123.03	Mappale 1124 Terreno Poporino	47'520.00	41'700.00	1 %	500.00	-	500.00	0.00	41'200.00
123.04	Mappale 1906 Terreno nel nucleo (ex Stato)	69'120.00	0.00	1 %	-	-	0.00	0.00	0.00
123.05	Mappale 817 Roccolo di Castell (solo roccolo)	2'400.00	2'000.00	2 %	-	-	0.00	0.00	2'000.00
123.06	Mappale 647 Terreno Certenago (Pra Serecc)	269'940.00	237'300.00	1 %	2'700.00	-	2'700.00	0.00	234'600.00
123.07	Mappali 849 e 866 Terreno Pianroncate	592'900.00	517'700.00	1 %	5'900.00	-	5'900.00	0.00	511'800.00
123.08	Mappale 1093 Terreno Arasio	131'670.00	115'800.00	1 %	1'300.00	-	1'300.00	0.00	114'500.00
123.09	Mappale 536 Immobile Colombi (Vicolo scuole)	97'560.00	75'300.00	2 %	2'000.00	-	2'000.00	0.00	73'300.00
123.10	Mappale 1568 Immobile Albisetti (Casa Barca)	1'100'000.00	277'300.00	2 %	22'000.00	-	22'000.00	0.00	255'300.00
123.11	Mappale 417 Terreno (ex Coop)	569'690.00	500'800.00	1 %	5'700.00	-	5'700.00	0.00	495'100.00
123.12	Mappali 520/521 Immobile ex Coop	745'000.00	318'700.00	2 %	14'900.00	-	14'900.00	0.00	303'800.00
123.13	Mappale 535 Ex Mariani (Segheria)	302'640.00	233'900.00	2 %	6'100.00	-	6'100.00	0.00	227'800.00
123.16	Mappali 898/899/G Stabile Piazza S. Giovanni Viglio	1'940'000.00	100'056.00	2 %	38'800.00	-	38'800.00	0.00	61'256.00
123.17	Mappali 316/317 e 494 CE Ballinari Terreno	0.00	0.00	2 %	-	-	0.00	0.00	0.00
Totali		8'233'440.00	2'949'900.00		147'200.00	-	147'200.00	-	2'802'700.00

14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI UAP

	Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2013	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2013	
141.02	Canalizzazioni	4'484'000.00	3'059'072.65	3 %	134'500.00	-	134'500.00	590'770.95	5'095.00	3'510'248.60
Totali		4'484'000.00	3'059'072.65		134'500.00	0.00	134'500.00	590'770.95	5'095.00	3'510'248.60

Investimenti Acquedotto

		Valore investimento iniziale	Valore contabile 01.01.2013	Amm. in %	Amm. In CHF	Amm. Supplementare	Totale ammortamenti	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2013
141.50	Acquedotto - Opere genio civile 1996 e precedenti (701)	3'351'666.00	704'000.00	3%	100'500.00		100'500.00	-	0	603'500.00
141.51	Acquedotto - Opere genio civile 1996 e prec. ex AICO	20'507'666.00	4'306'700.00	3%	615'200.00		615'200.00	-	0	3'691'500.00
141.52	Acquedotto - Opere genio civile 1997 e seg. Ex AICO	5'164'518.00	2'787'126.90	3%	154'900.00		154'900.00		0	2'632'226.90
141.53	Acquedotto - Opere genio civile 2005 e seguenti (701)	3'939'631.90	2'337'379.70	3%	118'200.00		118'200.00	311'328.05	0	2'530'507.75
141.54	Acquedotto comunale CARABIETTA	171'333.00	46'400.00	3%	5'140.00		5'140.00	-	0	41'260.00
146.04	Telecomandi e telemisure 1996 e precedenti	1'863'600.00	453'500.00	3%	55'900.00		55'900.00	-	0	397'600.00
146.05	Telecomandi e telemisure 1997 e seguenti	329'323.90	319'423.90	3%	9'900.00		9'900.00		0	309'523.90
171.04	Catasto condotte AP 1996 e precedenti (701)	1.00	1.00	0	-		-	-	0	1.00
171.06	Catasto condotte AP 1997 e seguenti	1.00	1.00	0	-		-	-	0	1.00
<hr/>										
Totali		35'327'740.80	10'954'532.50		1'059'740.00	-	1'059'740.00	311'328.05	-	10'206'120.55

Tabella degli ammortamenti per il consuntivo 2013

Ricapitolazione beni patrimoniali e amministrativi

		Valore contabile 01.01.2013	Ammortamenti in CHF (ordinari + aggiuntivi)	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Valore contabile 31.12.2013
12	Investimenti in beni patrimoniali	2'949'900.00	147'200.00	-	-	2'802'700.00
14	Investimenti in beni amministrativi	27'964'375.45	2'354'511.00	1'710'278.60	75'558.90	27'244'584.15
14	Investimenti in beni amministrativi canalizzazione	3'059'072.65	134'500.00	590'770.95	5'095.00	3'510'248.60
14	Investimenti in beni amministrativi acquedotto 700	7'913'150.80	841'040.00	-	-	7'072'110.80
14	Investimenti in beni amministrativi acquedotto 701	3'041'379.70	218'700.00	311'328.05	-	3'134'007.75
16	Contributi per investimenti	2'982'407.75	298'240.00	-	-	2'684'167.75
17	Altre uscite per investimenti	158'539.15	39'636.00	20'310.00	-	139'213.15
17	Altre uscite per investimenti acquedotto 700 + 701	2.00	-	-	-	2.00
Totali - beni patrimoniali e amministrativi		48'068'827.50	4'033'827.00	2'632'687.60	80'653.90	46'587'034.20
Totale beni patrimoniali		2'949'900.00	147'200.00	-	-	2'802'700.00
Totale beni amministrativi		45'118'927.50	3'886'627.00	2'632'687.60	80'653.90	43'784'334.20



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI Controllo dei crediti - anno 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	1 / 6

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2013	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo		
USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								
500.01	Acquisto terreno S.Marty mapp. 531 MM 583/02	01-04-2005	(583/2002)	100'000.00	3'742.90	0.00	3'742.90	-96'257.10
500.03	Acquisto mapp.316,317 e 494 CE Ballinari MM 59/06 + Suppletorio espropriazione NM		(59/2006)	440'000.00	0.00	0.00 440'000.00	0.00	-440'000.00
501.11	Espropriazioni via Valegia e via Marianda MM 55/02	16-12-2002	(55/2002)	71'000.00	48'057.05	0.00	48'057.05	-22'942.95
501.14	Iscriz.RF scorpori via Minigera e alla Cava MM 68.03	02-06-2003	(68/2003)	75'000.00	4'842.00	11'230.60	16'072.60	-58'927.40
501.26	Raddoppio canalizzazione vicolo di Pavù MM 86/04	22-03-2004	(86/2004)	272'000.00	179'963.30	69'223.75 80'000.00	249'187.05	-22'812.95
501.49	Realizzazione segnaletica zone 30 Km. MM 43/05	24-10-2005	(43/2005)	136'000.00	98'868.15	0.00	98'868.15	-37'131.85
501.59	Investimento quadro pavimentazione MM 29/09		(29/2009)	768'000.00	537'434.75	37'520.40 100'000.00	574'955.15	-193'044.85
501.63	Costruzione marciapiede+CA+AP+illum. MM108/07+45/09	31-12-2011	(108/2007)	2'560'000.00	2'164'628.30	289'688.00 600'000.00	2'454'316.30	-105'683.70
501.64	Rifacimento paviment. V. Molino/Gilardini MM 109/07 MM 57-2010	01-01-2010	(109/2007) 109'000.00	467'000.00 576'000.00	307'155.30	113'749.00 150'000.00	420'904.30	-155'095.70
501.69	Canalizz. e pavim. Nucleo Montagnola MM 13/08 Rifacimento	17-11-2008 31-12-2011	(13/2008)	1'150'000.00	1'062'643.60	14'318.00	1'076'961.60	-73'038.40
501.70	Realizzazione contenitori interrati rifiuti MM 21/09		(21/2009)	1'820'000.00	1'058'820.65	301'485.30 450'000.00	1'360'305.95	-459'694.05
501.71	Illuminazione pubb. al Laghetto/Sacca/CdO MM 22/09		(22/2009)	225'000.00	121'423.00	120'916.00	242'339.00	17'339.00



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2013

COLLINA D'ORO

Data 18-04-2014

Pagina 2 / 6

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2013	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo		
501.72	Canalizz. e pavim. Cà di Sotto e Sapell MM 47-09	21-12-2009 31-12-2011 (47-2009)		1'151'000.00	169'095.20	217'092.30 700'000.00	386'187.50	-764'812.50
				Assieme a 501.73 MM 47-2009 per totali 1'651/m CHF				
501.73	Sostituzione condot. AP Cà di Sotto e Sapell MM 47/09	05-11-2009 31-12-2011 (47-2009)		500'000.00	8'070.00	92'319.75	100'389.75	-399'610.25
				assieme a 501.72 MM 47-2009 complessivo 1'651/m CHF				
501.75	Progetto moderazione traffico MM 46-09	21-12-2009 31-12-2012 (46-2009)		790'000.00	437'978.90	52'851.00 50'000.00	490'829.90	-299'170.10
501.76	Suppl.MM108/07 Canalizzazione + AP strettoia nucleo	31-12-2011 (45/2009)		400'000.00	400'000.00	0.00	400'000.00	0.00
501.77	Moderazione traffico strada cantonale Riva Valbella NM	(NM) sussidio cantonale 150/m		875'000.00	0.00	0.00	0.00	-875'000.00
501.79	Sostituzione cond. AP Str. Cantonale Scairolo MM 72/10	(72/2010)		235'000.00	245'408.90	2'518.00 10'000.00	247'926.90	12'926.90
501.81	Rifacimento canalizzazione Via Quadrella MM 98/11			143'000.00	102'504.50	12'879.20	115'383.70	-27'616.30
501.82	Collegamento AP Ghiera - Carabietta MM 1/12	11-06-2012 (1/2012)		280'000.00	16'629.60	161'273.00 280'000.00	177'902.60	-102'097.40
501.83	Sostituzione condotta AP Via Municipio Agra MM 110/12	21-03-2012 (110/2012)		180'000.00	28'815.50	50'357.30 30'000.00	79'172.80	-100'827.20
501.84	Risanamento rete canalizzazioni CDAPS MM 2/12	(2/2012)		980'000.00	0.00	0.00 200'000.00	0.00	-980'000.00
501.85	Sistemazione parchi giochi NM				0.00	0.00 50'000.00	0.00	
501.86	Sostituzione canalizzazione via Roncone 21/12	05-11-2012 (21/2012)		290'000.00	0.00	277'257.70 500'000.00	277'257.70	-12'742.30
501.87	Sostituzione condotta AP Zona Cornà Gentilino 36/13	(36/2013)			0.00	4'860.00	4'860.00	



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2013

COLLINA D'ORO

Data 18-04-2014

Pagina 3 / 6

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2013	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo		
503.13	Demolizione e sist. ex Municipio Gentilino MM10/08	13-10-2008	(10/2008)	529'500.00	511'960.60	51'968.50	563'929.10	34'429.10
503.20	Sistemazione SI 2.a Fase MM 28/09		(28/2009)	828'000.00	778'842.85	0.00 40'000.00	778'842.85	-49'157.15
503.21	Eliminazione barriere architettoniche MM 30/09		(30/2009)	136'000.00	114'818.50	0.00	114'818.50	-21'181.50
			Vale sia per CeCo 090 che per 210					
503.22	Realizzazione campo sintetico a Bigogno MM 48/09 + donazione Tarchini (163/M)	21-12-2009 31-12-2011	(48/2009)	100'000.00	100'000.00	-30'000.00	70'000.00	-30'000.00
503.23	Acquisto Centro Sportivo UBS MM 52/10	29-03-2010	(52/2010)	8'330'000.00	8'386'783.45	79'074.00	8'465'857.45	135'857.45
503.25	Progettazione ampliamento SI Montagnola MM 3/12	07-05-2012	(3/2012)	94'281.00	100'187.45	0.00	100'187.45	5'906.45
506.16	Sistemazione imp.semaforico Carabetta MM 24/11	26-11-2011	(24/2011)	285'000.00	169'858.70	164'275.00 140'000.00	334'133.70	49'133.70
506.17	Acquisto veicolo centro ricreativo NM				0.00	0.00 25'000.00	0.00	
506.18	Acquisto scopatrice meccanica RAVO MM 19/12		(19/2012)	250'000.00	0.00	237'010.80 25'000.00	237'010.80	-12'989.20
506.19	Acquisto veicolo UAP MM 20/12		(20/2012)	40'000.00	0.00	33'188.00 40'000.00	33'188.00	-6'812.00
506.20	Acquisto 2 Piaggio Porter per S.esterni MM 20/12		(20/2012)	50'000.00	0.00	45'172.00	45'172.00	-4'828.00
561.02	Contributo opera PVP segnaletica, semafori o TP ubano Risoluzione dipartimentale del 02.06.2010	02-06-2010	(Ris. Dipartimentale)	20'184.00	0.00	15'000.00	15'000.00	-5'184.00
562.01	Contributo PTL - Collina d'Oro ex MM singoli comuni	08-11-1999	(vecchi messaggi)	630'000.00	756'750.00	0.00	756'750.00	126'750.00



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2013

COLLINA D'ORO

Data 18-04-2014

Pagina 4 / 6

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2013	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo		
562.07	Restauro Oratorio S.Bernardo - Carabietta MM 7/09	11-05-2009	(7/2009)	791'000.00	65'345.90	21'600.00 300'000.00	86'945.90	-704'054.10
581.10	Sistemazione viaria Pian Scairolo + Concorso MM 94/07		(94/2007)	666'950.00	500'000.00	135'550.00 150'000.00	635'550.00	-31'400.00
581.11	Variante PP Arasio MM 24/09		(24/2009)	20'000.00	7'440.00	0.00 5'000.00	7'440.00	-12'560.00
581.14	PR-CIPPS Pianificazione intercomunale Pian Scairolo MM 60/10	12-07-2010	(60/2010)	100'000.00	80'933.05	20'000.00 20'000.00	100'933.05	933.05
581.15	Variante PPN Montagnola MM 96/11		(96/2011)	15'000.00	10'695.55	0.00 5'000.00	10'695.55	-4'304.45
581.16	Variante PPN Cà di Sopra MM 97/11		(97/2011)	15'000.00	12'025.55	0.00 15'000.00	12'025.55	-2'974.45
581.17	Variante PR-AP-EP NM				0.00	0.00	0.00	
581.18	Variante PR Piano del traffico NM				2'020.00	0.00 70'000.00	2'020.00	
581.19	Revisione generale NAPR del comune MM 59/10		(59/2010)	15'000.00	1'080.00	310.00	1'390.00	-13'610.00
581.20	Concorso invito progetto nuova SI Montagnola				0.00	0.00 30'000.00	0.00	
581.21	PGS CDAPS NM			300'000.00	0.00	0.00 100'000.00	0.00	-300'000.00
Totale				27'232'915.00	18'594'823.20	2'602'687.60 4'605'000.00	21'197'510.80	-6'042'284.20



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2013

COLLINA D'ORO

Data 18-04-2014

Pagina 5 / 6

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2013	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo		
ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								
610.01	Contributi di costruzione				2'550'841.90	5'095.00	2'555'936.90	
631.02	Rimborso Pavimentazione Vicolo di Pavù				0.00	45'558.90	45'558.90	
661.02	Sussidio Cantonale moderazione traffico Riva Valbella NM (cto investimento 610 501.77)				0.00	0.00	0.00	
669.02	Residuo Montante K				0.00	0.00	0.00	
				Trapasso da conto 259.02 Transitorio AIL da fare annualmente				
681.01	Riporto ammortamenti amministrativi				28'547'321.34	3'886'627.00	32'433'948.34	
Totale					31'098'163.24	3'937'280.90 0.00	35'035'444.14	



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2013

COLLINA D'ORO

Data 18-04-2014

Pagina 6 / 6

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2013	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo		
USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI								
700.01	Acquisto Terreni 316/317 e 494 CE Ballinari MM 59/09	24-04-2006	(59/2006)	350'000.00	0.00	0.00	0.00	-350'000.00
Totale				350'000.00	0.00	0.00 0.00	0.00	-350'000.00

DETTAGLIO DEBITI A MEDIO/LUNGO TERMINE SITUAZIONE AL 31.12.2013 IN ORDINE DI SCADENZA

Conto	Istituto	Numero relazione / conto	Concluso il	Importo in CHF	Tasso in %	Durata Anni	Scadenza
221.24	700 Banca dello Stato	5076745/403-2408	30.01.2009	5'000'000.00	1.92	5	30.01.2014
221.11	940 UBS SA	247-714679.90G 0010	29.09.2009	4'000'000.00	1.84	5	29.09.2014
221.16	940 Corner Banca SA	350786/07	30.06.2010	3'500'000.00	1.71	5	30.06.2015
221.18	940 Banca dello Stato	5076745/403-4273	18.03.2011	4'500'000.00	1.86	5	18.03.2016
221.31	940 UBS SA	247-714679.90V 0011	29.12.2009	3'700'000.00	2.22	7	29.12.2016
221.32	940 Banca dello Stato	5076745/403-5330	27.01.2012	3'000'000.00	0.92	5	27.01.2017
221.14	940 UBS SA	247-714679.90Z 0012	01.02.2010	3'000'000.00	2.20	7	01.02.2017
221.15	940 Corner Banca SA	350786/09	30.03.2012	1'000'000.00	1.02	5	30.03.2017
221.12	940 Banca dello Stato	403-0005923	28.06.2012	5'000'000.00	0.78	5	28.06.2017
221.17	940 Corner Banca SA	350786/08	30.06.2010	3'500'000.00	2.04	7	30.06.2017
221.21	940 BSI	99322	25.08.2011	2'500'000.00	1.50	8	26.08.2019
221.23	700 Banca dello Stato	5076745/403-6279	04.10.2012	4'000'000.00	1.02	7	04.10.2019
221.33	940 Banca dello Stato	5076745/403-8120	09.12.2013	3'000'000.00	1.50	7	09.12.2020
					tasso medio	1.579 %	
					tasso medio ponderato su importo	1.603 %	
					termine medio di rimborso	2.826 anni	
				Totale dei prestiti	45'700'000.00		



Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	1 / 2

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI **8'591'573.16**

Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento

Avanzo d'esercizio	123'932.00	
Ammortamenti amministrativi	3'886'627.00	
Autofinanziamento (secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)		4'010'559.00

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali **147'200.00**

Diminuzione dei beni patrimoniali	147'200.00	
-----------------------------------	------------	--

Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale di terzi **4'377'230.26**

Aumento debiti a medio e lungo termine	3'000'000.00	
Aumento finanziamenti speciali	55'200.00	
Aumento degli impegni correnti	1'322'030.26	

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti **56'583.90**

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI **10'342'554.25**

Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali **1'146'310.37**

935'809.02

Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi **6'587'626.28**

Diminuzione debiti a medio-lungo termine	5'388'675.00	
Diminuzione transitori passivi	1'198'951.28	

Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti **2'608'617.60**

DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI **1'750'981.09**

Mezzi liquidi iniziali (01.01)	4'276'063.03	
Mezzi liquidi finali (31.12)	2'525'081.94	



Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	2 / 2

VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO 2013 / 2012

	Situazione fine 2013	Situazione fine 2012	Variazione
Debiti			
20 Impegni correnti	3'159'806.52	1'837'776.26	1'322'030.26
22 Debiti a medio e lungo termine	45'700'012.00	48'088'687.00	-2'388'675.00
23 Debiti per gestioni speciali	35'881.05	35'881.05	0.00
25 Transitori passivi	1'920'018.52	3'118'969.80	-1'198'951.28
28 Impegni verso finanziamenti speciali	896'135.10	840'935.10	55'200.00
Totale Debiti	51'711'853.19	53'922'249.21	-2'210'396.02

Beni patrimoniali			
10 Liquidità	2'525'081.94	4'276'063.03	-1'750'981.09
11 Crediti	16'190'630.59	15'254'821.57	935'809.02
12 Investimenti in beni patrimoniali	2'802'700.00	2'949'900.00	-147'200.00
13 Transitori attivi	1'537'167.95	1'326'666.60	210'501.35
Totale beni patrimoniali	23'055'580.48	23'807'451.20	-751'870.72

Debito pubblico netto 28'656'272.71 30'114'798.01 -1'458'525.30



Movimenti e saldi iniziali e finali dei conti di bilancio
Anno: 2013

COLLINA D'ORO	
Data	18-04-2014
Pagina	1 / 1
Giornale	

Gruppi Contabili	Saldi iniziali		Movimenti nell'anno			Saldi finali al 31/12	
	ATTIVO	PASSIVO	DARE	AVERE	SALDO	ATTIVO	PASSIVO
10 Liquidità	4'276'063.03		39'874'082.14	41'625'063.23	-1'750'981.09	2'525'081.94	
11 Crediti	15'254'821.57		16'684'271.38	15'748'462.36	935'809.02	16'190'630.59	
12 Investimenti in beni patrimoniali	2'949'900.00		0.00	147'200.00	-147'200.00	2'802'700.00	
13 Transitori attivi	1'326'666.60		1'696'666.90	1'486'165.55	210'501.35	1'537'167.95	
14 Investimenti in beni amministrativi	41'977'978.60		2'618'307.60	3'635'334.90	-1'017'027.30	40'960'951.30	
15 Prestiti e partecipazioni	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
16 Contributi per investimenti	2'982'407.75		0.00	298'240.00	-298'240.00	2'684'167.75	
17 Altre uscite attivate	158'541.15		20'310.00	39'636.00	-19'326.00	139'215.15	
18 Anticipi e finanziamenti speciali	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
19 Eccedenza passiva	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
20 Impegni correnti		1'837'776.26	25'114'017.34	26'436'047.60	1'322'030.26		3'159'806.52
21 Debiti a breve termine		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
22 Debiti a medio e lungo termine		48'088'687.00	5'388'675.00	3'000'000.00	-2'388'675.00		45'700'012.00
23 Debiti per gestioni speciali		35'881.05	0.00	0.00	0.00		35'881.05
24 Accantonamenti		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
25 Transitori passivi		3'118'969.80	8'038'209.85	6'839'258.57	-1'198'951.28		1'920'018.52
28 Impegni verso finanziamenti speciali		840'935.10	40'000.00	95'200.00	55'200.00		896'135.10
29 Capitale proprio		15'004'129.49	1'258'712.15	1'258'712.15	0.00		15'004'129.49
Totale	68'926'378.70	68'926'378.70	100'733'252.36	100'609'320.36	123'932.00	66'839'914.68	66'715'982.68

valutazione gettito consuntivo 2013

moltiplicatore 65 %

Persone Fisiche reddito e sostanza

		emesse 2012	valutate	totale	preventivo 13	differenza	consuntivo 12	differenza	preventivo 14	differenza
CdO	100%	13'345'282	12'267'782	25'613'063						
	65%	8'674'433	7'974'058	16'648'491						
ex Carabietta	100%	449'514		449'514						
	65%	292'184	0	292'184						
+ 0.2 % crescita PIL 2012 (su valutate)				16'956'623						
+ 1.5 % crescita PIL 2013				17'210'973	17'037'800.00	173'172.69	16'442'411.00	768'561.69	17'788'676.00	-577'703.31

Persone giuridiche utile e capitale

CdO	100%	997'183	1'378'345	2'375'528						
	65%	648'169	895'924	1'544'093						
ex Carabietta	100%	1'586		1'586						
	65%	1'031	0	1'031						
+ 0 % crescita 2013-2014				1'545'124	1'625'000.00	-79'875.60	1'649'433.43	-104'309.03	1'384'402.00	160'722.40

Totale reddito e sostanza + utile e capitale

		18'756'097			18'662'800.00	93'297.09	18'091'844.43	664'252.66	19'173'078.00	-416'980.91
Imposta immobiliare comunale				1'078'748	975'000.00	103'747.96	1'078'748.00	0.00	1'078'748.00	0.00
Imposta personale				65'000	67'000.00	-2'000.00	65'000.00	0.00	65'000.00	0.00
Totale gettito				19'899'845	19'704'800	195'045	19'235'592	664'253	20'316'826	-416'981

Imposta alla fonte

Sopravvenienze 2008 e precedenti

Imposte speciali

Totale

	0									
	0									
	0									
Totale	19'899'845									

Calcolo basato sulle liste CSI del 26.03.2014

Proiezione di crescita in base ai dati del BAK - edizione dicembre 2013

INDICATORI FINANZIARI
(con scala di valutazione)

Contabilita : COMUNE DI COLLINA D'ORO

N°	Tipo indicatore	Scala di valutazione	Anno : 2013	
1	Copertura delle spese correnti [[ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti – spese correnti senza addebiti interni e riversamenti] / spese correnti senza addebiti interni e riversamenti] * 100 Formula = $[(4-47-49-(3-37-39)) / (3-37-39)] \times 100$	<i>Sufficiente-positivo</i> > 0% <i>Disavanzo moderato</i> -2,5%-0% <i>Disavanzo importante</i> < -2,5%	0.0%	Disavanzo moderato
2	Ammortamenti amministrativi (compreso canalizzazioni) in percentuale dei beni amministrativi [Ammortamenti amministrativi ordinari e supplementari / beni amministrativi ad inizio anno senza partecipazioni] * 100 Formula = $[(331+332) / (14 +16+17)] \times 100$	<i>Limite minimo di legge, da raggiungere progressivamente</i> \geq 10%	9.0%	
3	Quota degli interessi [interessi netti / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100 Formula = $[(32-(42-424)) / (4-47-49)] \times 100$	<i>Bassa</i> < 2% <i>Media</i> 2% - 5% <i>Alta</i> 5% - 8% <i>Eccessiva</i> > 8%	2.0%	Media
4	Quota degli oneri finanziari [interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100 Formula = $[(331+332+32-(42-424)) / (4-47-49)] \times 100$	<i>Bassa</i> < 5% <i>Media</i> 5% - 15% <i>Alta</i> 15% - 25% <i>Eccessiva</i> > 25%	15.0%	Alta
5	Grado di autofinanziamento [autofinanziamento / investimenti netti] * 100 Formula = $[(4-3+331+332+333) / (5-57-(6-67-68))] \times 100$	<i>Ideale</i> > 100% <i>Sufficiente - buono</i> 70% - 100% <i>Problematico</i> < 70%	157.0%	Ideale
6	Capacità di autofinanziamento [autofinanziamento / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100 Formula = $[(4-3+331+332+333) / (4-47-49)] \times 100$	<i>Buona</i> > 20% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Debole</i> < 10%	13.0%	Media
7	Debito pubblico procapite [debito pubblico / popolazione residente permanente al 31 dicembre] Formula = $[(2-29-10-11-12-13) / (\text{popolazione residente permanente al 31 dicembre})]$	<i>Basso</i> < 1'000 fr. <i>Medio</i> fr. 1'000 – fr. 3'000 <i>Elevato</i> fr. 3'000 – fr. 5'000 <i>Eccessivo</i> > fr. 5'000	6,194.61	Eccessivo
8	Quota di capitale proprio [capitale proprio / totale dei passivi] * 100 Formula = $[(1-19)-(2-29)) / (2)] \times 100$	<i>Eccessiva</i> > 40% <i>Buona</i> 20% - 40% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Debole</i> < 10%	23.0%	Buona
9	Quota di indebitamento lordo [debiti a breve e medio termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti] * 100 Formula = $[(21+22+23) / (4-47-48-49)] \times 100$	<i>Molto buona</i> < 50% <i>Buona</i> 50% - 100% <i>Discreta</i> 100% - 150% <i>Alta</i> 150% - 200% <i>Critica</i> 200% - 300% <i>Molto critica</i> > 300%	151.0%	Alta
10	Quota degli investimenti [investimenti lordi / spese di gestione corrente senza ammortamenti e addebiti interni e riversamenti + uscite di investimento] * 100 Formula = $5 / [3+5-(331+332+333+37+38+39)] \times 100$	<i>Molto alta</i> > 30% <i>Elevata</i> 20% - 30% <i>Media</i> 10% - 20% <i>Ridotta</i> < 10%	9.0%	Ridotta
11	Moltiplicatore politico		65.0%	

**INDICATORI FINANZIARI
(diversi anni)**

Contabilita : COMUNE DI COLLINA D'ORO

N°	Tipo indicatore	Anno									
		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
1	Copertura delle spese correnti	2.8	0.8	3.1	4.9	10.0	4.2	0.9	1.0	4.3	0.4
2	Ammortamenti amministrativi in % sui beni amministrativi	7.0	7.5	10.0	10.8	6.6	7.8	7.8	8.1	8.5	8.6
3	Quota degli interessi	4.2	5.2	4.3	4.1	3.8	3.7	3.2	3.1	2.5	2.0
4	Quota degli oneri finanziari	14.4	17.0	23.3	23.3	14.2	15.5	13.7	16.1	15.3	14.8
5	Grado di autofinanziamento	-385.1	83.9	153.1	284.4	215.8	196.4	25.4	87.7	194.0	157.2
6	Capacità di autofinanziamento	12.9	12.7	22.0	23.9	19.5	15.9	11.4	13.9	17.0	13.3
7	Debito pubblico pro-capite	4'792.4	7'986.3	7'342.7	6'321.0	5'585.4	5'107.3	7'075.1	7'190.3	6'538.2	6'194.6
8	Quota di capitale proprio	25.7	19.7	20.9	22.6	26.6	22.5	20.0	20.2	22.2	22.7
9	Quota di indebitamento lordo	169.6	214.0	185.4	176.5	156.4	142.4	172.3	163.4	157.7	151.4
10	Quota degli investimenti	12.5	15.1	16.0	10.8	10.3	9.0	33.9	15.6	9.7	9.1
11	Moltiplicatore politico	75	75	72	70	68	65	65	65	65	65
12	Indice forza finanziaria		133	133	138	138	145	145	149	149	145
13	Risorse fiscali procapite	5104	5217	6139	6714	6329	6047	6089	6100	5122	6448

**INDICATORI FINANZIARI
(diversi anni)**

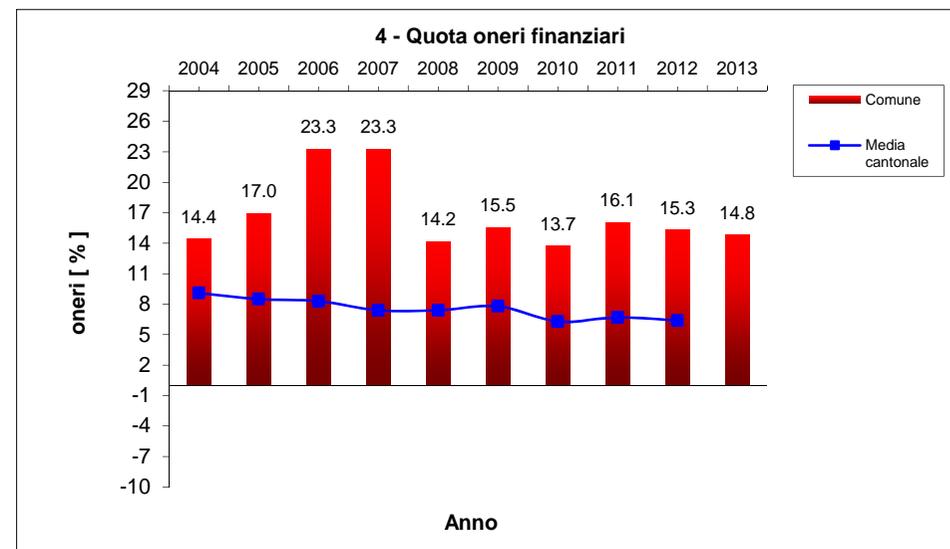
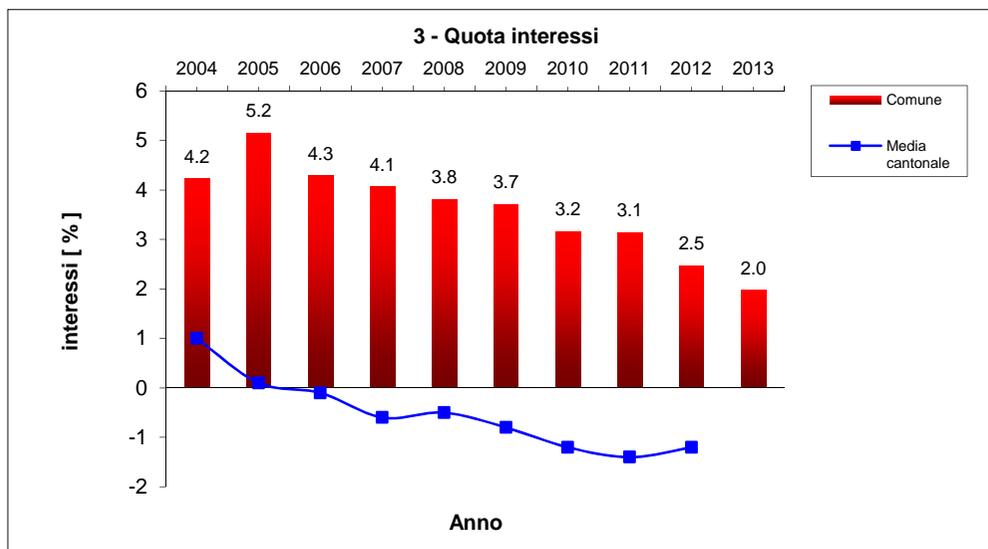
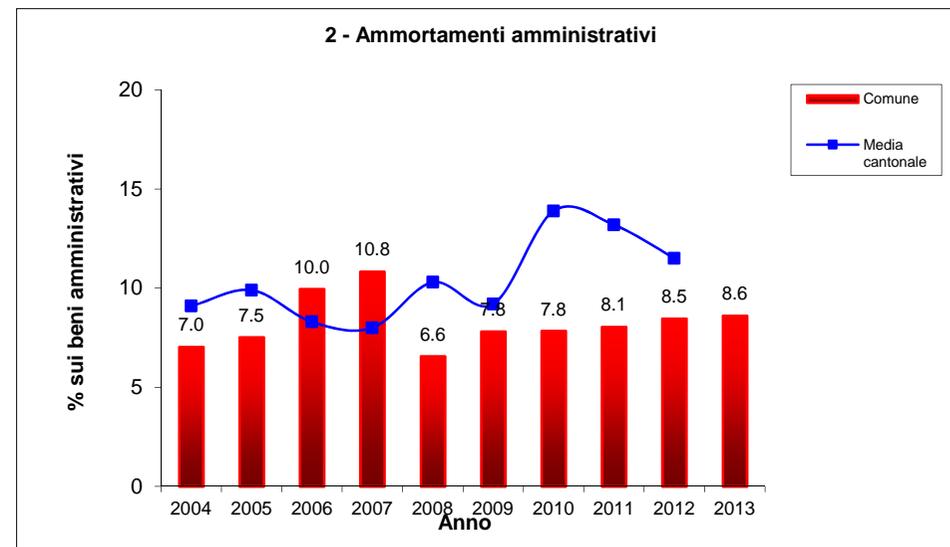
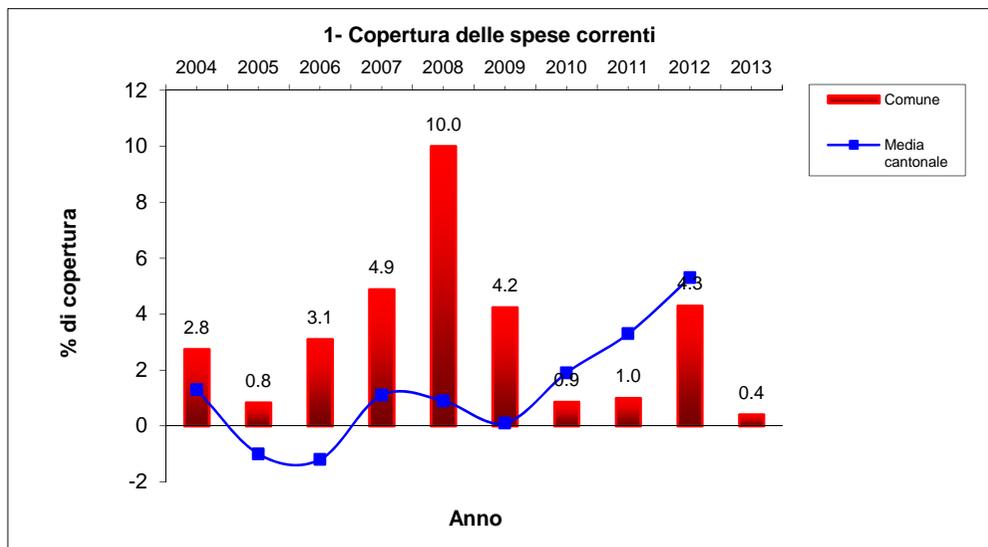
VALORI MEDIA CANTONALE

N°	Tipo indicatore	Anno	Anno								
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1	Copertura delle spese correnti	1.3	-1.0	-1.2	1.1	0.9	0.1	1.9	3.3	5.3	
2	Ammortamenti amministrativi in % sui beni amministrativi	9.1	9.9	8.3	8.0	10.3	9.2	13.9	13.2	11.5	
3	Quota degli interessi	1.0	0.1	-0.1	-0.6	-0.5	-0.8	-1.2	-1.4	-1.2	
4	Quota degli oneri finanziari	9.1	8.5	8.3	7.4	7.4	7.8	6.3	6.7	6.4	
5	Grado di autofinanziamento	97.1	70.6	70.4	88.9	106.8	105.6	150.4	137.3	107.1	
6	Capacità di autofinanziamento	11.7	10.7	8.9	11.0	12.8	10.8	16.3	16.1	14.5	
7	Debito pubblico pro-capite	3'740.0	3'902.0	4'067.0	4'088.0	4'023.0	4'033.0	3'706.0	3'526.0	3'567.0	
8	Quota di capitale proprio	17.4	16.8	15.9	16.0	16.3	16.3	16.9	17.4	19.6	
9	Quota di indebitamento lordo	158.1	160.5	166.3	164.4	155.7	155.5	138.2	137.4	134.7	
10	Quota degli investimenti	15.9	17.7	15.5	15.2	15.8	14.2	15.2	15.3	16.2	
11	Moltiplicatore politico										
12	Indice forza finanziaria	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
13	Risorse fiscali procapite					3340					

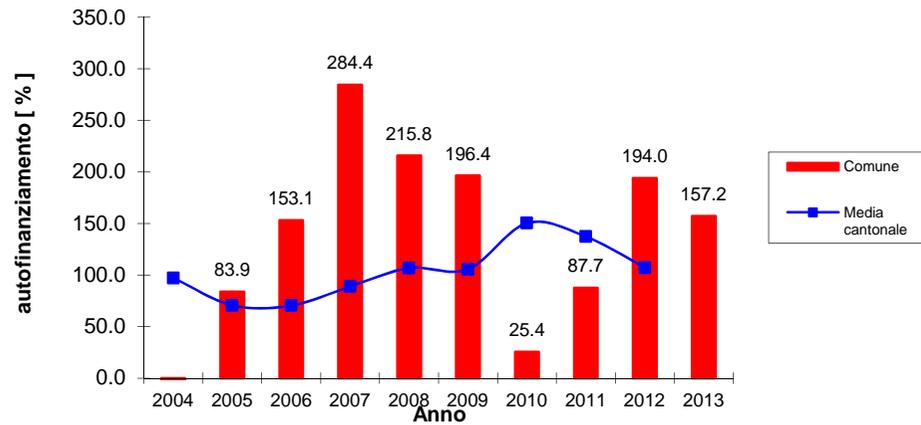
Importi per indicatori

Contabilità : COMUNE DI COLLINA D'ORO

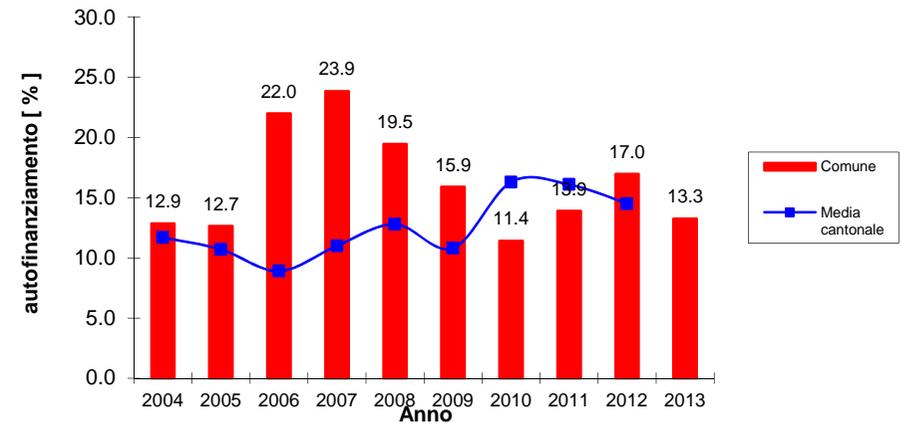
Descrizione	Anno									
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Risultato gestione corrente (4-3)	512'294.44	173'019.9	726'057.7	1'180'193.1	2'426'054.1	1'121'318.2	226'186.2	278'010.4	1'258'712.2	123'932.0
Ammortamenti beni amministrativi (331+332)	1'949'444.6	2'475'491.5	4'583'503.6	4'864'944.4	2'767'312.1	3'262'761.6	2'802'660.0	3'614'390.0	3'922'359.0	3'886'627.0
Totale Autofinanziamento	2'461'739.0	2'648'511.3	5'309'561.3	6'045'137.4	5'193'366.2	4'384'079.7	3'028'846.2	3'892'400.4	5'181'071.2	4'010'559.0
Redditi della sostanza (42)	278'643.28	144'044.6	173'751.3	200'541.0	287'577.2	255'485.7	272'911.1	231'089.2	272'978.5	264'288.6
./ Redditi immobiliari beni amministrativi (427)	107'717.5	37'099.0	43'457.0	40'130.0	44'149.0	39'624.0	81'968.2	96'098.8	106'214.3	119'046.2
Redditi patrimoniali	170'925.8	106'945.6	130'294.3	160'411.0	243'428.2	215'861.7	190'943.0	134'990.4	166'764.2	145'242.4
Interessi lordi (32)	1'088'375.63	1'221'387.0	1'209'638.4	1'201'344.6	1'304'290.4	1'244'706.9	1'112'001.5	1'109'760.8	1'025'641.6	860'897.9
./ Redditi della sostanza (42) - (424)	278'643.3	144'044.6	173'751.3	200'541.0	287'577.2	255'485.7	272'911.1	231'089.2	272'978.5	264'288.6
Interessi netti	809'732.4	1'077'342.4	1'035'887.2	1'030'803.6	1'016'713.2	1'021'631.2	839'090.4	878'671.7	752'663.1	596'609.3
Spese correnti (3)	18'625'545.65	20'762'911.6	23'426'099.6	24'170'653.5	24'261'910.3	26'461'167.7	26'321'680.9	27'708'593.2	29'267'462.4	30'126'257.9
Addebiti interni (39)	0.00	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Riversamenti (37)	0.0	5'893.9	27'194.1	2'557.6	2'130.6	10'932.0	900.0	1'850.0	100.0	550.0
Spese nette	18'625'545.7	20'757'017.7	23'398'905.5	24'168'095.9	24'259'779.7	26'450'235.7	26'320'780.9	27'706'743.2	29'267'362.4	30'125'707.9
Ricavi correnti (4)	19'137'840.1	20'935'931.5	24'152'157.3	25'350'846.5	26'687'964.4	27'582'485.9	26'547'867.1	27'986'603.6	30'526'174.6	30'250'189.9
Ricavi netti (4-37-39)	19'137'840.1	20'930'037.6	24'124'963.2	25'348'288.9	26'685'833.8	27'571'553.9	26'546'967.1	27'984'753.6	30'526'074.6	30'249'639.9
Investimenti netti (5+7) - (6+8)	-639'319.8	3'155'896.5	3'468'601.6	2'125'859.6	2'407'007.8	2'232'371.6	11'921'386.5	4'439'992.0	2'670'490.5	2'552'033.7
Debito pubblico netto ((2-29)-(10+11+12+13))	19'879'020.2	33'686'316.7	31'845'357.0	27'926'079.1	25'139'720.7	22'988'012.6	31'880'552.9	32'428'144.5	30'114'798.0	28'656'272.7
Beni amministrativi al 01.01 (14-16-17)	27'677'864.4	32'904'100.0	45'997'604.0	44'882'702.0	42'143'617.2	41'783'312.9	35'752'922.9	44'871'649.4	46'370'796.1	45'118'927.5
Ammortamenti beni patrimoniali (330)	255'694.4	377'988.8	281'715.8	367'192.9	291'334.0	615'819.5	221'323.2	319'539.2	397'345.7	300'979.8
Capitale proprio (29)	13'025'079.8	12'311'287.4	13'037'345.0	14'217'538.1	16'643'592.2	12'764'910.3	12'991'096.5	13'269'106.9	13'745'417.3	15'004'129.5
Totale passivi (2)	50'739'190.2	62'547'853.7	62'484'245.7	62'855'462.5	62'535'982.1	56'628'809.0	65'088'255.7	65'793'602.4	67'667'666.6	66'715'982.7



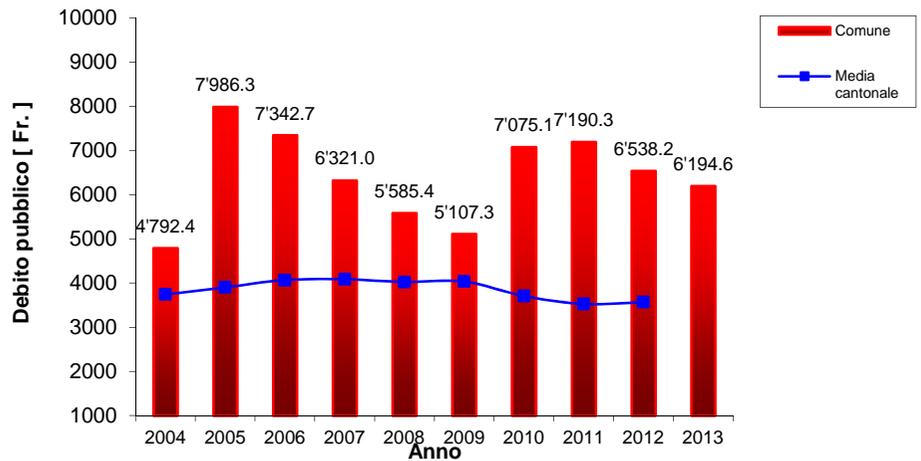
5 - Grado di autofinanziamento



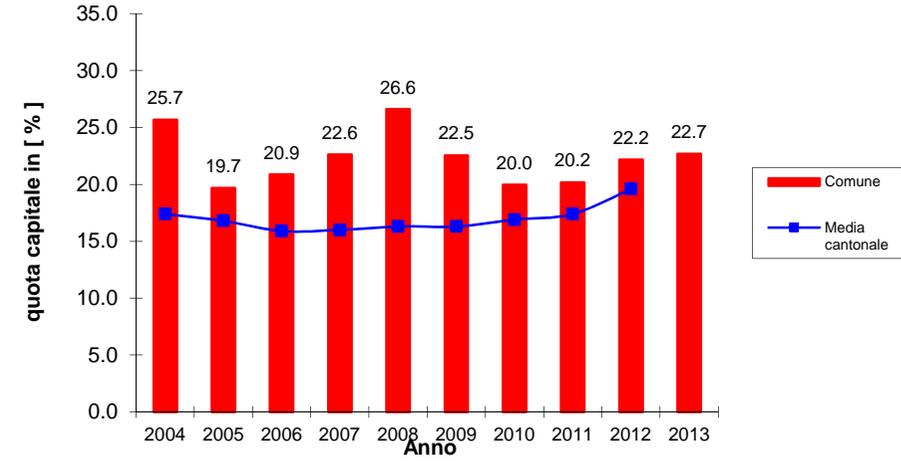
6 - Capacità di autofinanziamento



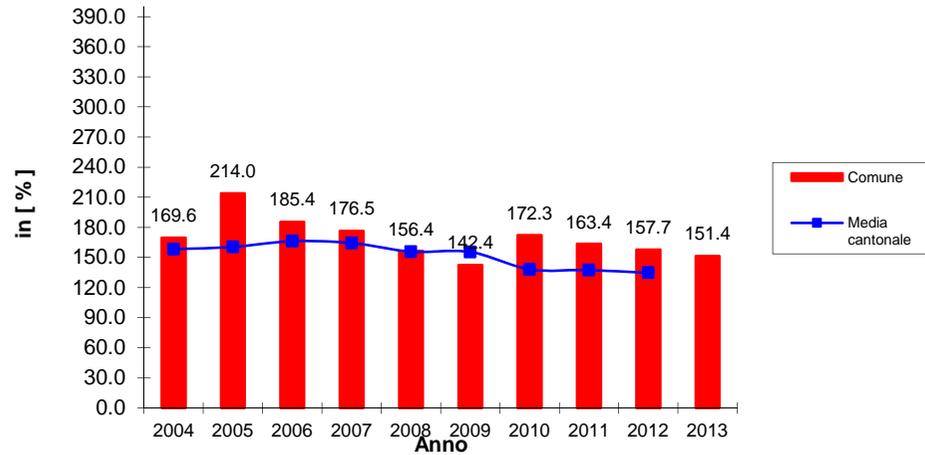
7 - Evoluzione debito pubblico procapite



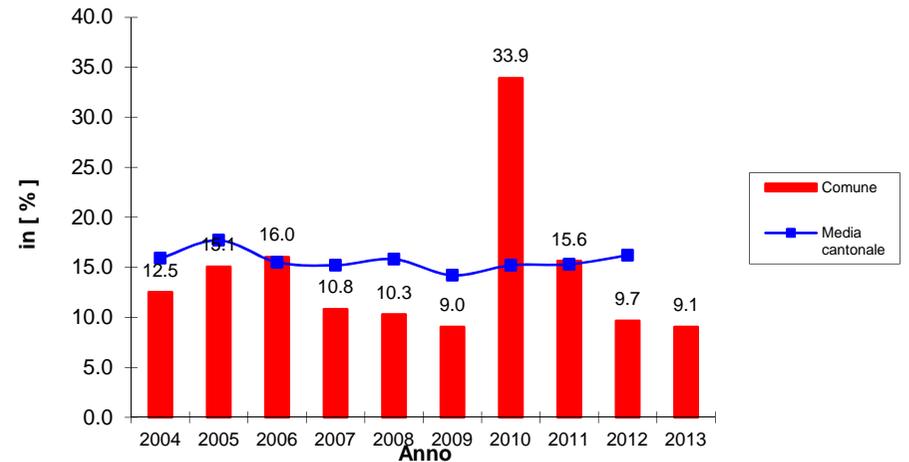
8 - Quota capitale proprio



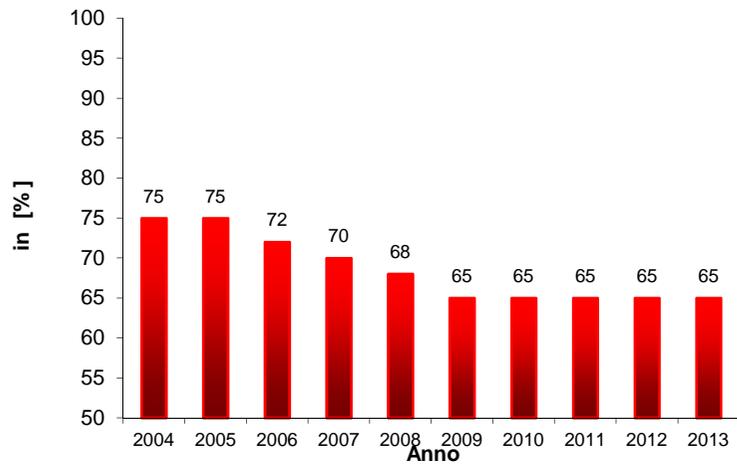
9 - Quota indebitamento lordo



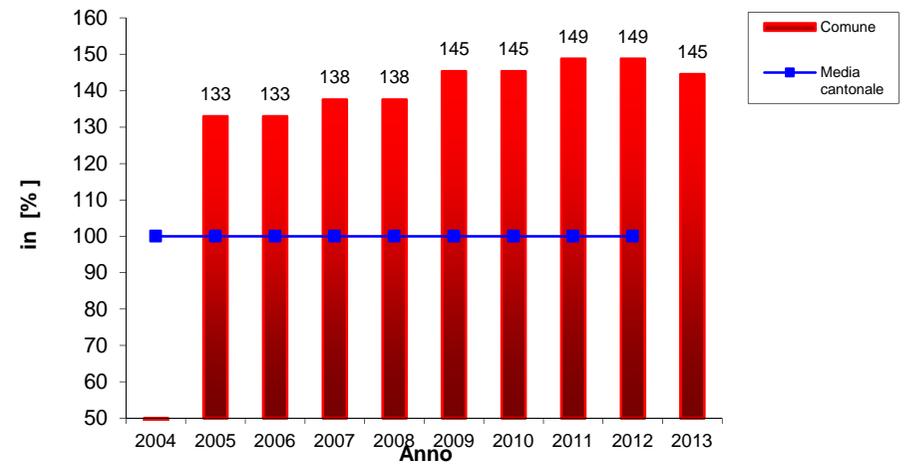
10 - Quota degli investimenti



11 - Moltiplicatore politico



12 - Indice forza finanziaria



13 - Risorse fiscali pro-capite

