



MM No. 01-2018 accompagnante il Consuntivo del Comune e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2017.

Onorando
Consiglio comunale

Maroggia

Maroggia, 15 marzo 2018

Egregio signor Presidente,
Gentili signore, Egregi signori,

Il Consuntivo del Comune per l'anno 2017 presenta le seguenti cifre riepilogative:

	consuntivo 2017	preventivo 2017
Conto di gestione corrente		
Uscite correnti	2'795'712.62	2'833'407.00
Ammortamenti amministrativi	373'976.80	364'050.00
Addebiti interni	-	-
Totale spese correnti	<u>3'169'689.42</u>	<u>3'197'457.00</u>
Ricavi correnti	3'220'233.64	2'890'250.00
Risultato d'esercizio	<u>50'544.22</u>	<u>- 307'207.00</u>
Conto degli investimenti		
In beni amministrativi		
Uscite per investimenti	430'580.90	847'800.00
Entrate per investimento	56'296.80	39'000.00
Onere netto per investimenti	374'283.20	808'800.00
Conto di chiusura		
Onere netto per investimenti	374'283.20	808'800.00
Ammortamenti amministrativi	373'976.80	364'050.00
Risultato d'esercizio	<u>50'544.22</u>	<u>- 307'207.00</u>
Autofinanziamento	<u>424'521.02</u>	<u>- 56'843.00</u>
Avanzo totale	<u>50'237.82</u>	<u>- 751'957.00</u>

Considerazioni riassuntive in termini finanziari.

Anche il consuntivo in esame chiude con **un avanzo di esercizio complessivo di CHF 50'544.22** a conferma delle risultanze che abbiamo potuto accertare negli anni precedenti, questo nei modi che di seguito riepiloghiamo:

Anno	Ris. esercizio
2012	157'105,09
2013	268'181.26
2014	56'321.36
2015	-66'744.97
2016	102'953.93
2017	50'544.22

L'analisi complessiva di gestione corrente permette di rilevare che le spese sono sostanzialmente rispettose a quanto preventivato e mostrano come i ricavi abbiano influito in modo positivo sul risultato complessivo.

Nonostante l'abrogazione del riversamento ai Comuni dell'imposta sugli utili immobiliari (TUI) i medesimi sono infatti superiori di CHF 329'000.00 in gran parte generati dalle sopravvenienze d'imposta (CHF 310'563.15) e dal costante aumento (seppur moderato) del gettito d'imposta comunale che abbiamo valutato in CHF 1'985'000.00 dopo aver sentito il parere del nostro consulente finanziario esterno.

Si tratta indubbiamente di un risultato che conferma la buona situazione finanziaria del Comune, data anche dall'importante capitale proprio che si attesta ora in CHF 2'040'384.81 che ci permette di affrontare i prossimi investimenti con la necessaria fiducia e continuare anche nella politica di riduzione del debito pubblico che, come noto, negli ultimi anni ci ha visti costantemente impegnati a procedere a regolari rimborsi sui prestiti. L'argomento sarà approfondito nel capitolo finanze.

I seguenti dati possono anche essere rilevati nella tabella degli indicatori finanziari, che per l'anno in esame, oltre ad indicare che disponiamo di un buon capitale proprio, indica che la copertura delle spese avviene in modo "positivo", il grado di autofinanziamento è "ideale" e la capacità di autofinanziamento è nella "media". Questi dati confermano una struttura equilibrata della spesa di gestione corrente data dal costante impegno assunto nel prestare attenzione ai costi direttamente controllabili.

Ricordiamo che l'aumento del gettito cantonale d'imposta influenza obbligatoriamente la partecipazione del Comune alle percentuali di spese degli oneri richiesti dallo Stato.

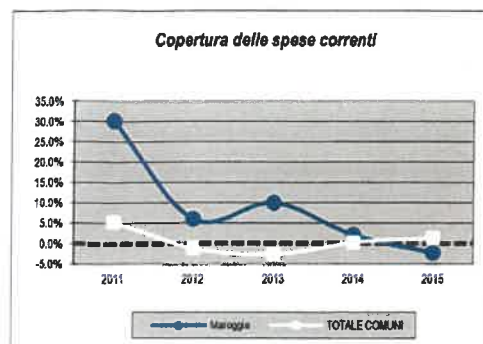
La quota degli ammortamenti sui beni amministrativi è in linea con quella del preventivo 2017 e con quanto stabilito all'art. 158 cpv. 2 della LOC.

Considerazioni finanziare: paragoni.

Come per il messaggio del Consuntivo 2016 appare utile esporre alcune informazioni che ci interessano, raffrontati alla media cantonale, tramite i grafici qui di seguito che si riferiscono all'evoluzione degli indicatori finanziari per gli anni 2011-2015.

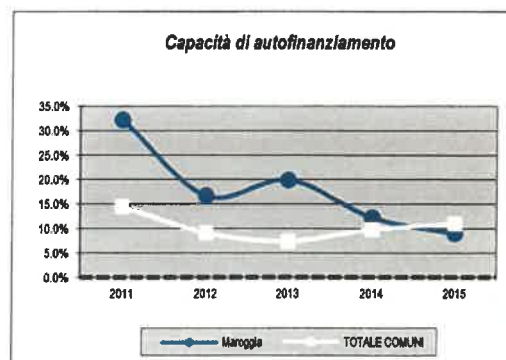
Copertura delle spese correnti

Il seguente indicatore viene rapportato al risultato d'esercizio per questa ragione per l'anno 2015 siamo leggermente al di sotto della media in quanto abbiamo conseguito un piccolo disavanzo, ma vi è noto come per gli anni successivi abbiamo ottenuto un risultato positivo e continuato a coprire le spese in modo autonomo.



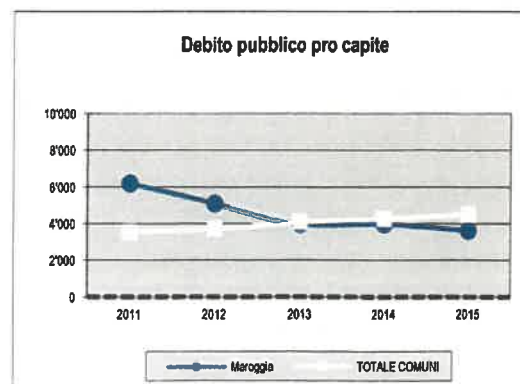
Capacità di autofinanziamento

Come indicato in precedenza il grado di capacità di autofinanziamento è considerato "medio" e conforme alla media cantonale. Il seguente dato conferma una struttura equilibrata delle spese di gestione corrente e anche la presenza di risorse finanziarie importanti.



Debito Pubblico Pro capite

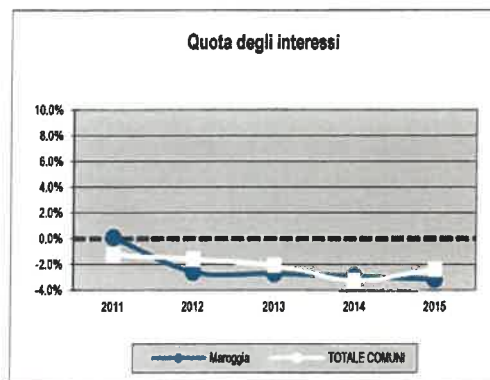
Il debito pubblico pro capite come indicato in precedenza e come confermato nel seguente grafico sta diminuendo gradualmente grazie a regolari rimborsi annuali. Dalla scala di valutazione degli indicatori finanziari possiamo desumere che se continuiamo con questa politica d'ammortamento prossimamente potremmo rientrare nella categoria "media".



Quota degli interessi

La quota degli interessi risulta essere molto positiva e in linea con la media cantonale. L'ottimo risultato è dato dalla capacità degli ultimi anni di autofinanziare gli investimenti senza ricorrere a nuovi prestiti.

Il seguente dato è collegato all'indicatore esposto in precedenza riferito al debito pubblico pro capite.



Rapporto esterno di revisione dei conti

Dal profilo conoscitivo e formale, il documento è come sempre completato con la produzione integrale del rapporto di revisione dei conti allestito dalla Spettabile Interfida SA il 20 febbraio 2018, questo in ossequio all'art. 171 della LOC.

Il medesimo entra pure dettagliatamente nel merito di altri aspetti finanziari che in questa sede sono integralmente richiamati.

CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Entrando nel merito dei singoli capitoli della gestione corrente è possibile indicare quanto segue:

Amministrazione.

020.310.02

Il maggior costo nel conto "pubblicazioni e inserzioni" è dato dall'esigenza di pubblicare il concorso per la gerenza del lido comunale e le serate pubbliche riguardanti la presentazione del piano delle zone di pericolo (PZP).

Per completezza informativa il 15 novembre 2017 il Consiglio di Stato ha adottato il Piano delle zone di pericolo (PZP) del Comune di Maroggia e la decisione è cresciuta regolarmente in giudicato.

020.311.01

Il maggior costo relativo a "programmi elaboratore (+ aggiornamenti)" è legato all'esigenza di armonizzare i sistemi e il software relativi al traffico dei pagamenti al nuovo standard ISO 20022 imposto in tutta la Svizzera.

020.318.09

Il Piano finanziario rimane uno strumento importante per lo sviluppo delle finanze comunali, per questo è stato opportuno organizzare delle apposite riunioni in Municipio e in Commissione della Gestione, con il consulente esterno (Interfida SA) per meglio comprendere il documento e assicurare una completa informazione,

considerando anche che per alcuni era la prima volta che analizzavano il piano finanziario.

020.318.12

Le spese allibrate al conto "piccoli progetti" comprendono i costi relativi al progetto di massima allestito per la posa dei contenitori interrati sul territorio di Maroggia, a seguito dell'adozione del Consiglio Comunale nella seduta del 14 dicembre 2015 della mozione del signor Aldo Acquisto "posa contenitori interrati".

Nella seduta di Consiglio Comunale del 6 dicembre 2012 il signor Davide Caccetta ha presentato un'interpellanza riferita al mapp. 83 e 430 RFD per un magazzino comunale. In virtù di questo nel corso dell'anno in esame è stato dato un mandato esterno per l'allestimento di una domanda di costruzione preliminare per un magazzino comunale in zona Val Mara ai Mappali 83 e 430 RFD di proprietà del Comune. Il preavviso del Cantone è stato negativo in quanto i terreni sono in contrasto con i criteri pianificatori applicabili, che si trovano in zona non edificabile e di pericoli naturali.

020.318.14

In merito alla procedura di aggregazione va rilevato che il Cantone ha accettato l'istanza congiunta dei Municipi dei Comuni di Arogno, Maroggia, Melano e Rovio e costituito una apposita Commissione di studio ai sensi della legge sulle aggregazioni e separazioni dei Comuni (LAggr). L'istanza formale è stata anche pubblicata sul sito del Comune.

090.314.00

Nei costi interessanti la manutenzione degli stabili e delle strutture sono compresi quelli derivanti dall'occorrenza di sostituire gli apparecchi di riscaldamento allo stabile "ex Coop" e la riparazione delle tapparelle della Casa Comunale.

Sicurezza pubblica.

110.318.01

La tabella delle prestazioni mensili, elaborata dal nostro Comune, per verificare i compiti svolti dall'assistente di quartiere è stata implementata per tutti i Comuni che hanno sottoscritto la Convenzione. La medesima è stata considerata un valido strumento di analisi che permetterà di capire meglio le esigenze di ogni singolo Comune e di ottimizzare i lavori svolti dall'assistente di polizia.

150.365.00

Nel contributo alla società di tiro è compresa la quota parte per la vuotatura e smaltimento piombo dei cassoni parapetto che avviene ogni 10-12 anni. Questi così vengono ripartiti tra i Comuni del comprensorio.

Educazione.

Come indicato nel messaggio del preventivo 2018 a partire dal 1° settembre 2017 è stata assunta, a titolo di incarico, quale direttrice la signora Tania Gerosa.

210.352.00

Il consuntivo della scuola elementare è stato allestito dal Comune di Melano in ossequio alle competenze affidate dalla specifica Convenzione, Il dettaglio dei costi è annesso al presente documento. Rispetto al preventivo vi è un maggior costo di CHF 20'165.60 dovuto alla rendita ponte AVS versata al Maestro Daniele Realini che è andato in pensione.

Cultura e tempo libero.

Le manifestazioni ricreative promosse durante l'anno hanno rispettato anche il preventivo dei costi. Si è potuta svolgere solo parzialmente la festa Patronale di san Pietro a causa delle condizioni meteorologiche incerte.

Con lettera del 19 giugno scorso la NCKM Mendrisiotto SA ci ha comunicato che è stato raggiunto un accordo con il Casinò Admiral SA nel quale per il 2017 ha concesso la possibilità di sostenere progetti e attività di pubblica utilità nella regione del Mendrisiotto e Basso Ceresio. Il Contributo è stato limitato all'anno in esame. Ricordiamo che nel 2014 Casinò Admiral SA aveva sospeso tutti i pagamenti. Il Contributo stabilito per il Comune di Maroggia è di CHF 6'310.00 (CHF 10 pro capite 2015) ed è stato utilizzato per i seguenti progetti:

Villaggio 118

Costo manifestazione: CHF 800.00 contributo NCKM: CHF 800.00 costo totale: CHF 0.00

Concerto di Natale (Gospel)

Costo manifestazione: CHF 3'706.85 contributo NCKM: CHF 2'711.00 Costo totale CHF 995.85

Parco giochi alla Chiesa

Costo altalena: CHF 2'799.35 contributo NCKM: CHF 2'799.00 Costo totale CHF 0.35

350.314.00

Nei costi interessanti la manutenzione stabili strutture del lido sono compresi quelli derivanti dall'occorrenza di sostituire le serrande dell'edificio al lido comunale. Una serranda è stata danneggiata dal personale impiegato e dunque fatturata all'ex gerente del lido. Il rimborso è allibrato al conto 350.436.00.

Salute pubblica e Previdenza sociale.

580.361.01

Il maggior costo dei "contributi per l'assistenza sociale" è dato dall'aumento delle domande di prestazioni assistenziali che impegnano in modo importante il Servizio sociale comunale.

Il Cantone ha incaricato il Comune di verificare la situazione economica degli assicurati che non sono in regola con il pagamento dei premi dell'assicurazione obbligatoria delle cure medico-sanitarie. Il lavoro viene svolto all'interno dell'amministrazione; una prima fase di raccolta dei dati e delle informazioni viene eseguita dalla cancelleria e una seconda fase di valutazione dei vari casi dall'operatrice sociale.

Traffico.

620.308.00

Nei mesi invernali ed estivi sono stati impiegati nella forma di incarico temporaneo nella funzione di aiuto o supplenza della squadra esterna due giovani domiciliati a Maroggia. Come indicato nel messaggio del Consuntivo 2016 questo ha permesso di compensare parzialmente il recupero delle ore supplementari maturate dai due collaboratori della squadra esterna.

620.437.01

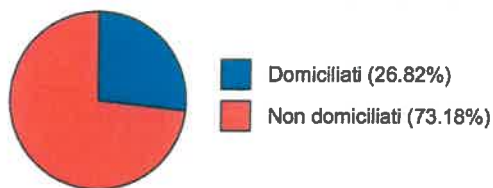
In occasione della seduta del 16 maggio 2017 è stata adottata dal Consiglio Comunale la modifica del Regolamento comunale che disciplina l'uso dei posteggi pubblici. Successivamente si è provveduto a modificare anche l'ordinanza in materia di tariffe per l'uso dei posteggi pubblici entrata in vigore il 1° gennaio 2018.

660.316.00

A seguito dell'entrata in vigore della modifica del Regolamento sul demanio pubblico abbiamo dovuto rinnovare le convenzioni relative al porto Rivachiarà e alla Chiesa che stabilisce una tassa annua pari al 12% dei proventi lordi annuali.

690.434.00

Anche per l'anno 2017 la carta giornaliera ha riscontrato un notevole successo come potete desumere dalla tabella e dal grafico esposto.



Statistica	Totale	Domiciliati	Non Domiciliati
Carte vendute	358	96	262
Percentuali di vendita	100.00%	26.82%	73.18%
Incassato (Fr.)	15'150.00	3'360.00	11'790.00
Percentuali di incasso	100.00%	22.18%	77.82%

690.366.00/690.366.01

Sempre nell'ambito della politica dell'efficienza energetica i costi relativi al rimborso abbonamento arcobaleno e il sussidio delle biciclette/carrozine elettriche sono stati finanziati dal Fondo Energie Rinnovabili (FER). L'argomento sarà approfondito al capitolo Economia pubblica.

Protezione ambiente e sistemazione del territorio.

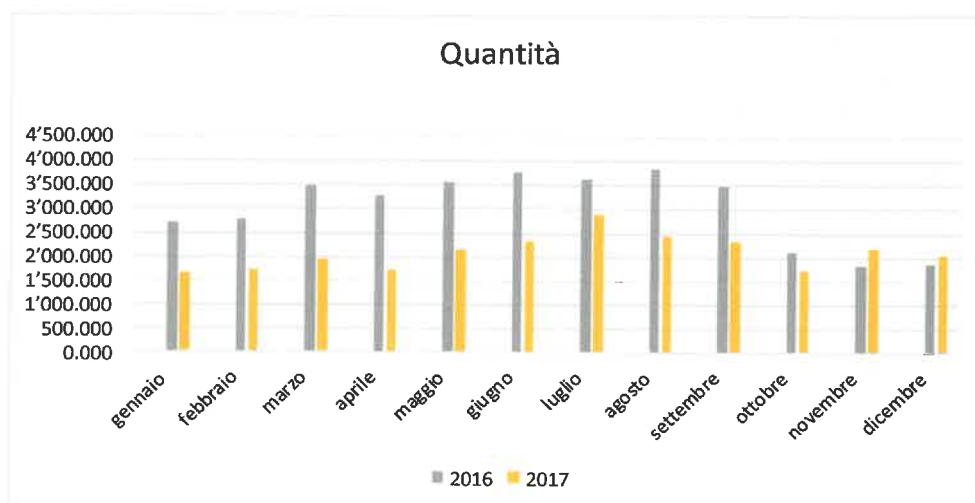
710.352.00

Come indicato nel messaggio del preventivo 2018 a seguito delle modifiche della legislazione federale sulla protezione delle acque, aventi lo scopo di ridurre i quantitativi di microinquinanti organici riversati nei ricettori, il Consorzio depurazione acque Mendrisio e dintorni (CDAM) è tenuto ad adeguarsi e applicare le misure richieste e dotare gli impianti del trattamento specifico. La tassa è inserita nei costi del Consorzio depurazione acque Mendrisio e dintorni (CDAM).

720.351.00

A poco più di un anno dall'introduzione del nuovo sistema di raccolta rifiuti solidi urbani (RSU) mediante il sacco ufficiale possiamo confermare l'importante diminuzione del quantitativo di rifiuti solidi urbani (RSU) smaltiti.

Mese	QUANTITÀ		COSTO CHF (iva incl.)	
	2016	2017	2016	2017
Gennaio	14.790	8.965	2'715.45	1'645.90
Febbraio	15.110	9.465	2'774.20	1'737.80
Marzo	18.905	10.525	3'471.00	1'932.45
Aprile	17.820	9.415	3'271.75	1'728.60
Maggio	19.390	11.710	3'560.10	2'149.95
Giugno	20.550	12.575	3'772.95	2'308.90
Luglio	19.795	17.765	3'634.35	2'894.35
Agosto	20.915	13.280	3'840.10	2'438.15
Settembre	19.030	12.570	3'493.80	2'307.85
Ottobre	11.432	9.490	2'098.90	1'742.40
Novembre	10.020	11.840	1'839.70	2'173.65
Dicembre	10.180	11.150	1'869.05	2'047.10
TOTALE	197.937	138.750	36'341.35	25'107.10



Nel 2017 su 615 utenti che pagano la tassa raccolta rifiuti, 108 hanno acquistato sacchi supplementari i quali si possono suddividere nelle seguenti categorie: 37 persone sole, 54 famiglie, 3 case secondarie e 14 ditte. Questo significa che per l'82 % degli utenti che producono rifiuti domestici il quantitativo di sacchi ufficiali consegnati è stato sufficiente.

L'aumento dei costi riguardanti i servizi di raccolta di materiale riciclabile è un'altra importante conferma che la popolazione è sempre più attenta al principio della separazione dei rifiuti.

Con effetto 1° gennaio 2018 utilizzano l'ecocentro intercomunale anche i cittadini di Bissone e come indicato nel calendario ecologico 2018 l'ecocentro rimane aperto anche il giovedì dalle ore 16.00 alle ore 19.00.

Economia Pubblica.

860.365.01

Sempre nell'ambito del risparmio energetico sono state installate delle valvole "intelligenti" ai termosifoni della Casa Comunale. La temperatura viene regolata direttamente dal computer dell'amministrazione a dipendenza della necessità di ogni locale. L'intero costo è finanziato dal Fondo Energia Rinnovabili (FER).

860.485.00

Come predetto anche nel rapporto di revisione sono stati eseguiti dei prelievi dal fondo FER per spese di investimento e di gestione corrente a carattere di protezione dell'ambiente. Per quanto riguarda la gestione corrente sono stati utilizzati per finanziare le seguenti attività:

Installazione e abbonamento valvole casa Comunale (860.365.01)

Costo: CHF 3'661.65 prelievo FER CHF 3'661.65 costo Netto: CHF 0.00

Sussidio abbonamento arcobaleno (690.366.00)

Costo: CHF 12'587.90 prelievo FER CHF 12'587.90 costo Netto: CHF 0.00

Sussidio acquisto biciclette/carrozine elettrice (690.366.01)

Costo: CHF 4'000.00 prelievo FER CHF 4'000.00 costo Netto: CHF 0.00

Finanze e imposte.

900.402.00

Come indicato nel messaggio del preventivo 2018 a seguito dell'aggiornamento intermedio delle stime immobiliari è previsto un aumento degli incassi proveniente dall'imposta immobiliare comunale.

920.361.01

La complessiva situazione delle risorse fiscali e il buon andamento delle finanze comunali non ci permette più di beneficiare del contributo di livellamento, addirittura abbiamo dovuto contribuire con un versamento di CHF 7'281.00.

In aggiunta a quanto indicato nelle considerazioni riassuntive e nel rapporto di revisione esterna, ci è possibile aggiungere che la situazione di liquidità è molto buona, vi è un'attenzione costante nella sua gestione e di conseguenza per il momento non dobbiamo fare capo a nuove richieste di finanziamento.

Dopo valutazione degli impegni correnti (pianificazione finanziaria) nel corso del 2017 abbiamo provveduto a rimborsare parzialmente il prestito di CHF 2'400'000.00 nella misura di CHF 200'000.00, il medesimo prestito è stato inoltre rinnovato a un tasso migliore (0.45%, in precedenza 0.990%) per due anni.

MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA

Il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2017 è stato fissato nella misura dell'85% dell'imposta cantonale base, come alla decisione del Consiglio comunale del 12 dicembre 2017.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

310.565.01 Sussidio restauro esterno chiesa parrocchiale

I lavori di restauro esterno della chiesa parrocchiale sono terminati siamo in attesa della chiusura dei conti per la liquidazione dell'investimento.

350.501.00 Sistemazione piattaforma e boe lido comunale

Vista l'urgenza della messa in sicurezza della piattaforma del lido comunale adibita ai trampolini e alla sistemazione delle boe il Municipio ha utilizzato la delega d'investimento ammessa all'art. 11 del Regolamento Comunale per complessivi CHF 21'168.00. La Commissione della gestione è stata preliminarmente informata nella seduta del 19 aprile 2017.

350.503.00 Ristrutturazione lido comunale

Siamo sempre in attesa della decisione del Consiglio di Stato nel merito dei ricorsi presentati contro la decisione della licenza edilizia rilasciata nel mese di aprile 2015.

Realizzazione "Zona 30"

Il messaggio adottato dal Consiglio Comunale nella seduta del 12 dicembre 2017 concernente la realizzazione della "Zona 30" nel comparto Ressiga è regolarmente cresciuto in giudicato, attualmente il progetto è in pubblicazione ed è stato trasmesso al Cantone per l'approvazione.

620.501.05 Opere di urbanizzazione Zona Ronchetti

I lavori si sono conclusi. Sono state avviate le procedure relative al prelievo dei contributi di miglioria che attualmente sono in pubblicazione per la durata di 30 giorni.

620.506.00 Potenziamento illuminazione pubblica

Le opere di potenziamento dell'illuminazione pubblica a LED sono sostanzialmente terminate, manca unicamente il comparto confinante con i lavori di ampliamento della Galleria FFS che verranno eseguiti prossimamente.

Per la seguente opera sono stati prelevati CHF 28'065.80 dal Fondo energie rinnovabili (FER) che vanno in deduzione del costo dell'investimento.

710.501.00/710.661.00 Nuova canalizzazione acque chiare e meteoriche zona Ronchetti

Le opere di realizzazione della nuova canalizzazione delle acque chiare sono state completate e abbiamo ricevuto il sussidio cantonale di CHF 28'231.00. La chiusura dell'investimento sarà eseguita nel prossimo Consuntivo.

710.581.00 PGS e catasto canalizzazioni private

Il nuovo Piano generale delle canalizzazioni (PGS) e il suo Regolamento sono stati recentemente approvati dall'autorità cantonale. Con messaggio separato vi sarà trasmessa la richiesta di un credito per eseguire il progetto definitivo delle opere prioritarie. I lavori saranno coordinati con il risanamento fonico della strada cantonale.

790.591.00 Revisione Piano Regolatore

Il Pianificatore ha presentato recentemente al Municipio le varianti di Piano Regolatore definitive, seguirà la procedura di adozione di competenza del Consiglio Comunale.

AZIENDA ACQUA POTABILE

L'anno in esame dell'Azienda acqua potabile chiude con un disavanzo d'esercizio di CHF 24'126.43 che risulta essere inferiore a quello preventivato (CHF 57'500. -). Il capitale proprio che attualmente si attesta a CHF 137'842.22 ci permette di assicurare un buon andamento delle finanze dell'azienda acqua potabile.

Anche per l'Azienda è annesso l'integrale rapporto di revisione dal quale è possibile desumere ulteriori informazioni d'ordine finanziario. Il consuntivo è stato pure esaminato e preavvisato favorevolmente dalla Commissione Azienda acqua potabile.

330.314.00

Il maggior costo nel conto "manutenzione impianto e rete" è dato dall'esigenza di sostituire gli avviatori vetusti al pozzo alle Crocette, in quanto si rischiava di creare dei problemi alle condotte in prossimità del pozzo. Oltre a questo non vi sono altre spese particolari allibrate alla gestione corrente dell'acqua potabile.

Il messaggio relativo al credito per eseguire una perizia geologica di fattibilità per un pozzo di captazione dell'acqua potabile a lago adottato nella seduta di Consiglio Comunale del 12 dicembre 2017 è regolarmente cresciuto in giudicato, siamo in attesa dell'aggiornamento delle offerte.

Con messaggio separato e in concomitanza con le opere di rifacimento delle canalizzazioni, sarà sottoposta al Legislativo la richiesta di credito per il progetto definitivo delle opere di condotte dell'Acqua potabile (AP) per i medesimi comparti riferiti al PGS.

Conclusioni.

Per le ragioni fin qui indicate, richiamati in particolare gli articoli 13 LOC, 155 LOC e 21 RE gestione finanziaria e contabilità dei Comuni e restando volentieri a vostra disposizione qualora vi occorressero ulteriori informazioni, vi invitiamo a voler

d e c i d e r e :

1. è approvato il Consuntivo 2017 del Comune;
2. è approvato il Consuntivo 2017 dell'Azienda acqua potabile.

Con i migliori ossequi.

PER IL MUNICIPIO
Il Sindaco:
Jean-Claude Binaghi
La Segretaria:
Bianca Bottinelli



Commissione d'esame (art. 10 RALOC): Gestione

Annessi:

tabelle dei conti del Comune
tabelle dei conti dell'Azienda acqua potabile
consuntivo convenzione scolastica SE
rapporti di revisione esterna.