



CONTI CONSUNTIVI 2018

➤ **COMUNE**

➤ **AZIENDA ACQUA POTABILE**

COMUNE DI MONTECENERI

Messaggio municipale No. 198

Risoluzione municipale No. 238

23 aprile 2019



Esame e approvazione dei conti consuntivi del Comune di Monteceneri per l'anno 2018

Onorando Consiglio Comunale,

il Municipio vi sottopone per esame e approvazione i conti consuntivi per l'anno 2018 del Comune di Monteceneri.

1. Ricapitolazione conti del Comune

COMUNE DI MONTECENERI

RIASSUNTO DEL CONSUNTIVO

2018

	consuntivo 2018	preventivo 2018	consuntivo 2017
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	14'719'645.76	14'753'985.00	14'459'819.02
Ammortamenti amministrativi	1'062'700.00	1'018'000.00	964'600.00
Addebiti interni			
Totale spese correnti	15'782'345.76	15'771'985.00	15'424'419.02
Entrate correnti	16'580'750.72	14'782'133.80	15'548'497.18
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	16'580'750.72	14'782'133.80	15'548'497.18
Risultato d'esercizio	798'404.96	-989'851.20	124'078.16
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	2'651'319.85	2'789'154.00	1'246'743.65
Entrate per investimenti	544'089.05	363'825.25	174'104.75
Onere netto per investimenti	2'107'230.80	2'425'328.75	1'072'638.90
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	2'107'230.80	2'425'328.75	1'072'638.90
Ammortamenti amministrativi	1'062'700.00	1'018'000.00	964'600.00
Risultato d'esercizio	798'404.96	-989'851.20	124'078.16
Autofinanziamento	1'861'104.96	28'148.80	1'088'678.16
Risultato totale	-246'125.84	-2'397'179.95	16'039.26
<u>Riassunto del bilancio</u>			
Beni patrimoniali	10'147'606.93		8'283'119.06
Beni amministrativi	16'252'716.56		15'208'185.76
Finanziamenti speciali			
Eccedenza passiva			
Capitale di terzi	15'980'065.24		13'820'069.68
Finanziamenti speciali	1'414'254.30		1'463'636.15
Capitale proprio	9'006'003.95		8'207'598.99
Totale	26'400'323.49	26'400'323.49	23'491'304.82

2. Considerazioni generali

I conti consuntivi del Comune per l'anno 2018 chiudono con un avanzo di FR. 798'404.96 con un miglioramento per rapporto al preventivo che indicava un deficit di FR. 989'851.20. Di seguito una tabella con indicato i risultati dal 2010 (anno di costituzione del nuovo Comune di Monteceneri) al 2018

		Consuntivo	Preventivo
2010	FR.	273'043.06	-2'336'793.65
2011	FR.	2'390'269.03	49'400.40
2012	FR.	2'000'163.14	67'734.09
2013	FR.	1'347'746.76	-391'869.47
2014	FR.	42'042.51	-457'065.60
2015	FR.	544'836.65	-688'827.60
2016	FR.	595'909.51	-635'061.00
2017	FR.	124'078.16	-271'657.20
2018	FR.	798'404.96	-989'851.20

Il Capitale proprio ha di conseguenza registrato una positiva evoluzione e al 31.12.2018 ammonta a FR. 9'006'003.95.

Per il nono anno consecutivo i conti del Comune chiudono con un avanzo d'esercizio in controtendenza rispetto al preventivo e al piano finanziario. Questo risultato è scaturito in particolare grazie alle sopravvenienze d'imposta che sono state di Fr. 2'112'265.12. Per quanto concerne il conto di gestione corrente a livello globale, grazie a una gestione oculata, le spese hanno rispettato quasi appieno il preventivo (+0.0656%), mentre le entrate, per i motivi già sopra esposti, sono risultate migliori di ca. Fr. 1'785'000.00. Per contro, si conferma purtroppo la tendenza al ribasso delle imposte alla fonte come da preventivo, da ricondurre alla fine del cantiere AlpTransit a Sigirino, mentre che, per quanto concerne le entrate fiscali, riteniamo di aver calcolato, seppur con un criterio leggermente prudenzialmente, un gettito attendibile.

Al conto investimento le uscite sono state inferiori di quanto previsto (- FR. 137'834.15), in particolare per i seguenti motivi:

1. Marciapiede di Bironico:
 - I lavori sono iniziati in autunno 2017 e sono continuati anche nel 2018. Gli stessi saranno portati a termine entro i primi mesi del 2019. Pertanto al 31.12.2018 il Cantone non ha ancora addebitato la nostra quota di partecipazione;
2. Risanamenti stradali:
 - I lavori sono proseguiti ma l'importo fatturato al 31.12.2018 è risultato minore rispetto alle opere eseguite.
3. Risanamento della canalizzazione Stazione a Rivera:
 - Lavori iniziati in autunno 2018 per i quali il Comune a tutt'oggi ha pagato una sola fattura ricevuta da parte dello Studio Galli & Partners SA, per una "prova a futura memoria" dei mappali ubicati nella zona interessata ai lavori per quanto in oggetto.
4. Lavori di premunizione dei riali di Rivera:
 - Iniziati nell'autunno del 2017 ma non ancora terminati.

Questi minori investimenti hanno anche influenzato leggermente il conto ammortamenti.

Nel 2018 il Comune è al giro di boa del quadriennio e in prospettiva anche dei futuri importanti investimenti prospettati (nuove scuole, risanamento Casa di Nante, acquisizione e restauro Casa dei Landfogti, acquisizione nel frattempo avvenuta in autunno 2018, ex Casa comunale di Camignolo, opere di PR e Piano generale di smaltimento delle acque PGS) bisognerà aggiornare il piano finanziario 2017-2020 e adeguarlo di conseguenza entro la fine dell'anno 2019. Aggiornamento che in ogni caso è già previsto anche dall'art. 156 della Legge organica comunale.

Nel corso del 2018, il Municipio ha seguito e approfondito gli importanti temi sovracomunali (Regione + Cantone) che toccano il nostro Comune. In particolare:

- Piano d'utilizzazione centro logistico PUC tipo A di Sigirino scheda V6

- Scheda PD V12 – Infrastrutture per lo svago, il turismo e lo sport
- Svincolo autostradale di Sigirino;
- PAV – progetto di copertura dell'A2

3. Conto di gestione corrente

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	2'381'851.49	184'192.43 2'197'659.06	2'428'093.00	159'400.00 2'268'693.00	2'376'215.36	208'792.67 2'167'422.69
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	783'604.85	98'895.37 686'709.48	832'835.00	82'931.00 749'904.00	796'536.70	125'762.49 670'774.21
2 EDUCAZIONE netto costi	3'807'728.98	761'994.25 3'045'734.73	3'834'200.00	747'834.00 3'086'366.00	3'471'054.27	731'284.55 2'739'789.72
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	373'871.67	61'854.90 312'016.77	390'200.00	48'776.40 341'423.60	397'673.20	66'807.90 330'865.30
4 SALUTE PUBBLICA netto costi	95'550.05	95'550.05	99'566.00	99'566.00	97'814.70	97'814.70
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	3'284'339.66	8'664.20 3'275'675.46	3'067'720.00	8'900.00 3'058'820.00	3'077'826.24	8'932.20 3'068'894.04
6 TRAFFICO netto costi	1'927'802.65	164'687.65 1'763'115.00	1'880'333.00	124'500.00 1'755'833.00	2'026'910.25	200'894.20 1'826'016.05
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO netto costi	1'139'782.71	806'041.59 333'741.12	1'276'300.00	852'500.00 423'800.00	1'298'927.35	923'054.63 375'872.72
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	294'347.55 328'586.17	622'933.72	320'985.00 230'851.00	551'836.00	322'179.00 226'841.75	549'020.75
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	1'693'466.15 12'180'020.46	13'873'486.61	1'641'753.00 2'638'311.70	4'280'064.70	1'559'281.95 11'174'665.84	12'733'947.79
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	15'782'345.76	16'580'750.72	15'771'985.00	6'856'742.10 8'915'242.90	15'424'419.02	15'548'497.18
RISULTATO D'ESERCIZIO	798'404.96				124'078.16	
TOTALI	16'580'750.72	16'580'750.72	15'771'985.00	15'771'985.00	15'548'497.18	15'548'497.18

Ricapitolazione per genere di conto - riassunto

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
3. SPESE CORRENTI	15'782'345.76	15'771'985.00	15'424'419.02
30. SPESE PER IL PERSONALE	2'587'855.65	2'530'520.00	2'411'064.30
31. SPESE PER BENI E SERVIZI	3'123'460.99	3'295'892.00	3'417'626.41
32. INTERESSI PASSIVI	53'798.70	65'100.00	52'154.83
33. AMMORTAMENTI	1'213'196.50	1'143'000.00	1'073'584.47
35. RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	4'523'561.34	4'764'335.00	4'297'096.49
36. CONTRIBUTI PROPRI	3'974'232.58	3'682'653.00	3'815'409.52
38. VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	306'240.00	290'485.00	357'483.00
4. RICAVI CORRENTI	16'580'750.72	6'856'742.10	15'548'497.18
40. IMPOSTE	11'698'621.26	2'250'000.00	10'687'605.64
41. REGALIE E CONCESSIONI	313'013.25	261'601.00	375'029.10
42. REDDITI DELLA SOSTANZA	142'797.45	118'964.70	148'991.40
43. RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'198'333.26	1'161'376.40	1'286'867.80
44. CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	2'085'118.60	1'952'100.00	1'949'872.65
45. RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	65'710.00	69'361.00	73'428.84
46. CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'049'629.80	1'032'319.00	1'016'838.75
48. PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	27'527.10	10'000.00	9'863.00

4. Commento di dettaglio al conto di gestione corrente

0 Amministrazione

Posizione	Variazione per rapporto al preventivo		Cause/Motivi essenziali
002.301.00 Stipendi ed indennità personale	- 6.16%	65'197.00	La differenza rispetto al preventivo corrisponde circa allo stipendio previsto per l'assunzione di un'unità operativa per il servizio tecnico comunale, messa a pubblico concorso nell'autunno 2018, ma non ancora implementata al 31.12.2018.
002.310.02 Pubblicazioni su FU e giornali	+ 14.53%	1'453.20	Oltre alle normali pubblicazioni, la maggior spesa è dovuta alla pubblicazione sui quotidiani "La Regione" e "Corriere del Ticino" delle diverse zone di pianificazione introdotte dal Comune.
002.318.01 Spese esecutive e d'incasso	+ 8.75%	6'977.46	Trattasi delle spese esecutive poste a carico del Comune, relative alle procedure d'incasso delegate ad una Società esterna. L'importo varia a dipendenza delle procedure portate a termine, nonché degli importi riferiti a ogni singolo mandato e solo in parte recuperabili.
002.436.02 Recupero spese esecutive	- 24.85%	6'212.847	
002.318.03 Consulenze legali	+ 279.21%	83'762.80	Notevole sorpasso rispetto al preventivo dovuto in particolare al fatto che il Municipio si è trovato confrontato con questioni relativamente importanti e complesse, tanto da dover far capo a degli studi legali specializzati per il disbrigo delle stesse (ZP comunali, schede di piano direttore, smaltimento scarti vegetali, scuola Marcurin, demolizione depositi carburanti City, ecc.)
002.318.041 Consulenze di terzi	+ 88.18%	52'908.20	Il maggior costo rispetto al preventivo è dato in particolare dalle prestazioni demandate a professionisti del settore per l'allestimento degli studi di fattibilità nell'ambito dei progetti "Casa Madonna delle Nevi" (Fr. 16'155.00) e "Casa dei Landfogti" (Fr. 35'756.40), non prevedibili in sede di preventivo.
002.318.07 Spese incasso imposte CSI	+ 21.44%	9'648.75	Trattasi dell'importo a carico del Comune nell'ambito della riscossione delle imposte comunali da parte del Centro Sistemi Informativi, Bellinzona, che per le sue prestazioni preleva una tassa di riscossione del 5% sul totale emesso per anno fiscale.
002.365.00 Contributi ad associazioni	+ 105.00%	2100.00	Il sorpasso per rapporto al preventivo è dovuto in particolare al versamento del contributo annuale ricorrente di Fr. 1'500.00 al Gruppo Civico di Medeglia per gli anni 2016 e 2017 (dimenticati a suo tempo), rispettivamente 2018.

009.301.01 Stipendi personale di pulizia	+ 53.88%	24'355.60	Maggior costo rispetto al preventivo a fronte di una valutazione troppo prudentiale delle ore complessive stimate per il personale di pulizia operante negli stabili comunali.
009.301.02 Contributi AVS/AI/IPG	+ 28.39%	1'135.50	Sorpasso di spesa quale conseguenza dell'errata valutazione degli stipendi sopra descritta.
009.304.00 Contributi cassa pensione	+ 42.80%	1'284.00	
009.305.02 Premio assicurazione infortuni	+ 174.66%	1'013.05	Importante sorpasso rispetto al preventivo dovuto all'affiliazione di tutto il personale addetto alle pulizie presso l'assicurazione infortuni SUVA, a contare dal 01.01.2018, non prevedibile in sede di preventivo.
009.316.01 Locazione uffici sede amministrativa	+ 13.67%	17'769.40	Valutazione errata in sede di preventivo

1 Sicurezza pubblica

110.318.01 Spese aggiornamento mappe e registri	+ 24.04%	12'022.10	Maggiori costi dovuti ad un aumento di mutazioni causati dalle diverse nuove costruzioni.
110.434.00 Tasse aggiornamento mappa	+ 59.89%	2'395.55	Di conseguenza aumento anche delle tasse dovute dai privati
114.318.04 Acquisto e manutenzione idranti	+ 59.07%	5'907.30	In concomitanza con diversi lavori di manutenzione stradale, si è proceduto alla sostituzione di vecchi idranti. Da qui la maggior spesa rispetto al preventivo.
115.352.00 Rimborso per piazza di tiro	+ 65.51%	9'826.70	Con decisione pubblicata sul foglio ufficiale no. 40 del 20.05.2014, a partire dal 2015 i costi generati dai poligoni di tiro sono a carico dei Comuni proporzionalmente alla popolazione. Tale costo risulta molto difficile da stimare in sede di preventivo.

2 Educazione

221.303.00 Contributi AVS/AI/IPG/AD	+ 2'429.40%	94'746.65	Sorpasso dovuto in particolare alla fatturazione da parte della cassa cantonale di compensazione AVS/AI/IPG, Bellinzona, dei contributi paritetici AVS relativi al periodo 01.01 – 31.08.2014 (Fr. 94'508.40), inerenti l'ex Consorzio SE Mezzovico-Camignolo-Sigirino, per il quale, a fronte di un errore amministrativo, non è mai stata annunciata agli uffici cantonali preposti la cessazione della propria attività, a fronte della creazione del nuovo Istituto Scolastico Unico Alto Vedeggio (ISUAV). Parte della cifra in questione verrà recuperata dal Comune di Mezzovico-Vira, con apposita chiave di riparto.
221.305.00 Assicurazione infortuni	+ 233.99%	1'263.55	Vale quanto descritto alla posizione 009.305.02.

3 Cultura e tempo libero

334.312.00 Consumo energia elettrica	+ 241.61%	7'248.40	Valutazione errata in sede di preventivo.
334.365.01 Contributi vari alle Società	+ 58.95%	14'737.20	Superamento del preventivo dovuto al versamento di un contributo straordinario di Fr. 15'000.00 all'HC Ceresio per la stagione 2018/2019.
335.318.00 Manifestazioni	+ 64.07%	6'407.05	Nel corso del 2018 si sono svolte diverse manifestazioni (18enni + sportivi meritevoli, festa pensionamento segretario comunale, ecc.). Da qui il superamento del preventivo.
335.365.02 Contributo a colonie e campeggi	- 151.29%	7'564.28	Importo con segno negativo (che corrisponde sostanzialmente ad un ricavo), in quanto nel corso dell'anno le responsabili per le Colonie Estive Monteceneri, causa cessazione dell'attività, hanno riversato in favore del Comune l'intera liquidità presente sui conti correnti bancari designati per l'attività in questione.

5 Previdenza sociale

550.361.00 Contributo comunale fondi di previdenza AVS/AI/PC	+ 22.69%	208'954.30	Aumento di spesa rispetto a quanto preventivato. I dati vengono stabiliti dal Cantone.
557.362.00 Contributo per anziani ospiti di istituti	+ 2.75%	30'829.41	Leggero aumento di spesa rispetto a quanto preventivato. I dati vengono stabiliti dal Cantone.
558.365.01 Contributo al SACD	+ 42.80%	85'593.40	Aumento di spesa rispetto a quanto preventivato L'importo a consuntivo è dato applicando una percentuale stabilita dal Cantone all'ultimo gettito cantonale base
558.365.01 Contributo per servizio d'appoggio	+ 12.19%	15'722.91	Aumento di spesa rispetto a quanto preventivato L'importo a consuntivo è dato applicando una percentuale stabilita dal Cantone all'ultimo gettito cantonale base
558.366.01 Mantenimento anziani a domicilio	- 42.70%	-55'503.87	Minor costo rispetto a quanto preventivato L'importo a consuntivo è dato applicando una percentuale stabilita dal Cantone all'ultimo gettito cantonale base.

6 Traffico

662.301.01 Stipendi e indennità personale avventizio	+ 67.44%	37'094.60	Anche per il 2018 l'impiego di personale avventizio è stato importante. Si rileva tuttavia che l'utilizzo di queste risorse risulta essere un supporto fondamentale per la squadra esterna per svolgere al meglio i servizi in favore della cittadinanza.
662.314.00 Manutenzione strade, piazze e posteggi	+ 5.40%	16'210.80	Leggero aumento rispetto al preventivo dovuto a maggiori lavori di manutenzione delle strade comunali.

662.314.03 Servizio cala neve e spargimento sale	- 10.14%	15'212.45	L'anno 2018 non ha avuto nevicate importanti, di conseguenza abbiamo registrato una minore spesa per rapporto al preventivo.
662.314.04 Manutenzione segnaletica stradale	- 78.88%	11'832.70	I lavori previsti nel 2018 per la manutenzione della segnaletica stradale sono stati eseguiti solamente in parte, di conseguenza abbiamo registrato un minor costo per rapporto al preventivo.
662.315.02 Manutenzione installazioni luminose	+ 15.60%	24'961.00	Sottostima dei costi in sede di preventivo. Tutto dipende dalla quantità di guasti alla rete dell'illuminazione sull'arco dell'intero anno, di conseguenza, difficile da stimare.
669.352.00 Commissione intercomunale dei trasporti	- 70.65%	6'005.55	Sopravalutazione dei costi in sede di preventivo.
669.361.00 Partecipazione comunità tariffale Arcobaleno	+ 10.82%	3'245.00	Leggero sorpasso rispetto al preventivo. I dati vengono stabiliti dal Cantone.

7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio

771.352.00 Partecipazione al CDALED, Bioggio	+ 2.20%	7'601.65	Le spese comprendono l'acconto 2018 di Fr. 268'783.60, il conguaglio 2015 di Fr. 9'110.45 con decisione del TRAM del 05.04.2018, la tassa dovuta alla Confederazione per i microinquinanti di Fr. 36'855.00 e il conguaglio 2017 di Fr. 38'352.60.
771.434.01 Tasse d'uso canalizzazione	+ 1.05%	3'484.90	Leggero incremento delle entrate rispetto a quanto preventivato ma in linea con quanto registrato a consuntivo 2017 (Fr. 330'952.20), considerata la diminuzione delle tariffe a partire dal 01.01.2017.
772.318.00 Servizio raccolta separata dei rifiuti	- 33.29%	87'359.35	Minor spesa rispetto al preventivo dovuta in particolare ad una probabile diminuzione di rifiuti riciclabili consegnati presso gli ecocentri comunali. Da notare l'importante diminuzione dei costi per rapporto al consuntivo 2017 (- Fr. 104'232.95).
772.318.01 Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	+ 11.43%	28'578.00	Maggior costo registrato a seguito di una valutazione errata in sede di preventivo, ma spesa complessiva in linea con il consuntivo 2017 (- Fr. 3'258.40).
772.434.00 Tasse raccolta rifiuti 772.434.01 Tassa sacchi rifiuti			La copertura totale dei costi per il servizio raccolta e smaltimento rifiuti si attesta a ca. il 70%; questa percentuale corrisponde alla minima prevista dalle disposizioni cantonali in vigore. Anche per il 2018 si è confermata una diminuzione dei quantitativi di RSU raccolti (t. 770.140) rispetto a prima dell'introduzione della tassa sul sacco (t. 1'407.8).

8 Economia pubblica

886.318.00 Piano Energetico Comunale (PECo)	- 127.30%	25'460.60	Lo studio avviato dal Municipio nel 2017 per il Piano energetico comunale (PECo) è costato al Comune complessivamente Fr. 39'078.40, di cui Fr. 25'000.00 registrati nei conti 2017 e Fr. 14'078.40 registrati nei conti 2018. Come già comunicato in sede di consuntivo 2017, questo studio è stato finanziato dal Cantone nella misura del 50%. (Fr. 19'539.20) e l'incasso del relativo sussidio è avvenuto nel 2018. Da qui il saldo negativo figurante a consuntivo.
886.366.00 Contributi finanziamenti biciclette elettriche	- 5.60%	560.40	L'importo esposto corrisponde al contributo comunale versato a chi ha acquistato una bicicletta elettrica in base all'ordinanza municipale. Nel 2018 abbiamo erogato il contributo a 20 cittadini.
886.485.00 Prelev. Dal FER a copertura costi di GC	+ 175.27%	17'527.10	Nello stesso tempo segnaliamo che, oltre al prelevamento dal fondo FER (Fondo Energie Rinnovabili), dei contributi comunali in favore di chi ha acquistato una bicicletta elettrica (Fr. 9'439.60), sono stati prelevati i seguenti importi: Fr. 15'400.00 per il rimborso degli abbonamenti "Arcobaleno" e Fr. 2'687.50 per la gestione delle carte giornaliere FFS (Flexicard).
886.385.00 Riversamento al FER 886.461.00 Contributi FER		281'240.00	Contributo annuale che il Cantone versa ai Comuni in base alla nuova Legge cantonale sull'energia. Questo contributo è trapassato a bilancio a disposizione di investimenti a favore del risparmio energetico. Al 31.12.2018 a bilancio abbiamo a disposizione FR. 1'027'323.90. Parte di questo importo (FR. 640'000.00) è già destinato alla sostituzione dell'illuminazione pubblica con la tecnologia LED ed in parte è già stato utilizzato (Fr. 318'094.75). Il Municipio ha inoltre già valutando ulteriori investimenti a favore del risparmio energetico (sostituzione impianto illuminazione centri sportivi, regolamento per il versamento di contributi ai privati che risanano gli edifici, ecc.)

9 Finanze e imposte

990.330.00 Condoni e abbandoni d'imposta	+ 31.03%	31'026.25	Questo importo varia di molto di anno in anno, a dipendenza della finalizzazione delle procedure. Nel corso del 2018 abbiamo riscontrato un aumento rispetto agli anni scorsi e al preventivo.
990.400.01 Sopravvenienze d'imposta sul reddito e sostanza PF	+ 164.03%	1'312'265.12	Maggiori introiti derivanti da una valutazione prudenziale dei gettiti d'imposta degli anni precedenti.

990.400.02 Imposte alla fonte	+ 0.93%	12'879.49	Leggero aumento rispetto a quanto preventivato. Tuttavia le entrate risultate a consuntivo 2017 (Fr 1'317'427.99) per rapporto al rispettivo preventivo (- Fr. 482'572.01), e dovute in particolare alla chiusura del cantiere AlpTransit di Sigirino, sono confermate con l'importo registrato a consuntivo 2018.
990.403.00 Imposte speciali sul reddito e sostanza	+ 272.38%	190'663.70	Si tratta in particolare d'imposte dovute sul ritiro dei capitali del II° o III° pilastro. La valutazione a preventivo è sempre prudenziale, in quanto non è possibile quantificare anticipatamente gli importi soggetti a questo tipo di imposta. Tuttavia, la maggiore entrata rispetto a quanto preventivato è dovuta in particolare ad un'importante vincita da parte di un fortunato cittadino che ha portato nelle casse del Comune un importo di ca. Fr. 124'500.00.
992.444.00 Contributo di livellamento	+ 7.00%	130'829.00	Il contributo si basa sull'applicazione della Legge sulla perequazione finanziaria intercomunale (LPI). In particolare è calcolato sulla media 2011-2015 del gettito pro-capite delle risorse fiscali del Comune, che sono pari a Fr. 2'234.70 ed è inferiore al 90% della media cantonale dello stesso periodo, che ammonta a Fr. 3'543.49.
994.421.00 Interessi di mora	+ 21.42%	11'782.05	Maggiore entrata rispetto al preventivo dovuta ad una valutazione prudenziale dell'importo da incassare. Gli interessi di mora variano sensibilmente di anno in anno.
999.361.00 Partecipazione risanamento finanziario del Cantone		407'493.00	L'importo esposto corrisponde a quanto prospettato dal Cantone in merito alla manovra di risanamento delle finanze cantonali.

Valutazione del gettito d'imposta 2018

		Consuntivo 2017	Consuntivo 2018
990.400.00	Imposte sul reddito e sulla sostanza PF	6'213'400.00	6'026'854.00
990.400.01	Sopravvenienze d'imposte	1'338'408.25	2'112'265.12
990.400.02	Imposte alla fonte	1'317'427.99	1'392'879.49
990.400.03	Imposta personale	119'600.00	135'011.00
990.401.00	Imposte sull'utile e sul capitale PG	1'062'300.00	1'194'630.00
990.402.00	Imposta immobiliare comunale	505'700.00	568'897.00
990.403.00	Imposte speciali sul reddito e sostanza	130'769.40	260'663.70
	Ricavi correnti per imposte	10'687'605.64	11'691'200.31

La valutazione del gettito 2018 è stata eseguita sulla base delle decisioni di tassazione note dell'ultimo gettito accertato 2015 e dei parametri di crescita considerati del Piano finanziario e ai dati comunicatoci dalla SEL. In base a questi dati abbiamo valutato un gettito un po' meno prudentiale rispetto gli anni precedenti.

5. Conto investimenti

INVESTIMENTI	CONSUNTIVO		2018		2017	
	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	613'919.70	613'919.70	635'000.00	635'000.00	182'148.35	182'148.35
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	3'700.00	3'700.00				
2 EDUCAZIONE netto costi	64'420.75	64'420.75			57'623.60	57'623.60
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	20'291.50	20'291.50	15'000.00	15'000.00	41'983.05	41'983.05
6 TRAFFICO netto costi	556'887.50	556'887.50	1'188'682.00	1'171'726.00	635'412.55	14'105.40 621'307.15
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO netto costi	1'074'005.65	225'994.30 848'011.35	650'472.00	46'869.25 603'602.75	329'576.10	159'999.35 169'576.75
8 ECONOMIA PUBBLICA	318'094.75	318'094.75	300'000.00	300'000.00		
9 FINANZE netto ricavi	1'062'700.00	1'062'700.00		1'018'000.00	964'600.00	964'600.00
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	2'651'319.85	1'606'789.05	2'789'154.00	1'381'825.25 1'407'326.75	1'246'743.65	1'138'704.75
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	2'651'319.85	1'044'530.80 2'651'319.85	2'789'154.00	2'789'154.00	1'246'743.65	108'038.90 1'246'743.65

6. Commento di dettaglio al conto degli investimenti

1 Amministrazione

002.501.02 Compravendita mapp.202 Bironico	23'200.00	Si tratta dell'importo pagato dal Comune nell'ambito della compravendita immobiliare di mq 232 della particella no. 201 RFD di Monteceneri (sez.Bironico) di proprietà delle Ferrovie Federali Svizzere (FFS) con conseguente rettifica confini e costituzione di servitù.
009.503.04 Casa dei Landfogti - Rivera	585'000.00	Trattasi dell'esercizio del diritto di compera relativo alle particelle 763, 764 e 765 RFD di Monteceneri (sez.Rivera) come da messaggio municipale no. 181 del 20 agosto 2018, approvato nella seduta di CC del 22 ottobre 2018.
009.503.05 Casa Nante	5'719.70	Pagamento prestazioni ad uno studio specialistico del settore nell'ambito del credito di Fr. 50'000.00 concesso dal CC in data 28 settembre 2016, a fronte del

			messaggio municipale no. 123 del 27 giugno 2016, concernente le conclusioni del Municipio sulla mozione 21 ottobre 2015 di Marco Truaisch per un credito per la progettazione di interventi di manutenzione straordinaria, ristrutturazione e ampliamento della casa Madonna delle Nevi ad Airola-Nante.
--	--	--	--

3 Cultura e tempo libero

333.501.00 Sistemazione sentieri Monte Tamaro		5'291.50	L'importo esposto corrisponde al costo netto a carico del Comune nell'ambito della sistemazione del sentiero ubicato sotto Bocchetta Tamaro verso la Bassa di Indemini, per un importo lordo pari a Fr. 42'638.40, dal quale vanno dedotti sussidi e contributi per complessivi Fr. 37'346.90.
---	--	----------	--

6 Traffico

661.501.00 Inserimento marciapiede lungo strada S302 a Bironico		150'150.00	L'importo esposto corrisponde a quanto pagato dal Comune al 31.12.2018 per i lavori eseguiti a seguito del messaggio municipale no. 131 del 08.08.2016 e approvato dal CC il 28.09.2016, quale quota parte riferita alle opere stradali.
662.501.07 Rifacimento infrastrutture Chersin - Camignolo		45'880.70	L'importo esposto corrisponde a quanto pagato dal Comune al 31.12.2018 per i lavori eseguiti a seguito del messaggio municipale no. 145 del 23.01.2017 e approvato dal CC il 03.05.2017, quale quota parte riferita alle opere stradali.

7 Protezione ambiente e sistemazione del territorio

771.501.09 Rifacimento infrastrutture Chersin - Camignolo		74'195.55	L'importo esposto corrisponde a quanto pagato dal Comune al 31.12.2018 per i lavori eseguiti a seguito del messaggio municipale no. 145 del 23.01.2017 e approvato dal CC il 03.05.2017, quale quota parte riferita alle opere di canalizzazione.
771.501.10 Inserimento marciapiede lungo strada S302 a Bironico		28'427.70	L'importo esposto corrisponde a quanto pagato dal Comune al 31.12.2018 per i lavori eseguiti a seguito del messaggio municipale no. 131 del 08.08.2016 e approvato dal CC il 28.09.2016, quale quota parte riferita alle opere di canalizzazione.
771.501.11 Variante PGC Rivera - zona Stazione		15'705.45	L'importo esposto corrisponde a quanto pagato dal Comune al 31.12.2018 per i lavori eseguiti a seguito del messaggio municipale no. 169 del 30.10.2017 e approvato dal CC il 13.12.2017.

Qui di seguito elenchiamo gli investimenti decisi dal Municipio in applicazione della delega di cui all'art. 7 del Regolamento comunale:

111.581.01 – Misurazione ufficiale MU 93 Medeglia	3'700.00	
220.503.04 – Rifac.loc.servizi e pavim.entrata SI Camignolo	38'940.65	
221.506.00 – Nuovo arredamento SE Medeglia	25'480.10	
662.506.11 – Acquisto spandisale	10'730.00	
662.501.11 – Posteggi Sigirino	6'462.00	
775.509.04 – Risanamento tratta torrente Leguana	17'000.00	
779.581.03 – Zona di pianificazione Rivera	8'169.00	
779.581.05 – Zona di pianificazione Bironico e zona mista	31'233.00	
		Totale 141'714.75

Informazioni relative alle attività dei consorzi (Legge sul Consorziamento dei Comuni, art. 35, cpv. 4)

Consorzio	Data	Attività principali 2018, base verbali Consiglio Consortile
Istituto scolastico unico, Alto Veduggio (ISUAV)	03.05.2018	Approvazione - Consuntivo 2017 - Nuova formulazione Art. 6 Regolamento in materia di servizi scolastici (Refezione)
	07.08.2018	Seduta straordinaria - Nomina del nuovo membro di delegazione
	06.12.2018	Approvazione - Preventivo 2019
Consorzio casa per anziani Alto Veduggio	26.06.2018	Approvazione - Consuntivo 2017
	07.12.2018	Approvazione - Preventivo 2019
Consorzio depurazione acque Lugano e Dintorni "CDALED"	13.06.2018	Approvazione - Consuntivi 2017 - 3 Messaggi concernenti richieste di credito
	12.12.2018	Approvazione - Preventivi 2019
Consorzio Protezione Civile Regione Lugano-Campagna	29.05.2018	Approvazione - Consuntivo 2017
	28.11.2018	Approvazione - Preventivo 2019 - Messaggio concernente il Regolamento Organico dei dipendenti del Consorzio Protezione Civile Regione Lugano Campagna

7. Bilancio

BILANCIO PATRIMONIALE 2018

RIASSUNTO	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione		Sostanza finale 31.12.2018
		aumento	diminuzione	
ATTIVO	23'491'304.82	32'359'767.17	29'450'748.50	26'400'323.49
BENI PATRIMONIALI	8'283'119.06	29'708'447.32	27'843'959.45	10'147'606.93
10 LIQUIDITA'	1'634'187.14	16'308'792.86	15'810'177.81	2'132'802.19
11 CREDITI	6'148'936.07	13'160'382.31	11'781'815.24	7'527'503.14
12 INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	256'829.45		8'800.00	248'029.45
13 TRANSITORI ATTIVI	243'166.40	239'272.15	243'166.40	239'272.15
BENI AMMINISTRATIVI	15'208'185.76	2'651'319.85	1'606'789.05	16'252'716.56
14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	10'693'701.21	2'099'365.65	1'228'295.20	11'564'771.66
15 PRESTITI E PARTECIPAZIONI	2.00			2.00
16 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	4'292'419.05	491'656.80	308'393.85	4'475'682.00
17 ALTRE USCITE ATTIVATE	222'063.50	60'297.40	70'100.00	212'260.90
ECCEDENZIA PASSIVA				
19 ECCEDENZIA PASSIVA				
PASSIVO	23'491'304.82	18'016'487.52	15'107'468.85	26'400'323.49
CAPITALE DI TERZI	13'820'069.68	16'787'764.40	14'627'768.84	15'980'065.24
20 IMPEGNI CORRENTI	1'225'771.62	14'467'712.54	14'173'113.49	1'520'370.67
22 DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	10'238'800.00	2'000'000.00	165'800.00	12'073'000.00
23 DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	325'553.85			325'553.85
24 ACCANTONAMENTI	1'842'448.36	72'630.70		1'915'079.06
25 TRANSITORI PASSIVI	187'495.85	247'421.16	288'855.35	146'061.66
FINANZIAMENTI SPECIALI	1'463'636.15	306'240.00	355'621.85	1'414'254.30
28 IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	1'463'636.15	306'240.00	355'621.85	1'414'254.30
CAPITALE PROPRIO	8'207'598.99	922'483.12	124'078.16	9'006'003.95
29 CAPITALE PROPRIO	8'207'598.99	922'483.12	124'078.16	9'006'003.95

8. Commento di dettaglio al bilancio

ATTIVO

10 Liquidità

La liquidità del Comune, anche per il 2018, è risultata essere buona.

PASSIVO

22 Debiti a medio e a lungo termine

I debiti del Comune verso terzi, nel 2018, sono aumentati da FR. 10'238'800.00 a FR. 12'073'000.00 (+ FR. 2'165'800.00). Questo aumento è dovuto in particolare al fatto che dal 2010 al 2017, tutti gli investimenti eseguiti hanno potuto essere finanziati con la liquidità. Tuttavia nel corso del primo trimestre 2018 il Comune ha dovuto chiedere un prestito fisso in conto corrente pari a Fr. 2'00'000.00, ad un tasso d'interesse del 0.2%, per poter far fronte ai propri impegni.

9. Indicatori finanziari

INDICATORI FINANZIARI

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Copertura delle spese correnti	0.0	0.0	12.2	16.4	10.1	0.3	3.8	4.2	0.8	5.1
[(ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti - spese correnti senza addebiti interni e riversamenti) / spese correnti senza addebiti interni e riversamenti] x 100										
Scala di valutazione: sufficiente >0% disavanzo moderato -2,5% - 0% disavanzo importante <-2,5%										
Ammortamento beni amministrativi	0.0	0.0	49.9	9.4	8.3	7.4	8.6	7.6	6.4	7.0
[(ammortamenti amministrativi ordinari e supplementari) / (beni amministrativi ad inizio anno senza partecipazioni)] x 100										
Scala di valutazione: limite minimo di legge, da raggiungere progressivamente >= 10%										
Quota degli interessi	0.0	0.0	0.4	0.7	0.2	0.1	-0.4	-0.4	-0.6	-0.5
(interessi netti / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti) x 100										
Scala di valutazione: bassa <2% media 2% - 5% alta 5% - 8% eccessiva >8%										
Quota degli oneri finanziari	0.0	0.0	3.6	7.4	6.3	6.0	7.3	7.0	5.6	5.9
(interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti) x 100										
Scala di valutazione: bassa <5% media 5% - 15% alta 15% - 25% eccessiva >25%										
Grado di autofinanziamento	0.0	0.0	448.8	217.4	173.1	29.2	71.3	106.1	101.5	88.3
(autofinanziamento / investimenti netti) x 100										
Scala di valutazione: ideale >100% sufficiente - buono 70% - 100% problematico <70%										
Capacità di autofinanziamento	0.0	0.0	46.8	20.9	15.2	6.2	11.2	11.4	7.0	11.2
(autofinanziamento/ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti) x 100										
Scala di valutazione: buona >20% media 10% - 20% debole <10%										
Debito pubblico pro capite in fr.	0	0	1'730	1'290	1'000	1'453	1'581	1'509	1'492	1'557
debito pubblico / popolazione finanziaria										
Scala di valutazione: basso <1.000 fr. medio fr. 1.000 - fr. 3.000 elevato fr. 3.000 - fr. 5.000 eccessivo > fr. 5.000										
Quota di capitale proprio	0.0	4.4	18.0	27.2	32.1	31.8	33.5	37.3	34.9	34.1
(capitale proprio / totale dei passivi) x 100										
Scala di valutazione: eccessiva >40% buona 20% - 40% media 10% - 20% debole <10%										
Quota di indebitamento lordo	0.0	0.0	55.5	78.6	67.5	68.5	62.7	61.9	68.0	74.9
(debiti a breve e medio termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza accrediti interni e riversamenti) x 100										
Scala di valutazione: molto buona <50% buona 50% - 100% discreta 100% - 150% alta 150% - 200% critica >200%										
Quota degli investimenti	0.0	0.0	25.0	14.6	12.4	23.5	16.4	16.5	8.1	15.5
(investimenti lordi / spese di gestione corrente senza ammortamenti e addebiti interni e riversamenti + uscite di investimento) x 100										
Scala di valutazione: molto alta >30% elevata 20% - 30% media 10% - 20% ridotta <10%										
Moltiplicatore politico	0.0	0.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0

10. Conclusioni

Visto quanto sopra, si invita il Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. E' approvato il conto consuntivo del Comune di Monteceneri, conto di gestione corrente, per l'esercizio 2018.
2. E' approvato il conto consuntivo del Comune di Monteceneri, conto investimenti, per l'esercizio 2018.
3. E' approvato il bilancio patrimoniale del Comune di Monteceneri al 31.12.2018.
4. E' dato scarico al Municipio per tutta la gestione 2018.



PER IL MUNICIPIO DI MONTECENERI

Il Sindaco:
A. Celio Cattaneo

Il Segretario supplente:
T. Ferracin

(Handwritten signature of A. Celio Cattaneo)

(Handwritten signature of T. Ferracin)

Commissione incaricata dell'esame: Gestione

	consuntivo 2018	preventivo 2018	consuntivo 2017
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	14'719'645.76	14'753'985.00	14'459'819.02
Ammortamenti amministrativi	1'062'700.00	1'018'000.00	964'600.00
Addebiti interni			
Totale spese correnti	15'782'345.76	15'771'985.00	15'424'419.02
Entrate correnti	16'580'750.72	14'782'133.80	15'548'497.18
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	16'580'750.72	14'782'133.80	15'548'497.18
Risultato d'esercizio	798'404.96	-989'851.20	124'078.16
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	2'651'319.85	2'789'154.00	1'246'743.65
Entrate per investimenti	544'089.05	363'825.25	174'104.75
Onere netto per investimenti	2'107'230.80	2'425'328.75	1'072'638.90
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	2'107'230.80	2'425'328.75	1'072'638.90
Ammortamenti amministrativi	1'062'700.00	1'018'000.00	964'600.00
Risultato d'esercizio	798'404.96	-989'851.20	124'078.16
Autofinanziamento	1861'104.96	28'148.80	1'088'678.16
Risultato totale	-246'125.84	-2'397'179.95	16'039.26
<u>Riassunto del bilancio</u>			
Beni patrimoniali	10'147'606.93		8'283'119.06
Beni amministrativi	16'252'716.56		15'208'185.76
Finanziamenti speciali			
Eccedenza passiva			
Capitale di terzi	15'980'065.24		13'820'069.68
Finanziamenti speciali	1'414'254.30		1'463'636.15
Capitale proprio	9'006'003.95		8'207'598.99
Totale	26'400'323.49	26'400'323.49	23'491'304.82

CONSUNTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
	Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
GESTIONE CORRENTE											
SPESE CORRENTI											
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'215'881	259'812	150'839			124'627	525'392	114'631			2'587'856
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	905'920	79'548	202'326	124'683	68'671	36'203	994'124	717'290	-5'461	157	3'123'461
32 INTERESSI PASSIVI										53'799	53'799
33 AMMORTAMENTI										1'213'197	1'213'197
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		568'872	3'423'564		25'879	115'996	22'536	366'715			4'523'561
36 CONTRIBUTI PROPRI	10'797		31'000	249'189	1'000	2'951'348	76'645	28'579	18'568	426'314	3'974'233
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIA							25'000		281'240		306'240
3 SPESE CORRENTI	2'132'598	908'232	3'807'729	373'872	96'550	3'228'174	1'643'697	1'227'215	294'348	1'693'466	15'782'346

CONSUNTIVO 2018 RIPARTIZIONE FUNZIONALE PER GENERE DI CONTO

GESTIONE CORRENTE		0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Totale
RICAVI CORRENTI		Amminist.ne generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	
40	IMPOSTE										11'698'621	11'698'621
41	REGALIE E CONCESSIONI	44'589	3'120							309'893		313'013
42	REDDITI DELLA SOSTANZA		7'962		500						89'747	142'797
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TAS	139'604	50'732		61'355			164'688	777'681	4'273		1'198'333
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO											
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI		28'685				8'664		28'360			65'710
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI		6'396	761'994						281'240		1'049'630
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPE									27'527		27'527
4	RICAVI CORRENTI	184'192	96'895	761'994	61'855		8'664	164'688	806'042	622'934	13'873'487	16'580'751
	Minore spesa	-1'346'275	-811'336	-3'045'735	-312'017	-95'550	-3'219'510	-1'479'009	-421'173	328'586	12'180'020	798'405

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	2'381'851.49	184'192.43 2'197'659.06	2'428'093.00	159'400.00 2'268'693.00	2'376'215.36	208'792.67 2'167'422.69
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	783'604.85	96'895.37 686'709.48	832'835.00	82'931.00 749'904.00	796'536.70	125'762.49 670'774.21
2 EDUCAZIONE netto costi	3'807'728.98	761'994.25 3'045'734.73	3'834'200.00	747'834.00 3'086'366.00	3'471'054.27	731'284.55 2'739'769.72
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	373'871.67	61'854.90 312'016.77	390'200.00	48'776.40 341'423.60	397'673.20	66'807.90 330'865.30
4 SALUTE PUBBLICA netto costi	95'550.05	95'550.05	99'566.00	99'566.00	97'814.70	97'814.70
5 PREVIDENZA SOCIALE netto costi	3'284'339.66	8'664.20 3'275'675.46	3'067'720.00	8'900.00 3'058'820.00	3'077'826.24	8'932.20 3'068'894.04
6 TRAFFICO netto costi	1'927'802.65	164'687.65 1'763'115.00	1'880'333.00	124'500.00 1'755'833.00	2'026'910.25	200'894.20 1'826'016.05
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T netto costi	1'139'782.71	806'041.59 333'741.12	1'276'300.00	852'500.00 423'800.00	1'298'927.35	923'054.63 375'872.72
8 ECONOMIA PUBBLICA netto ricavi	294'347.55 328'586.17	622'933.72	320'985.00 230'851.00	551'836.00	322'179.00 226'841.75	549'020.75
9 FINANZE E IMPOSTE netto ricavi	1'693'466.15 12'180'020.46	13'873'486.61	1'641'753.00 2'638'311.70	4'280'064.70	1'559'281.95 11'174'665.84	12'733'947.79
TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO	15'782'345.76	16'580'750.72	15'771'985.00	6'856'742.10 8'915'242.90	15'424'419.02	15'548'497.18
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	798'404.96 16'580'750.72	16'580'750.72	15'771'985.00	15'771'985.00	124'078.16 15'548'497.18	15'548'497.18

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO						
	SPESE CORRENTI						
001.300.00	Indennità membri consiglio comunale	4'150.00		6'000.00		2'750.00	
001.300.01	Indennità membri commissioni CC + deleg.	3'200.00		6'500.00		3'650.00	
001.300.02	Indennità membri uffici elettorali	600.00		2'800.00		250.00	
001.300.03	Onorari e indennità sindaco e municipali	112'250.00		119'000.00		113'850.00	
001.300.04	Indennità membri commissioni municipali	3'950.00		5'500.00		4'400.00	
001.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	6'364.05		10'500.00		7'573.50	
001.309.00	Spese per la formazione	50.00		1'000.00			
001.310.00	Materiale per votazioni ed elezioni	3'834.15		5'000.00		5'875.95	
001.310.01	Stampati e fotocopie	703.20		1'000.00		100.00	
001.317.00	Rimborso spese	2'184.15		2'000.00		753.60	
001.318.00	Spese di rappresentanza	5'200.00		8'000.00		5'778.00	
001.365.00	Finanziamento gruppi politici			5'200.00		5'200.00	
	Totale ricavi correnti						
	Totale spese correnti	142'485.55		172'500.00		150'181.05	
	Saldo		142'485.55		172'500.00		150'181.05
002	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
	SPESE CORRENTI						
002.301.00	Stipendi ed indennità personale	993'150.00		1'058'347.00		982'501.20	
002.301.02	Indennità economia domestica						
002.301.03	Indennità figli	10'400.00		8'500.00		12'000.00	
002.303.00	Contributi AVS/AI-/IPG /AD	84'772.05		92'400.00		82'463.15	
002.304.00	Contributi cassa pensioni	138'821.00		140'200.00		112'900.45	
002.305.00	Assicurazione infortuni	7'501.15		9'710.00		9'141.25	
002.305.01	Assicurazione malattia	11'625.10		12'350.00		11'300.60	
002.309.00	Spese per la formazione	7'286.55		8'000.00		1'070.00	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002.437.00	Multe edilizie					
002.439.00	Altri ricavi	736.57		5'000.00		9'350.00
	Totale ricavi correnti	139'603.73	1'873'807.00	119'400.00	1'794'889.26	169'383.37
	Totale spese correnti					
	Saldo	1'743'653.36		1'754'407.00		1'625'505.89
009	COMPITI NON RIPARTITI					
	SPESE CORRENTI					
009.301.01	Stipendi personale di pulizia	69'555.60	45'200.00		60'012.05	
009.301.02	Contributi AVS/AI/IPG/AD	5'135.50	4'000.00		5'210.65	
009.301.03	Assegni famiglia e figli				2'750.00	
009.304.00	Contributi cassa pensione	4'284.00	3'000.00		2'876.00	
009.305.01	Premio assicurazione malattia	446.90	550.00		565.50	
009.305.02	Premio assicurazione infortuni	1'593.05	580.00		630.50	
009.311.00	Acquisto macchine e attrezzi		3'000.00		2'355.00	
009.312.00	Consumo olio riscaldamento	3'471.00	6'000.00		6'000.55	
009.312.01	Consumo energia elettrica	34'484.45	40'000.00		41'017.95	
009.312.02	Consumo acqua potabile uffici amministrativi	8'16.25	1'000.00		901.60	
009.313.00	Materiale per la pulizia	8'320.80	8'000.00		10'841.45	
009.314.00	Manutenzione stabili e strutture	68'375.85	120'000.00		155'276.75	
009.316.00	Affitto locali amministrativi (Sigirino)	7'206.00	15'000.00		14'412.00	
009.316.01	Locazione uffici sede amministrativa	147'769.40	130'000.00		123'483.15	
009.317.00	Rimborsi spese	72.00	500.00		132.00	
009.318.02	Sicurezza sul lavoro	3'446.40	3'456.00		3'456.00	
009.319.00	Spese varie	1'131.65	1'500.00		1'223.90	
009.427.00	RICAVI CORRENTI	44'588.70		40'000.00		39'409.30
	Locazioni diverse					
	Totale ricavi correnti	44'588.70	381'786.00	40'000.00	431'145.05	39'409.30
	Totale spese correnti			341'786.00		391'735.75
	Saldo	311'520.15				

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti							
Totale spese correnti							
Saldo		398'744.00	398'744.00	422'500.00	422'500.00	383'896.35	383'896.35
114	POLIZIA DEL FUOCO						
SPESE CORRENTI							
114.301.00	Corpo pompieri urbani	77'692.65		96'520.00		96'382.75	
114.318.04	Acquisto e manutenzione idranti	15'907.30		10'000.00		253.70	
114.319.00	Altre spese per beni e servizi	485.85		1'000.00		4'205.00	
RICAVI CORRENTI							
114.436.00	Rimborso dal cantone per corpo pompieri urbani		7'280.00		7'000.00		7'280.00
114.452.00	Partecipazione comuni convezionati al corpo pompieri		28'685.40		30'481.00		34'508.90
Totale ricavi correnti							
Totale spese correnti							
Saldo		94'085.80	35'965.40	107'520.00	37'481.00	100'841.45	41'788.90
115	DIFESA NAZIONALE MILITARE		58'120.40		70'039.00		59'052.55
SPESE CORRENTI							
115.352.00	Rimborso per piazza di tiro	24'826.70		15'000.00		12'400.10	
RICAVI CORRENTI							
115.452.00	Rimb. spese infrastrutture di tiro						2'513.69
Totale ricavi correnti							
Totale spese correnti							
Saldo		24'826.70	24'826.70	15'000.00	15'000.00	12'400.10	2'513.69
116	DIFESA NAZIONALE CIVILE						
Totale ricavi correnti							
Totale spese correnti							
Saldo							

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
116.311.00 Acquisto mobili, macchine e attrezzature						
116.311.01 Attrezzature per corsi PCi						
116.314.00 Manutenzione rifugi pubblici	404.15		2'500.00		88.55	
116.319.00 Altre spese per beni e servizi			1'000.00			
116.352.00 Partecipazione Consorzio PCi Lugano-Campagna	90'876.25		115'200.00		105'007.35	
116.383.00 Contributi sostitutivi rifugi PCi						
RICAVI CORRENTI						
116.439.00 Altri ricavi						
116.483.00 Contributi sostitutivi rifugi PCi						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	91'280.40		118'700.00		105'095.90	
Saldo		91'280.40		118'700.00		105'095.90

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	GESTIONE CORRENTE						
	EDUCAZIONE						
220	SCUOLA DELL' INFANZIA						
	SPESE CORRENTI						
220.311.00	Acquisto mobilio, macchine e attrezzature	179.95		10'000.00		1'561.45	
220.312.00	Consumo olio e gas per riscaldamento	19'035.20		20'000.00		19'661.60	
220.312.01	Consumo energia elettrica	8'579.15		8'300.00		9'587.05	
220.313.01	Materiale per la pulizia	6'554.35		7'000.00		5'672.95	
220.314.00	Manutenzione scuola materna	37'255.65		30'000.00		32'179.70	
220.315.00	Manutenzione mobilio,macchine e attrezzature	1'558.45		5'000.00		452.50	
220.318.01	Assicurazione stabile Bironico	1'704.50		1'800.00		1'704.50	
220.352.03	Rimborso al Consorzio Alto Vedeggio	1'075'329.86		1'077'000.00		1'047'867.97	
220.362.00	Contributo Fond. Marcionelli Severino	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
	RICAVI CORRENTI						
220.461.00	Sussidio cantonale stipendi docenti		214'134.00		208'384.00		209'290.35
	<i>Totale ricavi correnti</i>		214'134.00		208'384.00		209'290.35
	<i>Totale spese correnti</i>	1'154'197.11		1'163'100.00		1'122'687.72	
	Saldo		940'063.11		954'716.00		913'397.37
221	SCUOLE PUBBLICHE						
	SPESE CORRENTI						
221.301.01	Stipendi personale di pulizia	46'883.55		42'300.00		40'050.55	
221.301.03	Assegni figli	3'000.00		3'000.00		1'500.00	
221.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	98'646.65		3'900.00		3'535.20	
221.304.00	Contributi cassa pensione						
221.305.00	Assicurazione infortuni	1'803.55		540.00		566.15	
221.305.01	Assicurazione malattia	505.00		510.00		533.55	
221.311.00	Acquisto mobilio e macchine d'ufficio	1'145.00		2'000.00		630.10	
221.312.00	Consumo energia elettrica	5'207.15		6'000.00		6'443.55	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
221.312.01 Consumo olio riscaldamento	25'257.65		20'000.00		20'928.95	
221.313.00 Materiale di pulizia	8'628.85		10'000.00		6'648.70	
221.313.01 Acquisto sacchi rifiuti x esigenze ISUAV			550.00		3'906.00	
221.314.00 Part.manutenzione stabile SE Mezzovico	59'801.00		64'000.00		51'048.00	
221.315.00 Manutenzione mobilio e macchine d'ufficio	376.95		1'000.00			
221.317.00 Rimborsi spese	288.00				298.00	
221.318.01 Trasporto allievi					17'024.90	
221.318.04 Spese mensa e doposcuola Mezzovico	17'500.00		17'500.00		17'500.00	
221.318.05 Spese mensa e doposcuola Rivera e Isona	9'054.15		16'000.00		6'015.00	
221.319.00 Altre spese per beni e servizi	200.00				665.00	
221.352.04 Rimborso al Consorzio Alto Vedeggio	2'348'234.37		2'457'300.00		2'144'807.90	
221.366.00 Contributo scuola media Carnignolo	27'000.00		26'500.00		26'265.00	
RICAVI CORRENTI						
221.436.00 Rimborsi assicurazione malattia						795.15
221.436.01 Rimborsi indennità infortuni						827.15
221.436.04 Entrate diverse						520'371.90
221.461.00 Sussidio cantonale stipendi docenti		547'860.25		539'450.00		
<i>Totale ricavi correnti</i>		547'860.25		539'450.00		521'994.20
<i>Totale spese correnti</i>	2'653'531.87		2'671'100.00		2'348'366.55	
Saldo		2'105'671.62		2'131'650.00		1'826'372.35
229 ALTRI SETTORI DELL'INSEGNAMENTO						
SPESE CORRENTI						
229.310.00 Contributo materiale allievi SE private						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	GESTIONE CORRENTE						
	CULTURA E TEMPO LIBERO						
	PROMOZIONE CULTURALE						
	SPESE CORRENTI						
	330.318.00 Prestazioni per manifestazioni	16'862.55		15'000.00		21'376.25	
	330.365.01 Contributo Filarmonica Unione Carvina	13'965.00		14'000.00		14'079.00	
	330.365.02 Contributi vari a enti culturali	9'150.00		5'000.00		4'950.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	39'977.55		34'000.00		40'405.25	
	Saldo		39'977.55		34'000.00		40'405.25
	MEZZI DI INFORMAZIONE						
	RICAVI CORRENTI						
	332.434.00 Affitto tubi fodera dalla Cablecom SA		12'776.40		12'776.40		12'776.40
	<i>Totale ricavi correnti</i>		12'776.40		12'776.40		12'776.40
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	12'776.40		12'776.40		12'776.40	
	PARCHI PUBBLICI E SENTIERI						
	SPESE CORRENTI						
	333.313.00 Materiale di consumo			2'000.00			
	333.314.00 Manutenzione sentieri e giardini	35'335.10		40'000.00		56'649.60	
	333.314.01 Manutenzione parchi pubblici	2'975.55		20'000.00			
	333.365.01 Rimborso ad Associazioni Pro Monti	500.00		1'500.00		500.00	
	RICAVI CORRENTI						
	333.462.01 Contr.patriziale manut.sentieri Monti Sigirino						

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	38'810.65	38'810.65	63'500.00	63'500.00	57'149.60	57'149.60
334 SPORT						
SPESE CORRENTI						
334.312.00 Consumo energia elettrica	10'248.40		3'000.00		6'468.25	
334.314.00 Manutenzione strutture sportive	42'854.15		65'000.00		23'542.65	
334.317.00 Rimborso spese						
334.365.01 Contributi vari alle Società	39'737.20		25'000.00		38'684.95	
RICAVI CORRENTI						
334.427.00 Locazione infrastrutture		500.00		1'000.00		1'200.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		500.00		1'000.00		1'200.00
<i>Totale spese correnti</i>	92'839.75		93'000.00		68'695.85	
Saldo		92'339.75		92'000.00		67'495.85
335 ALTRE ATTIVITA' DI TEMPO LIBERO						
SPESE CORRENTI						
335.318.00 Manifestazioni	16'407.05		10'000.00		23'338.90	
335.365.00 Contributo a colonie e campeggi	-2'564.28		5'000.00		9'000.00	
335.365.01 Contributo Centro giovanile Alto Vedeggio	17'420.95		18'000.00		17'909.10	
335.365.02 Contributo Midnight Sport	16'943.00		19'000.00		16'943.00	
335.366.00 Acquisto biglietti Splash & Spa Rivera	42'637.00		35'000.00		52'831.50	
RICAVI CORRENTI						
335.436.00 Incassi giornalieri biglietti Splash & Spa		48'578.50		35'000.00		52'831.50

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		48'578.50		35'000.00		52'831.50
<i>Totale spese correnti</i>	90'843.72		87'000.00		120'022.50	
Saldo		42'265.22		52'000.00		67'191.00
339 CULTO						
SPESE CORRENTI						
339.362.02 Contributo alle Parrocchie	109'000.00		109'000.00		109'000.00	
339.362.03 Contributo Chiesa Evangelica	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
339.362.04 Contributi vari	700.00		2'000.00		700.00	
RICAVI CORRENTI						
339.439.00 Ricavi diversi						
<i>Totale ricavi correnti</i>		48'578.50		35'000.00		52'831.50
<i>Totale spese correnti</i>	90'843.72		87'000.00		120'022.50	
Saldo		42'265.22		52'000.00		67'191.00
Totale	111'400.00	111'400.00	112'700.00	112'700.00	111'400.00	111'400.00

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	SALUTE PUBBLICA						
445	LOTTA PROFILATTICA CONTRO LE MALATTIE						
	SPESE CORRENTI						
	Contributo associazioni antitossicomanie						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
446	SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO						
	SPESE CORRENTI						
	Rimborso per servizio medico scolastico	1'362.00		2'000.00		1'574.00	
	Rimborso per servizio dentario scolastico	24'517.10		26'100.00		26'046.60	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	25'879.10	25'879.10	28'100.00	28'100.00	27'620.60	27'620.60
449	ALTRI COMPITI PER LA SALUTE						
	SPESE CORRENTI						
	Servizio medico festivo	4'597.00		4'766.00		4'791.00	
	Contributo servizio ambulatorio pre ospedaliero	60'621.15		62'700.00		60'411.75	
	Altre spese per beni e servizi	3'452.80		3'000.00		3'991.35	
	Contributo sezione samaritani	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	69'670.95	69'670.95	71'466.00	71'466.00	70'194.10	70'194.10

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5						
	PREVIDENZA SOCIALE					
550	AVS E CONTRIBUTI COMUNALI A FONDI CENTRA					
	SPESE CORRENTI					
550.361.00	1'129'954.30		921'000.00		1'026'651.20	
	Contributo comunale fondi previdenza AVS/AI/PC/M					
	RICAVI CORRENTI					
550.451.00	8'664.20			8'900.00		8'932.20
	Sussidio agenzia AVS					
	1'129'954.30	8'664.20	921'000.00	8'900.00	1'026'651.20	8'932.20
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					
		1'121'290.10		912'100.00		1'017'719.00
554	PROTEZIONE DELLA GIOVENTU'					
	SPESE CORRENTI					
554.361.00	38'341.00		36'500.00		36'456.00	
	Provvedimenti di protezione Lfam minorenni					
554.365.00	34'500.00		19'000.00		18'800.00	
	Attività sostegno alle famiglie					
554.365.01	21'081.00		25'000.00		20'270.00	
	Punto famiglia					
554.365.02	13'500.00					
	Contributo preasilo					
	107'422.00		80'500.00		75'526.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					
		107'422.00		80'500.00		75'526.00
557	CASE PER ANZIANI					
	SPESE CORRENTI					
557.312.00	4'061.00		3'600.00		4'228.00	
	Riscaldamento Centro Diurno					
557.312.01	3'354.75		4'000.00		4'218.80	
	Consumo energia elettrica					
557.313.00	812.75		1'000.00		1'236.70	
	Spese per materiale di consumo					
557.313.01	618.25		1'000.00		1'165.65	
	Spese per acquisto viveri					

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	TRAFFICO						
	GESTIONE CORRENTE						
661	STRADE CANTONALI						
	SPESE CORRENTI						
661.351.00	Manutenzione strade cantonali	20'041.50		20'720.00		20'720.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	20'041.50		20'720.00		20'720.00	
	Saldo		20'041.50		20'720.00		20'720.00
662	STRADE COMUNALI						
	SPESE CORRENTI						
662.301.00	Stipendi e indennità funzionari nominati	541'459.40		554'713.00		512'502.45	
662.301.01	Stipendi e indennità personale avventizio	92'094.60		55'000.00		106'018.80	
662.301.03	Assegni famiglia e figli	4'750.00		6'000.00		6'000.00	
662.303.00	Contributi AVS/AI/IPG/AD	56'201.75		53'900.00		55'502.55	
662.304.00	Contributi cassa pensioni	63'867.95		56'600.00		61'170.60	
662.305.00	Assicurazione infortuni	36'309.65		30'400.00		28'792.80	
662.305.01	Assicurazione malattia	7'675.80		6'500.00		7'583.65	
662.306.00	Abbigliamento	6'814.80		6'000.00		6'507.55	
662.309.00	Altre spese per il personale	323.65		1'000.00			
662.311.00	Acquisto macchine e attrezzi	21'232.60		20'000.00		8'756.65	
662.311.01	Acquisto segnaletica stradale	10'373.70		15'000.00		7'040.90	
662.313.00	Materiale di consumo	12'294.25		15'000.00		13'717.65	
662.313.01	Carburante e olii	19'829.70		25'000.00		19'458.15	
662.313.02	Acquisto sacchi rifiuti x esigenze Comune	145.40		3'000.00		3'120.00	
662.314.00	Manutenzione strade, piazze e posteggi	316'210.80		300'000.00		337'254.25	
662.314.02	Manutenzione strada Gola di Lago-Busio (Camignolo)	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
662.314.03	Servizio cala neve e spargimento sale	134'787.55		150'000.00		175'604.00	
662.314.04	Manutenzione segnaletica stradale	3'167.30		15'000.00		27'359.80	
662.315.00	Manutenzione veicoli	37'041.45		35'000.00		29'669.15	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
669 ALTRO TRAFFICO						
669.352.00 SPESE CORRENTI						
Commissione intercomunale dei trasporti	2'494.45		8'500.00		4'308.45	
669.361.00 Partecipazione comunità tariffale Arcobaleno	33'245.00		30'000.00		45'987.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	35'739.45		38'500.00		50'295.45	
Saldo		35'739.45		38'500.00		50'295.45

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	GESTIONE CORRENTE						
	7						
	770						
	770.363.00						
	PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T						
	770						
	770.363.00						
	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO						
	SPESE CORRENTI						
	Contributo all'ACAP - copertura deficit						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
	771						
	ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE						
	SPESE CORRENTI						
	Manutenzione canalizzazioni	26'139.50		50'000.00		29'256.15	
	Manutenzione IDA Medeglia	20'846.35		70'000.00		21'436.70	
	Partecipazione al CDALED, Bioggio	353'101.65		345'500.00		358'938.00	
	Part.al Consorzio Dep.Acque del Verbano	13'612.90		50'000.00		46'120.00	
	Accantonamento manutenzione canalizzazioni						
	RICAVI CORRENTI						
	Tasse d'allacciamento canalizzazioni		9'088.60		20'000.00		28'260.68
	Tasse d'uso canalizzazione		334'484.90		331'000.00		330'952.20
	Tassa d'uso canalizzazione DDPS				30'000.00		26'828.50
	Altri ricavi						
	Prelevamento manutenzione canalizzazioni						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		343'573.50		381'000.00		386'041.38
	<i>Totale spese correnti</i>	413'700.40		515'500.00		455'750.85	
	Saldo		70'126.90		134'500.00		69'709.47
	772						
	ELIMINAZIONE RIFIUTI						

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
SPESE CORRENTI						
772.301.01 Prestazioni avventizi piazza rifiuti	27'199.35		25'000.00		26'533.15	
772.311.00 Acquisto contenitori	234.05		15'000.00		13'868.70	
772.312.00 Consumo energia elettrica Pzza.comp.Sigirino	36'520.75		500.00		210.95	
772.313.00 Acquisto e gestione sacchi rifiuti	17'904.15		32'000.00		26'790.75	
772.314.00 Manutenzione centri raccolta rifiuti	29'136.86		20'000.00		25'080.60	
772.315.00 Manutenzione e pulizia contenitori rifiuti	16.80		40'000.00		35'849.40	
772.317.00 Rimb.spese sorveglianti centri raccolta	175'040.65		262'400.00		279'273.60	
772.318.00 Servizio raccolta separata rifiuti	278'578.00		250'000.00		281'836.40	
772.318.01 Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	20'988.10		20'000.00		21'633.10	
772.319.00 Altre spese per beni e servizi						
RICAVI CORRENTI						
772.434.00 Tasse raccolta rifiuti		242'173.29		300'000.00		242'315.20
772.434.01 Tasse sacchi rifiuti		143'535.00		131'000.00		127'200.00
772.439.00 Altri ricavi		809.40		500.00		1'794.00
772.452.00 Part.racc.+smalt.rifiuti da Isona		28'360.40		30'000.00		27'474.05
<i>Totale ricavi correnti</i>		414'878.09		461'500.00		398'783.25
<i>Totale spese correnti</i>	585'618.71		664'900.00		711'076.65	
Saldo		170'740.62		203'400.00		312'293.40
774 CIMITERO E SEPPELLIMENTO						
SPESE CORRENTI						
774.312.00 Consumo energia elettrica	3'028.40		3'500.00		3'161.10	
774.314.00 Manutenzione cimiteri	35'515.70		40'000.00		50'545.25	
774.319.00 Altre spese per beni e servizi			2'000.00		171.80	
RICAVI CORRENTI						
774.434.00 Tasse cimitero		11'650.00		10'000.00		19'450.00

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		11'650.00		10'000.00		19'450.00
<i>Totale spese correnti</i>	38'544.10		45'500.00		53'878.15	
Saldo		26'894.10		35'500.00		34'428.15
775 ARGINATURE						
SPESE CORRENTI						
775.314.00 Manutenzione rogge e corsi d'acqua	2'284.75		10'000.00		8'510.25	
775.318.00 Consorzio manutenzione Alto Vedeggio	29'550.00		19'700.00		29'550.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>		31'834.75		29'700.00		38'060.25
<i>Totale spese correnti</i>	31'834.75		29'700.00		38'060.25	
Saldo		31'834.75		29'700.00		38'060.25
778 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE						
SPESE CORRENTI						
778.318.00 Spese controllo impianti di combustione	37'644.80				3'080.00	
RICAVI CORRENTI						
778.434.00 Tasse controllo impianti di combustione		35'940.00				5'200.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		35'940.00				5'200.00
<i>Totale spese correnti</i>	37'644.80				3'080.00	
Saldo		1704.80			2'120.00	
779 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO						
SPESE CORRENTI						
779.318.00 Risnamamento zone di pericolo	3'231.00				9'460.80	
779.318.01 Bonifica terreno discarica "Petasio"	630.15					
779.362.00 Valorizzazione pascoli Alpe Santa Maria	5'000.00					
779.365.03 Contributo Ente Reg.sviluppo del Luganese ERS-L	16'292.50		18'700.00		18'772.00	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
779.365.04 Contributo Vedeggio Valley	7'286.30		2'000.00		8'848.65	
RICAVI CORRENTI						
779.410.00 Indennità discarica "Petasio"						113'580.00
<i>Totale ricavi correnti</i>					37'081.45	113'580.00
<i>Totale spese correnti</i>	32'439.95		20'700.00	20'700.00	76'498.55	
Saldo		32'439.95				

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	GESTIONE CORRENTE						
	ECONOMIA PUBBLICA						
	880 AGRICOLTURA						
	SPESE CORRENTI						
	880.301.00 Indennità ufficio campicoltura e censimenti						
	880.301.01 Indennità ispettore bestiame						
	880.319.00 Altre spese per beni e servizi						
	880.365.00 Contributo alla condotta veterinaria						
	RICAVI CORRENTI						
	880.461.00 Sussidio cantonale censimenti agricoli						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
	883 TURISMO						
	SPESE CORRENTI						
	883.361.00 Contributi all'ETT	8'916.55		10'000.00		8'852.30	
	883.362.00 Contributo Lugano Turismo	212.00		500.00		380.70	
	883.362.01 Contributo Leventina Turismo						
	<i>Totale ricavi correnti</i>	9'128.55	9'128.55	10'500.00	10'500.00	9'233.00	9'233.00
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
	886 ENERGIA						
	SPESE CORRENTI						
	886.318.00 Piano Energetico Comunale (PECO)	-5'460.60		20'000.00		25'600.00	
	886.366.00 Contributi finanziamenti biciclette elettriche	9'439.60		10'000.00		9'863.00	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
886.385.00 Riversamento al FER	281'240.00		280'485.00		277'483.00	
RICAVI CORRENTI						
886.410.01 Indennità AET		2'527.25		2'500.00		2'618.10
886.410.03 Tassa uso spec.strade comunali (ex privata)		307'366.00		254'351.00		254'351.00
886.434.00 Incentivi Cantionali (RIC-TI)		4'273.37		4'500.00		4'705.65
886.461.00 Contributi FER		281'240.00		280'485.00		277'483.00
886.485.00 Prelev. dal FER a copertura di costi di GC		27'527.10		10'000.00		9'863.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		622'933.72		551'836.00		549'020.75
<i>Totale spese correnti</i>	285'219.00		310'485.00		312'946.00	
Saldo	337'714.72		241'351.00		236'074.75	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		2'067'829.00		1'937'000.00		1'932'481.00
<i>Totale spese correnti</i>	18'821.00		25'960.00		23'481.00	
Saldo	2'049'008.00		1'911'040.00		1'909'000.00	
993 PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI						
RICAVI CORRENTI						
993.440.00 Ridistribuzione tassa sul CO2		2'512.30		1'000.00		1'836.45
993.441.00 Partecipazione imposte di successione e donazione						
993.441.01 Partecipazione imposte sugli utili immobiliari						
993.441.02 Partecipazione imposta immobiliare PG						
993.441.03 Partecipazione a rilascio patenti caccia e pesca		2'052.30		2'100.00		659.00
993.441.04 Partecipazione tasse sul commercio ambulante						2'171.20
993.441.05 Partecipazione tasse sui cani		12'725.00		12'000.00		12'725.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		17'289.60		15'100.00		17'391.65
<i>Totale spese correnti</i>	17'289.60		15'100.00		17'391.65	
Saldo						
994 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI						
SPESE CORRENTI						
994.318.00 Spese bancarie	156.95		200.00		161.65	
994.321.00 Interessi passivi su conti correnti bancari			100.00		1.80	
994.322.00 Interessi passivi su debiti a media e lunga scaden	47'250.00		45'000.00		42'483.33	
994.323.00 Interessi a fondazioni e legati						
994.329.00 Interessi remuneratori su imposte	6'548.70		20'000.00		9'669.70	
RICAVI CORRENTI						
994.420.00 Interessi su conti correnti						3.45
994.421.00 Interessi di mora						69'418.75
994.421.01 Interessi da AAP		66'782.05		55'000.00		
994.422.00 Interessi su azioni e titoli obbligazionari		22'964.70		22'964.70		27'047.30

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE netto costi	613'919.70	613'919.70	635'000.00	635'000.00	182'148.35	182'148.35
1 SICUREZZA PUBBLICA netto costi	3'700.00	3'700.00				
2 EDUCAZIONE netto costi	64'420.75	64'420.75			57'623.60	57'623.60
3 CULTURA E TEMPO LIBERO netto costi	20'291.50	20'291.50	15'000.00	15'000.00	41'983.05	41'983.05
6 TRAFFICO netto costi	556'887.50	556'887.50	1'188'682.00	16'956.00	635'412.55	14'105.40
7 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL T netto costi	1'074'005.65	225'994.30 848'011.35	650'472.00	46'869.25 603'602.75	329'576.10	159'999.35 169'576.75
8 ECONOMIA PUBBLICA	318'094.75	318'094.75	300'000.00	300'000.00		
9 FINANZE netto ricavi	1'062'700.00	1'062'700.00	1'018'000.00	1'018'000.00	964'600.00	964'600.00
TOTALE SPESE E RICAVI	2'651'319.85	1'606'789.05	2'789'154.00	1'381'825.25 1'407'328.75	1'246'743.65	1'138'704.75
FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	2'651'319.85	1'044'530.80 2'651'319.85	2'789'154.00	2'789'154.00	1'246'743.65	108'038.90 1'246'743.65

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE						
002 AMMINISTRAZIONE GENERALE						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
002.501.02 Compravendita mapp.202 Bironico	23'200.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>		23'200.00				
<i>Totale spese correnti</i>	23'200.00					
Saldo						
009 COMPITI NON RIPARTITI						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
009.503.03 Caparra x acq.mapp.763, 764 e 765 RFD Rivera					79'293.50	
009.503.04 Casa dei Landfogli - Rivera	585'000.00		585'000.00			
009.503.05 Casa Nante	57'19.70		50'000.00		60'734.85	
009.506.01 Arredamento nuova sede amministrazione					42'120.00	
009.506.02 Arredamento nuovo magazzino operai						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	590'719.70		635'000.00		182'148.35	
Saldo		590'719.70		635'000.00		182'148.35

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1						
111						
SICUREZZA PUBBLICA						
PROTEZIONE GIURIDICA						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
111.581.00 MU 93 Camignolo	3'700.00					
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	3'700.00					
Saldo		3'700.00				

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	EDUCAZIONE						
220	SCUOLA DELL'INFANZIA						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
220.503.04	Rifacim.loc.servizi e pavimento entrata SI Cami	38'940.65					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	38'940.65					
	Saldo		38'940.65				
221	SCUOLE PUBBLICHE						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
221.503.01	Lavori di sist.interna stabile SE Rivera					57'623.60	
221.506.00	Nuovo arredamento SE Medeglia	25'480.10					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	25'480.10				57'623.60	
	Saldo		25'480.10				57'623.60

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	INVESTIMENTI						
	CULTURA E TEMPO LIBERO						
330	PROMOZIONE CULTURALE						
330.565.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Contrib.x nuova sede Filarmonica Unione Carvina					21'900.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						21'900.00
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
333	PARCHI PUBBLICI E SENTIERI						
333.501.00	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Sist.sentieri Monte Tamaro	5'291.50					
333.501.02	Parchi giochi Monteceneri					5'083.05	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	5'291.50				5'083.05	
	Saldo		5'291.50				5'083.05
339	CULTO						
339.562.01	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI Contr.restauro Chiesa (Sigirino)	15'000.00			15'000.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	15'000.00			15'000.00		
	Saldo		15'000.00				15'000.00

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6						
INVESTIMENTI						
TRAFFICO						
661						
STRADE CANTONALI						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Inserim. marciapiede lungo strada S302 a Bironico	150'150.00		300'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	150'150.00		300'000.00			
Saldo		150'150.00		300'000.00		
662						
STRADE COMUNALI						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Studio preliminare parte finale Strada Bisolo	45'880.70		33'912.00		3'240.00	
Rifacimento infrastrutture Chersin - Camignolo	6'462.00		50'000.00			
Posteggi Sigirino	49'814.30		416'650.00		341'399.20	
Risanamenti stradali generali Monteceneri					32'653.35	
Moderazione traffico Medeglia e Sigirino						
Messa in sicurezza e creaz. zona 30 km/h Sigirino	35'730.50		130'000.00			
Acquisto scopatrice	10'730.00					
Acquisto spandisale	258'120.00		258'120.00		258'120.00	
PTL - Piano dei trasporti del Luganese						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
Contributi di miglioria nucleo Chersin - Camignolo				16'956.00		14'105.40
Sussidio TI strada del Montecenerino						
<i>Totale ricavi correnti</i>				16'956.00		14'105.40
<i>Totale spese correnti</i>	406'737.50		888'682.00		635'412.55	
Saldo		406'737.50		871'726.00		621'307.15

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
775.610.00 Contributi migliororia riati Bironico						0.90
<i>Totale ricavi correnti</i>						0.90
<i>Totale spese correnti</i>	664'002.90		300'000.00		74'303.10	
Saldo		664'002.90		300'000.00		74'302.20
779 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
779.581.02 Revisione PR Monteceneri	10'733.40		50'000.00		62'282.35	
779.581.03 Zona di pianificazione Rivera	8'169.00		15'000.00		43'664.00	
779.581.04 Studio di fattibilità Marcurin in Riva - Quadrelle					16'200.00	
779.581.05 Zona di pianificazione Bironico e zona mista	31'233.00		50'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	50'135.40		115'000.00		122'146.35	
Saldo		50'135.40		115'000.00		122'146.35

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	ECONOMIA PUBBLICA						
	ENERGIA						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	886.506.00 Sost.illuminazione pubblica con tecnologia LED	318'094.75		300'000.00			
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	886.661.00 Contributi per investimenti propri		318'094.75		300'000.00		
	886.661.01 Sussidi FER: prelevamento fondo per investimento						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		318'094.75		300'000.00		
	<i>Totale spese correnti</i>	318'094.75		300'000.00			
	Saldo						

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9						
FINANZE						
999						
AMMORTAMENTI						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
999.681.00 Ammortamenti ordinari		842'300.00		836'600.00		740'400.00
999.681.01 Ammortamenti particolari		220'400.00		181'400.00		224'200.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		1'062'700.00		1'018'000.00		964'600.00
<i>Totale spese correnti</i>			1'018'000.00		964'600.00	
Saldo	1'062'700.00					

		Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
	ATTIVO	23'491'304.82	32'359'767.17	29'450'748.50	26'400'323.49
	BENI PATRIMONIALI	8'283'119.06	29'708'447.32	27'843'959.45	10'147'606.93
	LIQUIDITA'	1'634'187.14	16'308'792.86	15'810'177.81	2'132'802.19
100.00	Cassa Cassa	3'276.60	126'443.20	127'685.40	2'034.40
100.03	Cassa UTC Camignolo	300.00			300.00
100.04	Cassa Sigirino		1'885.00	1'785.00	100.00
100.05	Cassa Centro Raccolta Marladore		160.00	60.00	100.00
100.06	Cassa Centro Raccolta Medeglia e Sigirino		960.00	860.00	100.00
100.07	Cassa Centro Raccolta RS Bironico		16'137'708.22	15'662'130.46	2'096'770.10
101.08	Conto corrente postale 65-266417-8 Monteceneri	1'621'192.34	15'314.28	17'590.95	7'012.13
102.03	Conto corrente Banca Raiffeisen Rivera	9'288.80			63.40
102.05	B SCT 1741865C002C Sigirino	129.40	26'225.59	66.00	26'225.59
102.06	B SCT 1741865R001C Sigirino		96.57		96.57
102.07	B SCT 1741865R000C Sigirino				
102.10	B SCT 6045845 Monteceneri				
	CREDITI	6'148'936.07	13'160'382.31	11'781'815.24	7'527'503.14
111					
111.01	Conto Corrente Stato/Comune				
111.02	Conto corrente Comune/AAP	144'860.40			346'670.80
111.07	Conto corr. Comune/AAP Bironico investimenti	289'600.00	348'380.73	146'570.33	289'600.00
111.08	cc. Comune/AAP Sigirino investimenti	2'260'939.77			2'260'939.77
111.09	Crediti verso AAP Medeglia	165'000.00			165'000.00
111.10	Crediti verso AAP (ex AECR)	346'421.25			346'421.25
112.08	Crediti per imposte 2015 e retro		1'234'866.82	1'234'866.82	
112.09	Crediti per imposte 2016		1'505'606.50	1'505'606.50	
112.10	Crediti per imposte 2017		333'586.85	1'344'378.60	
112.11	Crediti per imposte 2018	2'320'391.29	7'999'897.15	5'793'579.85	1'309'599.54
113.00	Rimborso da enti pubblici				2'206'317.30
114.00	Contributo di risanamento				
115.00	Recupero imposta preventiva				
115.01	Crediti per tasse rifiuti	20'144.95	251'717.74	252'507.44	19'355.25
115.02	Crediti per tasse fognatura	9'653.96	345'860.95	339'659.03	15'855.88
115.03	Crediti diversi	589'984.75	1'140'465.57	1'164'646.67	565'803.65
115.04	Crediti PVR ex AECB	1'939.70			1'939.70

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
115.05				
	Garanzia affitti Stabile Tarchini			
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI			
120.00	Conto di risparmio garanzia affitto		8'800.00	248'029.45
120.01	Conto di risparmio garanzia affitto 2			28'302.70
121.00	Azioni Monte Tamaro SA			8'425.75
121.01	Obbligazioni City-Carbuoroil SA			101.00
122.00	Prestito a Filarmonica Unione Carvina			
123.00	Terreni e immobili		8'800.00	211'200.00
13	TRANSITORI ATTIVI			
139.01	Transitori attivi diversi	239'272.15	243'166.40	239'272.15
		239'272.15	243'166.40	239'272.15
	BENI AMMINISTRATIVI	2'651'319.85	1'606'789.05	16'252'716.56
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'099'365.65	1'228'295.20	11'564'771.66
140.00	Terreni	23'200.00		1'588'362.05
141.00	Canalizzazioni Bironico			
141.01	Strade, posteggi e piazze Bironico			
141.05	Canalizzazioni Camignolo			
141.08	Risanamento ponte Camignolo		400.00	4'168.30
141.09	Lavori di manutenzione interni SI Rivera			
141.10	Consorzio sistem. fiume Vedeggio		4'400.00	39'610.00
141.13	Strade e posteggi Medeglia		5'200.00	47'441.65
141.14	IDA e canalizzazioni Medeglia		19'580.45	271'080.80
141.16	Canalizzazioni Rivera		62'700.00	1'308'828.85
141.17	Rif. infrastrutture a Soresina - Rivera		107'144.00	130'010.40
141.18	Restauro strada del Montecenerino			
141.19	Nuove infr. Nucleo Camignolo e Zona Chiesa		47'500.00	428'116.10
141.20	Pavimentazione strada Via Sigrino - Sigrino		21'500.00	194'018.15
141.21	Strade e posteggi Sigrino		6'000.00	54'123.00
141.22	Risanamenti stradali generali Monteceneri	49'814.30	64'000.00	576'778.99
141.23	Rifacimento infrastrutture Chersin - Camignolo	74'195.55	21'472.00	65'832.80
141.25	Inserim. marciapiede lungo strada S302 a Bironico	178'577.70	15'000.00	163'577.70
141.26	Risanamento riale Lischedo		4'700.00	42'436.20

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
141.27				
141.28	232'433.15		23'200.00	209'233.15
141.29	14'643.85	5'291.50	1'900.00	18'035.35
141.30	57'773.05		5'700.00	52'073.05
141.31	100'871.65	22'686.85		123'558.50
141.32	148'355.45		65'704.00	82'651.45
141.33	94'736.30	315.00		95'051.30
141.34				
141.35	115'576.70	647'002.90	76'200.00	686'379.60
141.36	29'400.00		2'900.00	26'500.00
141.37	17'700.00		1'700.00	16'000.00
141.38	237'200.00	15'705.45	6'200.00	246'705.45
141.39	306'618.25			306'618.25
141.40	44'053.35		4'400.00	39'653.35
141.41	2'940.00		200.00	2'740.00
141.42			1'700.00	15'300.00
141.43		17'000.00		15'300.00
141.44		45'880.70	4'500.00	41'380.70
143.00		35'730.50	3'500.00	32'230.50
143.01	205'276.33		12'300.00	192'976.33
143.02	35'771.75		2'100.00	33'671.75
143.03	1'661'733.25		99'700.00	1'562'033.25
143.04	23'631.30		1'400.00	22'231.30
143.05	43'923.20		2'600.00	41'323.20
143.06	217'950.90		13'000.00	204'950.90
143.07	24'423.60		1'400.00	23'023.60
143.08	46'354.65		2'700.00	43'654.65
143.09	169'983.50		10'100.00	159'883.50
143.10	173'532.90		10'400.00	163'132.90
143.11	209'011.30		12'500.00	196'511.30
143.12	46'417.40		2'700.00	43'717.40
143.13	43'181.25		2'500.00	40'681.25
143.14	54'223.60		3'200.00	51'023.60
143.15	74'593.50	585'000.00	39'500.00	620'093.50
143.16	106'212.40		6'300.00	99'912.40
143.17	78'386.90		4'700.00	73'686.90
143.18	34'400.00		2'000.00	32'400.00
	188'153.55		11'200.00	176'953.55

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione		Sostanza finale 31.12.2018
		aumento	diminuzione	
143.19				
143.23				
143.24	105'036.84	5'719.70	300.00	5'419.70
143.25	354'069.30		6'300.00	98'736.84
143.26			21'200.00	332'869.30
143.27	239'779.55		14'300.00	225'479.55
143.28	20'119.80		1'200.00	18'919.80
143.29	19'692.30		1'100.00	18'592.30
143.30		38'940.65	2'300.00	36'640.65
145.00		318'094.75	318'094.75	
146.01	147'346.50	36'210.10	45'800.00	137'756.60
15				
155.01	2.00			2.00
155.02	1.00			1.00
155.03	1.00			1.00
16				
161.00	4'292'419.05	491'656.80	308'393.85	4'475'682.00
162.00	97'291.50		9'700.00	87'591.50
162.03	142'300.00		14'200.00	128'100.00
162.06	3'159'157.55	218'536.80	167'993.85	3'209'700.50
162.08	735'670.00	258'120.00	99'300.00	894'490.00
165.00	138'200.00	15'000.00	15'300.00	137'900.00
	19'800.00		1'900.00	17'900.00
17				
171.13	222'063.50	60'297.40	70'100.00	212'260.90
171.14	21'647.10	3'700.00	6'300.00	19'047.10
171.15	24'300.00		6'000.00	18'300.00
171.16	12'250.90		3'000.00	9'250.90
171.17	14'220.30		3'500.00	10'720.30
171.18	89'490.20	10'733.40	25'000.00	75'223.60
171.19	15'191.00	8'169.00	5'800.00	17'560.00
171.20	32'764.00		8'100.00	24'664.00
171.21	12'200.00	31'233.00	10'800.00	32'633.00
		6'462.00	1'600.00	4'862.00

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
19			
190.00			
191.00			
ECCEDEENZA PASSIVA			
ECCEDEENZA PASSIVA			
Disavanzi esercizi anni precedenti			
Disavanzo Esercizio Anno di Gestione			

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
PASSIVO	23'491'304.82	18'016'487.52	15'107'468.85	26'400'323.49
CAPITALE DI TERZI	13'820'069.68	16'787'764.40	14'627'768.84	15'980'065.24
IMPEGNI CORRENTI	1'225'771.62	14'467'712.54	14'173'113.49	1'520'370.67
Creditori Diversi	1'036'453.77	8'340'199.19	8'176'472.29	1'200'180.67
Impegni per Contributi AVS	14'434.80	277'974.30	281'610.00	10'799.10
Impegni per Cassa Pensioni	1'826.80	296'766.00	298'698.95	-106.15
Impegni per assicurazione infortuni e malattia	-3'925.40	74'440.20	58'724.40	11'790.40
Contributi I.V.A.				
Imposte alla fonte				
Depo.garanzie"touch"rifiuti	12'900.00	450.00	390.00	12'960.00
Depo.tessere Marladore+ Medeglia	19'950.00	1'800.00	540.00	21'210.00
Contributi da riversare al Cantone - inc. DC		34'345.00	34'345.00	
Conto corrente con lo Stato	144'131.65	5'441'737.85	5'322'332.85	263'536.65
DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	10'238'800.00	2'000'000.00	165'800.00	12'073'000.00
Banca Raiffeisen per Rivera	1'000'000.00			1'000'000.00
Postfinance - Prestiti fissi	8'500'000.00	2'000'000.00		10'500'000.00
LIM/TI 4.182 AECB Ex Scuole Bironico	48'000.00		4'000.00	44'000.00
LIM/CH AECB Ex scuole Bironico	47'200.00		4'400.00	42'800.00
LIM/TI centro comunale Medeglia	73'000.00		7'900.00	65'100.00
LIM/CH centro comunale Medeglia	68'000.00		7'600.00	60'400.00
LIM/TI fognatura Boria Medeglia	8'000.00		2'000.00	6'000.00
LIM/TI strada Bisolo Medeglia	52'000.00		4'000.00	48'000.00
LIM/CH strada Bisolo Medeglia	104'000.00		8'000.00	96'000.00
LIM/TI centro sportivo Rivera	103'800.00		51'200.00	52'600.00
LIM/CH centro sportivo Rivera	50'400.00		50'400.00	
LIM/CH depurazione R-B Rivera				
LIM/CH depurazione R-B Rivera	184'400.00		26'300.00	158'100.00
LIM/CH Sigrino				
LIM/TI Sigrino				
DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	325'553.85			325'553.85
Fondo risparmio energetico ex AECB	100'000.00			100'000.00
23				
230.00				

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione		Sostanza finale 31.12.2018
		aumento	diminuzione	
230.01	225'553.85			225'553.85
24	1'842'448.36	72'630.70		1'915'079.06
241.00	557'598.40	8'183.25		565'781.65
241.01	834'053.71			834'053.71
241.02	32'912.50			32'912.50
241.03	417'883.75	64'447.45		482'331.20
25	187'495.85	247'421.16	288'855.35	146'061.66
259.00		44'465.00	44'465.00	
259.01	87'995.85	49'229.75	117'236.10	19'989.50
259.02	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
259.03	-500.00	27'404.25	27'154.25	-250.00
259.09		26'322.16		26'322.16
	1'463'636.15	306'240.00	355'621.85	1'414'254.30
28	1'463'636.15	306'240.00	355'621.85	1'414'254.30
280.00	178'404.40			178'404.40
282.00	193'526.00	25'000.00	10'000.00	208'526.00
283.00				
285.00	1'091'705.75	281'240.00	345'621.85	1'027'323.90
	8'207'598.99	922'483.12	124'078.16	9'006'003.95
29	8'207'598.99	922'483.12	124'078.16	9'006'003.95
290.00	8'083'520.83	124'078.16		8'207'598.99
291.00	124'078.16	798'404.96	124'078.16	798'404.96

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
<p>TOTALE ATTIVO</p> <p>TOTALE PASSIVO</p>			<p>26'400'323.49</p> <p>26'400'323.49</p>

COMUNE DI MONTECENERI
Tabella degli ammortamenti amministrativi ordinari - Consuntivo 2018

BENI AMMINISTRATIVI	Valore contabile al 01.01.2018	Investimenti		Valore contabile prima dell'ammortamento	%	AMM ordinari
		uscite	entrate			
14. Investimenti in beni amministrativi						
TERRENI						
140.00 Terreni	1'565'162.05	23'200.00		1'588'362.05	0%	-
OPERE DEL GENIO CIVILE						
141.08 Risanamento ponte Camignolo	4'568.30			4'568.30	10%	400.
141.10 Consorzio sistemazione fiume Vedeggio	44'010.00			44'010.00	10%	4'400.
141.13 Strade e posteggi Medeglia	52'641.65			52'641.65	10%	5'200.
141.17 Rifacimento infrastrutture a Soresina - Rivera	44'499.70			44'499.70	10%	4'400.
141.19 Nuove infrastr. Nucleo Camignolo zona Chiesa	475'616.10			475'616.10	10%	47'500.
141.20 Pavimentazione strada in via Sigirino - Sigirino	215'518.15			215'518.15	10%	21'500.
141.21 Strade e posteggi Sigirino	60'123.00			60'123.00	10%	6'000.
141.22 Risanamenti stradali generali Monteceneri	590'964.69	49'814.30		640'778.99	10%	64'000.
141.25 Inserim.marciapiede lungo strada S302 Bironico	-	150'150.00		150'150.00	10%	15'000.
141.26 Risanamento riale Lischedo	47'136.20			47'136.20	10%	4'700.
141.27 Sist.riali Mortiscia Valaa e Troggiano Bironico	232'433.15			232'433.15	10%	23'200.
141.28 Sis.sentieri Monte Tamaro	14'643.85	5'291.50		19'935.35	10%	1'900.
141.29 Nomenclatura strade Medeglia/Sigirino	57'773.05			57'773.05	10%	5'700.
141.35 Premunizioni riali Rivera	115'576.70	647'002.90		762'579.60	10%	76'200.
141.36 Contr.x percorso ped. FFS-accesso Soresina	29'400.00			29'400.00	10%	2'900.
141.37 Contributo x moderazione traffico zona Bricola	17'700.00			17'700.00	10%	1'700.
141.40 Moderazione traffico Medeglia e Sigirino	44'053.35			44'053.35	10%	4'400.
141.41 Studio preliminare parte finale strada Bisolo	2'940.00			2'940.00	10%	200.
141.42 Risanamento tratta torrente Leguana	-	17'000.00		17'000.00	10%	1'700.
141.43 Rifacimento infrastrutture Chersin - Camignolo	-	45'880.70		45'880.70	10%	4'500.
141.44 Messa in sicurezza e creaz.zona 30 km/h Sigirino	-	35'730.50		35'730.50	10%	3'500.
COSTRUZIONI EDILI						
143.00 Palazzo comunale e scuole Bironico	205'276.33			205'276.33	6%	12'300.
143.01 Risanamento scuola Bironico	35'771.75			35'771.75	6%	2'100.
143.02 Fornazione nuova sezione SI Camignolo	1'661'733.25			1'661'733.25	6%	99'700.
143.03 Demolizione manufatto al mapp.273	23'631.30			23'631.30	6%	1'400.
143.04 Terrazza Soresina Rivera (mapp.294)	43'923.20			43'923.20	6%	2'600.
143.05 Rifugio PC Camignolo	217'950.90			217'950.90	6%	13'000.
143.06 Risanamento Parco giochi Camignolo	24'423.60			24'423.60	6%	1'400.
143.07 Posa contenitori interrati Medeglia	46'354.65			46'354.65	6%	2'700.
143.08 Centro sportivo Camignolo	169'983.50			169'983.50	6%	10'100.
143.09 Lavori di manutenzione interni SI Rivera	173'532.90			173'532.90	6%	10'400.
143.10 Palazzo comunale Medeglia	209'011.30			209'011.30	6%	12'500.
143.11 Nuovi loculi cimitero Medeglia	46'417.40			46'417.40	6%	2'700.
143.12 Parchi giochi Monteceneri	43'181.25			43'181.25	6%	2'500.
143.13 Lavori di sistemazione interna stabile SE Rivera	54'223.60			54'223.60	6%	3'200.
143.14 Casa dei Landfogti - Rivera	74'593.50	585'000.00		659'593.50	6%	39'500.
143.15 Centro Diurno + Archivio Rivera mapp.1236	106'212.40			106'212.40	6%	6'300.
143.16 Cimitero	78'386.90			78'386.90	6%	4'700.
143.17 Stabili + buvette A.C. Camignolo	34'400.00			34'400.00	6%	2'000.
143.18 Centro sportivo "Gialtino	188'153.55			188'153.55	6%	11'200.
143.19 Casa Nante	-	5'719.70		5'719.70	6%	300.
143.23 Stabile Scöra Vegia (ex AECB)	105'036.84			105'036.84	6%	6'300.
143.24 Ampliamento cimitero Sigirino	354'069.30			354'069.30	6%	21'200.
143.26 Risanamento tetto SI Rivera	239'779.55			239'779.55	6%	14'300.
143.27 Risanamento pista atletica Centro Quadrifoglio	20'119.80			20'119.80	6%	1'200.
143.28 Risanamento cimitero Rivera - campo 3	19'692.30			19'692.30	6%	1'100.
143.29 Rifacimento entrata SI Camignolo	-	38'940.65		38'940.65	6%	2'300.
143.30 Illuminazione pubblica LED	-	318'094.75	318'094.75	-	6%	-
MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ECC.						
146.01 Mobili, macchine, veicoli, attrezzi e installazioni	147'346.50	36'210.10		183'556.60	25%	45'800.
16. Contributi per investimenti						
161.00 Contributi al Cantone per compenso agrigolo	97'291.50			97'291.50	10%	9'700.
162.00 Contr.restauro Chiesa Parrocchiale Bironico	142'300.00			142'300.00	10%	14'200.
162.06 Partecipazione PTL	735'670.00	258'120.00		993'790.00	10%	99'300.
162.08 Contr.restauro Chiesa Parrocchiale Sigirino	138'200.00	15'000.00		153'200.00	10%	15'300.
165.00 Contrib.x nuova sede Unione Filarmonica Carvina	19'800.00			19'800.00	10%	1'900.
17. Altre uscite attivate						
171.13 MU 93 Camignolo	21'647.10	3'700.00		25'347.10	25%	6'300.
171.14 MU 93 Bironico	24'300.00			24'300.00	25%	6'000.
171.15 Rinn.catastale MU 93 lotto 2 Sigirino	12'250.90			12'250.90	25%	3'000.
171.16 Varianti di PR Sigirino	14'220.30			14'220.30	25%	3'500.
171.17 Revisione PR Monteceneri	89'490.20	10'733.40		100'223.60	25%	25'000.
171.18 Zona di pianificazione Rivera	15'191.00	8'169.00		23'360.00	25%	5'800.
171.19 Studio di fattibilità Marcurin in Riva - Quadrelle	32'764.00			32'764.00	25%	8'100.
171.20 Zona di pianificazione Bironico e zona mista	12'200.00	31'233.00		43'433.00	25%	10'800.
171.21 Studio sui posteggi	-	6'462.00		6'462.00	25%	1'600.
TOTALI GENERALI	9'293'290.51	2'291'452.50	318'094.75	11'266'648.26		842'300.

COMUNE DI MONTECENERI

Tabella degli ammortamenti amministrativi particolari - Consuntivo 2018

BENI AMMINISTRATIVI

14. Investimenti in beni amministrativi

	Valore iniziale al 01.01.2018	Valore contabile al 01.01.2018	Investimenti uscite	Investimenti entrate	Valore contabile dell'ammortamento	%	AMMORTAMENTI ordinari	AMMORTAMENTI supplementari	Valore contabile al 31.12.2018
141.00 Canalizzazioni (Bironico)	-	-	-	-	-	2.50%	-	-	-
141.05 Canalizzazioni (Camignolo)	-	-	-	-	-	2.50%	-	-	-
141.14 IDA e Canalizzazioni (Medeglia)	437'750.95	290'661.25		8'680.45	281'980.80	2.50%	10'900.00		271'080.80
141.16 Canalizzazioni (Riviera)	1'353'320.95	646'709.75			646'709.75	2.50%	33'800.00		612'909.75
141.16 Canalizzazioni 1996 e prec.(Riviera)	1'159'072.75	724'819.10			724'819.10	2.50%	28'900.00		695'919.10
141.17 Risan.canalizzazione Soresina - Riviera	265'407.95	192'654.70		96'144.00	96'510.70	2.50%	6'600.00		89'910.70
141.23 Rifacimento infrastrutture Chersin - Camignolo	-	13'109.25	74'195.55	21'472.00	65'832.80	2.50%	-		65'832.80
141.25 Inserim.marcia piede lungo strada S302 Bironico	-	-	28'427.70		28'427.70	2.50%	-		28'427.70
141.30 Canalizzazioni (Sigrino)	-	-			-	2.50%	-		-
141.31 PGS Monteceneri	-	100'871.65	22'686.85		123'558.50	2.50%	-		123'558.50
141.32 Canalizzazione in zona Ciossa	156'155.45	148'355.45		61'804.00	86'551.45	2.50%	3'900.00		82'651.45
141.33 Mod.canalizz.zona Stazione Riviera	-	94'736.30	315.00		95'051.30	2.50%	-		95'051.30
141.38 Variante PGC Riviera - zona Stazione	249'600.00	237'200.00	15'705.45		252'905.45	2.50%	6'200.00		246'705.45
141.39 Risan.canalizzazione Medeglia-Chiesa	-	306'618.25			306'618.25	2.50%	-		306'618.25

16. Contributi per investimenti

162.03 CDALED (Bironico)	578'615.00	243'469.30			243'469.30	3.00%	17'300.00		226'169.30
162.03 CDALED (Camignolo)	1'009'649.95	787'654.50			787'654.50	3.00%	30'200.00		757'454.50
162.03 CDALED (Riviera)	1'350'102.00	874'981.15			874'981.15	3.00%	40'500.00		834'481.15
162.03 CDALED (Sigrino)	706'755.00	580'383.75			580'383.75	3.00%	21'200.00		559'183.75
162.03 CDALED x investimenti	697'168.85	672'668.85	218'536.80	37'893.85	853'311.80	3.00%	20'900.00		832'411.80

TOTALI GENERALI

	7'963'598.85	5'914'893.25	359'867.35	225'994.30	6'048'766.30		220'400.00		5'828'366.30
--	---------------------	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------	--	-------------------	--	---------------------

COMUNE DI MONTECENERI

Tabella per il controllo dei crediti di investimento per le opere non ancora concluse:
situazione al 31.12.2018 (sono considerati i crediti votati sino al 31.12.2018)

Denominazione	Data concessione credito da parte del legislativo comunale	Ammontare ratificato dal dipartimento istituzioni	Data di scadenza del credito	Entrate per investimento previste	Uscite totali al 01.01.2018	Uscite totali anno corrente	Credito residuo al 31.12.2018	Entrate totali anno corrente	Entrate totali al 01.01.2018	Uscite totali al 31.12.2018	Uscite nette al 31.12.2018	N. conto nel quale l'investimento è registrato a bilancio
Sist.nali Vaiàa, Mortiscia, Troglitano Bironico	05.03.2009	3'530'000.00		1'976'800.00	3'523'881.15	-	6'118.85	1'459'089.55	1'459'089.55	2'064'791.60	2'064'791.60	141.27
Contributo CDALeD x investimenti		-			848'486.85	218'536.80	-	-	-	37'893.85	1'029'129.80	162.03
Compienso pecuniario Zona Ciossa	21.04.2010	422'175.00		211'087.50	422'175.00	-	-	205'183.50	205'183.50	216'991.50	216'991.50	171.23
Modif.canalizz.zona Stazione (Riviera)	14.07.2011	162'000.00	31.12.2015		94'736.30	315.00	66'948.70	-	-	95'051.30	95'051.30	141.33
Risanamento Centro Quadrifoglio Riviera	24.04.2013	152'000.00	31.12.2014		26'119.80	-	125'880.20	-	-	26'119.80	26'119.80	143.27
Revisione PR Monteceneri	23.10.2013	150'000.00	31.12.2016		118'307.85	-	31'692.15	-	-	118'307.85	118'307.85	171.17
Partecipazione PTL/PAL 2014-2033	10.12.2014	3'952'800.00	31.12.2034		911'520.00	258'120.00	2'783'160.00	-	-	1'169'640.00	1'169'640.00	162.06
Contributo restauro Chiesa S. Andrea	**	-			-	15'000.00	-	-	-	-	15'000.00	162.08
Rifac.infrast.in zona Chiesa e Nucleo a Camignolo	29.04.2015	650'000.00	31.12.2016		643'816.10	-	6'183.90	-	-	643'816.10	643'816.10	141.19
Manutenz.straordinaria strade comunali 2016-2018	29.04.2015	1'666'600.00	31.12.2018		730'764.69	49'814.30	866'021.01	-	-	780'578.99	780'578.99	141.22
Rifacimento infrastrutture in Zona Chiesa Medeglia	21.10.2015	3'10'000.00	31.12.2017		306'618.25	-	3'381.75	-	-	306'618.25	306'618.25	141.39
Premunizione riati Riviera	21.10.2015	1'343'000.00	31.12.2017		155'376.70	647'002.90	540'620.40	-	-	802'379.60	802'379.60	141.35
Parchi giochi Monteceneri	**	-			48'881.25	-	-	-	-	48'881.25	48'881.25	143.12
Zona di pianificazione Riviera	**	-			26'791.00	8'169.00	-	-	-	34'960.00	34'960.00	171.18
Nuovo marciapiede lungo strada cantonale Bironico	28.09.2016	1'190'730.00	31.12.2018		-	178'577.70	1'012'152.30	-	-	178'577.70	178'577.70	141.25
Sost.illuminazione pubblica con tecnologia LED	14.12.2016	640'000.00	31.12.2019		-	318'094.75	321'905.25	-	-	318'094.75	-	143.30
Aggiornamento PGS Monteceneri	14.12.2016	1'250'000.00	31.12.2018		100'871.65	22'686.85	1'23'558.50	-	-	123'558.50	123'558.50	141.31
Revisione PR Monteceneri (credito supplementare)	14.12.2016	159'000.00	31.12.2020		62'282.35	107'33.40	73'015.75	-	-	73'015.75	73'015.75	171.17
Rif.infrast. nucleo di Chersin Camignolo	03.05.2017	185'000.00	31.12.2018		13'109.25	120'076.25	133'185.50	-	-	133'185.50	133'185.50	141.23
Aggiornamento PGC Riviera zona Stazione Riviera	13.12.2017	156'000.00	31.12.2019		-	15'705.45	140'294.55	-	-	15'705.45	15'705.45	141.38
Studio di fattibilità Marcurin in Riva - Quadrelle	**	-			43'664.00	-	-	-	-	43'664.00	43'664.00	171.19
Zona di pianificazione Bironico e zona misia	**	-			16'200.00	31'233.00	47'433.00	-	-	47'433.00	47'433.00	171.20
Studio preliminare parte finale strada Bisolo	**	-			3'240.00	-	-	-	-	3'240.00	3'240.00	141.41
Compravendita mar.p. 202 Bironico	**	-			-	23'200.00	-	-	-	23'200.00	23'200.00	140.00
Casa Nante	**	-			-	5'719.70	-	-	-	5'719.70	5'719.70	143.19
MU 93 Camignolo	**	-			-	3'700.00	-	-	-	3'700.00	3'700.00	171.13
Rifacim. loc. servizi e pavimento entrata SI Camignolo	**	-			-	38'940.65	38'940.65	-	-	38'940.65	38'940.65	143.29
Nuovo arredoamento SE Medeglia	**	-			-	25'480.10	-	-	-	25'480.10	25'480.10	146.01
Sist. sentieri Monte Tamaro	**	-			-	5'291.50	-	-	-	5'291.50	5'291.50	171.28
Studio posteggi Siglirino	**	-			-	6'462.00	-	-	-	6'462.00	6'462.00	141.21
Acquisto srandisale	**	-			-	10'730.00	-	-	-	10'730.00	10'730.00	146.01
Risanamento tratta torrente Lejuana	**	-			-	17'000.00	-	-	-	17'000.00	17'000.00	141.42
Acq. particelle ma pp. 763, 764 e 765 RFD Riviera	22.10.2018	585'000.00	31.12.2020		-	585'000.00	-	-	-	585'000.00	585'000.00	143.14
Messa in sicurezza e creazione zona 30 km/h Siglirino	19.12.2018	292'130.50	31.12.2020		-	35'730.50	256'400.00	-	-	35'730.50	35'730.50	141.44

* Opere non ancora iniziate al 31.12.2018

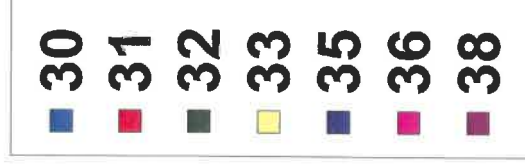
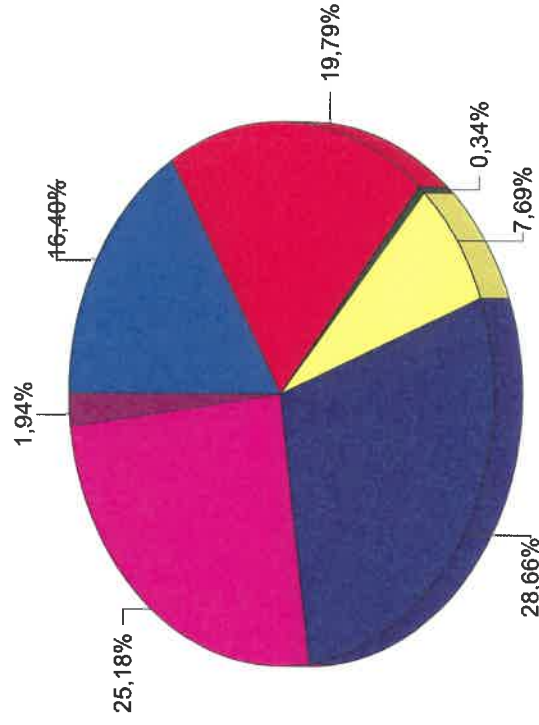
** importo nei limiti di spesa annua stabiliti dall'art. 5a cpv.2 RALOC

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Copertura delle spese correnti [(ricavi correnti senza accrediti interni e rversamenti - spese correnti senza addebiti interni e rversamenti) / spese correnti senza addebiti interni e rversamenti] x 100 Scala di valutazione: sufficiente - positivo >0% disavanzo moderato -2,5% - 0% disavanzo importante <-2,5%	0.0	0.0	12.2	16.4	10.1	0.3	3.8	4.2	0.8	5.1
Ammortamento beni amministrativi [(ammortamenti amministrativi ordinari e supplementari) / (beni amministrativi ad inizio anno senza partecipazioni)] x 100 Scala di valutazione: limite minimo di legge, da raggiungere progressivamente >= 10%	0.0	0.0	49.9	9.4	8.3	7.4	8.6	7.6	6.4	7.0
Quota degli interessi (interessi netti / ricavi correnti senza accrediti interni e rversamenti) x 100 Scala di valutazione: bassa <2% media 2% - 5% alta 5% - 8% eccessiva >8%	0.0	0.0	0.4	0.7	0.2	0.1	-0.4	-0.4	-0.6	-0.5
Quota degli oneri finanziari (interessi netti e ammortamenti amministrativi / ricavi correnti senza accrediti interni e rversamenti) x 100 Scala di valutazione: bassa <5% media 5% - 15% alta 15% - 25% eccessiva >25%	0.0	0.0	3.6	7.4	6.3	6.0	7.3	7.0	5.6	5.9
Grado di autofinanziamento (autofinanziamento / investimenti netti) x 100 Scala di valutazione: ideale >100% sufficiente - buono 70% - 100% problematico <70%	0.0	0.0	448.8	217.4	173.1	29.2	71.3	106.1	101.5	88.3
Capacità di autofinanziamento (autofinanziamento/ricavi correnti senza accrediti interni e rversamenti) x 100 Scala di valutazione: buona >20% media 10% - 20% debole <10%	0.0	0.0	46.8	20.9	15.2	6.2	11.2	11.4	7.0	11.2
Debito pubblico pro capite in fr. debito pubblico / popolazione finanziaria Scala di valutazione: basso <1.000 fr. medio fr. 1.000 - fr. 3.000 elevato fr. 3.000 - fr. 5.000 eccessivo > fr. 5.000	0	0	1'730	1'290	1'000	1'453	1'581	1'509	1'492	1'557
Quota di capitale proprio (capitale proprio / totale dei passivi) x 100 Scala di valutazione: eccessiva >40% buona 20% - 40% media 10% - 20% debole <10%	0.0	4.4	18.0	27.2	32.1	31.8	33.5	37.3	34.9	34.1
Quota di indebitamento lordo (debiti a breve e medio termine e per gestioni speciali / ricavi correnti senza accrediti interni e rversamenti) x 100 Scala di valutazione: molto buona <50% buona 50% - 100% discreta 100% - 150% alta 150% - 200% critica >200%	0.0	0.0	55.5	78.6	67.5	68.5	62.7	61.9	68.0	74.9
Quota degli investimenti (investimenti lordi / spese di gestione corrente senza ammortamenti e addebiti interni e rversamenti + uscite di investimento) x 100 Scala di valutazione: molto alta >30% elevata 20% - 30% media 10% - 20% ridotta <10%	0.0	0.0	25.0	14.6	12.4	23.5	16.4	16.5	8.1	15.5
Moltiplicatore politico	0.0	0.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0

GESTIONE CORRENTE

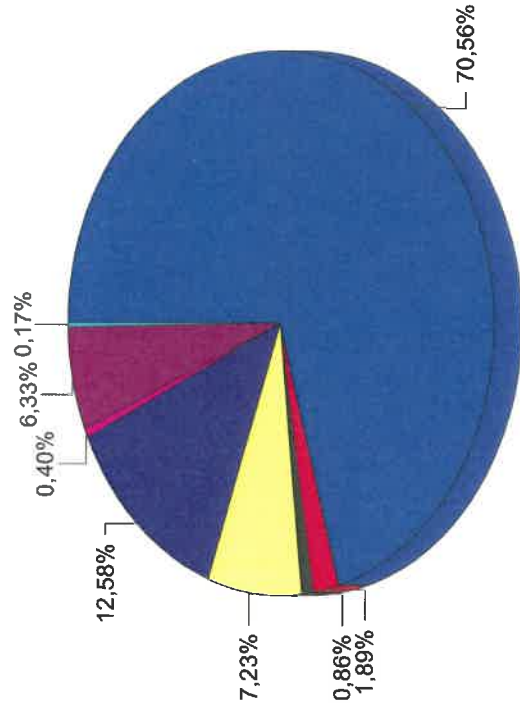
- 3 SPESE CORRENTI**
- 30 SPESE PER IL PERSONALE
- 31 SPESE PER BENI E SERVIZI
- 32 INTERESSI PASSIVI
- 33 AMMORTAMENTI
- 35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI
- 36 CONTRIBUTI PROPRI
- 38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI

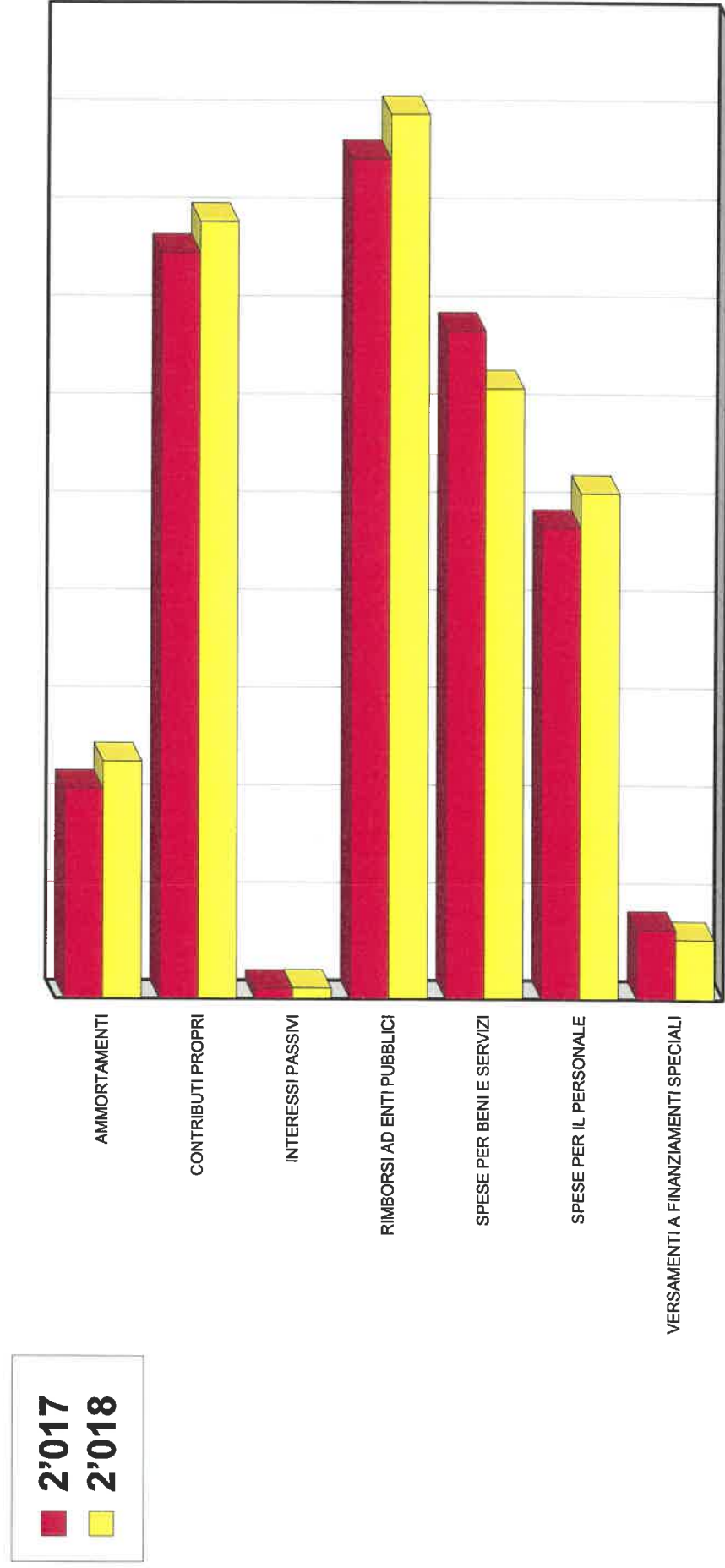
	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
	15'782'345.76	15'771'985.00	15'424'419.02
30	2'587'855.65	2'530'520.00	2'411'064.30
31	3'123'460.99	3'295'892.00	3'417'626.41
32	53'798.70	65'100.00	52'154.83
33	1'213'196.50	1'143'000.00	1'073'584.47
35	4'523'561.34	4'764'335.00	4'297'096.49
36	3'974'232.58	3'682'653.00	3'815'409.52
38	306'240.00	290'485.00	357'483.00

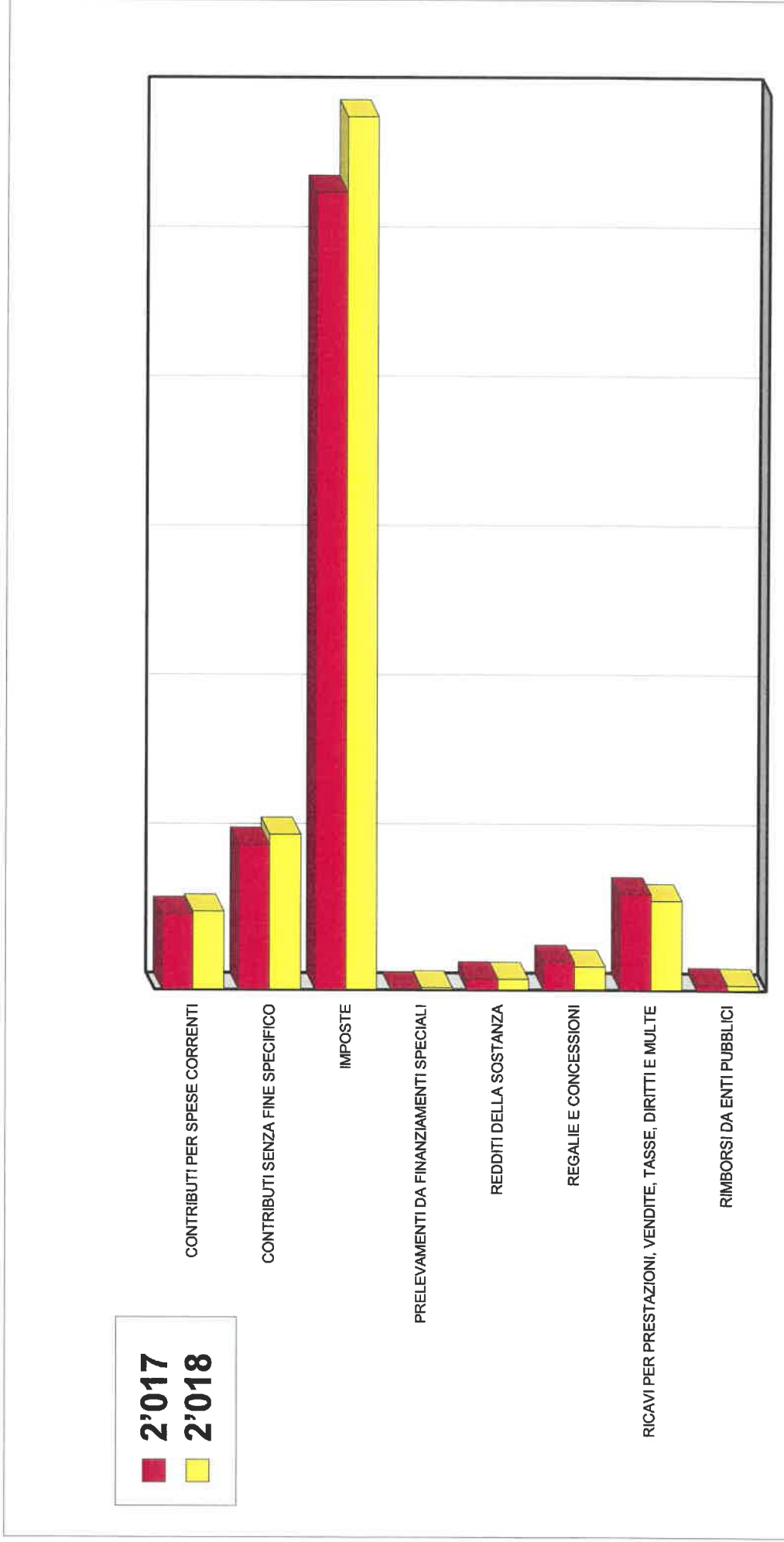


GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Consuntivo 2017
4 RICAVI CORRENTI	16'580'750.72	6'856'742.10	15'548'497.18
40 IMPOSTE	11'698'621.26	2'250'000.00	10'687'605.64
41 REGALIE E CONCESSIONI	313'013.25	261'601.00	375'029.10
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	142'797.45	119'964.70	148'991.40
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'198'333.26	1'161'376.40	1'286'867.80
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	2'085'118.60	1'952'100.00	1'949'872.65
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	65'710.00	69'381.00	73'428.84
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'049'629.80	1'032'319.00	1'016'838.75
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	27'527.10	10'000.00	9'863.00









COMUNE DI MONTECENERI

***RELAZIONE DI REVISIONE RELATIVA AL
CONTO CONSUNTIVO 2018***

APRILE 2019



Lodevole Municipio
del Comune di Monteceneri
6802 Rivera

Mendrisio, 12 aprile 2019/CLC/Cm

Relazione dell'Organo di controllo esterno sul conto consuntivo

Gentile Signora Sindaco
Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo svolto la revisione del conto consuntivo 2018 del vostro Comune.

Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alle disposizioni legali. Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. Il Municipio è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme contabili, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alla specifica direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC, alla legge svizzera e agli Standard svizzeri di revisione. Tali standard richiedono di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di revisione volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nella valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del sistema di controllo interno.

La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme contabili adottate, della plausibilità delle stime contabili effettuate, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

Giudizio di revisione

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31.12.2018 è conforme alle disposizioni legali svizzere.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR) e all'indipendenza, di disporre delle specifiche competenze in materia di revisione degli enti pubblici, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Raccomandiamo di approvare il presente conto consuntivo.

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

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
Revisore responsabile

Angelo Bianchi

COMUNE DI MONTECENERI

Messaggio municipale No. 197

Risoluzione municipale No. 215

15 aprile 2019



Esame e approvazione dei conti consuntivi dell'Azienda Acqua Potabile di Monteceneri per l'anno 2018

Onorando Consiglio Comunale,

il Municipio vi sottopone per esame e approvazione i conti consuntivi dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2018.

1. Considerazioni generali

La gestione corrente si chiude con un avanzo di CHF 16'551.12.

L'esito positivo della gestione corrente 2018 è dovuto in particolare a minori costi per consulenze di terzi (- CHF 20'000.00), come pure a maggiori entrate per tasse di consumo (+ CHF 24'708.45). Senza queste differenze positive il consuntivo 2018 avrebbe chiuso come da preventivo.

Nel corso del 2018 sono continuati i lavori di risanamento dei diversi acquedotti sulla base del credito di CHF 933'300.00 concesso dal Consiglio Comunale l'11 dicembre 2013, come pure gli approfondimenti per quanto concerne il futuro pozzo di captazione. Nello stesso tempo sono pure iniziati i lavori concernenti l'impianto di potabilizzazione presso il bacino Monda, che dovrebbero terminare nel corso dell'anno 2019.

Il risultato positivo ci permette di avere a fine anno 2018 un capitale proprio di CHF 1'459'220.89, con il quale l'Azienda acqua potabile potrà affrontare con relativo margine di tranquillità gli importanti investimenti dei prossimi anni.

2. Commento di dettaglio al conto di gestione corrente e investimenti

300.331.00 – Ammortamenti amministrativi

Ammortamenti come da preventivo al tasso del 2.5% per l'acquedotto e i bacini d'accumulazione, del 6.5% per i contatori e 5% per gli impianti UV e filtrazione, rispettivamente l'impianto di potabilizzazione Monda.

400.434.00 – Tasse di consumo acqua potabile

Il consumo del 2018 è leggermente aumentato rispetto al 2017 e questo in considerazione dell'incremento di nuove costruzioni sul territorio.

400.434.02 – Tasse di allacciamento

La differenza rispetto alla cifra di preventivo è dovuta in particolare al fatto che per diverse nuove costruzioni nel frattempo portate a termine le relative tasse di allacciamento sono già state emesse e incassate nel corso dell'esercizio 2017 o non sono state emesse a fronte di allacciamenti alla condotta principale già esistenti.

3. Conclusioni

Visto quanto sopra, si invita il Consiglio Comunale a voler

risolvere:

1. E' approvato il conto consuntivo dell'Azienda Acqua Potabile di Monteceneri, conto di gestione corrente, per l'esercizio 2018.
2. E' approvato il conto consuntivo dell'Azienda Acqua Potabile di Monteceneri, conto investimenti, per l'esercizio 2018.
3. E' approvato il bilancio patrimoniale dell'Azienda Acqua Potabile di Monteceneri al 31.12.2018.
4. E' dato scarico al Municipio per tutta la gestione 2018.



PER IL MUNICIPIO DI MONTECENERI

Il Sindaco:
A. Celio Cattaneo

Il Segretario supplente:
T. Ferracin

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name A. Celio Cattaneo.

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name T. Ferracin.

Commissione incaricata dell'esame: Gestione

	consuntivo 2018		preventivo 2018		consuntivo 2017	
<u>Conto di gestione corrente</u>						
Uscite correnti	458'382.85		473'064.70		367'105.49	
Ammortamenti amministrativi	241'016.95		241'016.95		240'100.00	
Addebiti interni						
Totale spese correnti	699'399.80		714'081.65		607'205.49	
Entrate correnti		715'981.67		735'550.00		754'270.29
Accrediti interni		16'581.87		21'468.35		147'064.80
Totale ricavi correnti		732'563.54		757'018.35		901'335.09
Risultato d'esercizio	3'164.14					
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>						
Uscite per investimenti		746'582.25		1'280'000.00		277'629.65
Entrate per investimenti						
Onere netto per investimenti		746'582.25		1'280'000.00		277'629.65
<u>Conto di chiusura</u>						
Onere netto per investimenti		746'582.25		1'280'000.00		277'629.65
Ammortamenti amministrativi	241'016.95		241'016.95		240'100.00	
Avanzo d'esercizio	16'581.87		21'468.35		147'064.80	
Autofinanziamento		257'598.82		262'485.30		387'164.80
Risultato totale	-488'983.43		-1'017'514.70		109'535.15	
<u>Riassunto del bilancio</u>						
Beni patrimoniali	458'304.21				770'747.14	
Beni amministrativi	5'630'191.15				5'124'625.85	
Finanziamenti speciali						
Eccedenza passiva		4'629'274.47				4'452'733.97
Capitale di terzi		1'459'220.89				1'442'639.02
Finanziamenti speciali		6'088'495.36			5'895'372.99	5'895'372.99
Capitale proprio						

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 SPESE netto costi	699'399.80	699'399.80	714'081.65	714'081.65	607'205.49	607'205.49
4 RICAVI netto ricavi	715'981.67	715'981.67	735'550.00	735'550.00	754'270.29	754'270.29
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	699'399.80	715'981.67	714'081.65 21'468.35	735'550.00	607'205.49	754'270.29
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	16'581.87 715'981.67	715'981.67	735'550.00	735'550.00	147'064.80 754'270.29	754'270.29

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3						
300						
SPESE CORRENTI						
SPESE CORRENTI						
300.310.00	930.80		1'000.00		962.10	
300.312.00	13'969.35		12'000.00		10'738.90	
300.313.00	6'355.10		3'500.00		3'046.55	
300.313.01	3'251.25		5'000.00		4'438.70	
300.314.00	247'861.40		250'000.00		160'994.04	
300.318.00	5'105.23		4'500.00		4'550.39	
300.318.01	1'938.60		2'000.00		1'944.00	
300.318.02	10'000.00		30'000.00		11'067.40	
300.318.03	20'900.00		20'900.00		20'900.00	
300.318.04	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
300.318.05	3'468.92		5'000.00		2'744.51	
300.318.06	11'140.35		10'000.00		4'639.15	
300.318.07	3'700.00		3'700.00		3'700.00	
300.319.00	3'845.80		2'500.00		2'609.65	
300.322.00	7'644.80		8'500.00		16'912.80	
300.322.01	22'964.70		22'964.70		27'047.30	
300.330.00	5'306.55		1'500.00		810.00	
300.331.00	241'016.95		241'016.95		240'100.00	
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti	699'399.80		714'081.65		607'205.49	
Saldo		699'399.80		714'081.65		607'205.49

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4 RICAVI						
400 RICAVI CORRENTI						
RICAVI CORRENTI						
Interessi attivi		1.94				4.55
Tasse di consumo acqua potabile		702'508.45		677'800.00		679'268.81
Tassa di consumo ATG		4'909.80		20'000.00		13'229.70
Tasse di allacciamento		2'152.50		20'000.00		43'460.00
Tassa per uso temporaneo (cantieri)		4'338.85		15'000.00		15'800.00
Recupero spese esecutive		1'320.13		1'500.00		1'757.18
Altri ricavi diversi				500.00		0.05
Contributo da Patriziato di Sigirino		750.00		750.00		750.00
Contributo dal Comune - copertura deficit						
<i>Totale ricavi correnti</i>		715'981.67		735'550.00		754'270.29
<i>Totale spese correnti</i>			735'550.00		754'270.29	
Saldo	715'981.67					

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 IMPIANTO ACQUEDOTTO netto costi	746'582.25	746'582.25	1'280'000.00	1'280'000.00	277'629.65	277'629.65
9 FINANZE netto ricavi	241'016.95	241'016.95	241'016.95	241'016.95	240'100.00	240'100.00
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	746'582.25	241'016.95	1'280'000.00	241'016.95	277'629.65	240'100.00
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	746'582.25	505'565.30 746'582.25	1'280'000.00	1'038'983.05 1'280'000.00	277'629.65	37'529.65 277'629.65

	CONSUNTIVO 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
9 INVESTIMENTI						
990 FINANZE						
990 AMMORTAMENTI						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
990.681.00 Ammortamenti ordinari		241'016.95		241'016.95		240'100.00
Totale ricavi correnti		241'016.95		241'016.95		240'100.00
Totale spese correnti			241'016.95		240'100.00	
Saldo	241'016.95					

		Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
ATTIVO		5'895'372.99	2'400'823.93	2'207'701.56	6'088'495.36
	BENI PATRIMONIALI	770'747.14	1'654'241.68	1'966'684.61	458'304.21
	LIQUIDITA'	544'513.24	943'037.63	1'225'061.53	262'489.34
101.06	ccp 65-159480-9 AAP Monteceneri	539'019.39	937'030.69	1'217'526.53	258'523.55
102.01	Conto deposito Banca Raiffeisen Rivera	5'493.85	6'006.94	7'535.00	3'965.79
	CREDITI	219'334.90	711'134.05	739'224.08	191'244.87
111.00	Conto corrente Comune-AAP				
115.00	Debitori tasse erogazione acqua	219'334.90	711'134.05	739'224.08	191'244.87
115.01	Debitori diversi				
115.02	Recupero imposta preventiva				
	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	4'500.00			4'500.00
125.01	Materiale in magazzino (ex AAP Rivera)	4'500.00			4'500.00
	TRANSITORI ATTIVI	2'399.00	70.00	2'399.00	70.00
139.00	Transitori attivi	2'399.00	70.00	2'399.00	70.00
	BENI AMMINISTRATIVI	5'124'625.85	746'582.25	241'016.95	5'630'191.15
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	5'124'625.85	746'582.25	241'016.95	5'630'191.15
141.01	Acquedotto Bironico	102'817.30		13'700.00	89'117.30
141.02	Acquedotto Carnignolo	157'148.90		20'300.00	136'848.90
141.03	Acquedotto Medeglia	140'458.55		9'800.00	130'658.55
141.04	Acquedotto Rivera	583'602.60		20'700.00	562'902.60
141.05	Acquedotto Sigirino	449'175.65		26'900.00	422'275.65
141.06	Nuovo serbatoio Bironico	87'983.95		11'900.00	76'083.95
141.07	Condotta di adduzione Bironico	53'028.45		7'100.00	45'928.45
141.08	Serbatoi e prese Rivera	610'333.80		32'300.00	578'033.80
141.09	Potenziamento rete idrica Sigirino	238'080.20		16'100.00	221'980.20
141.10	Acquedotto Monti 1 Sigirino	19'328.00		1'100.00	18'228.00
141.11	Acquedotto Monti 2 Sigirino	3'938.00		100.00	3'838.00

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
PASSIVO	5'895'372.99	1'587'503.02	1'394'380.65	6'088'495.36
CAPITALE DI TERZI	4'452'733.97	1'423'856.35	1'247'315.85	4'629'274.47
20 IMPEGNI CORRENTI	3'276'681.57	1'383'070.55	1'074'573.15	3'585'178.97
200.01 Creditori	69'860.15	1'034'811.40	928'124.40	176'547.15
206.00 Conto corrente Comune-AAP	144'860.40	348'259.15	146'448.75	346'670.80
206.01 Conto corrente Comune-AAP x investimenti	2'715'539.77			2'715'539.77
206.02 Impegni verso ex AECR	346'421.25			346'421.25
22 DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	1'133'101.75	259.80	133'361.55	1'000'000.00
221.00 BRAV 53166.09 x serbatoio Campo	133'101.75	259.80	133'361.55	1'000'000.00
221.01 BRAV 31931.41 (prestito fisso ex AAP Rivera)	1'000'000.00			
229.00 LIM/TI acquedotto Bironico				
229.01 LIM/TI-CH acquedotto Medeglia				
24 ACCANTONAMENTI	8'479.30		4'909.80	3'569.50
240.00 Accantonamento tassa AP AlpTransit	8'479.30		4'909.80	3'569.50
25 TRANSITORI PASSIVI	34'471.35	40'526.00	34'471.35	40'526.00
259.00 Transitori passivi	34'471.35	40'526.00	34'471.35	40'526.00
CAPITALE PROPRIO	1'442'639.02	163'646.67	147'064.80	1'459'220.89
29 CAPITALE PROPRIO	1'442'639.02	163'646.67	147'064.80	1'459'220.89
290.00 Avanzi d'esercizio anni precedenti	1'295'574.22	147'064.80		1'442'639.02
291.00 Avanzo d'esercizio anno di gestione	147'064.80	16'581.87	147'064.80	16'581.87

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
TOTALE ATTIVO			6'088'495.36
TOTALE PASSIVO			6'088'495.36

AAP DI MONTECENERI

Tabella degli ammortamenti amministrativi - Consuntivo 2018

	Valore iniziale presunto	Saldo a bilancio 01.01.2018	Investimenti uscite	Investimenti entrate	Saldo prima di ammort.	% amm.	Ammort.	Saldo a bilancio al 31.12.2018
141.01 Acquedotto Bironico)	551'930.00	102'817.30			102'817.30	2.50%	13'700.00	89'117.30
141.02 Acquedotto Camignolo	815'448.80	157'148.90			157'148.90	2.50%	20'300.00	136'848.90
141.03 Acquedotto Medeglia	392'313.00	140'458.55			140'458.55	2.50%	9'800.00	130'658.55
141.04 Acquedotto Rivera	830'319.50	583'602.60			583'602.60	2.50%	20'700.00	562'902.60
141.05 Acquedotto Sigirino	1'077'562.50	449'175.65			449'175.65	2.50%	26'900.00	422'275.65
141.06 Nuovo serbatoio Bironico	477'479.75	87'983.95			87'983.95	2.50%	11'900.00	76'083.95
141.07 Condotta di adduzione Bironico	284'355.85	53'028.45			53'028.45	2.50%	7'100.00	45'928.45
141.08 Serbatoi e prese Rivera	1'294'401.50	610'333.80			610'333.80	2.50%	32'300.00	578'033.80
141.09 Potenziamento rete idrica Sigirino	644'668.05	238'080.20			238'080.20	2.50%	16'100.00	221'980.20
141.10 Acquedotto Monti 1 Sigirino	45'192.00	19'328.00			19'328.00	2.50%	1'100.00	18'228.00
141.11 Acquedotto Monti 2 Sigirino	7'857.00	3'938.00			3'938.00	2.50%	100.00	3'838.00
141.12 Bacino Maravè Sigirino	147'492.00	62'028.00			62'028.00	2.50%	3'600.00	58'428.00
141.13 Piano di risamento PGA Sigirino	1'079'812.70	597'858.45			597'858.45	2.50%	26'900.00	570'958.45
141.14 Risanamento acquedotto Medeglia	-	5'832.00			5'832.00	2.50%	-	5'832.00
141.15 Risanamento serbatoio "Campo" Rivera	927'821.95	826'121.95			826'121.95	2.50%	23'100.00	803'021.95
141.16 Nuovo pozzo di captazione Bironico	-	81'884.35	63'327.60		145'211.95	2.50%	-	145'211.95
141.17 Risanamento generale acquedotti	-	684'451.75	30'771.90		715'223.65	2.50%	-	715'223.65
141.18 Risanamento condotta Soresina	138'319.60	100'489.45			100'489.45	2.50%	3'400.00	97'089.45
141.19 Inserim.marciapiede lungo strada S302 BI	-	21'656.95	175'869.00		197'525.95	2.50%	-	197'525.95
141.20 Premunizione riali Rivera (QP acquedotto)	-	-	44'791.95		44'791.95	2.50%	-	44'791.95
141.21 Nuove infrastrutture Nucleo Chersin CA	-	-	27'151.95		27'151.95	2.50%	-	27'151.95
146.00 Contatori Bironico	3'797.85	116.95			116.95	6.50%	116.95	-
146.02 Contatori Medeglia e Sigirino	187'149.00	113'449.00			113'449.00	6.50%	12'100.00	101'349.00
146.03 Installazione nuovi impianti UV	86'131.85	56'031.85			56'031.85	5.00%	4'300.00	51'731.85
146.04 Sostituzione contatori BI/CAVRI	115'752.90	109'252.90			122'511.50	6.50%	7'500.00	115'011.50
146.05 Impianto antitorbidità sorgente Zarigo	-	19'556.85	13'258.60		27'735.10	5.00%	-	27'735.10
146.06 Imp.di telemetria bacini AP Monteceneri	-	-	8'178.25		-	6.50%	-	-
146.07 Install.nuovi impianti UV Bironico-Sigirino	-	-			-	5.00%	-	-
146.08 Allestimento studio PGA	-	-	20'000.00		20'000.00	20.00%	-	20'000.00
146.09 Impianto di potabilizzazione Monda	-	-	363'233.00		363'233.00	5.00%	-	363'233.00
TOTALE GENERALE	9'107'805.80	5'124'625.85	746'582.25	-	5'871'208.10		241'016.95	5'630'191.15

AZIENDA ACQUA POTABILE DI MONTECENERI

Tabella per il controllo dei crediti di investimento per le opere non ancora concluse:
situazione al 31.12.2018 (sono considerati i crediti votati sino al 31.12.2018)

Denominazione	Data concessione credito da parte del legislativo comunale	Ammontare credito lordo ratificato dal dipartimento istituzioni	Data di scadenza del credito	Entrate per investimento previste	Uscite totali al 01.01.2018	Uscite totali anno corrente	Uscite totali al 31.12.2018	Credito residuo al 31.12.2018	Entrate totali al 01.01.2018	Entrate totali anno corrente	Entrate totali al 31.12.2018	Uscite nette al 31.12.2018	N. conto nel quale l'investimento è registrato a bilancio
Risanamento acquedotto Medaglia	18.10.2010	138'500.00			5'832.00		5'832.00	132'666.00				5'832.00	141.14
Risanamento generale acquedotti inserim.marciaiedi lungo strada S302 Bironico	11.12.2013	933'300.00	31.12.2017		765'948.80	30'771.90	796'720.70	136'579.30				796'720.70	141.17
Sost.coantatori Bironico/Camignolo/Riviera	28.09.2016	290'520.00	31.12.2018		21'656.95	175'869.00	197'525.95	92'994.05				197'525.95	141.19
Impianto antitorbidità sorgente Zarigo	*	0.00			15'731.00	13'258.60	28'989.60					28'989.60	146.04
Pozzo di captazione acqua quartiere Camignolo	14.12.2016	78'000.00	31.12.2017		19'556.85	8'178.25	27'735.10					27'735.10	146.05
Premunizione nali Riviera (OP acquedotto)	25.10.2015	447'000.00	31.12.2017		24'942.05	63'327.60	88'269.65	-10'269.65				88'269.65	141.16
Impianto di potabilizzazione bacino Monda	14.12.2016	447'000.00	31.12.2019			44'791.95	44'791.95					44'791.95	141.20
Nuove infrastrutture Nucleo Chersin Camignolo	03.05.2017	53'784.00	31.12.2018			363'233.00	363'233.00	83'767.00				363'233.00	146.07
Allestimento studio PGA	***					27'151.95	27'151.95	26'632.05				27'151.95	141.21
TOTALI						746'582.25	1'600'249.90	462'370.75				1'600'249.90	

* importo di spese nel limite concesso dal Regolamento comunale

** opere non ancora iniziate al 31.12.2017

*** delega



**AZIENDA ACQUA POTABILE DEL
COMUNE DI MONTECENERI**

***RELAZIONE DI REVISIONE RELATIVA AL
CONTO CONSUNTIVO 2018***

APRILE 2019



Lodevole Municipio
del Comune di Monteceneri
6802 Rivera

Mendrisio, 12 aprile 2019/CLC/Ua

Relazione dell'Organo di controllo esterno sul conto consuntivo

Gentile Signora Sindaco
Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo svolto la revisione del conto consuntivo 2018 dell'Azienda Acqua Potabile del vostro Comune.

Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alle disposizioni legali. Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. Il Municipio è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme contabili, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alla specifica direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC, alla legge svizzera e agli Standard svizzeri di revisione. Tali standard richiedono di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di revisione volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nella valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del sistema di controllo interno.

La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme contabili adottate, della plausibilità delle stime contabili effettuate, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

Giudizio di revisione

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31.12.2018 è conforme alle disposizioni legali svizzere.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR) e all'indipendenza, di disporre delle specifiche competenze in materia di revisione degli enti pubblici, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Raccomandiamo di approvare il presente conto consuntivo.

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

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
Revisore responsabile

Angelo Bianchi

