



All'onorando
Consiglio comunale
6834 Morbio Inferiore

Mun/gk

6834 Morbio Inferiore, 11 marzo 2013

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 9/2013

Oggetto: conti consuntivi del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile chiusi al 31 dicembre 2012

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

con il presente messaggio sottoponiamo alla vostra approvazione i conti consuntivi del Comune e dell'Azienda AP chiusi al 31 dicembre 2012.

Come di consueto, al fine di garantire una più facile lettura del messaggio, ci limiteremo in questa sede ad esporre le nostre considerazioni in merito agli aspetti più significativi risultanti dall'interpretazione dei dati contabili. Per i dettagli relativi ai singoli conti e per un'analisi più dettagliata comprendente i grafici, i confronti con il preventivo e gli esercizi precedenti, il calcolo dei diversi indicatori finanziari ed il conto dei flussi di capitale rimandiamo alle tabelle contenute nel fascicolo.

Contrariamente a quanto avvenuto ormai da parecchi esercizi, i conti chiudono quest'anno con un significativo disavanzo, di poco inferiore ai Fr. 400'000.--. Questo risultato negativo è la prima conseguenza dell'evoluzione sfavorevole di diversi fattori di cui già si diceva al momento della presentazione del preventivo 2013. Al fine di consentire una corretta valutazione dei dati di consuntivo riteniamo opportuno sottolineare alcuni aspetti.

L'entità del disavanzo non appare in sé particolarmente preoccupante se rapportata all'ammontare del capitale proprio costituito negli scorsi anni e tenuto conto del fatto che l'obiettivo di un Comune deve essere quello dell'equilibrio a medio termine.

Va inoltre considerato il fatto che la percentuale degli ammortamenti è già superiore al 10%. Contrariamente a molti altri Comuni Morbio Inferiore si è quindi già adeguato ai nuovi parametri previsti dalla LOC.

Malgrado il disavanzo si registra ancora una discreta capacità di autofinanziamento che, rapportata ai contenuti investimenti realizzati nel corso del 2012, ha consentito di registrare una lieve diminuzione del debito pubblico.

Anche sulla base di queste considerazioni il Municipio ha per ora deciso di non proporre alcun ritocco del moltiplicatore, che rimane fissato all'88% come negli scorsi anni.

I minori costi rispetto al preventivo ammontano complessivamente ad oltre 580'000.-- franchi. I risparmi risultano quindi in linea con quelli degli esercizi precedenti e sono ripartiti su tutte le voci di spesa. Gli importi più significativi concernono gli ammortamenti, i rimborsi a enti pubblici ed i contributi propri. Il dettaglio delle singole voci sono evidenziati nell'analisi di consuntivo allegata.

Il mancato raggiungimento del pareggio è perciò essenzialmente dovuto all'evoluzione delle entrate fiscali che hanno fatto registrare una importante diminuzione delle sopravvenienze sugli esercizi precedenti (circa Fr. 800'000.--, pari al 50% del 2011) e, stando ai dati sulle tassazioni 2012 fin qui in nostro possesso, una stagnazione del gettito di competenza.

L'evoluzione negativa della situazione finanziaria del Comune era già stata anticipata nei precedenti messaggi municipali concernenti il preventivo 2013 ed il piano finanziario della corrente legislatura, e non poteva quindi che essere confermata a pochi mesi di distanza. Resta tuttavia da capire in quale misura i fattori che hanno portato a questa inversione di tendenza possano essere legati a situazioni contingenti e quanto invece potranno influenzare anche gli esercizi dei prossimi anni. A questo proposito è doveroso sottolineare che la diminuzione delle sopravvenienze è almeno in parte riconducibile ad un ritardo nell'emissione delle tassazioni di alcuni importanti contribuenti. È anche per questo motivo che il Municipio ha deciso di anticipare una rivalutazione del gettito delle persone fisiche dell'esercizio 2010 (Fr. 300'000.--).

Malgrado questa operazione contabile è praticamente certo che ulteriori sopravvenienze sugli anni fiscali 2008-2011 debbano ancora essere realizzate. In considerazione dell'attuale stagnazione del gettito occorre tuttavia partire dal presupposto che nel prossimo futuro non potremo probabilmente più contare su sopravvenienze milionarie simili a quelle degli scorsi anni. Questo benché le informazioni in nostro possesso riguardo alla situazione personale di alcuni buoni contribuenti lasci intravedere la possibilità di una leggera ripresa della crescita nei prossimi anni.

Esistono infine altri fattori esterni che sfuggono completamente al controllo del Municipio ma che avranno inevitabilmente delle ripercussioni anche importanti sull'evoluzione delle nostre finanze. Basti pensare alle recenti decisioni cantonali concernenti il riversamento di oneri sui comuni, ma anche alle inevitabili conseguenze che deriveranno dalla nuova legge sulla polizia, dalla prospettata revisione della legge sulla perequazione intercomunale e della legge concernente le private per la distribuzione di energia elettrica. Non da ultimo anche l'evoluzione demografica, con il conseguente aumento delle sezioni di scuola, comporterà nei prossimi anni un aumento dei costi a carico del Comune.

Di fronte a queste prospettive poco rassicuranti il Municipio intende impegnarsi in uno sforzo per contenere le uscite di gestione corrente. In quest'ottica già nei prossimi mesi è previsto un lavoro di analisi approfondita di tutte le voci di spesa corrente volta ad identificare il potenziale di risparmio. L'esito di questo lavoro sarà poi ripreso nell'allestimento del prossimo preventivo.

Anche sul fronte degli investimenti il Municipio ha già iniziato a fissare delle priorità ed a valutare attentamente le modalità di finanziamento ed i tempi di realizzazione delle singole opere, la più importante delle quali è al momento la nuova sede di scuola dell'infanzia.

Azienda acqua potabile

Anche per l'esercizio 2012 i conti dell'azienda AP risultano ancora una volta pesantemente influenzati dalle ripercussioni negative dell'inquinamento del luglio 2008. Come per gli scorsi anni è stata quindi mantenuta la distinzione tra la gestione ordinaria e le uscite legate all'incidente.

Per quanto attiene la gestione ordinaria il 2012 chiude con un utile in crescita, che si fissa a Fr. 165'829.16. Come per gli esercizi precedenti il risultato è tuttavia influenzato dai minori costi derivanti dal mancato esercizio del pozzo Polenta (minori costi per energia elettrica, ammortamento caricato alla gestione straordinaria, minori costi di manutenzione).

In assenza di queste circostanze straordinarie il risultato, pur sempre positivo, sarebbe stato di circa Fr. 27'000.

I costi legati all'inquinamento ammontano quest'anno a circa Fr. 373'000, perlopiù suddivisi tra i costi per l'acquisto dell'acqua dai Comuni di Chiasso e Balerna, dalle spese legali, dagli interessi passivi e dagli ammortamenti.

Il nuovo Municipio ha ripreso la gestione di questa complessa vicenda mantenendo la linea intrapresa dal precedente esecutivo che, nell'interesse dell'Azienda e dei cittadini, si è sempre impegnato in particolare nell'ottica di accelerare la procedura ed ottenere al più presto un congruo risarcimento, se possibile attraverso un accordo extragiudiziale con le altre parti coinvolte. A questo proposito, malgrado l'ulteriore evento negativo costituito dal decesso della procuratrice incaricata dell'inchiesta, il Municipio nutre delle concrete speranze che la situazione si possa finalmente sbloccare entro tempi ragionevoli.

Lo scorso anno ha per contro segnato una svolta probabilmente decisiva verso la costituzione del nuovo consorzio per l'acquedotto regionale del Mendrisiotto (ARM). Grazie a questa nuova importante collaborazione intercomunale il Municipio conta di poter garantire sul lungo termine un approvvigionamento idrico sia qualitativamente che quantitativamente adeguato ed a costi sostenibili.

In funzione dell'esito delle pratiche legali ed una volta conosciuto l'effettivo prezzo dell'acqua fornita dal nuovo consorzio ARM il Municipio conta di poter finalmente valutare con maggiore cognizione di causa la situazione dell'azienda, così da provvedere all'eventuale adeguamento dei prezzi dell'acqua potabile.

In questa valutazione occorrerà pure tenere conto della necessità di finanziare a medio lungo termine gli importanti investimenti previsti dal PGA per il mantenimento dell'efficienza della nostra rete, che comprendono tra le altre cose anche la realizzazione nel lungo termine di un nuovo serbatoio di accumulazione.

Riguardo il funzionamento dell'azienda confermiamo che la collaborazione con AGE SA procede come previsto dal mandato di prestazione in vigore.

Considerato quanto sopra esposto il Municipio, restando a disposizione per qualsiasi ulteriore informazione, invita l'onorando Consiglio comunale a voler

risolvere

1. Sono approvati i conti consuntivi del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile chiusi al 31 dicembre 2012.
2. È dato scarico al Municipio per tutta la gestione 2012 e lo stesso è autorizzato alla destinazione dei saldi nel modo indicato a bilancio.
3. È approvata la liquidazione dei seguenti crediti relativi ad opere terminate:

Comune:

Conto	Denominazione	Credito				Variazione
		M/M	data	importo	consuntivo	
506571	Pullmino scuole elementari	1/2012	26.03.2012	70'000.00	70'000.00	0.00
503369	Rifacimento facciate esterne Asilo	24/2010	25.10.2010	864'000.00	669'231.35	-194'768.65
501279	Sistemazione stradale Via Bellavista	23/2009	21.12.2009	290'000.00	269'576.00	-20'424.00

Azienda AP:

Conto	Denominazione	Credito				Variazione
		M/M	data	importo	consuntivo	
506413	Moduli radio	10/2010	26.04.2010	77'000.00	76'994.45	-5.55

Per il Municipio

Il Sindaco
Claudia Canova

Il Segretario
Giovanni Keller



Comune di Morbio Inferiore

AMMINISTRAZIONE COMUNALE



RIASSUNTO CONSUNTIVO 2012

	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>				
Uscite Correnti	13'563'624.24		13'978'360.00	
Ammortamenti amministrativi	1'632'198.45		1'800'000.00	
Addebiti interni	262'130.85		263'200.00	
<i>Totale spese correnti</i>		15'457'953.54		16'041'560.00
Entrate correnti	14'799'437.48		14'431'800.00	
Accrediti interni	262'130.85		263'200.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>		15'061'568.33		14'695'000.00
Disavanzo d'esercizio		-396'385.21		-1'346'560.00

<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>				
Uscite per investimenti	1'436'984.55		4'473'000.00	
Entrate per investimenti	377'664.15		750'000.00	
Onere netto per investimenti		1'059'320.40		3'723'000.00

<u>CONTO DI CHIUSURA</u>				
Onere netto per investimenti		1'059'320.40		3'723'000.00
Ammortamenti amministrativi	1'632'198.45		1'800'000.00	
Disavanzo d'esercizio	-396'385.21		-1'346'560.00	
Autofinanziamento		1'235'813.24		453'440.00
Avanzo totale		176'492.84		
Disavanzo totale				-3'269'560.00

	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Beni Patrimoniali	8'384'893.65		9'216'439.91	
Beni Amministrativi	15'689'825.65		16'262'703.70	
Eccedenza Passiva	396'385.21			
Capitale dei Terzi		17'854'597.30		18'901'370.10
Finanziamenti Speciali		1'481'514.35		1'442'780.65
Capitale Proprio		5'134'992.86		5'134'992.86
TOTALE DI BILANCIO	24'471'104.51	24'471'104.51	25'479'143.61	25'479'143.61



CONSUNTIVO 2012

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>0 Amministrazione generale</u>			
<u>01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO</u>			
011 Potere legislativo	28'644.20	0.00	28'644.20
012 Potere esecutivo	110'583.20	0.00	110'583.20
01 POTERE LEGISLATIVO ED ESECUTIVO	139'227.40	0.00	139'227.40
<u>02 AMMINISTRAZIONE GENERALE</u>			
020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	198'137.90	15'202.90	182'935.00
029 Altre amministrazioni generali	2'102'113.36	352'346.30	1'749'767.06
02 AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'300'251.26	367'549.20	1'932'702.06
<u>03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI</u>			
030 Prestazioni ai pensionati	106'883.75	0.00	106'883.75
03 PRESTAZIONI AI PENSIONATI	106'883.75	0.00	106'883.75
<u>09 COMPITI NON RIPARTIBILI</u>			
090 Compiti non ripartibili	198'756.80	24'044.90	174'711.90
09 COMPITI NON RIPARTIBILI	198'756.80	24'044.90	174'711.90
0 Amministrazione generale	2'745'119.21	391'594.10	2'353'525.11
<u>1 Sicurezza pubblica</u>			
<u>10 PROTEZIONE GIURIDICA</u>			
100 Registro fondiario, pesi e misure	43'347.15	33'812.75	9'534.40
101 Controllo abitanti	150'306.82	24'763.80	125'543.02
103 Commissione tutoria regionale	114'574.85	27'416.05	87'158.80
109 Altri servizi giuridici	0.00	1'350.00	-1'350.00
10 PROTEZIONE GIURIDICA	308'228.82	87'342.60	220'886.22
<u>11 POLIZIA</u>			
113 Corpo di polizia	354'852.50	45'455.00	309'397.50
11 POLIZIA	354'852.50	45'455.00	309'397.50
<u>14 POLIZIA DEL FUOCO</u>			
140 Polizia del fuoco	81'534.00	0.00	81'534.00
14 POLIZIA DEL FUOCO	81'534.00	0.00	81'534.00
<u>15 DIFESA NAZIONALE MILITARE</u>			
151 Istruzione militare	980.00	0.00	980.00
15 DIFESA NAZIONALE MILITARE	980.00	0.00	980.00
<u>16 DIFESA NAZIONALE CIVILE</u>			
160 Protezione civile	105'508.20	12'455.95	93'052.25
16 DIFESA NAZIONALE CIVILE	105'508.20	12'455.95	93'052.25



CONSUNTIVO 2012

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>1 Sicurezza pubblica</u>			
1 Sicurezza pubblica	851'103.52	145'253.55	705'849.97
<u>2 Educazione</u>			
<u>20 SCUOLE DELL'INFANZIA</u>			
200 Scuole dell'infanzia	1'393'832.50	443'468.20	950'364.30
20 SCUOLE DELL'INFANZIA	1'393'832.50	443'468.20	950'364.30
<u>21 SCUOLE PUBBLICHE</u>			
210 Scuole elementari	2'841'121.64	1'072'113.90	1'769'007.74
212 Scuole medie	64'757.15	0.00	64'757.15
21 SCUOLE PUBBLICHE	2'905'878.79	1'072'113.90	1'833'764.89
2 Educazione	4'299'711.29	1'515'582.10	2'784'129.19
<u>3 Cultura e tempo libero</u>			
<u>30 PROMOZIONE CULTURALE</u>			
309 Altra promozione culturale	49'797.18	61'736.45	-11'939.27
30 PROMOZIONE CULTURALE	49'797.18	61'736.45	-11'939.27
<u>33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI</u>			
330 Parchi pubblici e sentieri	88'401.10	500.00	87'901.10
33 PARCHI PUBBLICI E SENTIERI	88'401.10	500.00	87'901.10
<u>34 SPORT</u>			
340 Sport	421'792.20	63'662.75	358'129.45
34 SPORT	421'792.20	63'662.75	358'129.45
<u>35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO</u>			
350 Altre attività di tempo libero	185'002.45	10'998.50	174'003.95
35 ALTRE ATTIVITÀ DI TEMPO LIBERO	185'002.45	10'998.50	174'003.95
<u>39 CULTO</u>			
390 Culto	48'022.00	0.00	48'022.00
39 CULTO	48'022.00	0.00	48'022.00
3 Cultura e tempo libero	793'014.93	136'897.70	656'117.23
<u>4 Salute pubblica</u>			
<u>46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO</u>			
460 Servizio medico scolastico	34'700.80	5'057.15	29'643.65
46 SERVIZIO MEDICO SCOLASTICO	34'700.80	5'057.15	29'643.65



CONSUNTIVO 2012

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>4 Salute pubblica</u>			
<u>47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI</u>			
470 Controllo delle derrate alimentari	100.00	0.00	100.00
47 CONTROLLO DELLE DERRATE ALIMENTARI	100.00	0.00	100.00
<u>49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE</u>			
490 Altri compiti per la salute	170'324.15	61.80	170'262.35
49 ALTRI COMPITI PER LA SALUTE	170'324.15	61.80	170'262.35
4 Salute pubblica	205'124.95	5'118.95	200'006.00
<u>5 Previdenza sociale</u>			
<u>50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E</u>			
500 Assicurazione vecchiaia e superstiti	137'417.93	8'757.80	128'660.13
501 Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	989'950.45	0.00	989'950.45
50 ASSICURAZIONE VECCHIAIA E SUPERSTITI E CO	1'127'368.38	8'757.80	1'118'610.58
<u>54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ</u>			
540 Protezione della gioventù	69'220.00	0.00	69'220.00
54 PROTEZIONE DELLA GIOVENTÙ	69'220.00	0.00	69'220.00
<u>57 CASE PER ANZIANI</u>			
570 Case per anziani	1'155'654.75	0.00	1'155'654.75
57 CASE PER ANZIANI	1'155'654.75	0.00	1'155'654.75
<u>58 ASSISTENZA</u>			
580 Assistenza agli anziani	322'379.95	0.00	322'379.95
581 Aiuto agli indigenti (assistenza)	362'625.90	0.00	362'625.90
589 Altre iniziative assistenziali	5'200.00	0.00	5'200.00
58 ASSISTENZA	690'205.85	0.00	690'205.85
5 Previdenza sociale	3'042'448.98	8'757.80	3'033'691.18
<u>6 Traffico</u>			
<u>62 STRADE COMUNALI</u>			
620 Rete stradale comunale	975'502.65	220'507.65	754'995.00
62 STRADE COMUNALI	975'502.65	220'507.65	754'995.00
<u>65 TRAFFICO REGIONALE</u>			
651 Aziende del traffico locali	51'728.65	41'757.00	9'971.65
65 TRAFFICO REGIONALE	51'728.65	41'757.00	9'971.65
<u>69 ALTRO TRAFFICO</u>			
690 Altro traffico	261'095.00	0.00	261'095.00
69 ALTRO TRAFFICO	261'095.00	0.00	261'095.00



CONSUNTIVO 2012

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>6 Traffico</u>			
6 Traffico	1'288'326.30	262'264.65	1'026'061.65
<u>7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio</u>			
<u>71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE</u>			
710 Eliminazione delle acque luride	732'765.40	608'791.75	123'973.65
71 ELIMINAZIONE DELLE ACQUE LURIDE	732'765.40	608'791.75	123'973.65
<u>72 ELIMINAZIONE RIFIUTI</u>			
720 Eliminazione rifiuti	587'032.05	474'527.85	112'504.20
72 ELIMINAZIONE RIFIUTI	587'032.05	474'527.85	112'504.20
<u>74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO</u>			
740 Cimiteri e seppellimento	114'884.87	57'354.30	57'530.57
74 CIMITERI E SEPPELLIMENTO	114'884.87	57'354.30	57'530.57
<u>75 ARGINATURE</u>			
750 Arginature	44'868.85	0.00	44'868.85
75 ARGINATURE	44'868.85	0.00	44'868.85
<u>78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE</u>			
781 Eliminazione cadaveri animali	2'579.90	0.00	2'579.90
78 ALTRA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	2'579.90	0.00	2'579.90
<u>79 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO</u>			
790 Pianificazione del territorio	20'026.40	0.00	20'026.40
79 SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	20'026.40	0.00	20'026.40
7 Protezione dell'ambiente e sistemazione del territorio	1'502'157.47	1'140'673.90	361'483.57
<u>8 Economia pubblica</u>			
<u>83 TURISMO</u>			
830 Turismo	35'549.70	0.00	35'549.70
83 TURISMO	35'549.70	0.00	35'549.70
<u>86 ENERGIA</u>			
860 Elettricit�	0.00	388'926.78	-388'926.78
861 Gas	0.00	200.15	-200.15
86 ENERGIA	0.00	389'126.93	-389'126.93
8 Economia pubblica	35'549.70	389'126.93	-353'577.23



CONSUNTIVO 2012

Conto	Uscite	Entrate	Saldo
<u>9 Finanze e imposte</u>			
<u>90 IMPOSTE</u>			
900 Imposte	70'681.65	10'697'404.65	-10'626'723.00
90 IMPOSTE	70'681.65	10'697'404.65	-10'626'723.00
<u>92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA</u>			
921 Cantone - Comuni	23'880.00	491'998.00	-468'118.00
92 PEREQUAZIONE FINANZIARIA	23'880.00	491'998.00	-468'118.00
<u>93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLIC</u>			
930 Partecipazione alle entrate della Confederazione	0.00	2'210.75	-2'210.75
931 Parte comunale alle imposte cantonali	0.00	170'574.85	-170'574.85
932 Parte comunale a patenti e regalie	0.00	550.80	-550.80
93 PARTE ALLE ENTRATE DI ALTRI ENTI PUBBLICI	0.00	173'336.40	-173'336.40
<u>94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI</u>			
940 Interessi	405'621.64	81'223.75	324'397.89
94 GESTIONE DEL PATRIMONIO E DEI DEBITI	405'621.64	81'223.75	324'397.89
<u>99 SPESE NON RIPARTIBILI</u>			
990 Spese non ripartibili	1'632'198.45	1'632'198.45	0.00
99 SPESE NON RIPARTIBILI	1'632'198.45	1'632'198.45	0.00
9 Finanze e imposte	2'132'381.74	13'076'161.25	-10'943'779.51
Totali	16'894'938.09	17'071'430.93	-176'492.84



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione	1'565'427.55	137'987.70	1'493'550.00	112'900.00	1'344'789.61	112'326.05
1 Educazione	4'242'165.09	1'520'639.25	4'149'470.00	1'262'000.00	4'085'296.73	1'412'195.25
2 Cultura, Sport, Tempo libero	582'182.88	136'397.70	546'810.00	38'000.00	475'292.56	102'703.10
3 Culto	48'022.00		49'470.00		48'022.00	
4 Economia pubblica	19'298.00	500.00	19'870.00		19'115.00	
5 Previdenza sociale	3'341'733.25	69'173.05	3'406'100.00	54'000.00	3'460'581.04	64'742.30
6 Polizia	542'874.70	57'910.95	611'800.00	77'900.00	713'703.20	80'867.00
7 Costruzioni	1'785'647.90	415'198.90	2'046'900.00	411'400.00	1'816'993.21	415'799.35
8 Igiene e ambiente	1'198'898.57	891'221.85	1'328'790.00	865'500.00	1'206'391.13	848'324.70
9 Finanze	2'131'703.60	11'832'538.93	2'388'800.00	2'573'300.00	3'535'453.60	13'802'255.52
Totale Uscite	15'457'953.54		16'041'560.00		16'705'638.08	
Totale Entrate		15'061'568.33		5'395'000.00		16'839'213.27
Disavanzo d'esercizio		396'385.21				
Fabbisogno d'imposta				10'646'560.00		
Avanzo d'esercizio					133'575.19	
Totale a pareggio	15'457'953.54	15'457'953.54	16'041'560.00	16'041'560.00	16'839'213.27	16'839'213.27



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 SPESE CORRENTE</u>						
30 Spese per il personale	5'887'687.00		5'932'670.00		5'736'012.80	
31 Spese per beni e servizi	2'217'808.44		2'233'100.00		2'020'290.03	
32 Interessi passivi	404'943.50		478'800.00		441'959.60	
33 Ammortamenti	1'710'408.40		1'895'100.00		3'050'570.60	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'237'411.70		1'351'900.00		1'230'337.65	
36 Contributi propri	3'689'107.70		3'831'790.00		3'904'519.55	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	48'455.95		55'000.00		67'892.00	
39 Addebiti interni	262'130.85		263'200.00		254'055.85	
<u>4 RICAVI CORRENTI</u>						
40 Imposte		10'697'404.65		1'690'000.00		12'774'149.25
41 Regalie e concessioni		389'126.93		452'500.00		380'580.92
42 Reddito della sostanza		188'097.90		237'100.00		213'096.20
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'505'347.10		1'208'400.00		1'342'125.40
44 Contributi senza fine specifico		674'684.40		319'300.00		546'587.45
45 Rimborsi da enti pubblici		284'826.00		317'600.00		337'997.00
46 Contributi per spese correnti		1'050'228.25		866'900.00		961'431.40
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		9'722.25		40'000.00		29'189.80
49 Accrediti interni		262'130.85		263'200.00		254'055.85
Totale Uscite	15'457'953.54		16'041'560.00		16'705'638.08	
Totale Entrate		15'061'568.33		5'395'000.00		16'839'213.27
Disavanzo d'esercizio		396'385.21				
Fabbisogno d'imposta				10'646'560.00		
Avanzo d'esercizio						133'575.19
Totale a pareggio	15'457'953.54	15'457'953.54	16'041'560.00	16'041'560.00	16'839'213.27	16'839'213.27



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTE						
300 Onorari e indennità ad autorità	90'527.50		93'000.00		62'400.00	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'518'668.75		2'568'190.00		2'419'068.50	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'256'557.90		2'226'510.00		2'301'896.45	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	296'542.00		307'500.00		294'455.15	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	536'970.10		538'500.00		462'440.80	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	71'189.90		70'020.00		66'048.10	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	3'870.10		4'500.00		3'553.40	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	106'883.75		113'000.00		117'917.50	
309 Altre spese per il personale	6'477.00		11'450.00		8'232.90	
30 Spese per il personale	5'887'687.00		5'932'670.00		5'736'012.80	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	157'595.65		157'800.00		138'218.74	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	163'786.84		143'000.00		210'212.59	
312 Acqua, energia e combustibili	189'670.35		223'900.00		178'561.40	
313 Materiale di consumo	178'057.02		210'400.00		166'650.70	
314 Manutenzione stabili e strutture	485'382.25		445'000.00		343'615.90	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	149'258.60		191'200.00		161'979.05	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	40'340.70		57'900.00		49'559.85	
317 Rimborso spese	53'745.65		54'800.00		45'347.25	
318 Servizi ed onorari	799'971.38		748'600.00		726'144.55	
319 Altre spese per beni e servizi			500.00			
31 Spese per beni e servizi	2'217'808.44		2'233'100.00		2'020'290.03	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza			30'000.00		20'163.05	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	378'237.50		408'800.00		378'006.25	
329 Altri interessi passivi	26'706.00		40'000.00		43'790.30	
32 Interessi passivi	404'943.50		478'800.00		441'959.60	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	78'209.95		95'100.00		130'487.00	
331 Ammortamenti ordinari	1'632'198.45		1'800'000.00		1'586'198.00	
332 Ammortamenti supplementari					1'333'885.60	
33 Ammortamenti	1'710'408.40		1'895'100.00		3'050'570.60	
351 Rimborsi a Cantoni	1'731.00		4'500.00		1'558.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'235'680.70		1'347'400.00		1'228'779.65	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'237'411.70		1'351'900.00		1'230'337.65	
361 Contributi a Cantoni	1'689'408.65		1'608'000.00		1'702'988.42	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'177'162.40		1'352'190.00		1'235'191.21	
365 Contributi a Istituzioni private	610'576.45		662'150.00		759'324.42	
366 Economie private	211'960.20		209'450.00		207'015.50	
36 Contributi propri	3'689'107.70		3'831'790.00		3'904'519.55	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000.00		5'000.00		16'000.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	12'455.95		30'000.00		31'892.00	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	48'455.95		55'000.00		67'892.00	
390 Addebiti interni	262'130.85		263'200.00		254'055.85	
39 Addebiti interni	262'130.85		263'200.00		254'055.85	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		9'369'749.95		1'440'000.00		10'408'391.45
401 Imposte sull'utile e sul capitale		700'000.00				700'000.00
402 Imposte immobiliari		450'000.00				450'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		177'654.70		250'000.00		1'215'757.80
40 Imposte		10'697'404.65		1'690'000.00		12'774'149.25
410 Regalie e concessioni		389'126.93		452'500.00		380'580.92
41 Regalie e concessioni		389'126.93		452'500.00		380'580.92
420 Interessi da Banche		11'099.95		15'000.00		17'295.80
421 Interessi su crediti		70'123.80		106'000.00		92'562.70
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		104'070.45		114'100.00		101'200.60
429 Altri redditi della sostanza		2'803.70		2'000.00		2'037.10
42 Reddito della sostanza		188'097.90		237'100.00		213'096.20
430 Tasse d'esenzione		28'455.95		35'000.00		47'892.00
431 Tasse per servizi amministrativi		63'029.25		74'600.00		78'412.70
432 Partecipazione a spese di refezione		61'507.10		60'000.00		60'734.40
433 Tasse scolastiche		5'180.00		14'300.00		5'355.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		869'987.25		838'100.00		832'757.15
435 Vendite		228.80		600.00		560.20
436 Rimborsi		433'864.00		144'200.00		280'618.95
437 Multe		36'205.00		40'100.00		35'795.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		6'889.75		1'500.00		
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'505'347.10		1'208'400.00		1'342'125.40
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		2'210.75				2'878.25
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		180'475.65		59'300.00		119'405.20
444 Contributi cantonali		491'998.00		260'000.00		424'304.00
44 Contributi senza fine specifico		674'684.40		319'300.00		546'587.45
451 Rimborsi dal Cantone		8'757.80		8'600.00		8'654.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		276'068.20		309'000.00		329'342.20
45 Rimborsi da enti pubblici		284'826.00		317'600.00		337'997.00
461 Contributi da Cantoni		910'376.90		802'900.00		809'470.10
469 Altri contributi per spese correnti		139'851.35		64'000.00		151'961.30
46 Contributi per spese correnti		1'050'228.25		866'900.00		961'431.40
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.		9'722.25		40'000.00		29'189.80
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		9'722.25		40'000.00		29'189.80
490 Accrediti interni		262'130.85		263'200.00		254'055.85
49 Accrediti interni		262'130.85		263'200.00		254'055.85
Totale Uscite	15'457'953.54		16'041'560.00		16'705'638.08	
Totale Entrate		15'061'568.33		5'395'000.00		16'839'213.27
Disavanzo d'esercizio		396'385.21				
Fabbisogno d'imposta				10'646'560.00		
Avanzo d'esercizio					133'575.19	
Totale a pareggio	15'457'953.54	15'457'953.54	16'041'560.00	16'041'560.00	16'839'213.27	16'839'213.27



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
000 Votazioni	27'524.55		28'500.00		23'057.00	
001 Consiglio Comunale e Municipio	130'269.90		128'000.00		92'459.70	
002 Amministrazione comunale	1'407'633.10	137'987.70	1'337'050.00	112'900.00	1'229'272.91	112'326.05
0 Amministrazione	1'565'427.55	137'987.70	1'493'550.00	112'900.00	1'344'789.61	112'326.05
Risultato Dicastero		1'427'439.85		1'380'650.00		1'232'463.56
<u>1 Educazione</u>						
100 S.I. - Attività didattica	781'692.20	336'948.85	831'600.00	303'300.00	712'242.35	293'660.05
101 S.I. - Servizi	610'140.30	106'519.35	677'390.00	118'700.00	605'756.95	117'934.40
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'295.70		1'200.00		1'025.70	
120 S.E. - attività Didattica	2'199'221.35	988'904.25	2'091'100.00	814'000.00	2'193'707.83	947'549.70
121 S.E. - Servizi	510'161.34	72'827.10	386'610.00	4'800.00	427'146.70	34'020.00
122 Scuola Montana	25'818.10	5'180.00	37'670.00	8'000.00	28'538.15	5'355.00
124 Corsi ricreativi	15'673.85	5'202.55	17'380.00	6'000.00	17'411.45	5'915.00
125 S.E. - Servizio medico dentario	33'405.10	5'057.15	44'520.00	7'200.00	42'580.85	7'761.10
150 Altre scuole	64'757.15		62'000.00		56'886.75	
1 Educazione	4'242'165.09	1'520'639.25	4'149'470.00	1'262'000.00	4'085'296.73	1'412'195.25
Risultato Dicastero		2'721'525.84		2'887'470.00		2'673'101.48
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>						
200 Attività culturali	213'092.58	72'734.95	194'000.00	1'000.00	253'629.61	51'961.10
210 Centro sportivo	284'795.20	56'162.75	264'200.00	21'000.00	111'585.90	8'000.00
211 Tennis						
212 Calcio						
213 Società ginnastica						
214 Orti familiari	2'000.00		5'500.00	5'000.00	4'427.70	4'900.00
215 Piscina, Pista ghiaccio	38'589.00	7'500.00	37'500.00	11'000.00	42'599.50	6'710.00
216 Parchi, Giardini e Sentieri	43'706.10		45'610.00		63'049.85	31'132.00
2 Cultura, Sport, Tempo libero	582'182.88	136'397.70	546'810.00	38'000.00	475'292.56	102'703.10
Risultato Dicastero		445'785.18		508'810.00		372'589.46
<u>3 Culto</u>						
300 Culto	48'022.00		49'470.00		48'022.00	
3 Culto	48'022.00		49'470.00		48'022.00	
Risultato Dicastero		48'022.00		49'470.00		48'022.00
<u>4 Economia pubblica</u>						
400 Economia pubblica	19'298.00	500.00	19'870.00		19'115.00	
4 Economia pubblica	19'298.00	500.00	19'870.00		19'115.00	
Risultato Dicastero		18'798.00		19'870.00		19'115.00
<u>5 Previdenza sociale</u>						
500 Previdenza sociale	3'341'733.25	69'173.05	3'406'100.00	54'000.00	3'460'581.04	64'742.30



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Previdenza sociale						
5 Previdenza sociale	3'341'733.25	69'173.05	3'406'100.00	54'000.00	3'460'581.04	64'742.30
Risultato Dicastero		3'272'560.20		3'352'100.00		3'395'838.74
6 Polizia						
600 Servizio polizia	354'852.50	45'455.00	358'000.00	47'800.00	464'256.30	48'975.00
610 Servizio pompieri	81'534.00		125'000.00		125'000.00	
630 Protezione civile e militare	106'488.20	12'455.95	128'800.00	30'100.00	124'446.90	31'892.00
6 Polizia	542'874.70	57'910.95	611'800.00	77'900.00	713'703.20	80'867.00
Risultato Dicastero		484'963.75		533'900.00		632'836.20
7 Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione	704'829.60	84'335.35	758'100.00	88'700.00	714'869.56	89'586.60
720 Ufficio tecnico - servizi	816'203.15	238'506.20	973'900.00	238'600.00	831'629.70	233'262.60
740 Strade, Piazze e Posteggi	264'615.15	92'357.35	314'900.00	84'100.00	270'493.95	92'950.15
7 Costruzioni	1'785'647.90	415'198.90	2'046'900.00	411'400.00	1'816'993.21	415'799.35
Risultato Dicastero		1'370'449.00		1'635'500.00		1'401'193.86
8 Igiene e ambiente						
800 Servizio sanitario	162'260.45	61.80	146'400.00	300.00	124'449.55	68.20
820 Fognature e Depurazione	296'300.75	359'277.90	420'100.00	379'300.00	311'863.10	346'855.50
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	664'452.50	474'527.85	682'750.00	464'900.00	700'004.83	464'001.00
850 Cimitero	75'884.87	57'354.30	79'540.00	21'000.00	70'073.65	37'400.00
8 Igiene e ambiente	1'198'898.57	891'221.85	1'328'790.00	865'500.00	1'206'391.13	848'324.70
Risultato Dicastero		307'676.72		463'290.00		358'066.43
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni	94'561.65	11'751'315.18	110'000.00	2'452'300.00	173'410.40	13'692'397.02
930 Interessi	404'943.50	81'223.75	478'800.00	121'000.00	441'959.60	109'858.50
970 Ammortamenti	1'632'198.45		1'800'000.00		2'920'083.60	
9 Finanze	2'131'703.60	11'832'538.93	2'388'800.00	2'573'300.00	3'535'453.60	13'802'255.52
Risultato Dicastero	9'700'835.33		184'500.00		10'266'801.92	
Totale Uscite	15'457'953.54		16'041'560.00		16'705'638.08	
Totale Entrate		15'061'568.33		5'395'000.00		16'839'213.27
Disavanzo d'esercizio		396'385.21				
Fabbisogno d'imposta				10'646'560.00		
Avanzo d'esercizio					133'575.19	
Totale a pareggio	15'457'953.54	15'457'953.54	16'041'560.00	16'041'560.00	16'839'213.27	16'839'213.27



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione						
000 Votazioni						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	7'524.55		8'000.00		3'057.00	
000.313.007 Altro materiale di consumo			500.00			
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
000.390.000 Addebito spese per il personale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
000 Votazioni	27'524.55		28'500.00		23'057.00	
001 Consiglio Comunale e Municipio						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	85'757.50		88'000.00		56'880.00	
001.300.001 Indennità alle commissioni	4'770.00		5'000.00		5'520.00	
001.301.010 Assegni familiari	1'515.75		2'300.00		798.90	
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'080.00		6'000.00		2'376.75	
001.305.000 Assicurazione infortuni			500.00			
001.310.002 Calendario ecologico	6'040.45		5'700.00		5'849.80	
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	9'539.15		500.00		278.00	
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	18'567.05		20'000.00		20'756.25	
001 Consiglio Comunale e Municipio	130'269.90		128'000.00		92'459.70	
002 Amministrazione comunale						
002.301.000 Stipendi personale in organico	712'112.90		728'000.00		654'613.95	
002.301.002 Stipendi personale pulizia	10'552.20		10'000.00		11'437.15	
002.301.006 Indennità ore straordinarie			3'000.00		10'960.00	
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	4'000.00				8'500.00	
002.301.010 Assegni familiari	16'891.30		15'000.00		13'462.60	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	45'342.35		48'000.00		43'750.55	
002.304.002 Contributo cassa pensione	65'586.20		75'000.00		60'368.40	
002.305.000 Assicurazione infortuni	2'843.05		3'800.00		3'987.35	
002.305.002 Assicurazione malattia	9'106.40		7'500.00		7'174.20	
002.306.000 Abbigliamento di servizio	764.00		2'000.00			
002.307.000 Prestazione ai pensionati	106'883.75		113'000.00		117'917.50	
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'824.00		2'000.00		850.00	
002.309.030 Altre spese per il personale	1'648.40		1'500.00		1'326.70	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	13'998.80		10'000.00		15'794.90	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	10'666.35		4'000.00		5'442.80	
002.310.005 Libri, giornali e riviste	11'530.10		5'400.00		4'675.55	
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	39'488.40		25'000.00		18'339.40	
002.312.000 Spese di riscaldamento	6'817.35		10'000.00		8'366.05	
002.312.001 Consumo acqua potabile	623.65		1'500.00		465.50	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'404.10		8'000.00		7'176.35	
002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'872.30		2'000.00		1'154.65	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	119.20		1'000.00			
002.313.007 Altro materiale di consumo			1'000.00		8.40	
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	14'283.50		20'000.00		6'940.80	
002.314.013 Accessi internet pubblici	23'608.70					
002.315.002 Centro elaborazione dati	65'315.60		70'000.00		61'111.20	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	12'063.90		15'000.00		12'279.15	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	162.00		2'000.00		162.00	
002.316.009 Distributore bevande	3'778.70		4'000.00		4'237.85	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'549.80		2'700.00		600.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	37'006.50		30'000.00		35'342.35	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	13'536.06		16'000.00		14'845.27	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione						
002 Amministrazione comunale						
002.318.006 Spese legali e esecutive	36'857.50		17'000.00		16'641.95	
002.318.007 Spese bancarie	678.14		1'000.00		505.34	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	78'388.90		30'000.00		26'530.00	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'087.35		2'800.00		2'087.35	
002.318.010 Assicurazione RC comune	15'423.00		20'000.00		18'750.70	
002.318.011 Assicurazione immobili	1'923.75		2'050.00		1'923.75	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	5'464.60		6'000.00		4'775.90	
002.318.020 Franchigie assicurative	476.00		1'000.00			
002.318.022 Tasse telefoniche	5'276.10		6'000.00		5'417.20	
002.318.025 Tasse governative	165.00		2'000.00		3'977.75	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	3'514.00		2'000.00		2'443.85	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	900.00		1'000.00		900.00	
002.318.082 Certificazione ISO	6'637.00		4'000.00		8'500.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	62.20		400.00		128.50	
002.431.000 Tasse di cancelleria		18'843.80		20'000.00		19'232.40
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		5'920.00		5'000.00		8'330.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		5'080.00		5'000.00		4'800.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		12.00		100.00		12.00
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		2'373.00		1'000.00		2'911.00
002.436.002 Rimborso spese esecutive		10'110.90		13'000.00		14'743.05
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
002.436.004 Rimborso per danni		5'080.00		1'000.00		
002.436.023 Rimborsi distributore bevande		2'650.70		2'500.00		3'102.20
002.439.000 Entrate varie				1'000.00		
002.441.000 Patenti caccia e pesca		550.80		700.00		540.60
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'757.80		8'600.00		8'654.80
002.469.029 Contributo accessi internet pubblici		23'608.70				
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		25'000.00		25'000.00		20'000.00
002 Amministrazione comunale	1'407'633.10	137'987.70	1'337'050.00	112'900.00	1'229'272.91	112'326.05
0 amministrazione	1'565'427.55	137'987.70	1'493'550.00	112'900.00	1'344'789.61	112'326.05
Risultato Dicastero		1'427'439.85		1'380'650.00		1'232'463.56



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
100 S.I. - Attività didattica						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	502'793.50		535'000.00		467'702.00	
100.302.001 Stipendi direzione	87'878.80		80'000.00		80'355.60	
100.302.002 Supplenze docenti	32'376.55		30'000.00		18'774.90	
100.302.007 Assegni familiari	14'381.80		13'000.00		11'081.40	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	42'076.95		41'000.00		38'502.45	
100.304.002 Contributo cassa pensione	69'401.55		100'000.00		63'176.60	
100.305.000 Assicurazione infortuni	918.95		1'000.00		833.80	
100.305.002 Assicurazione malattia	6'845.60		6'700.00		6'693.00	
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	20'348.10		15'000.00		18'375.60	
100.310.007 Libri per biblioteca			2'000.00		84.00	
100.310.010 Manifestazioni annuali	3'920.40		4'000.00		2'200.00	
100.317.002 Uscite di studio	150.00		1'000.00		1'103.00	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500.00			
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	600.00		2'400.00		3'360.00	
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune				300.00		
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali				1'000.00		
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		5'449.90		1'000.00		3'159.55
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		43'187.95		40'000.00		44'700.50
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati				1'000.00		
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		288'311.00		260'000.00		245'800.00
100 S.I. - Attività didattica	781'692.20	336'948.85	831'600.00	303'300.00	712'242.35	293'660.05
101 S.I. - Servizi						
101.301.000 Stipendi personale in organico	243'116.35		252'000.00		232'962.65	
101.301.006 Indennità ore straordinarie	5'169.50		5'000.00		4'058.25	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	75'673.20		90'000.00		57'103.65	
101.301.010 Assegni familiari	7'391.55		6'800.00		5'681.65	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	19'939.05		22'000.00		18'263.40	
101.304.002 Contributo cassa pensione	23'050.20		26'000.00		23'203.95	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'314.05		1'800.00		1'553.40	
101.305.002 Assicurazione malattia	4'446.85		3'800.00		3'199.10	
101.306.000 Abbigliamento di servizio	202.00		500.00		152.40	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		250.00		580.00	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	9'189.45		4'000.00		31'346.75	
101.312.000 Spese di riscaldamento	18'544.15		28'000.00		18'784.90	
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'820.15		2'500.00		1'523.15	
101.312.004 Costi d'illuminazione	5'316.80		6'500.00		6'242.20	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'363.85		3'500.00		2'395.45	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	72'269.95		70'000.00		64'551.80	
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	618.85		3'000.00		1'691.30	
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo			500.00			
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	377.70		200.00		94.00	
101.313.006 Spese carburante	4'914.70		4'500.00		4'295.75	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'984.20		60'000.00		11'625.00	
101.315.001 Manutenzione veicoli	11'992.95		4'000.00		10'816.50	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'097.00		4'000.00		2'295.00	
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	539.95		500.00			
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	921.05		1'000.00		921.05	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'795.45		1'900.00		1'795.45	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'199.00		900.00		815.50	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
101 S.I. - Servizi						
101.318.013 Assicurazione veicoli	1'605.10		2'100.00		1'648.40	
101.318.022 Tasse telefoniche	1'393.25		1'500.00		1'446.75	
101.318.023 Trasporto allievi			5'000.00			
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo	55'000.00		50'000.00		81'000.00	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	694.00		640.00		709.55	
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
101.432.000 Refezione		61'507.10		60'000.00		60'734.40
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				1'000.00		
101.436.004 Rimborso per danni		12'812.25		500.00		
101.469.000 Contributo fondazioni Cereghetti		25'000.00		50'000.00		50'000.00
101 S.I. - Servizi	610'140.30	106'519.35	677'390.00	118'700.00	605'756.95	117'934.40
103 S.I. - Servizio medico dentario						
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'190.00		1'000.00		945.00	
103.302.007 Assegni familiari	27.75		20.00		18.90	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	76.25		70.00		60.45	
103.305.000 Assicurazione infortuni	1.70		10.00		1.35	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico			100.00			
103 S.I. - Servizio medico dentario	1'295.70		1'200.00		1'025.70	
120 S.E. - attività Didattica						
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'384'450.50		1'280'000.00		1'333'138.40	
120.302.001 Stipendi direzione	153'787.95		170'000.00		161'311.15	
120.302.002 Supplenze docenti	26'595.00		70'000.00		178'976.10	
120.302.007 Assegni familiari	35'881.70		31'000.00		33'421.85	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	95'451.60		97'000.00		104'559.05	
120.304.002 Contributo cassa pensione	278'757.55		220'000.00		208'940.55	
120.305.000 Assicurazione infortuni	2'259.85		3'000.00		1'624.05	
120.305.002 Assicurazione malattia	21'454.90		16'000.00		21'326.20	
120.309.030 Altre spese per il personale	404.90		2'000.00		1'360.00	
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	50'734.75		54'000.00		45'642.09	
120.310.007 Libri per biblioteca	2'676.15		5'000.00		5'749.95	
120.310.010 Manifestazioni annuali	7'405.60		10'000.00		1'300.00	
120.311.012 Aula informatica					17'681.74	
120.317.002 Uscite di studio	11'024.60		9'000.00		7'041.00	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	780.00		1'600.00		2'045.00	
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'870.00		5'000.00		703.40	
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			1'000.00			
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	58.20		1'500.00		40.00	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	6'680.00		5'000.00		3'692.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	116'948.10		110'000.00		65'155.30	
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune				3'000.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali				2'000.00		
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		139'532.00		1'000.00		103'969.00
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		75'578.90		80'000.00		78'225.85
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		153'101.35		180'000.00		201'195.85
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		4'200.00		8'000.00		5'220.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		616'492.00		540'000.00		558'939.00
120 S.E. - attività Didattica	2'199'221.35	988'904.25	2'091'100.00	814'000.00	2'193'707.83	947'549.70



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
121 S.E. - Servizi						
121.301.000 Stipendi personale in organico	72'230.10		73'000.00		72'230.10	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	51'745.90		55'000.00		52'957.40	
121.301.010 Assegni familiari	2'891.95		2'400.00		2'453.50	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	7'909.30		7'600.00		7'746.35	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'687.75		5'500.00		4'637.60	
121.305.000 Assicurazione infortuni	493.20		900.00		638.80	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'561.05		2'000.00		1'230.95	
121.309.030 Altre spese per il personale			500.00			
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'872.39		10'000.00		21'344.65	
121.311.014 Impianto audio video nuova sala polifunzionale					10'885.40	
121.312.000 Spese di riscaldamento	40'169.25		35'000.00		32'843.55	
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'997.10		3'000.00		1'982.35	
121.312.004 Costi d'illuminazione	11'506.05		12'000.00		11'818.85	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'165.10		9'000.00		7'544.90	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'430.10		7'500.00		8'938.20	
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	7'565.00		2'000.00		5'375.45	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	656.45		1'000.00		763.20	
121.313.016 Materiale di copertura palestra					8'880.00	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	202'703.20		60'000.00		108'578.60	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'792.30		5'000.00		1'726.00	
121.316.002 Locazione noleggi leasing			3'900.00			
121.318.001 Spese affrancazioni postali	649.55		800.00		1'396.25	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'958.75		2'100.00		1'958.75	
121.318.011 Assicurazione immobili	6'752.25		7'300.00		6'752.25	
121.318.022 Tasse telefoniche	3'014.90		3'500.00		3'226.10	
121.318.023 Trasporto allievi	63'864.20		69'000.00		49'688.80	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000.00			
121.318.045 Tasse radiotelevisive	612.40		610.00		612.10	
121.318.079 Piano mobilità scolastica			6'000.00			
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	933.10		1'000.00		936.60	
121.427.000 Affitto strutture sportive				2'800.00		4'120.00
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				1'000.00		
121.436.004 Rimborso per danni		72'827.10		1'000.00		10'134.60
121.469.020 Contributo materiale di copertura palestra						8'880.00
121.469.023 Contributo impianto audio video nuova sala polif						10'885.40
121 S.E. - Servizi	510'161.34	72'827.10	386'610.00	4'800.00	427'146.70	34'020.00
122 Scuola Montana						
122.301.001 Stipendi personale ausiliario			1'000.00			
122.301.010 Assegni familiari			20.00			
122.302.005 Compenso agli animatori	3'730.00		3'000.00		2'280.00	
122.302.007 Assegni familiari	87.20		50.00		45.40	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	179.20		300.00		146.00	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.40		50.00		10.05	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico			250.00			
122.317.001 Rimborso spese al personale			1'000.00			
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	14'568.05		21'000.00		20'633.70	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'423.25		7'000.00		1'173.00	
122.318.023 Trasporto allievi	4'820.00		4'000.00		4'250.00	
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		5'180.00		8'000.00		5'355.00



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
1 Educazione						
122 Scuola Montana						
122 Scuola Montana	25'818.10	5'180.00	37'670.00	8'000.00	28'538.15	5'355.00
124 Corsi ricreativi						
124.302.005 Compenso agli animatori	10'881.00		11'000.00		11'834.00	
124.302.007 Assegni familiari	203.70		190.00		227.00	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	679.70		660.00		730.25	
124.305.000 Assicurazione infortuni	33.00		80.00		45.40	
124.309.030 Altre spese per il personale			200.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	3'876.45		5'000.00		4'574.80	
124.366.001 Contributo per attività sportive			250.00			
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		5'202.55		6'000.00		5'915.00
124 Corsi ricreativi	15'673.85	5'202.55	17'380.00	6'000.00	17'411.45	5'915.00
125 S.E. - Servizio medico dentario						
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	1'808.40		3'500.00		3'315.40	
125.301.010 Assegni familiari	36.65		70.00		66.00	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'240.00		2'200.00		1'750.00	
125.302.007 Assegni familiari	52.45		50.00		34.75	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	143.40		570.00		170.70	
125.305.000 Assicurazione infortuni	13.60		80.00		27.30	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	349.35		350.00			
125.318.023 Trasporto allievi	812.00		1'200.00		1'470.00	
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'731.00		4'500.00		1'558.00	
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	19'285.15		22'000.00		22'526.90	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	6'933.10		10'000.00		11'661.80	
125.436.010 Rimborso stato trasporto		812.00		1'200.00		1'470.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		4'245.15		6'000.00		6'291.10
125 S.E. - Servizio medico dentario	33'405.10	5'057.15	44'520.00	7'200.00	42'580.85	7'761.10
150 Altre scuole						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	17'555.00		21'000.00		19'240.00	
150.366.008 Contributo scuola media	514.00		1'000.00		540.00	
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	46'688.15		40'000.00		37'106.75	
150 Altre scuole	64'757.15		62'000.00		56'886.75	
1 educazione	4'242'165.09	1'520'639.25	4'149'470.00	1'262'000.00	4'085'296.73	1'412'195.25
Risultato Dicastero		2'721'525.84		2'887'470.00		2'673'101.48



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>						
200 Attività culturali						
200.301.000 Stipendi personale in organico	30'721.90		38'000.00		15'229.50	
200.301.010 Assegni familiari	718.80		800.00		303.30	
200.301.012 Compenso per manifestazioni	3'300.00		5'000.00		4'100.00	
200.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	1'967.55		2'500.00		975.50	
200.304.002 Contributo cassa pensione	808.00		1'000.00		808.75	
200.305.000 Assicurazione infortuni	122.55		200.00		79.05	
200.305.002 Assicurazione malattia	437.60		500.00		171.90	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	4'399.00		10'000.00		11'476.05	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	139.60		15'000.00		3'784.90	
200.311.011 Acquisto materiale diverso per manifestazioni					35'270.00	
200.311.016 Acquisto materiali e apparecchi per manifestazi	42'377.45					
200.318.063 Cinema all'aperto	4'652.00				4'520.00	
200.318.080 Visita Palazzo federale					1'350.00	
200.318.083 Teatro Carcano "Il piccolo principe"					2'162.20	
200.318.084 Spettacolo La Ciociara					1'934.15	
200.318.085 Uscita a San Gallo					4'775.05	
200.318.086 Teatro in piazza					1'003.05	
200.318.087 Morbio Midnight	10'649.00		9'000.00		9'000.00	
200.318.088 Uscita a Bremgarten					3'417.95	
200.318.089 Teatro "Trappola per topi"					2'068.26	
200.318.090 Visita Teatro alla scala di Milano	2'020.00					
200.318.091 Serate "Riscopriamo i classici"	2'001.00					
200.318.092 Spettacolo "can can"	2'072.76					
200.318.093 Spettacolo teatrale 21.6.2012	1'500.00					
200.318.094 Concerto lirico	10'779.00					
200.318.095 Opera "Priscilla la regina del deserto"	2'964.22					
200.318.096 Visita guidata impianto termovalorizzatore	1'043.95					
200.318.098 Mercatino di Natale Einsiedeln	3'336.00					
200.318.099 Evento "Vi racconto il mio Natale"	3'141.20					
200.318.103 Spettacolo "Un marito ideale"	2'372.00					
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	15'629.00		35'000.00		27'790.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali			20'000.00		190.00	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	20'940.00		12'000.00		11'760.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
200.365.023 Contributo al FC Morbio come da convenzione					66'460.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conv	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		2'367.50		1'000.00		1'862.50
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		50.00				180.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		105.00				30.00
200.435.008 La scoperta del monte Generoso						150.00
200.436.033 Palazzo federale						702.00
200.436.034 Spettacolo "Il piccolo principe"						2'185.00
200.436.035 Spettacolo "La ciociara"						1'840.00
200.436.036 Uscita San Gallo						2'128.00
200.436.037 Spettacolo "Trappola per topi"						1'685.00
200.436.038 Spettacolo "Un marito ideale"		2'144.00				
200.436.039 Spettacolo "Can can"		1'730.00				
200.436.040 Uscita Bremgartner						1'456.00
200.436.041 Teatro alla scala		1'660.00				
200.436.042 Spettacolo "Priscilla la regina del deserto" 16.1		2'740.00				
200.436.045 Visita termovalorizzatore		310.00				



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
2 Cultura, Sport, Tempo libero						
200 Attività culturali						
200.436.046 Mercatino di natale di Einsiedeln		2'320.00				
200.469.008 Contributo cinema all'aperto		4'652.00				4'472.60
200.469.014 Contributo per materiale diverso per manifestazi						35'270.00
200.469.026 Contributo concerto lirico		10'779.00				
200.469.027 Contributo acquisto materiale e app. per manif.		42'377.45				
200.469.028 Contributo teatro all'aperto		1'500.00				
200 Attività culturali	213'092.58	72'734.95	194'000.00	1'000.00	253'629.61	51'961.10
210 Centro sportivo						
210.301.000 Stipendi personale in organico	72'627.55		71'000.00		23'092.50	
210.301.006 Indennità ore straordinarie			5'000.00		4'800.00	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	32'181.00		30'000.00		10'547.85	
210.301.010 Assegni familiari	2'382.80		5'500.00		769.45	
210.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	6'532.65		6'000.00		2'414.55	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'869.50		6'000.00		1'626.95	
210.305.000 Assicurazione infortuni	407.90		700.00		194.40	
210.305.002 Assicurazione malattia	962.60		1'000.00		382.40	
210.306.000 Abbigliamento di servizio					540.00	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	23'850.80		10'000.00		599.00	
210.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine					4'684.00	
210.312.000 Spese di riscaldamento	11'320.25		8'000.00		1'955.00	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'511.45		2'500.00		188.60	
210.312.004 Costi d'illuminazione	11'312.65		15'000.00		10'727.50	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	715.00		3'000.00		3'382.00	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	7'647.00		10'000.00		6'537.65	
210.313.006 Spese carburante	2'500.00		2'500.00			
210.313.007 Altro materiale di consumo					259.60	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	95'524.80		70'000.00		36'068.00	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'711.00		15'000.00		252.00	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'282.45		1'400.00		1'282.45	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	546.00					
210.318.022 Tasse telefoniche	1'882.80		1'000.00		1'282.00	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	27.00		600.00			
210.427.000 Affitto strutture sportive		18'950.00		20'000.00		8'000.00
210.436.004 Rimborso per danni		20'323.00		1'000.00		
210.439.000 Entrate varie		6'889.75				
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		10'000.00				
210 Centro sportivo	284'795.20	56'162.75	264'200.00	21'000.00	111'585.90	8'000.00
214 Orti familiari						
214.312.001 Consumo acqua potabile					356.70	
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili			2'000.00		571.00	
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
214.366.017 Contributo comunale			1'500.00		1'500.00	
214.427.004 Affitto orti				5'000.00		4'900.00
214 Orti familiari	2'000.00		5'500.00	5'000.00	4'427.70	4'900.00
215 Piscina, Pista ghiaccio						
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'589.00		37'500.00		37'104.00	
215.366.015 Contributo parco acquatico					5'495.50	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>						
215 Piscina, Pista ghiaccio						
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		7'500.00		11'000.00		6'710.00
215 Piscina, Pista ghiaccio	38'589.00	7'500.00	37'500.00	11'000.00	42'599.50	6'710.00
216 Parchi, Giardini e Sentieri						
216.311.015 Potenziamento parchi da gioco					31'132.00	
216.312.001 Consumo acqua potabile	496.35		400.00		263.65	
216.312.004 Costi d'illuminazione	24.75		150.00		11.85	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	8'865.00		5'000.00		533.35	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	4'293.00		10'000.00		1'082.00	
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	27.00		60.00		27.00	
216.469.022 Contributo potenziamento parchi da gioco						31'132.00
216 Parchi, Giardini e Sentieri	43'706.10		45'610.00		63'049.85	31'132.00
2 cultura,sport, tempo libero	582'182.88	136'397.70	546'810.00	38'000.00	475'292.56	102'703.10
Risultato Dicastero		445'785.18		508'810.00		372'589.46



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 Culto</u>						
300 Culto						
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20.00		20.00		20.00	
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50.00		50.00		50.00	
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	600.00		600.00		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		1'000.00		500.00	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'352.00		47'300.00		46'352.00	
300 Culto	48'022.00		49'470.00		48'022.00	
3 culto	48'022.00		49'470.00		48'022.00	
Risultato Dicastero		48'022.00		49'470.00		48'022.00



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>4 Economia pubblica</u>						
400 Economia pubblica						
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto	4'674.00		5'000.00		4'638.00	
400.362.000 Contributo all'ente turistico	904.00		1'000.00		757.00	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	13'720.00		13'720.00		13'720.00	
400.365.005 Contributi condotta veterinaria			150.00			
400.427.007 Affitto mappale 1723		500.00				
400 Economia pubblica	19'298.00	500.00	19'870.00		19'115.00	
4 economia pubblica	19'298.00	500.00	19'870.00		19'115.00	
Risultato Dicastero		18'798.00		19'870.00		19'115.00



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 Previdenza sociale						
500 Previdenza sociale						
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	55'102.80		30'000.00		55'863.80	
500.301.010 Assegni familiari	1'119.20		600.00		923.90	
500.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	3'196.75		1'800.00		3'054.80	
500.305.000 Assicurazione infortuni	199.15		200.00		247.15	
500.305.002 Assicurazione malattia	618.20		300.00		450.85	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	1'438.00		2'000.00		1'260.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'978.50		5'000.00		9'187.65	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	46'360.25		40'000.00		46'431.90	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	989'950.45		940'000.00		1'135'034.30	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	33'891.00		30'000.00		30'715.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	333'495.70		260'000.00		208'579.16	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	22'834.00		30'000.00		15'374.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	86'995.00		110'000.00		51'596.00	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	142'266.00		145'000.00		141'416.00	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00			
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'104'930.25		1'280'000.00		1'167'117.86	
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'200.00		5'000.00		2'000.00	
500.365.008 Contributo casa riposo San Rocco					83'941.25	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	24'109.30		10'000.00		7'696.90	
500.365.015 Contributi per il SACD	225'807.85		260'000.00		257'160.90	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	96'572.10		102'000.00		104'693.37	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	8'163.70		6'000.00		1'100.00	
500.365.021 Contributo legge famiglie	33'891.00		31'000.00		30'707.00	
500.366.003 Borse di studio e premi accademici			24'000.00		24'000.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'140.00		2'000.00		700.00	
500.366.005 Contributo solidarietà			2'000.00			
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani	677.70		1'200.00		1'295.00	
500.366.011 Spese funerarie	29'130.20				3'722.00	
500.366.012 Iniziative terza età	26'615.20		24'000.00		24'072.60	
500.366.014 Carta giornaliera	34'150.00		35'000.00		38'665.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	11'753.95		20'000.00		13'574.65	
500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono	5'147.00					
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		27'416.05		20'000.00		15'522.30
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		36'610.00		34'000.00		49'220.00
500.469.024 Contributo azione estiva abbonamento arcobale		5'147.00				
500 Previdenza sociale	3'341'733.25	69'173.05	3'406'100.00	54'000.00	3'460'581.04	64'742.30
5 previdenza sociale	3'341'733.25	69'173.05	3'406'100.00	54'000.00	3'460'581.04	64'742.30
Risultato Dicastero		3'272'560.20		3'352'100.00		3'395'838.74



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 Polizia						
600 Servizio polizia						
600.301.000 Stipendi personale in organico					78'427.70	
600.301.006 Indennità ore straordinarie					2'920.00	
600.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					6'032.90	
600.301.010 Assegni familiari					1'748.70	
600.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD					5'620.10	
600.304.002 Contributo cassa pensione					8'705.75	
600.305.000 Assicurazione infortuni					457.85	
600.305.002 Assicurazione malattia					813.50	
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati			1'000.00			
600.317.001 Rimborso spese al personale					1'999.80	
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	680.00		1'000.00		680.00	
600.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000.00			
600.318.081 Società Cinofila			5'000.00			
600.352.002 Interventi polizia Chiasso	351'972.50		350'000.00		356'850.00	
600.362.014 Prevenzione dal suicidio dal Ponte di Castello	2'200.00					
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario				200.00		30.00
600.437.001 Contravvenzioni		36'105.00		39'000.00		35'595.00
600.441.002 Quota imposta sui cani		9'350.00		8'600.00		8'350.00
600.490.000 Accredito per prestazioni del personale						5'000.00
600 Servizio polizia	354'852.50	45'455.00	358'000.00	47'800.00	464'256.30	48'975.00
610 Servizio pompieri						
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	76'534.00		120'000.00		120'000.00	
610 Servizio pompieri	81'534.00		125'000.00		125'000.00	
630 Protezione civile e militare						
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento			500.00		460.00	
630.314.000 Manutenzione stabili e strutture			5'000.00			
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	263.40		1'200.00		264.00	
630.318.011 Assicurazione immobili			600.00			
630.318.019 Quote sociali ad associazioni			100.00			
630.318.022 Tasse telefoniche	305.00		400.00		303.90	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	92'483.85		90'000.00		90'407.00	
630.365.010 Contributo liberi tiratori	980.00		1'000.00		1'120.00	
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	12'455.95		30'000.00		31'892.00	
630.427.002 Affitto rifugio pubblico PCi				100.00		
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCi		12'455.95		30'000.00		31'892.00
630 Protezione civile e militare	106'488.20	12'455.95	128'800.00	30'100.00	124'446.90	31'892.00
6 polizia	542'874.70	57'910.95	611'800.00	77'900.00	713'703.20	80'867.00
Risultato Dicastero		484'963.75		533'900.00		632'836.20



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni						
700 Ufficio tecnico - amministrazione						
700.301.000 Stipendi personale in organico	489'732.90		494'000.00		481'403.50	
700.301.006 Indennità ore straordinarie			4'000.00		5'363.75	
700.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	1'500.00				2'000.00	
700.301.010 Assegni familiari	11'424.85		9'200.00		9'702.20	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	31'252.20		31'000.00		31'185.55	
700.304.002 Contributo cassa pensione	48'444.85		58'000.00		52'214.25	
700.305.000 Assicurazione infortuni	1'919.10		2'500.00		2'514.35	
700.305.002 Assicurazione malattia	5'804.65		4'600.00		4'633.35	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	300.00		1'000.00		1'180.00	
700.309.030 Altre spese per il personale	777.70		1'000.00		251.20	
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	6'075.50		8'000.00		5'919.10	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'627.50		2'000.00		1'087.50	
700.310.005 Libri, giornali e riviste			1'000.00			
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature			10'000.00		7'445.60	
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	15'883.00		20'000.00		16'151.70	
700.317.001 Rimborso spese al personale	717.50		500.00		532.70	
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500.00			
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	18'330.80		20'000.00		830.00	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	906.20		960.00		906.20	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie			1'000.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai			1'000.00			
700.318.021 Onorari al geometra	43'347.15		47'000.00		46'224.80	
700.318.022 Tasse telefoniche	5'295.95		6'500.00		5'467.55	
700.318.024 Tasse radio	336.00		340.00		336.00	
700.318.025 Tasse governative	275.50		1'000.00		957.00	
700.318.032 Onorari per esami di costruzione			1'000.00			
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	12'878.25		18'000.00		19'563.26	
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MDO	8'000.00		14'000.00		19'000.00	
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		1'350.00		1'000.00		3'300.00
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		26'866.50		36'000.00		40'197.70
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'931.90		2'500.00		1'935.35
700.431.005 Tasse diverse		3'350.00		5'000.00		3'130.00
700.431.007 Tasse processuali				100.00		
700.431.008 Tasse per esami di costruzione				100.00		
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		28'238.85		32'000.00		27'938.85
700.434.001 Proventi pesa pubblica		120.00		100.00		116.00
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		9'904.20		1'000.00		1'237.60
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
700.437.002 Multe edilizie				1'000.00		
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		5'573.90		2'900.00		4'731.10
700 Ufficio tecnico - amministrazione	704'829.60	84'335.35	758'100.00	88'700.00	714'869.56	89'586.60
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.301.000 Stipendi personale in organico	550'017.45		562'000.00		512'844.80	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	27'200.50		50'000.00		47'488.00	
720.301.006 Indennità ore straordinarie	1'437.45		3'000.00		9'784.75	
720.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	6'025.10				4'372.80	
720.301.010 Assegni familiari	13'510.20		13'000.00		10'747.90	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	36'805.95		43'000.00		34'898.70	
720.304.002 Contributo cassa pensione	37'364.50		47'000.00		38'758.00	
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'308.65		4'800.00		2'798.75	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni						
720 Ufficio tecnico - servizi						
720.305.002 Assicurazione malattia	6'887.55		8'000.00		4'959.60	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'904.10		2'000.00		2'861.00	
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000.00		2'065.00	
720.309.002 Regalie al personale			500.00			
720.309.030 Altre spese per il personale	322.00		500.00		620.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'830.00		30'000.00		9'132.00	
720.312.000 Spese di riscaldamento			6'000.00		3'050.00	
720.312.001 Consumo acqua potabile	248.05		1'000.00		233.70	
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'876.20		1'700.00		1'886.70	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	192.00		900.00		22.00	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'332.00		10'000.00		5'295.40	
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	206.10		200.00			
720.313.006 Spese carburante	18'542.25		21'000.00		17'960.80	
720.313.007 Altro materiale di consumo	12'632.40		20'000.00		16'883.50	
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	6'439.20		40'000.00		4'962.00	
720.315.001 Manutenzione veicoli	22'663.40		40'000.00		33'578.45	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	6'101.90		10'000.00		13'814.00	
720.316.011 Noleggio scopatrice	19'400.00		31'000.00		28'160.00	
720.317.001 Rimborso spese al personale	144.80		500.00		50.00	
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	384.35		500.00		384.35	
720.318.011 Assicurazione immobili	609.20		700.00		609.20	
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	7'785.60		8'500.00		7'310.30	
720.318.013 Assicurazione veicoli	12'872.60		15'000.00		14'602.50	
720.318.020 Franchigie assicurative			500.00		500.00	
720.318.022 Tasse telefoniche	948.40		1'400.00		867.65	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	211.25		200.00		127.85	
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		436.20		1'000.00		174.60
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi				100.00		
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				1'000.00		5'498.00
720.436.004 Rimborso per danni		2'950.00		500.00		590.00
720.436.006 Rimborsi diversi		120.00		500.00		
720.439.000 Entrate varie				500.00		
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		235'000.00		235'000.00		227'000.00
720 Ufficio tecnico - servizi	816'203.15	238'506.20	973'900.00	238'600.00	831'629.70	233'262.60
740 Strade, Piazze e Posteggi						
740.310.009 Materiale per parchimetri	264.60		1'000.00		962.00	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature			1'000.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	18'637.70		20'000.00		4'917.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	1'784.00		5'000.00		7'190.00	
740.312.003 Illuminazione pubblica	63'439.95		78'000.00		66'751.60	
740.313.007 Altro materiale di consumo	197.00		1'000.00			
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	12'571.00		5'000.00		864.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni str	234.00		2'000.00		404.00	
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale			1'400.00			
740.313.011 Acquisto lampade stradali			10'000.00			
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotondi	35'087.65		65'000.00		62'903.95	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	5'933.10		10'000.00		3'202.05	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'080.00		2'000.00		1'725.00	
740.319.050 Altre spese per beni e servizi			500.00			



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>7 Costruzioni</u>						
740 Strade, Piazze e Posteggi						
740.362.003 Commissione regionale trasporti	7'386.15		8'000.00		5'574.35	
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000.00		5'000.00		16'000.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
740.427.006 Parchimetri e posteggi		76'070.45		78'000.00		73'680.60
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		16'000.00		5'000.00		16'000.00
740.435.002 Vendita numeri civici				100.00		120.00
740.436.004 Rimborso per danni		286.90		1'000.00		3'149.55
740 Strade, Piazze e Posteggi	264'615.15	92'357.35	314'900.00	84'100.00	270'493.95	92'950.15
7 costruzioni	1'785'647.90	415'198.90	2'046'900.00	411'400.00	1'816'993.21	415'799.35
Risultato Dicastero		1'370'449.00		1'635'500.00		1'401'193.86



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
800 Servizio sanitario						
800.301.001 Stipendi personale ausiliario	14'198.40					
800.301.010 Assegni familiari	332.10					
800.303.000 Contributi AVS, AI, IPG E AD	909.10					
800.305.000 Assicurazione infortuni	56.45					
800.305.002 Assicurazione malattia	162.90					
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	720.00					
800.313.014 Prodotti Flavescenza			200.00		128.55	
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	100.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'498.00		1'000.00		2'516.00	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	134'283.50		135'000.00		119'705.00	
800.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		2'000.00	
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		61.80		300.00		68.20
800 Servizio sanitario	162'260.45	61.80	146'400.00	300.00	124'449.55	68.20
820 Fognature e Depurazione						
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -			1'000.00			
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	9'722.25		40'000.00		29'189.80	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-			2'000.00			
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-			100.00			
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	254'578.50		345'000.00		250'673.30	
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canalizz	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-		92.60		100.00		120.40
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		338'832.20		330'000.00		306'489.45
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		8'500.00		6'000.00		9'000.00
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizz		9'722.25		40'000.00		29'189.80
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		2'130.85		3'200.00		2'055.85
820 Fognature e Depurazione	296'300.75	359'277.90	420'100.00	379'300.00	311'863.10	346'855.50
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000.00			
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'767.60	
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	692.05		10'000.00		6'460.15	
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	1'611.50		2'500.00		2'786.55	
830.314.007 Manutenzione argini	27'676.65		30'000.00		27'757.00	
830.314.012 Area rifiuti Via Bassora e Via dei Fiori					17'118.70	
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	3'294.15		3'000.00		7'966.05	
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	17'192.20		26'000.00		31'243.48	
830.318.046 Area di compostaggio	654.05		1'050.00		361.25	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'579.90		2'400.00		3'182.55	
830.318.052 Smaltimento pneumatici			500.00		57.05	
830.318.053 Raccolta vegetali	50'898.65		50'000.00		48'533.00	
830.318.054 Raccolta ingombranti	29'971.70		30'000.00		22'515.70	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	19'074.85		18'000.00		18'372.90	
830.318.056 Raccolta urbani	131'589.40		132'000.00		130'741.45	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	2'638.20		6'000.00		3'912.45	
830.318.058 Raccolta materiale vario	6'659.50		8'500.00		8'109.10	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'425.00		2'300.00		2'160.00	
830.318.061 Raccolta PET	2'282.70		2'000.00		2'950.60	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente						
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature						
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	834.20		500.00		838.50	
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	7'528.30		5'000.00		4'598.60	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	230'920.10		230'000.00		235'972.25	
830.352.013 Smaltimento verde	53'929.40		50'000.00		51'599.90	
830.390.000 Addebito spese per il personale	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		944.45		800.00		666.85
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		456'696.20		450'000.00		451'812.85
830.437.003 Multe -RAR-		100.00		100.00		200.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		16'787.20		14'000.00		11'321.30
830 Rifiuti, Protezione Ambiente ed Arginature	664'452.50	474'527.85	682'750.00	464'900.00	700'004.83	464'001.00
850 Cimitero						
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	925.00		2'000.00			
850.312.001 Consumo acqua potabile	415.75		850.00		487.50	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	2'826.35		3'300.00		2'985.70	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	4'317.87		6'000.00		4'295.50	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	477.00		1'000.00		978.50	
850.313.007 Altro materiale di consumo	663.70		1'000.00		55.20	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	39'126.00		35'000.00		34'188.00	
850.318.009 Assicurazione mobili attrezzature	45.05		60.00		45.05	
850.318.011 Assicurazione immobili	961.85		1'030.00		961.85	
850.318.030 Altre prestazioni di terzi			3'000.00			
850.318.043 Spese per ricorrenze	950.00		1'000.00		950.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	176.30		300.00		126.35	
850.434.006 Tasse cimitero		37'600.00		20'000.00		37'400.00
850.436.004 Rimborso per danni		19'754.30		1'000.00		
850 Cimitero	75'884.87	57'354.30	79'540.00	21'000.00	70'073.65	37'400.00
8 igiene e ambiente	1'198'898.57	891'221.85	1'328'790.00	865'500.00	1'206'391.13	848'324.70
Risultato Dicastero		307'676.72		463'290.00		358'066.43



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
9 Finanze						
900 Imposte e partecipazioni						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	70'681.65		90'000.00		125'888.40	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	23'880.00		20'000.00		47'522.00	
900.400.000 Gettito persone fisiche		8'000'000.00				8'000'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		806'125.65		700'000.00		1'615'099.35
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti		563'624.30		740'000.00		793'292.10
900.401.000 Gettito persone giuridiche		700'000.00				700'000.00
900.402.000 Imposta immobiliare		450'000.00				450'000.00
900.403.000 Imposte speciali		177'654.70		250'000.00		1'215'757.80
900.410.003 Ristorno per vendita energia		362'754.19		430'000.00		364'102.82
900.410.004 Ristorno per vendita gas		200.15		300.00		380.00
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera		26'172.59		22'000.00		16'068.10
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		2'210.75				2'878.25
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		13'022.15				922.80
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		153'197.95		50'000.00		100'791.80
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		4'354.75				8'800.00
900.444.000 Contributo di livellamento		491'998.00		260'000.00		424'304.00
900 Imposte e partecipazioni	94'561.65	11'751'315.18	110'000.00	2'452'300.00	173'410.40	13'692'397.02
930 Interessi						
930.321.000 Interessi C/C banca			30'000.00			
930.321.001 Interessi C/C comune/AAP					20'163.05	
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'200.00		117'300.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14	84'637.50		84'500.00		84'406.25	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400.00		177'000.00		176'400.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti			30'000.00			
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	15'840.50		40'000.00		19'039.30	
930.329.002 Altri interessi passivi	10'865.50				24'751.00	
930.420.000 Interessi C/C banca - posta		11'099.95		15'000.00		17'295.80
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		1.55		15'000.00		774.75
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		69'931.95		90'000.00		91'340.60
930.421.005 Altri interessi C/C		190.30		1'000.00		447.35
930 Interessi	404'943.50	81'223.75	478'800.00	121'000.00	441'959.60	109'858.50
970 Ammortamenti						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 1	1'576'907.90		1'725'000.00		1'532'323.80	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	55'290.55		75'000.00		53'874.20	
970.332.000 Ammortamenti straordinari					1'333'885.60	
970 Ammortamenti	1'632'198.45		1'800'000.00		2'920'083.60	
9 finanze	2'131'703.60	11'832'538.93	2'388'800.00	2'573'300.00	3'535'453.60	13'802'255.52
Risultato Dicastero	9'700'835.33		184'500.00		10'266'801.92	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
Totale Uscite	15'457'953.54		16'041'560.00		16'705'638.08	
Totale Entrate		15'061'568.33		5'395'000.00		16'839'213.27
Disavanzo d'esercizio		396'385.21				
Fabbisogno d'imposta				10'646'560.00		
Avanzo d'esercizio						133'575.19
Totale a pareggio	15'457'953.54	15'457'953.54	16'041'560.00	16'041'560.00	16'839'213.27	16'839'213.27



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
300 Onorari e indennità ad autorità						
001.300.000 Onorari ed indennità ai membri del municipio	85'757.50		88'000.00		56'880.00	
001.300.001 Indennità alle commissioni	4'770.00		5'000.00		5'520.00	
300 Onorari e indennità ad autorità	90'527.50		93'000.00		62'400.00	
301 Stipendi indennità personale amministrativo						
002.301.000 Stipendi personale in organico	712'112.90		728'000.00		654'613.95	
101.301.000 Stipendi personale in organico	243'116.35		252'000.00		232'962.65	
121.301.000 Stipendi personale in organico	72'230.10		73'000.00		72'230.10	
200.301.000 Stipendi personale in organico	30'721.90		38'000.00		15'229.50	
210.301.000 Stipendi personale in organico	72'627.55		71'000.00		23'092.50	
600.301.000 Stipendi personale in organico					78'427.70	
700.301.000 Stipendi personale in organico	489'732.90		494'000.00		481'403.50	
720.301.000 Stipendi personale in organico	550'017.45		562'000.00		512'844.80	
122.301.001 Stipendi personale ausiliario			1'000.00			
125.301.001 Stipendi personale ausiliario	1'808.40		3'500.00		3'315.40	
720.301.001 Stipendi personale ausiliario	27'200.50		50'000.00		47'488.00	
800.301.001 Stipendi personale ausiliario	14'198.40					
002.301.002 Stipendi personale pulizia	10'552.20		10'000.00		11'437.15	
121.301.002 Stipendi personale pulizia	51'745.90		55'000.00		52'957.40	
002.301.006 Indennità ore straordinarie			3'000.00		10'960.00	
101.301.006 Indennità ore straordinarie	5'169.50		5'000.00		4'058.25	
210.301.006 Indennità ore straordinarie			5'000.00		4'800.00	
600.301.006 Indennità ore straordinarie					2'920.00	
700.301.006 Indennità ore straordinarie			4'000.00		5'363.75	
720.301.006 Indennità ore straordinarie	1'437.45		3'000.00		9'784.75	
002.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	4'000.00				8'500.00	
600.301.007 Gratifiche e anzianità servizio					6'032.90	
700.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	1'500.00				2'000.00	
720.301.007 Gratifiche e anzianità servizio	6'025.10				4'372.80	
101.301.008 Stipendi personale ausiliario	75'673.20		90'000.00		57'103.65	
210.301.008 Stipendi personale ausiliario	32'181.00		30'000.00		10'547.85	
500.301.009 Mercede ai tutori e curatori	55'102.80		30'000.00		55'863.80	
001.301.010 Assegni familiari	1'515.75		2'300.00		798.90	
002.301.010 Assegni familiari	16'891.30		15'000.00		13'462.60	
101.301.010 Assegni familiari	7'391.55		6'800.00		5'681.65	
121.301.010 Assegni familiari	2'891.95		2'400.00		2'453.50	
122.301.010 Assegni familiari			20.00			
125.301.010 Assegni familiari	36.65		70.00		66.00	
200.301.010 Assegni familiari	718.80		800.00		303.30	
210.301.010 Assegni familiari	2'382.80		5'500.00		769.45	
500.301.010 Assegni familiari	1'119.20		600.00		923.90	
600.301.010 Assegni familiari					1'748.70	
700.301.010 Assegni familiari	11'424.85		9'200.00		9'702.20	
720.301.010 Assegni familiari	13'510.20		13'000.00		10'747.90	
800.301.010 Assegni familiari	332.10					
200.301.012 Compenso per manifestazioni	3'300.00		5'000.00		4'100.00	
301 Stipendi indennità personale amministrativo	2'518'668.75		2'568'190.00		2'419'068.50	
302 Stipendi ed indennità a docenti						
100.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	502'793.50		535'000.00		467'702.00	
120.302.000 Stipendi ed indennità ai docenti	1'384'450.50		1'280'000.00		1'333'138.40	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
302 Stipendi ed indennità a docenti						
100.302.001 Stipendi direzione	87'878.80		80'000.00		80'355.60	
120.302.001 Stipendi direzione	153'787.95		170'000.00		161'311.15	
100.302.002 Supplenze docenti	32'376.55		30'000.00		18'774.90	
120.302.002 Supplenze docenti	26'595.00		70'000.00		178'976.10	
103.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	1'190.00		1'000.00		945.00	
125.302.004 Compenso educatori profilassi dentaria	2'240.00		2'200.00		1'750.00	
122.302.005 Compenso agli animatori	3'730.00		3'000.00		2'280.00	
124.302.005 Compenso agli animatori	10'881.00		11'000.00		11'834.00	
100.302.007 Assegni familiari	14'381.80		13'000.00		11'081.40	
103.302.007 Assegni familiari	27.75		20.00		18.90	
120.302.007 Assegni familiari	35'881.70		31'000.00		33'421.85	
122.302.007 Assegni familiari	87.20		50.00		45.40	
124.302.007 Assegni familiari	203.70		190.00		227.00	
125.302.007 Assegni familiari	52.45		50.00		34.75	
302 Stipendi ed indennità a docenti	2'256'557.90		2'226'510.00		2'301'896.45	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD						
001.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	4'080.00		6'000.00		2'376.75	
002.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	45'342.35		48'000.00		43'750.55	
100.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	42'076.95		41'000.00		38'502.45	
101.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	19'939.05		22'000.00		18'263.40	
103.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	76.25		70.00		60.45	
120.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	95'451.60		97'000.00		104'559.05	
121.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	7'909.30		7'600.00		7'746.35	
122.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	179.20		300.00		146.00	
124.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	679.70		660.00		730.25	
125.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	143.40		570.00		170.70	
200.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	1'967.55		2'500.00		975.50	
210.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	6'532.65		6'000.00		2'414.55	
500.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	3'196.75		1'800.00		3'054.80	
600.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD					5'620.10	
700.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	31'252.20		31'000.00		31'185.55	
720.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	36'805.95		43'000.00		34'898.70	
800.303.000 Contributi AVS,AI,IPG E AD	909.10					
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	296'542.00		307'500.00		294'455.15	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza						
002.304.002 Contributo cassa pensione	65'586.20		75'000.00		60'368.40	
100.304.002 Contributo cassa pensione	69'401.55		100'000.00		63'176.60	
101.304.002 Contributo cassa pensione	23'050.20		26'000.00		23'203.95	
120.304.002 Contributo cassa pensione	278'757.55		220'000.00		208'940.55	
121.304.002 Contributo cassa pensione	6'687.75		5'500.00		4'637.60	
200.304.002 Contributo cassa pensione	808.00		1'000.00		808.75	
210.304.002 Contributo cassa pensione	6'869.50		6'000.00		1'626.95	
600.304.002 Contributo cassa pensione					8'705.75	
700.304.002 Contributo cassa pensione	48'444.85		58'000.00		52'214.25	
720.304.002 Contributo cassa pensione	37'364.50		47'000.00		38'758.00	
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	536'970.10		538'500.00		462'440.80	
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
001.305.000 Assicurazione infortuni			500.00			



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
305 Premi assicurazione infortuni e malattia						
002.305.000 Assicurazione infortuni	2'843.05		3'800.00		3'987.35	
100.305.000 Assicurazione infortuni	918.95		1'000.00		833.80	
101.305.000 Assicurazione infortuni	1'314.05		1'800.00		1'553.40	
103.305.000 Assicurazione infortuni	1.70		10.00		1.35	
120.305.000 Assicurazione infortuni	2'259.85		3'000.00		1'624.05	
121.305.000 Assicurazione infortuni	493.20		900.00		638.80	
122.305.000 Assicurazione infortuni	10.40		50.00		10.05	
124.305.000 Assicurazione infortuni	33.00		80.00		45.40	
125.305.000 Assicurazione infortuni	13.60		80.00		27.30	
200.305.000 Assicurazione infortuni	122.55		200.00		79.05	
210.305.000 Assicurazione infortuni	407.90		700.00		194.40	
500.305.000 Assicurazione infortuni	199.15		200.00		247.15	
600.305.000 Assicurazione infortuni					457.85	
700.305.000 Assicurazione infortuni	1'919.10		2'500.00		2'514.35	
720.305.000 Assicurazione infortuni	2'308.65		4'800.00		2'798.75	
800.305.000 Assicurazione infortuni	56.45					
002.305.002 Assicurazione malattia	9'106.40		7'500.00		7'174.20	
100.305.002 Assicurazione malattia	6'845.60		6'700.00		6'693.00	
101.305.002 Assicurazione malattia	4'446.85		3'800.00		3'199.10	
120.305.002 Assicurazione malattia	21'454.90		16'000.00		21'326.20	
121.305.002 Assicurazione malattia	1'561.05		2'000.00		1'230.95	
200.305.002 Assicurazione malattia	437.60		500.00		171.90	
210.305.002 Assicurazione malattia	962.60		1'000.00		382.40	
500.305.002 Assicurazione malattia	618.20		300.00		450.85	
600.305.002 Assicurazione malattia					813.50	
700.305.002 Assicurazione malattia	5'804.65		4'600.00		4'633.35	
720.305.002 Assicurazione malattia	6'887.55		8'000.00		4'959.60	
800.305.002 Assicurazione malattia	162.90					
305 Premi assicurazione infortuni e malattia	71'189.90		70'020.00		66'048.10	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti						
002.306.000 Abbigliamento di servizio	764.00		2'000.00			
101.306.000 Abbigliamento di servizio	202.00		500.00		152.40	
210.306.000 Abbigliamento di servizio					540.00	
720.306.000 Abbigliamento di servizio	2'904.10		2'000.00		2'861.00	
306 Abbigliamento di servizio, indennità pasti	3'870.10		4'500.00		3'553.40	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite						
002.307.000 Prestazione ai pensionati	106'883.75		113'000.00		117'917.50	
307 Prestazioni per beneficiari di rendite	106'883.75		113'000.00		117'917.50	
309 Altre spese per il personale						
002.309.001 Spese corsi di perfezionamento	2'824.00		2'000.00		850.00	
700.309.001 Spese corsi di perfezionamento	300.00		1'000.00		1'180.00	
720.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000.00		2'065.00	
830.309.001 Spese corsi di perfezionamento			1'000.00			
720.309.002 Regalie al personale			500.00			
002.309.030 Altre spese per il personale	1'648.40		1'500.00		1'326.70	
101.309.030 Altre spese per il personale	200.00		250.00		580.00	
120.309.030 Altre spese per il personale	404.90		2'000.00		1'360.00	
121.309.030 Altre spese per il personale			500.00			



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
309 Altre spese per il personale						
124.309.030 Altre spese per il personale			200.00			
700.309.030 Altre spese per il personale	777.70		1'000.00		251.20	
720.309.030 Altre spese per il personale	322.00		500.00		620.00	
309 Altre spese per il personale	6'477.00		11'450.00		8'232.90	
30 Spese per il personale	5'887'687.00		5'932'670.00		5'736'012.80	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
000.310.000 Materiale votazioni cancelleria e stampati	7'524.55		8'000.00		3'057.00	
001.310.002 Calendario ecologico	6'040.45		5'700.00		5'849.80	
002.310.003 Materiale cancelleria e stampati	13'998.80		10'000.00		15'794.90	
600.310.003 Materiale cancelleria e stampati			1'000.00			
700.310.003 Materiale cancelleria e stampati	6'075.50		8'000.00		5'919.10	
002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	10'666.35		4'000.00		5'442.80	
200.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	4'399.00		10'000.00		11'476.05	
700.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	1'627.50		2'000.00		1'087.50	
800.310.004 Pubblicazioni e inserzioni	720.00					
002.310.005 Libri, giornali e riviste	11'530.10		5'400.00		4'675.55	
700.310.005 Libri, giornali e riviste			1'000.00			
100.310.006 Materiale scolastico e didattico	20'348.10		15'000.00		18'375.60	
103.310.006 Materiale scolastico e didattico			100.00			
120.310.006 Materiale scolastico e didattico	50'734.75		54'000.00		45'642.09	
122.310.006 Materiale scolastico e didattico			250.00			
124.310.006 Materiale scolastico e didattico	3'876.45		5'000.00		4'574.80	
125.310.006 Materiale scolastico e didattico	349.35		350.00			
100.310.007 Libri per biblioteca			2'000.00		84.00	
120.310.007 Libri per biblioteca	2'676.15		5'000.00		5'749.95	
820.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
830.310.008 Cancelleria stampati IVA	2'000.00		2'000.00		2'767.60	
740.310.009 Materiale per parchimetri	264.60		1'000.00		962.00	
100.310.010 Manifestazioni annuali	3'920.40		4'000.00		2'200.00	
120.310.010 Manifestazioni annuali	7'405.60		10'000.00		1'300.00	
500.310.011 Lettere ai genitori Pro Juventute	1'438.00		2'000.00		1'260.00	
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	157'595.65		157'800.00		138'218.74	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature						
002.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	39'488.40		25'000.00		18'339.40	
101.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	9'189.45		4'000.00		31'346.75	
121.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	10'872.39		10'000.00		21'344.65	
200.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	139.60		15'000.00		3'784.90	
210.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature	23'850.80		10'000.00		599.00	
700.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature			10'000.00		7'445.60	
740.311.000 Acquisto mobili, macchine ed attrezzature			1'000.00			
740.311.002 Acquisto segnaletica stradale	18'637.70		20'000.00		4'917.00	
740.311.003 Acquisto per arredo urbano	1'784.00		5'000.00		7'190.00	
210.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine					4'684.00	
720.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	15'830.00		30'000.00		9'132.00	
850.311.004 Acquisto attrezzature, veicoli, macchine	925.00		2'000.00			
820.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -			1'000.00			
830.311.005 Acquisto mobili, macchine, attrezzature - IVA -	692.05		10'000.00		6'460.15	
200.311.011 Acquisto materiale diverso per manifestazioni					35'270.00	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate

3 SPESE CORRENTI

311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature

120.311.012 Aula informatica					17'681.74	
121.311.014 Impianto audio video nuova sala polifunzionale					10'885.40	
216.311.015 Potenziamento parchi da gioco					31'132.00	
200.311.016 Acquisto materiali e apparecchi per manifestazi	42'377.45					
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	163'786.84		143'000.00		210'212.59	

312 Acqua, energia e combustibili

002.312.000 Spese di riscaldamento	6'817.35		10'000.00		8'366.05	
101.312.000 Spese di riscaldamento	18'544.15		28'000.00		18'784.90	
121.312.000 Spese di riscaldamento	40'169.25		35'000.00		32'843.55	
210.312.000 Spese di riscaldamento	11'320.25		8'000.00		1'955.00	
720.312.000 Spese di riscaldamento			6'000.00		3'050.00	
002.312.001 Consumo acqua potabile	623.65		1'500.00		465.50	
101.312.001 Consumo acqua potabile	1'820.15		2'500.00		1'523.15	
121.312.001 Consumo acqua potabile	1'997.10		3'000.00		1'982.35	
210.312.001 Consumo acqua potabile	2'511.45		2'500.00		188.60	
214.312.001 Consumo acqua potabile					356.70	
216.312.001 Consumo acqua potabile	496.35		400.00		263.65	
720.312.001 Consumo acqua potabile	248.05		1'000.00		233.70	
850.312.001 Consumo acqua potabile	415.75		850.00		487.50	
630.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento			500.00		460.00	
850.312.002 Costi d'illuminazione, energia e riscaldamento	2'826.35		3'300.00		2'985.70	
740.312.003 Illuminazione pubblica	63'439.95		78'000.00		66'751.60	
002.312.004 Costi d'illuminazione	8'404.10		8'000.00		7'176.35	
101.312.004 Costi d'illuminazione	5'316.80		6'500.00		6'242.20	
121.312.004 Costi d'illuminazione	11'506.05		12'000.00		11'818.85	
210.312.004 Costi d'illuminazione	11'312.65		15'000.00		10'727.50	
216.312.004 Costi d'illuminazione	24.75		150.00		11.85	
720.312.004 Costi d'illuminazione	1'876.20		1'700.00		1'886.70	
312 Acqua, energia e combustibili	189'670.35		223'900.00		178'561.40	

313 Materiale di consumo

002.313.001 Materiale di pulizia, igienico	1'872.30		2'000.00		1'154.65	
101.313.001 Materiale di pulizia, igienico	3'363.85		3'500.00		2'395.45	
121.313.001 Materiale di pulizia, igienico	9'165.10		9'000.00		7'544.90	
210.313.001 Materiale di pulizia, igienico	715.00		3'000.00		3'382.00	
720.313.001 Materiale di pulizia, igienico	192.00		900.00		22.00	
850.313.001 Materiale di pulizia, igienico	4'317.87		6'000.00		4'295.50	
101.313.002 Acquisto prodotti alimentari	72'269.95		70'000.00		64'551.80	
002.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	119.20		1'000.00			
101.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	618.85		3'000.00		1'691.30	
121.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	1'430.10		7'500.00		8'938.20	
210.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	7'647.00		10'000.00		6'537.65	
214.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili			2'000.00		571.00	
216.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	8'865.00		5'000.00		533.35	
720.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	4'332.00		10'000.00		5'295.40	
850.313.003 Acquisto materiali manutenzione immobili	477.00		1'000.00		978.50	
101.313.004 Materiale cancelleria e consumo			500.00			
121.313.004 Materiale cancelleria e consumo	7'565.00		2'000.00		5'375.45	
101.313.005 Materiale sanitario e medicinali	377.70		200.00		94.00	
121.313.005 Materiale sanitario e medicinali	656.45		1'000.00		763.20	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
313 Materiale di consumo						
720.313.005 Materiale sanitario e medicinali	206.10		200.00			
101.313.006 Spese carburante	4'914.70		4'500.00		4'295.75	
210.313.006 Spese carburante	2'500.00		2'500.00			
720.313.006 Spese carburante	18'542.25		21'000.00		17'960.80	
000.313.007 Altro materiale di consumo			500.00			
002.313.007 Altro materiale di consumo			1'000.00		8.40	
210.313.007 Altro materiale di consumo					259.60	
720.313.007 Altro materiale di consumo	12'632.40		20'000.00		16'883.50	
740.313.007 Altro materiale di consumo	197.00		1'000.00			
850.313.007 Altro materiale di consumo	663.70		1'000.00		55.20	
740.313.008 Acquisto sale antigelo e ghiaietto	12'571.00		5'000.00		864.00	
740.313.009 Materiale numerazioni case e denominazioni str	234.00		2'000.00		404.00	
740.313.010 Vernice per segnaletica stradale			1'400.00			
740.313.011 Acquisto lampade stradali			10'000.00			
830.313.012 Altro materiale di consumo -IVA-	1'611.50		2'500.00		2'786.55	
800.313.014 Prodotti Flavescenza			200.00		128.55	
121.313.016 Materiale di copertura palestra					8'880.00	
313 Materiale di consumo	178'057.02		210'400.00		166'650.70	
314 Manutenzione stabili e strutture						
002.314.000 Manutenzione stabili e strutture	14'283.50		20'000.00		6'940.80	
101.314.000 Manutenzione stabili e strutture	20'984.20		60'000.00		11'625.00	
121.314.000 Manutenzione stabili e strutture	202'703.20		60'000.00		108'578.60	
210.314.000 Manutenzione stabili e strutture	95'524.80		70'000.00		36'068.00	
630.314.000 Manutenzione stabili e strutture			5'000.00			
720.314.000 Manutenzione stabili e strutture	6'439.20		40'000.00		4'962.00	
850.314.000 Manutenzione stabili e strutture	39'126.00		35'000.00		34'188.00	
740.314.001 Manutenzione strade, piazze, posteggi e rotond	35'087.65		65'000.00		62'903.95	
740.314.004 Manutenzione impianti illuminazione	5'933.10		10'000.00		3'202.05	
820.314.006 Manutenzione canalizzazioni	9'722.25		40'000.00		29'189.80	
830.314.007 Manutenzione argini	27'676.65		30'000.00		27'757.00	
216.314.009 Manutenzione giardini, parchi, sentieri	4'293.00		10'000.00		1'082.00	
830.314.012 Area rifiuti Via Bassora e Via dei Fiori					17'118.70	
002.314.013 Accessi internet pubblici	23'608.70					
314 Manutenzione stabili e strutture	485'382.25		445'000.00		343'615.90	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezza.						
101.315.001 Manutenzione veicoli	11'992.95		4'000.00		10'816.50	
720.315.001 Manutenzione veicoli	22'663.40		40'000.00		33'578.45	
002.315.002 Centro elaborazione dati	65'315.60		70'000.00		61'111.20	
002.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	12'063.90		15'000.00		12'279.15	
101.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'097.00		4'000.00		2'295.00	
121.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	2'792.30		5'000.00		1'726.00	
210.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	3'711.00		15'000.00		252.00	
630.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	263.40		1'200.00		264.00	
700.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	15'883.00		20'000.00		16'151.70	
720.315.003 Manutenzioni mobili, macchine, attrezzature	6'101.90		10'000.00		13'814.00	
820.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-			2'000.00			
830.315.005 Manutenzione apparecchi ed attrezzature -IVA-	3'294.15		3'000.00		7'966.05	
740.315.006 Manutenzione parchimetri	3'080.00		2'000.00		1'725.00	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrez.						
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrez	149'258.60		191'200.00		161'979.05	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione						
101.316.000 Affitto stabile ex Cereghetti	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
002.316.002 Locazione noleggi leasing	162.00		2'000.00		162.00	
121.316.002 Locazione noleggi leasing			3'900.00			
214.316.007 Orti familiari	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
002.316.009 Distributore bevande	3'778.70		4'000.00		4'237.85	
720.316.011 Noleggio scopatrice	19'400.00		31'000.00		28'160.00	
316 Locazione affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	40'340.70		57'900.00		49'559.85	
317 Rimborso spese						
001.317.000 Rimborso spese all'autorità	9'539.15		500.00		278.00	
002.317.001 Rimborso spese al personale	2'549.80		2'700.00		600.00	
122.317.001 Rimborso spese al personale			1'000.00			
600.317.001 Rimborso spese al personale					1'999.80	
700.317.001 Rimborso spese al personale	717.50		500.00		532.70	
720.317.001 Rimborso spese al personale	144.80		500.00		50.00	
100.317.002 Uscite di studio	150.00		1'000.00		1'103.00	
120.317.002 Uscite di studio	11'024.60		9'000.00		7'041.00	
120.317.004 Contributo comunale ai corsi sportivi	780.00		1'600.00		2'045.00	
120.317.005 Attività Culturali e progetti d'istituto	3'870.00		5'000.00		703.40	
122.317.007 Spese per vitto ed alloggio	14'568.05		21'000.00		20'633.70	
122.317.008 Spese uso impianti gite studio	2'423.25		7'000.00		1'173.00	
500.317.009 Rimborso spese ai tutori	7'978.50		5'000.00		9'187.65	
317 Rimborso spese	53'745.65		54'800.00		45'347.25	
318 Servizi ed onorari						
001.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze	18'567.05		20'000.00		20'756.25	
100.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500.00			
120.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			1'000.00			
700.318.000 Spese ricevimenti e ricorrenze			500.00			
000.318.001 Spese affrancazioni postali	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.001 Spese affrancazioni postali	37'006.50		30'000.00		35'342.35	
101.318.001 Spese affrancazioni postali	539.95		500.00			
121.318.001 Spese affrancazioni postali	649.55		800.00		1'396.25	
002.318.004 Tasse e diritti CCP	13'536.06		16'000.00		14'845.27	
600.318.005 Spese per pattugliatori scolastici	680.00		1'000.00		680.00	
002.318.006 Spese legali e esecutive	36'857.50		17'000.00		16'641.95	
002.318.007 Spese bancarie	678.14		1'000.00		505.34	
002.318.008 Onorari per consulenze e progetti	78'388.90		30'000.00		26'530.00	
700.318.008 Onorari per consulenze e progetti	18'330.80		20'000.00		830.00	
002.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	2'087.35		2'800.00		2'087.35	
101.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	921.05		1'000.00		921.05	
121.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	1'958.75		2'100.00		1'958.75	
700.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	906.20		960.00		906.20	
720.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	384.35		500.00		384.35	
850.318.009 Assicurazione mobilio attrezzature	45.05		60.00		45.05	
002.318.010 Assicurazione RC comune	15'423.00		20'000.00		18'750.70	
002.318.011 Assicurazione immobili	1'923.75		2'050.00		1'923.75	
101.318.011 Assicurazione immobili	1'795.45		1'900.00		1'795.45	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 SPESE CORRENTI</u>						
318 Servizi ed onorari						
121.318.011 Assicurazione immobili	6'752.25		7'300.00		6'752.25	
210.318.011 Assicurazione immobili	1'282.45		1'400.00		1'282.45	
630.318.011 Assicurazione immobili			600.00			
720.318.011 Assicurazione immobili	609.20		700.00		609.20	
850.318.011 Assicurazione immobili	961.85		1'030.00		961.85	
101.318.012 Tasse circolazione veicoli	1'199.00		900.00		815.50	
210.318.012 Tasse circolazione veicoli	546.00					
720.318.012 Tasse circolazione veicoli	7'785.60		8'500.00		7'310.30	
101.318.013 Assicurazione veicoli	1'605.10		2'100.00		1'648.40	
720.318.013 Assicurazione veicoli	12'872.60		15'000.00		14'602.50	
610.318.014 Contributi AAP per idranti	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
002.318.015 Onorari per revisione	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
700.318.017 Pratiche e procedure giudiziarie			1'000.00			
700.318.018 Onorari ad avvocati e notai			1'000.00			
002.318.019 Quote sociali ad associazioni	5'464.60		6'000.00		4'775.90	
630.318.019 Quote sociali ad associazioni			100.00			
002.318.020 Franchigie assicurative	476.00		1'000.00			
720.318.020 Franchigie assicurative			500.00		500.00	
700.318.021 Onorari al geometra	43'347.15		47'000.00		46'224.80	
002.318.022 Tasse telefoniche	5'276.10		6'000.00		5'417.20	
101.318.022 Tasse telefoniche	1'393.25		1'500.00		1'446.75	
121.318.022 Tasse telefoniche	3'014.90		3'500.00		3'226.10	
210.318.022 Tasse telefoniche	1'882.80		1'000.00		1'282.00	
630.318.022 Tasse telefoniche	305.00		400.00		303.90	
700.318.022 Tasse telefoniche	5'295.95		6'500.00		5'467.55	
720.318.022 Tasse telefoniche	948.40		1'400.00		867.65	
101.318.023 Trasporto allievi			5'000.00			
121.318.023 Trasporto allievi	63'864.20		69'000.00		49'688.80	
122.318.023 Trasporto allievi	4'820.00		4'000.00		4'250.00	
125.318.023 Trasporto allievi	812.00		1'200.00		1'470.00	
700.318.024 Tasse radio	336.00		340.00		336.00	
002.318.025 Tasse governative	165.00		2'000.00		3'977.75	
700.318.025 Tasse governative	275.50		1'000.00		957.00	
101.318.028 Rimborso spese sezione asilo a Vacallo	55'000.00		50'000.00		81'000.00	
002.318.030 Altre prestazioni di terzi	3'514.00		2'000.00		2'443.85	
120.318.030 Altre prestazioni di terzi	58.20		1'500.00		40.00	
121.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000.00			
600.318.030 Altre prestazioni di terzi			1'000.00			
850.318.030 Altre prestazioni di terzi			3'000.00			
700.318.032 Onorari per esami di costruzione			1'000.00			
800.318.036 Servizio ispezione alimenti	100.00		200.00		100.00	
800.318.038 Spese per disinfezioni	1'498.00		1'000.00		2'516.00	
830.318.042 Contributo Consorzio manutenzione Arginature	17'192.20		26'000.00		31'243.48	
850.318.043 Spese per ricorrenze	950.00		1'000.00		950.00	
121.318.045 Tasse radiotelevisive	612.40		610.00		612.10	
830.318.046 Area di compostaggio	654.05		1'050.00		361.25	
830.318.050 Eliminazione carcasse animali	2'579.90		2'400.00		3'182.55	
830.318.052 Smaltimento pneumatici			500.00		57.05	
830.318.053 Raccolta vegetali	50'898.65		50'000.00		48'533.00	
830.318.054 Raccolta ingombranti	29'971.70		30'000.00		22'515.70	
830.318.055 Raccolta e smaltimento vetro	19'074.85		18'000.00		18'372.90	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
318 Servizi ed onorari						
830.318.056 Raccolta urbani	131'589.40		132'000.00		130'741.45	
830.318.057 Raccolta e smaltimento carta	2'638.20		6'000.00		3'912.45	
830.318.058 Raccolta materiale vario	6'659.50		8'500.00		8'109.10	
830.318.059 Smaltimento ferro ed alluminio	2'425.00		2'300.00		2'160.00	
830.318.061 Raccolta PET	2'282.70		2'000.00		2'950.60	
830.318.062 Smaltimento Olii esausti	834.20		500.00		838.50	
200.318.063 Cinema all'aperto	4'652.00				4'520.00	
002.318.067 Spese per naturalizzazioni	900.00		1'000.00		900.00	
121.318.079 Piano mobilità scolastica			6'000.00			
200.318.080 Visita Palazzo federale					1'350.00	
600.318.081 Società Cinofila			5'000.00			
002.318.082 Certificazione ISO	6'637.00		4'000.00		8'500.00	
200.318.083 Teatro Carcano "Il piccolo principe"					2'162.20	
200.318.084 Spettacolo La Ciociara					1'934.15	
200.318.085 Uscita a San Gallo					4'775.05	
200.318.086 Teatro in piazza					1'003.05	
200.318.087 Morbio Midnight	10'649.00		9'000.00		9'000.00	
200.318.088 Uscita a Bremgarten					3'417.95	
200.318.089 Teatro "Trappola per topi"					2'068.26	
200.318.090 Visita Teatro alla scala di Milano	2'020.00					
200.318.091 Serate "Riscopriamo i classici"	2'001.00					
200.318.092 Spettacolo "can can"	2'072.76					
200.318.093 Spettacolo teatrale 21.6.2012	1'500.00					
200.318.094 Concerto lirico	10'779.00					
200.318.095 Opera "Priscilla la regina del deserto"	2'964.22					
200.318.096 Visita guidata impianto termovalorizzatore	1'043.95					
200.318.098 Mercatino di Natale Einsiedeln	3'336.00					
200.318.099 Evento "Vi racconto il mio Natale"	3'141.20					
200.318.103 Spettacolo "Un marito ideale"	2'372.00					
318 Servizi ed onorari	799'971.38		748'600.00		726'144.55	
319 Altre spese per beni e servizi						
740.319.050 Altre spese per beni e servizi			500.00			
319 Altre spese per beni e servizi			500.00			
31 Spese per beni e servizi	2'217'808.44		2'233'100.00		2'020'290.03	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza						
930.321.000 Interessi C/C banca			30'000.00			
930.321.001 Interessi C/C comune/AAP					20'163.05	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza			30'000.00		20'163.05	
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza						
930.322.021 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017	117'200.00		117'300.00		117'200.00	
930.322.025 UBS 236-343468.90K 13.03.06-13.03.14	84'637.50		84'500.00		84'406.25	
930.322.026 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017	176'400.00		177'000.00		176'400.00	
930.322.050 Interessi nuovi prestiti			30'000.00			
322 Interessi passivi per debiti media/lunga scadenza	378'237.50		408'800.00		378'006.25	
329 Altri interessi passivi						
930.329.001 Interessi remuneratori su imposte	15'840.50		40'000.00		19'039.30	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
329 Altri interessi passivi						
930.329.002 Altri interessi passivi	10'865.50				24'751.00	
329 Altri interessi passivi	26'706.00		40'000.00		43'790.30	
32 Interessi passivi	404'943.50		478'800.00		441'959.60	
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
900.330.000 Condoni, abbandoni e ACB	70'681.65		90'000.00		125'888.40	
830.330.003 Condoni abbandoni -RAR-	7'528.30		5'000.00		4'598.60	
820.330.004 Condoni abbandoni -USF-			100.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali	78'209.95		95'100.00		130'487.00	
331 Ammortamenti ordinari						
970.331.000 Ammortamenti sostanza ammortizzabile LOC 1	1'576'907.90		1'725'000.00		1'532'323.80	
970.331.100 Ammortamenti sul valore iniziale LOC 158 cpv3	55'290.55		75'000.00		53'874.20	
331 Ammortamenti ordinari	1'632'198.45		1'800'000.00		1'586'198.00	
332 Ammortamenti supplementari						
970.332.000 Ammortamenti straordinari					1'333'885.60	
332 Ammortamenti supplementari					1'333'885.60	
33 Ammortamenti	1'710'408.40		1'895'100.00		3'050'570.60	
351 Rimborsi a Cantoni						
125.351.010 Contributo medico scolastico	1'731.00		4'500.00		1'558.00	
351 Rimborsi a Cantoni	1'731.00		4'500.00		1'558.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali						
600.352.002 Interventi polizza Chiasso	351'972.50		350'000.00		356'850.00	
120.352.003 Tasse frequenza SE fuori comune	6'680.00		5'000.00		3'692.00	
610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso	76'534.00		120'000.00		120'000.00	
630.352.006 Partecipazione al consorzio ente PC	92'483.85		90'000.00		90'407.00	
820.352.007 Contributo consorzio depurazione acque	254'578.50		345'000.00		250'673.30	
830.352.008 Smaltimento nettezza urbana	230'920.10		230'000.00		235'972.25	
100.352.009 Tassa frequenza SI fuori comune	600.00		2'400.00		3'360.00	
120.352.011 Rimborso stipendi docenti ad altri comuni	116'948.10		110'000.00		65'155.30	
500.352.012 Autorità tutoria regionalizzata	46'360.25		40'000.00		46'431.90	
830.352.013 Smaltimento verde	53'929.40		50'000.00		51'599.90	
400.352.014 Ente regionale per lo sviluppo del Mendrisiotto	4'674.00		5'000.00		4'638.00	
352 Rimborsi a Comuni e Consorzi Comunali	1'235'680.70		1'347'400.00		1'228'779.65	
35 Rimborsi ad enti pubblici	1'237'411.70		1'351'900.00		1'230'337.65	
361 Contributi a Cantoni						
125.361.000 Contributo al cantone profilassi dentaria	19'285.15		22'000.00		22'526.90	
500.361.001 Contributo al cantone AVS/AI/CM/PC	989'950.45		940'000.00		1'135'034.30	
500.361.002 Provvedimenti di protezione Lfam	33'891.00		30'000.00		30'715.00	
500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale	333'495.70		260'000.00		208'579.16	
500.361.005 Contributo al cantone comunità tariffale	22'834.00		30'000.00		15'374.00	
900.361.009 Contributo al fondo di perequazione	23'880.00		20'000.00		47'522.00	
500.361.010 Contributo al cantone linea circolare	86'995.00		110'000.00		51'596.00	
125.361.011 Contributo al cantone cure dentarie	6'933.10		10'000.00		11'661.80	
500.361.012 Trasporto pubblico cantonale	142'266.00		145'000.00		141'416.00	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
361 Contributi a Cantoni						
700.361.014 Contributo al cantone licenze edilizie	12'878.25		18'000.00		19'563.26	
700.361.015 Adeguamento dati catastali nuova mappa MD0	8'000.00		14'000.00		19'000.00	
500.361.016 Contributo Linea 1	9'000.00		9'000.00			
361 Contributi a Cantoni	1'689'408.65		1'608'000.00		1'702'988.42	
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali						
400.362.000 Contributo all'ente turistico	904.00		1'000.00		757.00	
740.362.003 Commissione regionale trasporti	7'386.15		8'000.00		5'574.35	
400.362.004 Parco del Breggia - PUC/PB	13'720.00		13'720.00		13'720.00	
300.362.005 Obbligo legato Canturio	20.00		20.00		20.00	
300.362.006 Obbligo legato Balerna	50.00		50.00		50.00	
300.362.007 Parrocchia pane san Giorgio	600.00		600.00		600.00	
300.362.008 Contributo per l'organista	500.00		500.00		500.00	
300.362.009 Altri contributi	500.00		1'000.00		500.00	
500.362.011 Contributo per anziani ospiti di altri istituti	1'104'930.25		1'280'000.00		1'167'117.86	
300.362.012 Contributo alla parrocchia	46'352.00		47'300.00		46'352.00	
600.362.014 Prevenzione dal suicidio dal Ponte di Castello	2'200.00					
362 Contributi a Comuni e Consorzi comunali	1'177'162.40		1'352'190.00		1'235'191.21	
365 Contributi a Istituzioni private						
200.365.002 Contributi alle società culturali e sportive	15'629.00		35'000.00		27'790.00	
200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali			20'000.00		190.00	
400.365.005 Contributi condotta veterinaria			150.00			
500.365.006 Contributi ad associazioni a carattere sociale	5'200.00		5'000.00		2'000.00	
500.365.008 Contributo casa riposo San Rocco					83'941.25	
500.365.009 Anziani ospiti in altri istituti	24'109.30		10'000.00		7'696.90	
630.365.010 Contributo liberi tiratori	980.00		1'000.00		1'120.00	
800.365.011 Servizio autoambulanza Mendrisiotto	134'283.50		135'000.00		119'705.00	
500.365.015 Contributi per il SACD	225'807.85		260'000.00		257'160.90	
500.365.016 Contributi per i servizi d'appoggio	96'572.10		102'000.00		104'693.37	
500.365.017 Servizio medico dentario regionale	8'163.70		6'000.00		1'100.00	
200.365.020 Contributo ai gruppi politici	20'940.00		12'000.00		11'760.00	
500.365.021 Contributo legge famiglie	33'891.00		31'000.00		30'707.00	
200.365.022 Contributo al tennis club come da convenzione	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
200.365.023 Contributo al FC Morbio come da convenzione					66'460.00	
200.365.024 Contributo alla civica filarmonica come da conv	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
365 Contributi a Istituzioni private	610'576.45		662'150.00		759'324.42	
366 Economie private						
150.366.000 Contributo ricorrente scuola media	17'555.00		21'000.00		19'240.00	
124.366.001 Contributo per attività sportive			250.00			
500.366.003 Borse di studio e premi accademici			24'000.00		24'000.00	
500.366.004 Contributo partecipazione colonie	1'140.00		2'000.00		700.00	
500.366.005 Contributo solidarietà			2'000.00			
215.366.007 Contributo entrata impianti sportivi Chiasso	38'589.00		37'500.00		37'104.00	
150.366.008 Contributo scuola media	514.00		1'000.00		540.00	
500.366.009 Abbonamenti autolinea anziani	677.70		1'200.00		1'295.00	
500.366.011 Spese funerarie	29'130.20				3'722.00	
500.366.012 Iniziative terza età	26'615.20		24'000.00		24'072.60	
500.366.014 Carta giornaliera	34'150.00		35'000.00		38'665.00	
215.366.015 Contributo parco acquatico					5'495.50	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
366 Economie private						
150.366.016 Trasporto allievi scuola media	46'688.15		40'000.00		37'106.75	
214.366.017 Contributo comunale			1'500.00		1'500.00	
500.366.019 Abbonamenti Arcobaleno	11'753.95		20'000.00		13'574.65	
500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono	5'147.00					
366 Economie private	211'960.20		209'450.00		207'015.50	
36 Contributi propri	3'689'107.70		3'831'790.00		3'904'519.55	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canaliz.						
820.380.000 Accantonamento manutenzione straord. canaliz	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
380 Accantonamenti manutenzioni straordinarie can	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi						
740.382.000 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000.00		5'000.00		16'000.00	
382 Contributi sostitutivi per posteggi	16'000.00		5'000.00		16'000.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC						
630.383.000 Versamenti contributi sostitutivi rifugi	12'455.95		30'000.00		31'892.00	
383 Contributi sostitutivi rifugi PC	12'455.95		30'000.00		31'892.00	
38 Versamenti a finanziamenti speciali	48'455.95		55'000.00		67'892.00	
390 Addebiti interni						
000.390.000 Addebito spese per il personale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
216.390.000 Addebito spese per il personale	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
740.390.000 Addebito spese per il personale	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
800.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		2'000.00	
820.390.000 Addebito spese per il personale	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
830.390.000 Addebito spese per il personale	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
850.390.000 Addebito spese per il personale	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
002.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	62.20		400.00		128.50	
101.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	694.00		640.00		709.55	
121.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	933.10		1'000.00		936.60	
210.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	27.00		600.00			
216.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	27.00		60.00		27.00	
720.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	211.25		200.00		127.85	
850.390.001 Tassa d'uso canalizzazioni	176.30		300.00		126.35	
390 Addebiti interni	262'130.85		263'200.00		254'055.85	
39 Addebiti interni	262'130.85		263'200.00		254'055.85	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza						
900.400.000 Gettito persone fisiche		8'000'000.00				8'000'000.00
900.400.001 Sopravvenienze attive		806'125.65		700'000.00		1'615'099.35
900.400.004 Imposte alla fonte e dimoranti		563'624.30		740'000.00		793'292.10
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		9'369'749.95		1'440'000.00		10'408'391.45
401 Imposte sull'utile e sul capitale						
900.401.000 Gettito persone giuridiche		700'000.00				700'000.00
401 Imposte sull'utile e sul capitale		700'000.00				700'000.00
402 Imposte immobiliari						
900.402.000 Imposta immobiliare		450'000.00				450'000.00
402 Imposte immobiliari		450'000.00				450'000.00
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza						
900.403.000 Imposte speciali		177'654.70		250'000.00		1'215'757.80
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		177'654.70		250'000.00		1'215'757.80
40 Imposte		10'697'404.65		1'690'000.00		12'774'149.25
410 Regalie e concessioni						
600.410.000 Tasse permessi prolungamento orario				200.00		30.00
900.410.003 Ristorno per vendita energia		362'754.19		430'000.00		364'102.82
900.410.004 Ristorno per vendita gas		200.15		300.00		380.00
900.410.005 Ristorno Pool Energia Svizzera		26'172.59		22'000.00		16'068.10
410 Regalie e concessioni		389'126.93		452'500.00		380'580.92
41 Regalie e concessioni		389'126.93		452'500.00		380'580.92
420 Interessi da Banche						
930.420.000 Interessi C/C banca - posta		11'099.95		15'000.00		17'295.80
420 Interessi da Banche		11'099.95		15'000.00		17'295.80
421 Interessi su crediti						
930.421.000 Interessi C/C comune-AAP		1.55		15'000.00		774.75
930.421.004 Interessi dilazioni crediti		69'931.95		90'000.00		91'340.60
930.421.005 Altri interessi C/C		190.30		1'000.00		447.35
421 Interessi su crediti		70'123.80		106'000.00		92'562.70
427 Redditi immobili dei beni amministrativi						
121.427.000 Affitto strutture sportive				2'800.00		4'120.00
210.427.000 Affitto strutture sportive		18'950.00		20'000.00		8'000.00
630.427.002 Affitto rifugio pubblico PCi				100.00		
700.427.003 Affitto occupazione area pubblica		1'350.00		1'000.00		3'300.00
214.427.004 Affitto orti				5'000.00		4'900.00
101.427.005 Affitto appartamento casa materna		7'200.00		7'200.00		7'200.00
740.427.006 Parchimetri e posteggi		76'070.45		78'000.00		73'680.60
400.427.007 Affitto mappale 1723		500.00				
427 Redditi immobili dei beni amministrativi		104'070.45		114'100.00		101'200.60
429 Altri redditi della sostanza						
720.429.000 Noleggi veicoli e attrezzature		436.20		1'000.00		174.60
200.429.001 Noleggio materiale manifestazioni		2'367.50		1'000.00		1'862.50



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
429 Altri redditi della sostanza						
429 Altri redditi della sostanza		2'803.70		2'000.00		2'037.10
42 Reddito della sostanza		188'097.90		237'100.00		213'096.20
430 Tasse d'esenzione						
740.430.000 Contributi sostitutivi per posteggi		16'000.00		5'000.00		16'000.00
630.430.001 Contributi sostitutivi per rifugi PCI		12'455.95		30'000.00		31'892.00
430 Tasse d'esenzione		28'455.95		35'000.00		47'892.00
431 Tasse per servizi amministrativi						
002.431.000 Tasse di cancelleria		18'843.80		20'000.00		19'232.40
700.431.002 Tasse approvazioni progetti		26'866.50		36'000.00		40'197.70
002.431.003 Tasse di naturalizzazione		5'920.00		5'000.00		8'330.00
700.431.004 Tasse licenze abitabilità		1'931.90		2'500.00		1'935.35
700.431.005 Tasse diverse		3'350.00		5'000.00		3'130.00
002.431.006 Tasse sollecitazioni e diffide		5'080.00		5'000.00		4'800.00
700.431.007 Tasse processuali				100.00		
700.431.008 Tasse per esami di costruzione				100.00		
820.431.010 Tasse diffide e diverse -USF-		92.60		100.00		120.40
830.431.011 Tasse diffide e diverse -RAR-		944.45		800.00		666.85
431 Tasse per servizi amministrativi		63'029.25		74'600.00		78'412.70
432 Partecipazione a spese di refezione						
101.432.000 Refezione		61'507.10		60'000.00		60'734.40
432 Partecipazione a spese di refezione		61'507.10		60'000.00		60'734.40
433 Tasse scolastiche						
122.433.000 Rimborso dalle famiglie		5'180.00		8'000.00		5'355.00
120.433.001 Contributo famiglie SE fuori comune				3'000.00		
100.433.002 Rimborso famiglie SI fuori comune				300.00		
100.433.003 Contributo manifestazioni annuali				1'000.00		
120.433.003 Contributo manifestazioni annuali				2'000.00		
433 Tasse scolastiche		5'180.00		14'300.00		5'355.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
700.434.000 Tasse per aggiornamento catastale		28'238.85		32'000.00		27'938.85
700.434.001 Proventi pesa pubblica		120.00		100.00		116.00
820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni		338'832.20		330'000.00		306'489.45
820.434.004 Tasse allacciamento canalizzazioni		8'500.00		6'000.00		9'000.00
830.434.005 Tassa raccolta rifiuti		456'696.20		450'000.00		451'812.85
850.434.006 Tasse cimitero		37'600.00		20'000.00		37'400.00
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		869'987.25		838'100.00		832'757.15
435 Vendite						
720.435.000 Ricavi vendita materiale diversi				100.00		
740.435.002 Vendita numeri civici				100.00		120.00
800.435.003 Vendita prodotti Flavescenza		61.80		300.00		68.20
200.435.004 DVD Morbio Inferiore		50.00				180.00
200.435.006 Libro "Morbio Inferiore c'era una volta"		105.00				30.00
002.435.007 Pin's Morbio Inferiore		12.00		100.00		12.00
200.435.008 La scoperta del monte Generoso						150.00



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
435 Vendite						
435 Vendite		228.80		600.00		560.20
436 Rimborsi						
002.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		2'373.00		1'000.00		2'911.00
100.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		5'449.90		1'000.00		3'159.55
101.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				1'000.00		
120.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		139'532.00		1'000.00		103'969.00
121.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				1'000.00		
700.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni		9'904.20		1'000.00		1'237.60
720.436.001 Rimborso stipendi da assicurazioni				1'000.00		5'498.00
002.436.002 Rimborso spese esecutive		10'110.90		13'000.00		14'743.05
002.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		30'000.00		30'000.00		30'000.00
700.436.003 Rimborso AAP servizi amministrativi		7'000.00		7'000.00		7'000.00
002.436.004 Rimborso per danni		5'080.00		1'000.00		
101.436.004 Rimborso per danni		12'812.25		500.00		
121.436.004 Rimborso per danni		72'827.10		1'000.00		10'134.60
210.436.004 Rimborso per danni		20'323.00		1'000.00		
720.436.004 Rimborso per danni		2'950.00		500.00		590.00
740.436.004 Rimborso per danni		286.90		1'000.00		3'149.55
850.436.004 Rimborso per danni		19'754.30		1'000.00		
720.436.006 Rimborsi diversi		120.00		500.00		
124.436.007 Rimborso dalle famiglie		5'202.55		6'000.00		5'915.00
125.436.010 Rimborso stato trasporto		812.00		1'200.00		1'470.00
215.436.013 Tessere centri sportivi Chiasso		7'500.00		11'000.00		6'710.00
125.436.018 Rimborso dalle famiglie cure dentarie		4'245.15		6'000.00		6'291.10
500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie		27'416.05		20'000.00		15'522.30
500.436.021 Rimborso carta giornaliera		36'610.00		34'000.00		49'220.00
002.436.023 Rimborsi distributore bevande		2'650.70		2'500.00		3'102.20
200.436.033 Palazzo federale						702.00
200.436.034 Spettacolo "Il piccolo principe"						2'185.00
200.436.035 Spettacolo "La ciociara"						1'840.00
200.436.036 Uscita San Gallo						2'128.00
200.436.037 Spettacolo "Trappola per topi"						1'685.00
200.436.038 Spettacolo "Un marito ideale"		2'144.00				
200.436.039 Spettacolo "Can can"		1'730.00				
200.436.040 Uscita Bremgartner						1'456.00
200.436.041 Teatro alla scala		1'660.00				
200.436.042 Spettacolo "Priscilla la regina del deserto" 16.1		2'740.00				
200.436.045 Visita termovalorizzatore		310.00				
200.436.046 Mercatino di natale di Einsiedeln		2'320.00				
436 Rimborsi		433'864.00		144'200.00		280'618.95
437 Multe						
600.437.001 Contravvenzioni		36'105.00		39'000.00		35'595.00
700.437.002 Multe edilizie				1'000.00		
830.437.003 Multe -RAR-		100.00		100.00		200.00
437 Multe		36'205.00		40'100.00		35'795.00
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite						
002.439.000 Entrate varie				1'000.00		
210.439.000 Entrate varie		6'889.75				



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite						
720.439.000 Entrate varie				500.00		
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		6'889.75		1'500.00		
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		1'505'347.10		1'208'400.00		1'342'125.40
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione						
900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2		2'210.75				2'878.25
440 Partecipazione alle entrate della Confederazione		2'210.75				2'878.25
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone						
002.441.000 Patenti caccia e pesca		550.80		700.00		540.60
600.441.002 Quota imposta sui cani		9'350.00		8'600.00		8'350.00
900.441.003 Quota parte imposte successioni e donazioni		13'022.15				922.80
900.441.004 Quota parte utili immobiliari		153'197.95		50'000.00		100'791.80
900.441.005 Quota parte imposte immobiliari PG		4'354.75				8'800.00
441 Partecipazioni alle entrate del Cantone		180'475.65		59'300.00		119'405.20
444 Contributi cantonali						
900.444.000 Contributo di livellamento		491'998.00		260'000.00		424'304.00
444 Contributi cantonali		491'998.00		260'000.00		424'304.00
44 Contributi senza fine specifico		674'684.40		319'300.00		546'587.45
451 Rimborsi dal Cantone						
002.451.000 Rimborso cantone agenzia AVS		8'757.80		8'600.00		8'654.80
451 Rimborsi dal Cantone		8'757.80		8'600.00		8'654.80
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali						
100.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		43'187.95		40'000.00		44'700.50
120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione		75'578.90		80'000.00		78'225.85
120.452.001 Rimborso stipendi docenti		153'101.35		180'000.00		201'195.85
100.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati				1'000.00		
120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati		4'200.00		8'000.00		5'220.00
452 Rimborsi da Comuni e Consorzi comunali		276'068.20		309'000.00		329'342.20
45 Rimborsi da enti pubblici		284'826.00		317'600.00		337'997.00
461 Contributi da Cantoni						
100.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		288'311.00		260'000.00		245'800.00
120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti		616'492.00		540'000.00		558'939.00
700.461.005 Sussidio cantonale misurazioni catastali		5'573.90		2'900.00		4'731.10
461 Contributi da Cantoni		910'376.90		802'900.00		809'470.10
469 Altri contributi per spese correnti						
101.469.000 Contributo fondazioni Cereghetti		25'000.00		50'000.00		50'000.00
200.469.008 Contributo cinema all'aperto		4'652.00				4'472.60
200.469.014 Contributo per materiale diverso per manifestazi						35'270.00
830.469.016 Contributo Vetroswiss		16'787.20		14'000.00		11'321.30
121.469.020 Contributo materiale di copertura palestra						8'880.00
216.469.022 Contributo potenziamento parchi da gioco						31'132.00
121.469.023 Contributo impianto audio video nuova sala polif						10'885.40
500.469.024 Contributo azione estiva abbonamento arcobale		5'147.00				



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
469 Altri contributi per spese correnti						
210.469.025 Sponsorizzazione AGE SA Chiasso		10'000.00				
200.469.026 Contributo concerto lirico		10'779.00				
200.469.027 Contributo acquisto materiale e app. per manif.		42'377.45				
200.469.028 Contributo teatro all'aperto		1'500.00				
002.469.029 Contributo accessi internet pubblici		23'608.70				
469 Altri contributi per spese correnti		139'851.35		64'000.00		151'961.30
46 Contributi per spese correnti		1'050'228.25		866'900.00		961'431.40
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. Canal.						
820.480.001 Prelevamento dal fondo manutenzione canalizz		9'722.25		40'000.00		29'189.80
480 Accantonamenti per la manutenzione straord. C		9'722.25		40'000.00		29'189.80
48 Prelevamenti da finanziamenti speciali		9'722.25		40'000.00		29'189.80
490 Accrediti interni						
002.490.000 Accredito per prestazioni del personale		25'000.00		25'000.00		20'000.00
600.490.000 Accredito per prestazioni del personale						5'000.00
720.490.000 Accredito per prestazioni del personale		235'000.00		235'000.00		227'000.00
820.490.001 Tasse d'uso dicasteri		2'130.85		3'200.00		2'055.85
490 Accrediti interni		262'130.85		263'200.00		254'055.85
49 Accrediti interni		262'130.85		263'200.00		254'055.85
Totale Uscite	15'457'953.54		16'041'560.00		16'705'638.08	
Totale Entrate		15'061'568.33		5'395'000.00		16'839'213.27
Disavanzo d'esercizio		396'385.21				
Fabbisogno d'imposta				10'646'560.00		
Avanzo d'esercizio					133'575.19	
Totale a pareggio	15'457'953.54	15'457'953.54	16'041'560.00	16'041'560.00	16'839'213.27	16'839'213.27



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
<u>Beni Patrimoniali</u>				
10 Liquidità	1'531'757.64		2'896'399.53	
11 Crediti	5'630'075.66		5'083'696.53	
12 Investimenti in beni patrimoniali	1.00		1.00	
13 Transitori attivi	1'223'059.35		1'236'342.85	
Beni Patrimoniali	8'384'893.65		9'216'439.91	
<u>Beni Amministrativi</u>				
14 Investimenti in beni amministrativi	14'035'124.00		14'530'131.60	
16 Contributi per investimenti	1'330'307.40		1'395'814.95	
17 Altre uscite attivate	324'394.25		336'757.15	
Beni Amministrativi	15'689'825.65		16'262'703.70	
<u>Eccedenza Passiva</u>				
19 Eccedenza passiva	396'385.21		0.00	
Eccedenza Passiva	396'385.21		0.00	
<u>Capitale dei Terzi</u>				
20 Impegni correnti		392'322.50		849'419.60
21 Debiti a breve termine		0.00		0.00
22 Debiti a medio e a lungo termine		14'000'000.00		14'000'000.00
23 Debiti per gestioni speciali		0.00		0.00
24 Accantonamenti		2'932'572.10		3'803'390.50
25 Transitori passivi		529'702.70		248'560.00
Capitale dei Terzi		17'854'597.30		18'901'370.10
<u>Finanziamenti Speciali</u>				
28 Impegni verso finanziamenti speciali		1'481'514.35		1'442'780.65
Finanziamenti Speciali		1'481'514.35		1'442'780.65
<u>Capitale Proprio</u>				
29 Capitale proprio		5'134'992.86		5'134'992.86
Capitale Proprio		5'134'992.86		5'134'992.86
1 ATTIVO	24'471'104.51		25'479'143.61	
2 PASSIVO		24'471'104.51		25'479'143.61



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
<u>Beni Patrimoniali</u>				
Liquidità				
100 Casse	11'122.75		8'509.80	
101 Conti Correnti postali	538'042.83		878'997.41	
102 Banche	982'592.06		2'008'892.32	
10 Liquidità	1'531'757.64		2'896'399.53	
Crediti				
111 Crediti in conto corrente	17'815.71			
112 Imposte da incassare	5'145'925.25		4'469'172.78	
115 Debitori diversi	455'702.00		598'161.85	
119 Altri crediti	10'632.70		16'361.90	
11 Crediti	5'630'075.66		5'083'696.53	
Investimenti in beni patrimoniali				
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	1.00		1.00	
12 Investimenti in beni patrimoniali	1.00		1.00	
Transitori attivi				
139 Altri transitori attivi	1'223'059.35		1'236'342.85	
13 Transitori attivi	1'223'059.35		1'236'342.85	
Beni Patrimoniali	8'384'893.65		9'216'439.91	
<u>Beni Amministrativi</u>				
Investimenti in beni amministrativi				
140 Terreni non edificati	151'224.50		154'310.70	
141 Opere del genio civile	7'183'242.95		7'186'495.40	
143 Costruzioni edili	6'286'809.20		6'748'193.75	
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	413'847.35		441'131.75	
14 Investimenti in beni amministrativi	14'035'124.00		14'530'131.60	
Contributi per investimenti				
161 Cantoni	978'659.35		984'099.25	
162 Comuni e consorzi comunali	351'648.05		411'715.70	
16 Contributi per investimenti	1'330'307.40		1'395'814.95	
Altre uscite attivate				
171 Uscite di pianificazione	324'394.25		336'757.15	
17 Altre uscite attivate	324'394.25		336'757.15	
Beni Amministrativi	15'689'825.65		16'262'703.70	
<u>Eccedenza Passiva</u>				
Eccedenza passiva				
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	396'385.21			
19 Eccedenza passiva	396'385.21			
Eccedenza Passiva	396'385.21			
<u>Capitale dei Terzi</u>				



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Capitale dei Terzi				
Impegni correnti				
200 Creditori		328'928.50		299'475.65
201 Depositi		2'375.00		360.00
206 Conti correnti		59'312.80		547'525.35
209 Altri impegni correnti		1'706.20		2'058.60
20 Impegni correnti		392'322.50		849'419.60
Debiti a medio e a lungo termine				
221 Riconoscimenti di debito		14'000'000.00		14'000'000.00
22 Debiti a medio e a lungo termine		14'000'000.00		14'000'000.00
Accantonamenti				
240 Gestione corrente		624'296.65		1'169'820.90
241 Conto degli investimenti		2'308'275.45		2'633'569.60
24 Accantonamenti		2'932'572.10		3'803'390.50
Transitori passivi				
259 Altri transitori passivi		529'702.70		248'560.00
25 Transitori passivi		529'702.70		248'560.00
Capitale dei Terzi		17'854'597.30		18'901'370.10
Finanziamenti Speciali				
Impegni verso finanziamenti speciali				
280 Accantonamenti per le canalizzazioni		234'953.80		224'676.05
282 Contributi sostitutivi per posteggi		245'365.00		229'365.00
283 Contributi sostitutivi per rifugi		1'001'195.55		988'739.60
28 Impegni verso finanziamenti speciali		1'481'514.35		1'442'780.65
Finanziamenti Speciali		1'481'514.35		1'442'780.65
Capitale Proprio				
Capitale proprio				
290 Avanzi d'esercizio accumulati		5'134'992.86		5'001'417.67
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione				133'575.19
29 Capitale proprio		5'134'992.86		5'134'992.86
Capitale Proprio		5'134'992.86		5'134'992.86
1 ATTIVO		24'471'104.51		25'479'143.61
2 PASSIVO		24'471'104.51		25'479'143.61



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Beni Patrimoniali				
Liquidità				
100.001 Cassa cancelleria	2'557.25		1'229.70	
100.002 Cassa scuola materna	2'000.00		2'000.00	
100.003 Cassa scuola elementare	5'000.00		5'040.95	
100.006 Cassa ufficio tecnico comunale	1'565.50		239.15	
100 Casse	11'122.75		8'509.80	
101.001 CCP 69-1782-9	368'174.73		693'512.91	
101.003 Liquidità in viaggio	169'868.10		185'484.50	
101 Conti Correnti postali	538'042.83		878'997.41	
102.002 Banca Raiffeisen 10676-01	982'592.06		2'008'892.32	
102 Banche	982'592.06		2'008'892.32	
10 Liquidità	1'531'757.64		2'896'399.53	
Crediti				
111.002 Conto corrente AAP	17'815.71			
111 Crediti in conto corrente	17'815.71			
112.001 Imposte	5'145'925.25		4'469'172.78	
112 Imposte da incassare	5'145'925.25		4'469'172.78	
115.000 Imposte speciali	8'281.75		18'051.65	
115.001 Raccolta rifiuti	168'735.50		148'942.40	
115.002 Tassa d'uso fognatura	2'612.65		532.85	
115.003 Contriburi di miglora	1'391.60		4'764.65	
115.004 Allacciamenti fognatura			1'080.00	
115.005 Refezione	12'237.85		12'598.55	
115.006 Tassa diverse UTC	5'720.00		660.00	
115.008 Esonero rifugi	14'520.00		16'300.00	
115.009 Multe	301.45		350.00	
115.010 Tasse di naturalizzazione			530.00	
115.012 Tasse di cancelleria	275.00		360.00	
115.013 Tasse cimitero	2'954.80		5'349.75	
115.014 Orti comunali			181.10	
115.015 Permessi abitabilità	50.00		496.90	
115.020 Tasse di parcheggio	19'925.00		35'030.00	
115.024 Licenze edilizie	1'506.45		900.00	
115.028 Contributo costruzione PGS	154'065.40		137'950.30	
115.029 Servizio Dentario Scolastico	302.05		323.50	
115.030 Tutele e Curatele	7'159.05		2'063.90	
115.100 Tasse diverse	55'663.45		211'626.30	
115.900 Carte di credito			70.00	
115 Debitori diversi	455'702.00		598'161.85	
119.006 AFC - Berna CHE-112.577.318			2'270.10	
119.007 AFC - Berna CHE-114.830.209	10'632.70		14'091.80	
119 Altri crediti	10'632.70		16'361.90	
11 Crediti	5'630'075.66		5'083'696.53	



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Beni Patrimoniali				
Investimenti in beni patrimoniali				
124.001 Pesa pubblica	1.00		1.00	
124 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	1.00		1.00	
12 Investimenti in beni patrimoniali	1.00		1.00	
Transitori attivi				
139.001 Altri transitori attivi	1'219'174.40		1'092'537.95	
139.003 Imposta preventiva	3'884.95		6'053.20	
139.010 Contributo PGS da emettere			137'751.70	
139 Altri transitori attivi	1'223'059.35		1'236'342.85	
13 Transitori attivi	1'223'059.35		1'236'342.85	
Beni Patrimoniali	8'384'893.65		9'216'439.91	
Beni Amministrativi				
Investimenti in beni amministrativi				
140.000 Terreni non edificati	151'224.50		154'310.70	
140 Terreni non edificati	151'224.50		154'310.70	
141.000 Canalizzazioni	1'196'936.45		1'081'951.45	
141.001 Altre opere del genio civile	5'986'306.50		6'104'543.95	
141 Opere del genio civile	7'183'242.95		7'186'495.40	
143.000 Costruzioni edili	6'286'809.20		6'748'193.75	
143 Costruzioni edili	6'286'809.20		6'748'193.75	
146.000 Mobili macchine e attrezzature	413'847.35		441'131.75	
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	413'847.35		441'131.75	
14 Investimenti in beni amministrativi	14'035'124.00		14'530'131.60	
Contributi per investimenti				
161.000 Contributi al Cantone	978'659.35		984'099.25	
161 Cantoni	978'659.35		984'099.25	
162.000 Contributi a Comuni e Consorzi	293'209.35		344'952.25	
162.001 Contributi per canalizzazioni	58'438.70		66'763.45	
162 Comuni e consorzi comunali	351'648.05		411'715.70	
16 Contributi per investimenti	1'330'307.40		1'395'814.95	
Altre uscite attivate				
171.000 Uscite di pianificazione	324'394.25		336'757.15	
171 Uscite di pianificazione	324'394.25		336'757.15	
17 Altre uscite attivate	324'394.25		336'757.15	
Beni Amministrativi	15'689'825.65		16'262'703.70	
Eccedenza Passiva				
Eccedenza passiva				



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
<u>Ecceденza Passiva</u>				
191.001 Disavanzo anno di gestione		396'385.21		
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione		396'385.21		
19 Ecceденza passiva		396'385.21		
Ecceденza Passiva		396'385.21		
<u>Capitale dei Terzi</u>				
Impegni correnti				
200.000 Creditori		237'941.45		230'685.25
200.001 Imposte da restituire		90'987.05		68'790.40
200 Creditori		328'928.50		299'475.65
201.001 Cauzione orti comunali				360.00
201.002 Cauzioni badges centro sportivo		2'375.00		
201 Depositi		2'375.00		360.00
206.001 Conto corrente stato		59'312.80		36'053.36
206.002 Conto corrente AAP/Comune				511'471.99
206 Conti correnti		59'312.80		547'525.35
209.000 Anticipi debitori		1'706.20		2'058.60
209 Altri impegni correnti		1'706.20		2'058.60
20 Impegni correnti		392'322.50		849'419.60
Debiti a medio e a lungo termine				
221.014 Raiffeisen 10676.75-06.03.2007-06.03.2017		4'000'000.00		4'000'000.00
221.019 UBS 236-343468.90K 13.03.2006-13.03.2014		3'000'000.00		3'000'000.00
221.020 Raiffeisen 10676.13 30.11.2009-29.11.2017		7'000'000.00		7'000'000.00
221 Riconoscimenti di debito		14'000'000.00		14'000'000.00
22 Debiti a medio e a lungo termine		14'000'000.00		14'000'000.00
Accantonamenti				
240.001 Accantonamenti gestione corrente		624'296.65		1'169'820.90
240 Gestione corrente		624'296.65		1'169'820.90
241.010 Contributo di costruzione PGS		2'306'883.85		2'504'027.70
241.011 Contributi di miglioria Via dei Fiori, al Funtì e		1'391.60		129'541.90
241 Conto degli investimenti		2'308'275.45		2'633'569.60
24 Accantonamenti		2'932'572.10		3'803'390.50
Transitori passivi				
259.001 Altri transitori passivi		529'702.70		248'560.00
259 Altri transitori passivi		529'702.70		248'560.00
25 Transitori passivi		529'702.70		248'560.00
Capitale dei Terzi		17'854'597.30		18'901'370.10
<u>Finanziamenti Speciali</u>				



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Finanziamenti Speciali				
Impegni verso finanziamenti speciali				
280.001 Accantonamenti manutenzioni straordinarie canalizz		234'953.80		224'676.05
280 Accantonamenti per le canalizzazioni		234'953.80		224'676.05
282.001 Contributi sostitutivi posteggi		245'365.00		229'365.00
282 Contributi sostitutivi per posteggi		245'365.00		229'365.00
283.001 Contributi sostitutivi rifugi		1'001'195.55		988'739.60
283 Contributi sostitutivi per rifugi		1'001'195.55		988'739.60
28 Impegni verso finanziamenti speciali		1'481'514.35		1'442'780.65
Finanziamenti Speciali		1'481'514.35		1'442'780.65
Capitale Proprio				
Capitale proprio				
290.001 Avanzi d'esercizi precedenti		5'134'992.86		5'001'417.67
290 Avanzi d'esercizio accumulati		5'134'992.86		5'001'417.67
291.000 Avanzo anno di gestione				133'575.19
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione				133'575.19
29 Capitale proprio		5'134'992.86		5'134'992.86
Capitale Proprio		5'134'992.86		5'134'992.86
1 ATTIVO	24'471'104.51		25'479'143.61	
2 PASSIVO		24'471'104.51		25'479'143.61



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 USCITE PER INVESTIMENTI				
501 Opere del genio civile				
121.501.303 Piano mobilità scolastica	17'980.00			
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali			150'000.00	
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	45'415.55			
740.501.280 Pista ciclabile Via Valle di Muggio	3'400.00		135'000.00	
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	57'400.00		245'000.00	
740.501.287 Credito quadro pavimentazioni stradali	324'928.30		350'000.00	
740.501.289 Strada Via Bassora (parte bassa)	102'763.05		100'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord			430'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C			250'000.00	
740.501.300 Messa in sicurezza passaggi pedonali nucleo			244'000.00	
740.501.302 Illuminazione LED posteggi centro sportivo	29'480.60			
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo			597'000.00	
820.501.288 Fognatura Via Bassora (parte bassa)	327'365.00		172'000.00	
820.501.298 Fognatura Via Lischée	77'100.00		160'000.00	
820.501.301 Fognatura Via strada vecchia	6'999.65			
850.501.308 Spurgo e sistemazione tombe cimitero	39'000.00			
501 Opere del genio civile	1'031'832.15		2'833'000.00	
503 Costruzioni edili				
101.503.369 Risanamento asilo Mesana	2'000.00			
121.503.399 WC scuole comunali			70'000.00	
121.503.406 Aula magna SE	2'267.00		55'000.00	
210.503.403 Manutenzione straordinaria Tennis			70'000.00	
210.503.404 Manutenzione straordinaria centro sportivo			200'000.00	
210.503.407 Adeguamento stabile tennis norme anticendio	56'274.00			
720.503.402 Adeguamenti anticendio magazzino comunale	17'930.00			
850.503.405 Ascensore cimitero			100'000.00	
503 Costruzioni edili	78'471.00		495'000.00	
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature				
121.506.571 Pullmino per il trasporto scolastico	70'000.00			
210.506.568 Piano chiavi centro sportivo	42'680.00		50'000.00	
720.506.570 Spargisale, trattorino e scopatrice per vicoli			110'000.00	
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature	112'680.00		160'000.00	
50 Investimenti in beni amministrativi	1'222'983.15		3'488'000.00	
Risultato Gruppo 50		1'222'983.15		3'488'000.00
561 Cantoni				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'975.00		50'000.00	
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	111'200.00		120'000.00	
740.561.831 Messa in sicurezza Via Chiesa			180'000.00	
561 Cantoni	142'175.00		350'000.00	
56 Contributi propri	142'175.00		350'000.00	
Risultato Gruppo 56		142'175.00		350'000.00
581 Uscite di pianificazione				
002.581.949 Indagine geotecnica terreno antistante SE	9'900.00			
002.581.951 Progettazione nuovo asilo e sala multiuso			500'000.00	
700.581.941 Piano regolatore comunale	20'026.40			



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 USCITE PER INVESTIMENTI				
581 Uscite di pianificazione				
740.581.948 Progetto urbanistico Serfontana/Bisio			45'000.00	
740.581.952 Progettazione messa in sicurezza L48	8'500.00			
740.581.953 Progettazione messa in sicurezza L50	8'400.00			
820.581.950 Castasto informatizzato canalizzazioni	25'000.00		90'000.00	
581 Uscite di pianificazione	71'826.40		635'000.00	
58 Altre uscite da attivare	71'826.40		635'000.00	
Risultato Gruppo 58		71'826.40		635'000.00



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI				
610 Contributi d'utilizzazione				
740.610.198 Contributo Via dei Fiori		85'761.55		
740.610.199 Contributo Via Rì e Via Funtì		42'388.75		
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via				300'000.00
820.610.275 Contributo fognatura Via Chiesa		-856.15		
820.610.288 Contributo Fognatura Via Bassora		160'000.00		90'000.00
820.610.298 Contributo fognatura Via Lischée		38'000.00		90'000.00
610 Contributi d'utilizzazione		325'294.15		480'000.00
61 Contributi ed indennità		325'294.15		480'000.00
Risultato Gruppo 61	325'294.15		480'000.00	
661 Cantoni				
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asi				120'000.00
820.661.275 Sussidio fognatura Via Chiesa		52'370.00		
820.661.288 Sussidio fognatura Via Bassora				110'000.00
820.661.298 Sussidio fognatura Via Lischée				30'000.00
661 Cantoni		52'370.00		260'000.00
669 Altri contributi per investimenti				
121.669.562 Contributo aula magna SE				10'000.00
669 Altri contributi per investimenti				10'000.00
66 Contributi per investimenti propri		52'370.00		270'000.00
Risultato Gruppo 66	52'370.00		270'000.00	
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'632'198.45		1'800'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		1'632'198.45		1'800'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		1'632'198.45		1'800'000.00
Risultato Gruppo 68	1'632'198.45		1'800'000.00	
Totale Uscite	1'436'984.55		4'473'000.00	
Totale Entrate		2'009'862.60		2'550'000.00
Minor spesa d'investimento	572'878.05			
Maggior spesa d'investimento				1'923'000.00
Totale a pareggio	2'009'862.60	2'009'862.60	4'473'000.00	4'473'000.00



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>				
002 AMMINISTRAZIONE COMUNALE				
002.581.949 Indagine geotecnica terreno antistante SE	9'900.00			
002.581.951 Progettazione nuovo asilo e sala multiuso			500'000.00	
002 AMMINISTRAZIONE COMUNALE	9'900.00		500'000.00	
0 Amministrazione	9'900.00		500'000.00	
Risultato Dicastero		9'900.00		500'000.00
<u>1 Educazione</u>				
101 S.I. - SERVIZI				
101.503.369 Risanamento asilo Mesana	2'000.00			
101 S.I. - SERVIZI	2'000.00			
121 S.E. - SERVIZI				
121.501.303 Piano mobilità scolastica	17'980.00			
121.503.399 WC scuole comunali			70'000.00	
121.503.406 Aula magna SE	2'267.00		55'000.00	
121.506.571 Pullmino per il trasporto scolastico	70'000.00			
121.669.562 Contributo aula magna SE				10'000.00
121 S.E. - SERVIZI	90'247.00		125'000.00	10'000.00
1 Educazione	92'247.00		125'000.00	10'000.00
Risultato Dicastero		92'247.00		115'000.00
<u>2 Cultura, Sport, Tempo libero</u>				
210 CENTRO SPORTIVO				
210.503.403 Manutenzione straordinaria Tennis			70'000.00	
210.503.404 Manutenzione straordinaria centro sportivo			200'000.00	
210.503.407 Adeguamento stabile tennis norme anticendio	56'274.00			
210.506.568 Piano chiavi centro sportivo	42'680.00		50'000.00	
210 CENTRO SPORTIVO	98'954.00		320'000.00	
214 ORTI FAMILIARI				
214.501.299 Ristrutturazione orti comunali			150'000.00	
214 ORTI FAMILIARI			150'000.00	
2 Cultura, Sport, Tempo libero	98'954.00		470'000.00	
Risultato Dicastero		98'954.00		470'000.00
<u>4 Economia pubblica</u>				
400 ECONOMIA PUBBLICA				
400.561.818 Contributo PUC-PB	30'975.00		50'000.00	
400 ECONOMIA PUBBLICA	30'975.00		50'000.00	
4 Economia pubblica	30'975.00		50'000.00	
Risultato Dicastero		30'975.00		50'000.00



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
7 Costruzioni				
700 UFFICIO TECNICO - AMMINISTRAZIONE				
700.581.941 Piano regolatore comunale	20'026.40			
700 UFFICIO TECNICO - AMMINISTRAZIONE	20'026.40			
720 UFFICIO TECNICO - SERVIZI				
720.503.402 Adeguamenti anticendio magazzino comunale	17'930.00			
720.506.570 Spargisale, trattorino e scopatrice per vicoli			110'000.00	
720 UFFICIO TECNICO - SERVIZI	17'930.00		110'000.00	
740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI				
740.501.276 Illuminazione lungo diverse strade del Comune	45'415.55			
740.501.280 Pista ciclabile Via Valle di Muggio	3'400.00		135'000.00	
740.501.286 Moderazione del traffico comparto B	57'400.00		245'000.00	
740.501.287 Credito quadro pavimentazioni stradali	324'928.30		350'000.00	
740.501.289 Strada Via Bassora (parte bassa)	102'763.05		100'000.00	
740.501.294 Posteggio zona nord			430'000.00	
740.501.297 Moderazione del traffico comparto C			250'000.00	
740.501.300 Messa in sicurezza passaggi pedonali nucleo			244'000.00	
740.501.302 Illuminazione LED posteggi centro sportivo	29'480.60			
740.561.819 Quota partecipazione investimenti PTM	111'200.00		120'000.00	
740.561.831 Messa in sicurezza Via Chiesa			180'000.00	
740.581.948 Progetto urbanistico Serfontana/Bisio			45'000.00	
740.581.952 Progettazione messa in sicurezza L48	8'500.00			
740.581.953 Progettazione messa in sicurezza L50	8'400.00			
740.610.198 Contributo Via dei Fiori		85'761.55		
740.610.199 Contributo Via Rì e Via Funti		42'388.75		
740 STRADE, PIAZZE E POSTEGGI	691'487.50	128'150.30	2'099'000.00	
7 Costruzioni	729'443.90	128'150.30	2'209'000.00	
Risultato Dicastero		601'293.60		2'209'000.00



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
8 Igiene e ambiente				
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE				
820.501.265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo			597'000.00	
820.501.288 Fognatura Via Bassora (parte bassa)	327'365.00		172'000.00	
820.501.298 Fognatura Via Lischée	77'100.00		160'000.00	
820.501.301 Fognatura Via strada vecchia	6'999.65			
820.581.950 Castasto informatizzato canalizzazioni	25'000.00		90'000.00	
820.610.265 Contributo fognatura da Via Santa Lucia a Via				300'000.00
820.610.275 Contributo fognatura Via Chiesa		-856.15		
820.610.288 Contributo Fognatura Via Bassora		160'000.00		90'000.00
820.610.298 Contributo fognatura Via Lischée		38'000.00		90'000.00
820.661.265 Sussidio fognatura da Via Santa Lucia a Via Asi				120'000.00
820.661.275 Sussidio fognatura Via Chiesa		52'370.00		
820.661.288 Sussidio fognatura Via Bassora				110'000.00
820.661.298 Sussidio fognatura Via Lischée				30'000.00
820 FOGNATURE E DEPURAZIONE	436'464.65	249'513.85	1'019'000.00	740'000.00
850 CIMITERO				
850.501.308 Spurgo e sistemazione tombe cimitero	39'000.00			
850.503.405 Ascensore cimitero			100'000.00	
850 CIMITERO	39'000.00		100'000.00	
8 Igiene e ambiente	475'464.65	249'513.85	1'119'000.00	740'000.00
Risultato Dicastero		225'950.80		379'000.00
9 Finanze				
970 AMMORTAMENTI				
970.681.001 Beni amministrativi ammortamenti ordinari		1'632'198.45		1'800'000.00
970 AMMORTAMENTI		1'632'198.45		1'800'000.00
9 Finanze		1'632'198.45		1'800'000.00
Risultato Dicastero	1'632'198.45		1'800'000.00	
Totale Uscite	1'436'984.55		4'473'000.00	
Totale Entrate		2'009'862.60		2'550'000.00
Minor Spesa d'investimento	572'878.05			
Maggior spesa d'investimento				1'923'000.00
Totale a pareggio	2'009'862.60	2'009'862.60	4'473'000.00	4'473'000.00



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
140 Terreni non edificati									
500001	Terreno asilo Mesana			2.00%	110'470.60	2'209.40	150'000.00	41'738.80	108'261.20
18.09.1964	150'000.00	Liquidato							
500002	Acquisto mq. 1056 particella 522			2.00%	43'840.10	876.80	184'700.00	11'736.70	42'963.30
06.06.1990	55'000.00	Liquidato							
140 Terreni non edificati									
					154'310.70	3'086.20	334'700.00	130'000.00	151'224.50
141 Opere del genio civile									
501105	Formazione camera Breggia			10.00%	20'589.50	2'058.95	115'336.00	96'805.45	18'530.55
	Liquidato								
501118	Pavimentazione economica 7° periodo			10.00%	21'833.80	2'183.40	179'901.75	160'251.35	19'650.40
	Liquidato								
501120	Pavimentazione tratti strade comunali			10.00%	22'136.90	2'213.70	127'940.00	108'016.80	19'923.20
	Liquidato								
501121	1. lotto sistemazione viaria in paese			10.00%	63'219.45	6'321.95	267'245.30	10'426.00	56'897.50
29.12.1986	155'000.00								
18.12.1996	112'245.30	Liquidato Cds							
501122	Rifacimento parziale sedime str. Balbio			10.00%	158'114.60	15'811.45	648'855.80	506'552.65	142'303.15
09.12.1987	535'000.00								
14.12.1999	113'855.80	Liquidato Cds							
501123	Allargamento strada Quartiere Lischee			10.00%	25'448.65	2'544.85	385'899.80	189'213.95	22'903.80
01.12.1988	315'000.00								
02.10.1995	70'899.80	Liquidato							
501124	Allargamento strada Quartiere Guicc			10.00%	68'059.75	6'806.00	365'920.65	71'619.50	61'253.75
23.03.1988	175'000.00								
27.06.1995	190'920.65	Liquidato							
501126	Strada raccordo Pascuritt			10.00%	406'194.55	40'619.45	1'465'000.00	122'908.50	365'575.10
01.12.1988	1'135'000.00								
28.09.1993	330'000.00	100%							
501127	Sagrato San Giorgio			10.00%	22'889.60	2'288.95	126'400.70	105'800.05	20'600.65
15.07.1971	135'000.00	Liquidato							
501128	Posteggio Fontanella acquisto mappale			10.00%	27'009.30	2'700.95	127'025.90	102'717.55	24'308.35
14.07.1987	127'000.00	Liquidato							



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
501129 Posteggio Balbio acquisto mq. 500 10.06.1985	100'000.00	Liquidato		10.00%	18'297.95	86'200.00		69'731.85	16'468.15
501131 Posteggio Fontanella 06.06.1990	250'000.00	Liquidato		10.00%	63'592.35	240'504.15		183'271.05	57'233.10
501132 Selciato sagrato Chiesa S.Maria Liquidato				10.00%	24'149.35	134'107.00	40'339.00	72'033.60	21'734.40
501134 Posteggio mappale 359 F.unti 25.10.1990	150'000.00			10.00%	51'685.25	188'802.00		142'285.30	46'516.70
27.03.2000	38'802.00	Liquidato							
501139 Risanamento aree pericolo Murnerei 19.12.1990	660'000.00			10.00%	30'890.65	738'416.65	620'796.35	89'818.70	27'801.60
18.12.1991	100'000.00	100%							
501141 Posteggio mappale 1723 30.04.1991	875'000.00	Liquidato		10.00%	221'078.00	802'656.25		603'686.05	198'970.20
501145 Strada località Serfontana-Polenta 01.04.1992	1'500'000.00	Liquidato		10.00%	225'870.25	1'031'429.00	338'453.30	489'692.50	203'283.20
501146 Illuminazione pubblica Serfontana 01.04.1992	180'000.00	Liquidato		10.00%	29'729.25	97'077.55		70'321.25	26'756.30
501147 Illuminazione pubblica Via Ghitello 01.04.1992	80'000.00			10.00%	24'026.80	80'586.90		58'962.80	21'624.10
02.07.1998	586.90	Liquidato							
501152 Ristrutturazione Via Arco 28.09.1993	90'000.00	100%		10.00%	24'381.35	78'630.50		56'687.30	21'943.20
501159 Interventi viari Via Comacini/Via Campo Sportivo 28.09.1993	50'000.00	100%		10.00%	16'630.40	53'633.65		38'666.30	14'967.35
501163 Illuminazione percorso pedonale Via Vela 19.10.1995	43'000.00	Liquidato	19.02.2001	10.00%	14'335.55	40'851.25		27'949.25	12'902.00
501165 Rifacimento parte alta Balbio 05.11.1997	725'000.00	Liquidato	19.02.2001	10.00%	217'740.80	630'254.45	107'863.70	326'424.05	195'966.70
501168 Illuminazione parte alta Balbio 09.09.1997	43'000.00	Liquidato	19.02.2001	10.00%	17'999.55	42'638.95		26'439.35	16'199.60
501176 Illuminazione Via Comacini tratta da entrata nuovo 27.03.2000	40'000.00	Liquidato	09.11.2000	10.00%	16'977.05	37'771.45		22'492.10	15'279.35



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale					
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Saldo
501178 Illuminazione Via chiesa (tratta Via Prevedina / M 27.03.2000 38'000.00 100%				10.00%	32'800.05	58'652.25		3'280.00		29'132.20		29'520.05
501179 Illuminazione Via Vela (tratta Via Maderno / Cappe 27.03.2000 51'000.00 Liquidato 03.02.2003				10.00%	17'637.45	34'672.95		1'763.75		18'799.25		15'873.70
501180 Illuminazione Santa Lucia - San Giorgio 18.12.2000 40'000.00 Liquidato 18.12.2006				10.00%	20'998.75	34'305.90		2'099.90		15'407.05		18'898.85
501182 Strada laterale via Balbio mappale 849 23.06.2003 168'000.00 Liquidato 18.12.2006				10.00%	75'682.70	131'393.35		7'568.25		63'278.90		68'114.45
501184 Pavimentazione viale cimitero 31.03.2003 78'000.00				10.00%	47'922.50	88'556.75		4'792.25		45'426.50		43'130.25
501187 Pavimentazione Via Bellavista 02.06.2003 R.M.				10.00%	18'419.05	34'036.95		1'841.90		17'459.80		16'577.15
501188 Pavimentazione Via Vacallo 26.05.2003 R.M.				10.00%	16'966.80	31'353.25		1'696.70		16'083.15		15'270.10
501191 Sistemazione Via Bellavista incrocio Via Valle di 29.09.2003 R.M.				10.00%	18'339.05	33'889.05		1'833.90		17'383.90		16'505.15
501192 Incrocio Via Balbio / Via Vela presso ex Stabile C 17.11.2003 30'000.00 R.M.				10.00%	13'420.15	23'311.35		1'342.00		11'233.20		12'078.15
501193 Illuminazione Via Prevedina 21.03.2005 31'386.15 R.M.				10.00%	20'449.00	31'386.15		2'044.90		12'982.05		18'404.10
501194 Acquisto mappale 1723 21.12.2009 660'000.00 Liquidato 08.02.2012				10.00%	653'464.20	653'464.20		65'346.40		65'346.40		588'117.80
501195 Rifacimento intonaco muro interno cimitero 17.07.2006 30'000.00 R.M.				10.00%	19'966.25	28'500.00		1'996.65		10'530.40		17'969.60
501198 Migliorie Stradali Via dei Fiori 19.12.2005 845'000.00 100%				10.00%	644'384.90	741'692.85		64'438.50	85'761.55	161'746.45	85'761.55	494'184.85
501199 Strada Via Ri - Via funti 19.12.2005 520'000.00 100%				10.00%	365'924.45	425'152.60		36'592.45	42'388.75	95'820.60	42'388.75	286'943.25
501250 Candelabri Via Bellavista 30.01.2006 39'000.00 R.M.				10.00%	16'153.10	23'057.10		1'615.30		8'519.30		14'537.80
501251 Rotonda Serfontana 27.11.2006 25'000.00 R.M.				10.00%	15'525.85	22'161.85		1'552.60		8'188.60		13'973.25



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale					
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
501253 Pavimentazione Via Zee 22.03.2010	22'400.00	R.M.		10.00%	21'287.00	21'430.00			21'430.00		2'271.70	19'158.30
501254 Sistemazione viali cimitero 01.03.2010	58'000.00	R.M.		10.00%	48'969.00	54'410.00			54'410.00		10'337.90	44'072.10
501255 Illuminazione Via Mura 04.02.2008	26'976.15	R.M.		10.00%	20'321.10	26'976.15			26'976.15		8'687.15	18'289.00
501256 Passaggio pedonale Pianca Mura 06.04.2008	36'000.00	R.M.		10.00%	31'617.40	39'173.85			39'173.85		10'718.20	28'455.65
501258 Pavimentazione M.Nosedà e Via Bassora 30.06.2008	349'000.00	Liquidato	08.02.2012	10.00%	331'777.85	367'777.30			367'777.30		69'177.25	298'600.05
501260 Sopraelevazione incrocio Via Funtì 23.06.2008	40'000.00	R.M.		10.00%	30'073.35	39'922.15			39'922.15		12'856.15	27'066.00
501261 Moderazione del traffico comparto A 14.01.2008	30'000.00	R.M.		10.00%	21'548.90	28'606.00			28'606.00		9'212.00	19'394.00
501276 Illuminazione pubblica 27.04.2009	300'000.00	50%		10.00%	118'798.70	45'415.55			171'116.40		18'782.00	152'334.40
501279 Sistemazione stradale Via Bellavista 21.12.2009	290'000.00	Liquidato	22.02.2013	10.00%	242'618.40	269'576.00			24'261.85		51'219.45	218'356.55
501280 Pista ciclabile Via Prevedina 21.12.2009	135'000.00	10%		10.00%	0.00	3'400.00			3'400.00			3'400.00
501281 Illuminazione Guiccio 08.02.2010	60'000.00	R.M.		10.00%	48'596.15	52'551.90			4'859.60		8'815.35	43'736.55
501283 Acquisto mappale 2212 26.04.2010	850'000.00	Liquidato	08.02.2012	10.00%	850'379.55	850'379.55			85'037.95		85'037.95	765'341.60
501284 Illuminazione posteggi Tennis 08.02.2010	28'000.00	R.M.		10.00%	14'671.00	16'301.10			1'467.10		3'097.20	13'203.90
501285 Illuminazione Via Saleggi 25.10.2010	126'000.00	Liquidato	08.02.2012	10.00%	121'084.75	121'084.75			12'108.50		12'108.50	108'976.25
501286 Moderazione del traffico comparto B 26.09.2011	245'000.00	100%		10.00%	46'080.00	57'400.00			4'608.00		4'608.00	98'872.00
501287 Credito quadro pavimentazioni stradali 25.10.2011	700'000.00	90%		10.00%	224'725.80	324'928.30			22'472.60		22'472.60	527'181.50



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012		Totale						
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Saldo
501289 Strada Via Bassora												
02.05.2011	20'1000.00	100%		10.00%	40'250.00	102'763.05		143'013.05		4'025.00		138'988.05
501295 Sistemazione passaggio pedonale Via Balbio												
07.02.2011	43'000.00	R.M.		10.00%	33'323.00			33'323.00		3'332.30		29'990.70
501296 Illuminazione Via ai Mullini												
27.06.2011	73'000.00	100%		10.00%	27'487.10			27'487.10		2'748.70		24'738.40
501302 Illuminazione LED posteggi centro sportivo												
18.06.2012	31'000.00	R.M.		10.00%	0.00	29'480.60		29'480.60				29'480.60
501303 Piano mobilità scolastica												
20.08.2012	50'000.00	R.M.		10.00%	0.00	17'980.00		17'980.00				17'980.00
501308 Spurgo e sistemazione tombe cimitero												
26.11.2012	40'000.00	R.M.		10.00%	0.00	39'000.00		39'000.00				39'000.00
141 Opere del genio civile					6'104'543.95	620'367.50	128'150.30	13'494'795.20	1'629'770.60	5'878'718.10	5'986'306.50	
143 Costruzioni edili												
503301 Centro scolastico S.Giorgio				8.00%	628'337.30			50'267.00		5'078'769.15		2'403'386.40
			Liquidato					3'800.60		245'000.00		201'293.25
503304 Sistemazione palazzo comunale				8.00%	47'507.35							43'706.75
			Liquidato									
503306 Ampliamento Cimitero e posteggi				8.00%	629'282.20			50'342.60		2'806'721.90		1'927'782.30
04.06.1987	2'170'000.00											578'939.60
27.06.1995	336'721.90		Liquidato					12'033.10		599'987.00		138'380.40
503307 Centro sportivo acquisto mappale 642				8.00%	150'413.50							
24.10.1985	820'000.00		Liquidato					22'988.85		1'124'999.00		264'371.65
503308 Centro sportivo acquisto mappale 648				8.00%	287'360.50							
21.11.1984	1'100'000.00		Liquidato					8'162.70		400'000.00		93'870.95
503309 Centro sportivo acquisto mappale 641				8.00%	102'033.65							
19.12.1984	400'000.00		Liquidato					18'373.45		900'000.00		211'294.60
503310 Centro sportivo acquisto mappale 649				8.00%	229'668.05							
18.04.1985	900'000.00		Liquidato					48'12.35		234'000.00		55'342.15
503311 Acquisto terreno parco giochi Balbio				8.00%	60'154.50							
10.06.1985	234'000.00		Liquidato									



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
503312 Centro sportivo acquisto mappale 644 04.12.1986	139'958.00	Liquidato		8.00%	36'801.95	139'958.00		106'100.20	33'857.80
503313 Centro sportivo acquisto mappale 658 04.12.1986	442'078.00	Liquidato		8.00%	116'320.85	442'078.00		335'062.80	107'015.20
503314 Acquisto-permuta mappale 665 magazzino 24.10.1985	523'325.00	Liquidato		8.00%	118'666.05	523'325.00	14'040.00	400'112.25	109'172.75
503315 Ampliamento Cimitero mappale 1039 09.12.1987	270'000.00	Liquidato		8.00%	71'812.10	270'000.00		203'932.85	66'067.15
503319 Parco giochi località Balbio 01.12.1988	225'000.00			8.00%	100'305.60	323'718.45		231'437.30	92'281.15
27.03.2000	98'718.45	Liquidato							
503320 Risanamento scuola materna 16.06.1989	110'000.00			8.00%	27'906.30	342'627.65	225'000.00	91'953.85	25'673.80
07.03.1994	7'627.65	Liquidato							
503322 Parco giochi mappale 72 Liquidato				8.00%	64'738.20	221'482.05		161'922.90	59'559.15
503325 Acquisto particella 661 zona strambino 16.06.1989	1'520'000.00	Liquidato		8.00%	405'865.15	1'511'236.00		1'137'840.05	373'395.95
503326 Perizia centro sportivo 14.12.1998	60'000.00	Liquidato	18.12.2006	8.00%	22'652.05	48'237.50		27'397.60	20'839.90
503327 Risanamento Scuole San Giorgio Liquidato				8.00%	138'127.25	467'788.05		340'711.00	127'077.05
503329 Indennità Infrastrutture tennis Liquidato				8.00%	123'191.85	400'000.00		286'663.50	113'336.50
503331 Centro Sportivo acquisto mappale 653 30.04.1991	62'000.00	Liquidato		8.00%	18'617.35	60'450.00		43'322.05	17'127.95
503332 Sostituzione caldaia CDB 14.07.1992	90'000.00	Liquidato		8.00%	29'105.60	88'040.10		61'262.95	26'777.15
503336 Progettazione scuola infanzia 28.09.1993	50'000.00	Liquidato	24.10.2000	8.00%	17'587.85	50'000.00		33'819.20	16'180.80
503339 Riattazione fontanelle località Funtì 06.10.1992	75'000.00	Liquidato	03.02.2003	8.00%	19'105.25	54'313.65		36'736.80	17'576.85



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
503346	Esunzione campo A			8.00%	14'381.95	33'353.90		20'122.50	13'231.40
17.12.1997	34'000.00	Liquidato	19.02.2001						
503348	Risanamento scuole comunali			8.00%	728'769.75	1'362'437.20	49'749.80	642'219.25	670'468.15
17.12.2001	1'516'000.00	Liquidato	18.12.2006						
503349	Modifica dell'accesso e la sistemazione dell'area			8.00%	50'067.65	97'524.10		51'461.85	46'062.25
10.09.2001	118'000.00	Liquidato	18.12.2006						
503350	Sistemazione di Via Lischée			8.00%	120'202.25	186'853.75		76'267.70	110'586.05
23.06.2003	211'000.00	Liquidato	01.03.2010						
503353	Rifacimento tetto magazzino comunale			8.00%	43'432.90	67'099.15		27'140.90	39'958.25
14.06.2005	74'000.00	Liquidato	18.12.2006						
503354	Sistemazione cedimenti campo in duro			8.00%	51'574.35	71'591.25		24'142.85	47'448.40
18.12.2006	84'000.00	Liquidato	01.03.2010						
503357	Rifacimento serramenti SE			8.00%	143'769.20	196'626.25		64'358.60	132'267.65
18.12.2006	197'000.00	Liquidato	01.03.2010						
503358	Parco giochi Balbio			8.00%	13'424.55	18'739.05		6'388.45	12'350.60
11.09.2006	25'000.00	R.M.							
503360	Sicurezza rischio incendio asilo Mesana			8.00%	31'827.70	40'830.00		11'548.50	29'281.50
11.02.2008	40'000.00	R.M.							
503363	Rifacimento manto impermeabile tetto SE			8.00%	407'163.60	495'176.35		120'585.85	374'590.50
31.03.2008	515'000.00	Liquidato	01.03.2010						
503364	Potenziamento impianto energia elettrica SE			8.00%	157'421.45	249'029.85	63'000.00	41'202.10	144'827.75
31.03.2008	252'000.00	Liquidato	01.03.2010						
503368	Risanamento amianto SE			8.00%	292'479.05	317'912.00		48'831.25	269'080.75
26.04.2010	307'000.00	Liquidato	28.02.2011						
503369	Risanamento asilo Mesana			8.00%	665'914.85	669'231.35		54'589.70	614'641.65
25.10.2010	864'000.00	Liquidato	22.02.2013						
503370	Rifacimento manto impermeabile dei tetti cimitero			8.00%	48'481.80	57'280.00		12'676.75	44'603.25
27.04.2009	78'000.00	Liquidato	01.03.2010						
503371	Asportazione materiali contenenti amianto Mesana			8.00%	92'121.35	108'839.05		24'087.40	84'751.65
27.04.2009	141'000.00	Liquidato	01.03.2010						
503372	Rifacimento manto impermeabile tetto Mesana			8.00%	251'509.40	297'152.00		65'763.35	231'388.65
27.04.2009	325'000.00	Liquidato	01.03.2010						



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
503373	Portico con gazebo e tavoli			8.00%	54'419.00	58'479.10		8'413.60	50'065.50
08.03.2010	60'000.00	R.M.							
503397	Sistemazione cancelli orti comunali			8.00%	17'436.05	18'793.00		2'751.85	16'041.15
15.02.2010	33'000.00	R.M.	15.02.2010						
503400	Spurgo cimitero			8.00%	39'048.00	39'048.00		3'123.85	35'924.15
14.03.2011	41'000.00	R.M.	14.03.2011						
503401	Nuovo parapetto presso SE			8.00%	32'000.00	32'000.00		2'560.00	29'440.00
11.04.2001	32'000.00	R.M.	11.04.2011						
503402	Adeguamenti anticendio magazzino			8.00%	8'859.00	17'930.00		708.70	26'080.30
06.06.2011	29'000.00	R.M.	06.06.2011						
503406	Aula Magna SE			8.00%	38'329.45	2'267.00		3'066.35	37'530.10
05.09.2011	55'000.00	R.M.	05.09.2011						
503407	Adeguamento stabile tennis norme incendio			8.00%	0.00	56'274.00			56'274.00
20.02.2012	60'000.00	R.M.							
143	Costruzioni edili				67'48'193.75	78'471.00		539'855.55	2'097'4386.30
									2'749'102.25
									1'1838'474.85
									6'286'809.20
146	Mobili, macchine, veicolli, attrezzature								
506544	Archivio Storico			30.00%	24'081.70	59'466.30		42'609.10	16'857.20
20.12.2004	57'000.00	Liquidato	01.03.2010						
506546	Arredamento casa comunale			30.00%	102'064.15	407'273.25		335'828.35	71'444.90
14.06.2005	460'000.00	Liquidato	31.03.2008						
506550	Automezzi Callaneve			30.00%	102'159.90	306'500.00		234'988.05	71'511.95
25.09.2006	315'000.00	Liquidato	01.03.2010						
506553	Misure anticendio SE			30.00%	13'454.05	42'901.95		33'484.10	9'417.85
05.06.2007	40'000.00	R.M.							
506554	Trattorino per tagli prato CS			30.00%	21'952.00	56'000.00		40'633.60	15'366.40
31.03.2008	58'000.00	Liquidato	01.03.2010						
506555	Miniescavatore			30.00%	14'999.05	38'262.95		27'763.60	10'499.35
07.04.2008	40'000.00	R.M.							
506556	Caldiaia centro sportivo			100.00%	10'892.75	27'787.55		27'787.55	0.00
21.01.2008	30'000.00	R.M.							
506561	Automezzo UTC			30.00%	35'525.00	50'750.00		25'882.50	24'867.50
26.04.2010	48'685.00	R.M.							



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
506562	Imbustatrice			30.00%	13'524.30	27'600.60		18'133.60	9'467.00
09.11.2009	27'600.00	R.M.							
506563	Messa a norma segnaletica comunale			30.00%	29'708.00	33'095.00		12'299.40	20'795.60
19.04.2010	35'000.00	R.M.							
506564	Segnaletica verticale comparto A			30.00%	20'573.00	29'390.00		14'988.90	14'401.10
14.12.2009	29'000.00	R.M.							
506565	Nuovo sistema informatico			30.00%	21'497.85	30'711.20		15'662.70	15'048.50
06.12.2010	30'711.20	R.M.							
506568	Piano chiavi centro sportivo			30.00%	0.00	42'680.00			42'680.00
28.11.2011	60'000.00	R.M.							
506569	Carrello elevatore			30.00%	30'700.00	30'700.00		9'210.00	21'490.00
02.05.2011	30'700.00	R.M.	02.05.2011						
506571	Pullmino SE			30.00%	0.00	70'000.00			70'000.00
26.03.2012	70'000.00	Liquidato	22.02.2013						
146	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature				441'131.75	1'253'118.80		839'271.45	413'847.35
161	Cantoni								
561811	Finanziamento autosilo OBV			15.00%	16'632.65	121'301.00		107'163.25	14'137.75
01.12.1988	121'301.00	Liquidato							
561812	Contributo strada Polenta Ghitello			15.00%	307'077.55	2'041'677.00		460'858.60	2'61'015.90
29.12.1987	1'800'000.00								
07.11.1998	311'422.00	Liquidato							
561814	Rotonda San Giorgio			15.00%	48'835.60	221'731.00		180'220.75	41'510.25
13.12.1993	210'000.00								
17.11.1997	11'731.00	Liquidato							
561815	Contributo rotonda Sta Lucia			15.00%	251'668.10	800'000.00		586'082.10	213'917.90
23.09.1998	800'000.00	Liquidato CdS							
561816	Contributo rotonda Kennedy			15.00%	16'177.65	60'000.00		46'249.00	13'751.00
27.06.1995	63'500.00	Liquidato	19.02.2001						
561817	Contributo Sta Lucia / San Giorgio			15.00%	205'088.65	400'000.00		225'674.65	174'325.35
	400'000.00	100%							



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
561818	Contributo PUC-PB			15.00%	105'469.05	30'975.00		15'820.35	120'623.70
21.09.1998	172'900.00	90%							
05.07.2004	25'480.00								
561819	Quota partecipazione PTM			15.00%	0.00	111'200.00			111'200.00
27.06.2011	1'112'000.00	10%							
561832	Prolungamento marciapiede Via comacini			15.00%	33'150.00			4'972.50	28'177.50
19.02.2007	39'000.00	R.M.							
161 Cantoni					984'099.25	142'175.00	460'858.60	147'614.90	978'659.35
162 Comuni e consorzi comunali									
562822	Marciapiede Viale Breggia			15.00%	35'057.80			5'258.65	29'799.15
27.09.1994	284'000.00	100%							
562823	Contributo Consorzio P.C.			15.00%	63'435.90			9'515.40	53'920.50
18.12.1996	242'780.30	Liquidato							
562824	Impianti PC di Rancate e Genestrerio			15.00%	43'147.85			6'472.20	36'675.65
10.02.1999	145'912.90	Liquidato							
562826	Contributo restauro Basilica			15.00%	63'037.50			9'455.65	53'581.85
06.05.1999	200'000.00	Liquidato	03.02.2003						
562827	Pista ghiaccio			15.00%	93'440.35			14'016.05	79'424.30
25.06.2001	251'285.00	Liquidato	03.02.2003						
562828	Stand di tiro Rovagina			15.00%	30'141.55			4'521.25	25'620.30
13.01.2004	138'302.70	100%							
562829	Servizio medico dentario regionale			15.00%	16'691.30			2'503.70	14'187.60
05.07.2004	36'358.70	Liquidato	01.03.2010						
162 Comuni e consorzi comunali					344'952.25	1'091'194.30	2'000.00	51'742.90	293'209.35
171 Uscite di planificazione									
581941	Piano regolatore			25.00%	97'143.65	20'026.40		24'285.90	92'884.15
23.01.2001	272'000.00	100%							
16.12.2002	295'000.00								
581943	Progettazione ristrutturazione casa comunale			25.00%	12'445.00			3'111.25	9'333.75
13.05.2002	101'000.00	Liquidato	31.03.2008						



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile secondo art. 158 LOC cpv. 2

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale					
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
581946	Concorso sala multiuso			25.00%	100'325.50			25'081.40	102'543.00		27'298.90	75'244.10
05.07.2010	100'000.00	Liquidato	08.02.2012									
581948	Progetto urbanistico Serfontana/Bisio			25.00%	44'820.00			11'205.00	44'820.00		11'205.00	33'615.00
20.12.2010	85'000.00	50%										
581949	Indagine geotecnica terreno SE			25.00%	42'323.00			10'580.75	52'223.00		10'580.75	41'642.25
07.06.2011	60'000.00	R.M.	07.06.2011									
581950	Catasto informatizzato canalizzazioni			25.00%	0.00			25'000.00	25'000.00			25'000.00
19.12.2011	94'000.00	50%										
581952	Progettazione messa in sicurezza L48			25.00%	20'100.00			5'025.00	28'600.00		5'025.00	23'575.00
03.10.2011	30'000.00	R.M.	03.10.2011									
581953	Progettazione messa in sicurezza L50			25.00%	19'600.00			4'900.00	28'000.00		4'900.00	23'100.00
03.10.2011	30'000.00	R.M.	03.10.2011									
171 Uscite di pianificazione					336'757.15	71'826.40	128'150.30	84'189.30	1'017'509.85	693'115.60	22'717'335.20	324'394.25
Totale					15'113'988.80	1'025'519.90	1'28'150.30	1'576'907.90	42'123'517.15	4'971'731.45	22'717'335.20	14'434'450.50



Comune di Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile sul valore iniziale

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
141 Opere del genio civile									
501209	Canalizzazione località Fontanella			2.39%	29'875.80	464'354.00	350'897.30	86'292.55	27'164.15
13.02.1992	450'000.00	100%							
501219	Canalizzazione Via Vela (allacciamenti privati)			2.93%	18'242.65	41'559.00		24'534.05	17'024.95
06.03.1996	35'000.00	100%							
501220	Risanamento collettore fognario Lõgh			2.55%	50'713.80	821'798.35	622'558.65	153'606.55	45'633.15
19.12.1990	750'000.00								
21.11.1991	125'000.00	100%							
501221	Canalizzazione Quartiere Serfontana			2.01%	33'766.15	608'485.30	468'477.30	109'056.05	30'951.95
06.06.1990	780'000.00								
28.09.1993	120'000.00	Liquidato							
501222	Progettazione canalizzazione Via Vela			2.61%	19'014.75	40'510.10		22'552.70	17'957.40
10.02.1999	40'510.10	Liquidato							
501226	Canalizzazione Via Arco			2.45%	11'270.25	151'103.05	112'685.65	28'088.40	10'329.00
28.09.1993	175'000.00	Liquidato	19.02.2001						
501228	Piano generale acque PGS			1.93%	15'028.20	363'337.90	307'686.75	41'697.05	13'954.10
07.03.1994	110'000.00								
12.04.1995	256'000.00	Liquidato	19.02.2001						
501232	Canalizzazione Via Vela			2.02%	26'110.60	416'529.90	348'632.30	43'158.55	24'739.05
27.03.2000	565'000.00	Liquidato	03.02.2003						
501234	Fognatura Santa Lucia			3.60%	19'021.60	115'855.95	88'050.45	9'784.90	18'020.60
18.12.2000	140'000.00	Liquidato	18.12.2006						
501235	Canalizzazione scalmata dei Silva			2.65%	22'088.60	200'500.85	148'353.10	31'441.10	20'706.65
11.06.1997	203'000.00	Liquidato	19.02.2001						
501237	Fognatura parte intermedia Via Balbio			2.75%	43'573.85	413'556.95	314'602.55	58'101.80	40'852.60
05.11.1997	448'000.00	Liquidato	19.02.2001						
501240	Fognatura San Giorgio/Lischee			2.78%	23'682.90	200'474.95	153'108.25	25'000.60	22'366.10
18.12.2000	220'000.00	Liquidato	03.02.2003						
501247	Canalizzazione Contrada dei Silva (zona nucleo)			2.68%	31'247.35	220'858.20	167'786.95	23'246.25	29'825.00
31.03.2003	290'000.00	Liquidato	18.12.2006						
501248	Fognatura Via dei Fiori			3.33%	185'672.70	945'902.35	713'209.65	54'768.70	177'924.00
19.12.2005	944'000.00	Liquidato	28.02.2011						



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile sul valore iniziale

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
501257 Fognatura Via M.Nosedà e Via Bassora					166'697.00	705'633.20	530'024.85	14'759.10	160'849.25
30.06.2008	795'000.00	Liquidato	08.02.2012	3.33%					
501259 Fognatura Pianca Mura					102'099.05	241'708.95	130'000.00	13'329.85	98'379.10
30.06.2008	270'000.00	100%		3.33%					
501265 Fognatura da rotonda Santa Lucia a Via Asilo					7'500.00	17'500.00	10'000.00		7'500.00
26.04.2010	597'000.00	2%		3.33%					
501269 Fognatura Via Zee					23'742.50	101'686.00	77'125.60	1'635.80	22'924.60
26.04.2010	127'000.00	Liquidato	08.02.2012	3.33%					
501271 Fognatura in località Mesana					94'533.90	396'040.00	296'840.80	7'968.65	91'230.55
27.04.2009	515'000.00	Liquidato	28.02.2011	3.33%					
501275 Fognatura Via Chiesa (parte alta)					94'004.10	194'004.10	151'513.85	1'416.35	41'073.90
02.05.2011	275'000.00	Liquidato	08.02.2012	3.33%					
501288 Fognatura Via Bassora (parte bassa)					49'065.70	426'430.70	210'000.00		216'430.70
02.05.2011	572'000.00	100%		3.33%					
501298 Fognatura Via Lischée					0.00	77'100.00	38'000.00		39'100.00
19.12.2011	159'000.00	90%		3.33%					
501301 Fognatura Via Strada vecchia					15'000.00	36'999.65	15'000.00		21'999.65
24.10.2011	35'000.00	R.M.		3.33%					
141 Opere del genio civile					1'081'951.45	7'201'929.45	5'254'554.00	750'439.00	1'196'936.45
162 Comuni e consorzi comunali									
562821 Contributo Consorzio Depurazione					66'763.45	2'274'517.60	1'592'162.30	623'916.60	58'438.70
				1.22%					
					66'763.45	2'274'517.60	1'592'162.30	623'916.60	58'438.70
Totali					1'148'714.90	9'476'447.05	6'846'716.30	1'374'355.60	1'255'375.15



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

TABELLA RIASSUNTIVA

Conto	Valore contabile al 01.01.2012	Ammortamenti 2012	Investimenti netti 2012	Valore contabile 31.12.2012
140 Terreni edificabili	154'310.70	3'086.20		151'224.50
141 Opere del genio civile (secondo art. 158 LOC cp2)	6'104'543.95	6'104'454.65	492'217.20	5'986'306.50
141 Opere del genio civile (secondo art. 158 LOC cp3)	1'081'951.45	46'965.80	161'950.80	1'196'936.45
143 Costruzioni edili	6'748'193.75	539'855.55	78'471.00	6'286'809.20
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e installazioni	441'131.75	139'964.40	112'680.00	413'847.35
14 Investimenti in beni amministrativi	14'530'131.60	1'340'326.60	845'319.00	14'035'124.00
161 Cantoni	984'099.25	147'614.90	142'175.00	978'659.35
162 Comuni e Consorzi comunali (secondo art. 158 LOC cpv2)	344'952.25	51'742.90		293'209.35
162 Comuni e Consorzi comunali (secondo art. 158 LOC cpv3)	66'763.45	8'324.75		58'438.70
16 Contributi per investimenti	1'395'814.95	207'682.55	142'175.00	1'330'307.40
171 Uscite di pianificazione	336'757.15	84'189.30	71'826.40	324'394.25
179 Altre uscite attivate	0.00			0.00
17 Altre uscite attivate	336'757.15	84'189.30	71'826.40	324'394.25
Totale	16'262'703.70	1'632'198.45	1'059'320.40	15'689'825.65



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Dettaglio crediti votati dal Municipio (secondo art. 32 del regolamento comunale)

Conto	Risoluzione municipale	Credito votato	Consuntivo	Stato avanzamento lavori
501308 Spurgo e sistemazione tombe cimitero	26.11.2012	40'000.00	39'000.00	opera conclusa
503407 Adeguamento tennis alle norme anticendio	20.02.2012	60'000.00	56'274.00	opera conclusa
501302 Nuova illuminazione LED posteggio centro sportivo	18.06.2012	31'000.00	29'480.60	opera conclusa
501303 Piano mobilità scolastica	20.08.2012	50'000.00	17'980.00	opera in corso
506568 Piano chiavi centro sportivo	28.11.2011	40'000.00	42'680.00	opera conclusa
503412 Adeguamento centro sportivo alle norme anticendio	17.09.2012	40'000.00		opera in corso
Totale		261'000.00	185'414.60	



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Tabella riassuntiva dei crediti non ancora utilizzati durante l'anno 2012

Credito Votato	Data Risoluzione C.C.	Credito	Scadenza
Posteggio comunale nord	17.09.2012	578'000.00	31.12.2013
Messa in sicurezza Via Chiesa	19.12.2011	309'000.00	31.12.2013
Contributo restauro Basilica	26.03.2012	150'000.00	31.12.2013
Ascensore cimitero	17.12.2012	180'000.00	31.12.2013
Totale		1'217'000.00	



DETTAGLIO DEI PRESTITI CONSOLIDATI AL 31.12.2012

Istituto	Dal	Al	Tasso	Situazione al 01.01.2012	Movimenti 2012	Situazione al 31.12.2012
UBS 236-343468.90K	13.03.2006	13.03.2014	2.775%	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
Raiffeisen 10676.75-01	06.03.2007	06.03.2017	2.93%	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
Raiffeisen 10676.13	30.11.2009	29.11.2017	2.52%	7'000'000.00	0.00	7'000'000.00
Totali				14'000'000.00	0.00	14'000'000.00



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

AZIENDA ACQUA POTABILE



RIASSUNTO CONSUNTIVO 2012

	CONSUNTIVO 2012	PREVENTIVO 2012
<u>CONTO GESTIONE CORRENTE</u>		
Uscite Correnti	755'638.54	851'900.00
Ammortamenti amministrativi	184'551.70	248'000.00
Addebiti interni	0.00	0.00
<i>Totale spese correnti</i>	<u>940'190.24</u>	<u>1'099'900.00</u>
Entrate correnti	733'281.05	714'800.00
Accrediti interni	0.00	0.00
<i>Totale ricavi correnti</i>	<u>733'281.05</u>	<u>714'800.00</u>
Disavanzo d'esercizio	-206'909.19	-385'100.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>		
Uscite per investimenti	533'224.45	570'000.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00
Onere netto per investimenti	533'224.45	570'000.00
<u>CONTO DI CHIUSURA</u>		
Onere netto per investimenti	533'224.45	570'000.00
Ammortamenti amministrativi	184'551.70	248'000.00
Disavanzo d'esercizio	-206'909.19	-385'100.00
Autofinanziamento	-22'357.49	-137'100.00
Disavanzo totale	-555'581.94	-707'100.00

<u>RIASSUNTO DEL BILANCIO</u>	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Beni Patrimoniali	481'534.61		975'352.84	
Beni Amministrativi	2'745'552.65		2'396'879.90	
Eccedenza Passiva	427'276.25		220'367.06	
Capitale dei Terzi		3'654'363.51		3'592'599.80
TOTALE DI BILANCIO	3'654'363.51	3'654'363.51	3'592'599.80	3'592'599.80



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>3 SPESE CORRENTE</u>						
31 Spese per beni e servizi	665'916.19		745'900.00		679'108.82	
32 Interessi passivi	89'722.35		105'000.00		81'428.85	
33 Ammortamenti	184'551.70		249'000.00		220'137.00	
<u>4 RICAVI CORRENTI</u>						
42 Reddito della sostanza		11'114.45		200.00		20'656.55
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		722'166.60		714'600.00		773'706.75
Totale Uscite	940'190.24		1'099'900.00		980'674.67	
Totale Entrate		733'281.05		714'800.00		794'363.30
Disavanzo d'esercizio		206'909.19				
Disavanzo d'esercizio				385'100.00		
Disavanzo d'esercizio						186'311.37
Totale a pareggio	940'190.24	940'190.24	1'099'900.00	1'099'900.00	980'674.67	980'674.67



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni			500.00			
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature						
000.311.000 Acquisto contatori	17'814.25		10'000.00		7'553.15	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso			10'000.00		1'096.30	
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	17'814.25		20'000.00		8'649.45	
312 Acqua, energia e combustibili						
000.312.000 Consumo energia elettrica	53'940.70		53'000.00		49'281.75	
312 Acqua, energia e combustibili	53'940.70		53'000.00		49'281.75	
313 Materiale di consumo						
001.313.001 Materiale diverso di consumo			1'000.00			
313 Materiale di consumo			1'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture						
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	52'134.20		30'000.00		77'621.05	
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte			10'000.00			
314 Manutenzione stabili e strutture	52'134.20		40'000.00		77'621.05	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.						
000.315.000 Manutenzione contatori			5'000.00		425.15	
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	7'629.65		10'000.00		7'328.75	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezz.	7'629.65		15'000.00		7'753.90	
318 Servizi ed onorari						
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.001 Spese bancarie e CCP	1'899.94		2'000.00		1'858.15	
000.318.002 Spese telefoniche	3'277.20		2'700.00		3'277.20	
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti			20'000.00			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	4'629.65		20'000.00		9'140.15	
001.318.005 Trattamento e analisi AP			10'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'544.10		2'700.00		2'544.10	
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
001.318.013 Rimborso al comune uso personale			1'000.00			
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna	36'981.30		30'000.00		38'219.30	
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	32'000.00		33'000.00		31'999.70	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	164'623.30		200'000.00		189'443.20	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni			500.00			
000.318.017 Spese esecutive	257.55		500.00		255.00	
000.318.018 Franchigie assicurative			500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	3'591.40				14'938.37	
001.318.031 Spese legali	61'592.95		20'000.00		18'712.85	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	180'000.00		230'000.00		182'414.65	
318 Servizi ed onorari	532'397.39		614'400.00		533'802.67	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
3 SPESE CORRENTI						
31 Spese per beni e servizi	665'916.19		745'900.00		679'108.82	
Totale Gruppo 31		665'916.19		745'900.00		679'108.82
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza						
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	1.55		15'000.00		774.75	
000.321.007 UBS 236-305231.06K-26.04.2011					14'136.70	
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015	17'283.30		17'000.00		17'236.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	34'435.75		40'000.00		8'411.30	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	51'720.60		72'000.00		40'558.85	
329 Altri interessi passivi						
001.329.000 Altri interessi passivi	38'001.75		33'000.00		40'870.00	
329 Altri interessi passivi	38'001.75		33'000.00		40'870.00	
32 Interessi passivi	89'722.35		105'000.00		81'428.85	
Totale Gruppo 32		89'722.35		105'000.00		81'428.85
330 Ammortamenti su beni patrimoniali						
000.330.001 Condoni abbandoni			1'000.00			
330 Ammortamenti su beni patrimoniali			1'000.00			
331 Ammortamenti ordinari						
000.331.000 Ammortamenti	117'642.30		201'000.00		174'109.90	
001.331.000 Ammortamenti	66'909.40		47'000.00		46'027.10	
331 Ammortamenti ordinari	184'551.70		248'000.00		220'137.00	
33 Ammortamenti	184'551.70		249'000.00		220'137.00	
Totale Gruppo 33		184'551.70		249'000.00		220'137.00



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
4 RICAVI CORRENTI						
421 Interessi su crediti						
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		10'965.90		100.00		20'347.35
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		148.55		100.00		309.20
421 Interessi su crediti		11'114.45		200.00		20'656.55
42 Reddito della sostanza		11'114.45		200.00		20'656.55
Totale Gruppo 42		11'114.45		200.00		20'656.55
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi						
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		704'827.45		700'000.00		708'521.65
000.434.002 Fornitura AP al Comune		7'914.65		4'000.00		5'501.15
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		3'500.00		3'600.00		3'600.00
000.434.010 Altre tasse		656.55		500.00		542.30
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi		721'898.65		713'100.00		723'165.10
435 Vendite						
000.435.001 Vendita veicolo e attrezzature						50'000.00
435 Vendite						50'000.00
436 Rimborsi						
000.436.000 Rimborso per danni				1'000.00		
000.436.001 Vendita aquaalic						194.30
000.436.005 Rimborso spese esecutive		267.95		500.00		347.35
436 Rimborsi		267.95		1'500.00		541.65
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse		722'166.60		714'600.00		773'706.75
Totale Gruppo 43		722'166.60		714'600.00		773'706.75
Totale Uscite		940'190.24		1'099'900.00		980'674.67
Totale Entrate		733'281.05		714'800.00		794'363.30
Disavanzo d'esercizio		206'909.19				
Disavanzo d'esercizio				385'100.00		
Disavanzo d'esercizio						186'311.37
Totale a pareggio		940'190.24	940'190.24	1'099'900.00	1'099'900.00	980'674.67
					980'674.67	980'674.67



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
0 Amministrazione						
000 Amministrazione						
000.310.000 Materiale d'ufficio e stampati	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.310.001 Pubblicazioni e inserzioni			500.00			
000.311.000 Acquisto contatori	17'814.25		10'000.00		7'553.15	
000.311.001 Acquisto attrezzature e materiale diverso			10'000.00		1'096.30	
000.312.000 Consumo energia elettrica	53'940.70		53'000.00		49'281.75	
000.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte	52'134.20		30'000.00		77'621.05	
000.315.000 Manutenzione contatori			5'000.00		425.15	
000.315.001 Manutenzione apparecchiature varie	7'629.65		10'000.00		7'328.75	
000.318.000 Spese affrancazioni postali	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
000.318.001 Spese bancarie e CCP	1'899.94		2'000.00		1'858.15	
000.318.002 Spese telefoniche	3'277.20		2'700.00		3'277.20	
000.318.003 Rimborso al comune per servizi amministrativi	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
000.318.004 Onorari per consulenze e progetti			20'000.00			
000.318.007 Onorari per revisioni	2'000.00		2'500.00		2'000.00	
000.318.010 Assicurazione impianti	2'544.10		2'700.00		2'544.10	
000.318.013 Rimborso al comune uso personale	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
000.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	32'000.00		33'000.00		31'999.70	
000.318.016 Quote sociali ad associazioni			500.00			
000.318.017 Spese esecutive	257.55		500.00		255.00	
000.318.018 Franchigie assicurative			500.00			
000.318.030 Altre prestazioni di terzi	3'591.40				14'938.37	
000.318.033 Prestazione AGE Chiasso	180'000.00		230'000.00		182'414.65	
000.321.000 Interessi su C/C comune/AAP	1.55		15'000.00		774.75	
000.321.007 UBS 236-305231.06K-26.04.2011					14'136.70	
000.321.008 UBS 236-305231.90Z - 02.03.2015	17'283.30		17'000.00		17'236.10	
000.321.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021	34'435.75		40'000.00		8'411.30	
000.330.001 Condoni abbandoni			1'000.00			
000.331.000 Ammortamenti	117'642.30		201'000.00		174'109.90	
000.421.000 Interessi Banca & CC & CCP		10'965.90		100.00		20'347.35
000.421.001 Interessi per dilazione crediti		148.55		100.00		309.20
000.434.000 Tassa idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00
000.434.001 Fornitura AP a utenti privati		704'827.45		700'000.00		708'521.65
000.434.002 Fornitura AP al Comune		7'914.65		4'000.00		5'501.15
000.434.003 Tassa unica allacciamento AP		3'500.00		3'600.00		3'600.00
000.434.010 Altre tasse		656.55		500.00		542.30
000.435.001 Vendita veicolo e attrezzature						50'000.00
000.436.000 Rimborso per danni				1'000.00		
000.436.001 Vendita aquaclic						194.30
000.436.005 Rimborso spese esecutive		267.95		500.00		347.35
000 Amministrazione	567'451.89	733'281.05	727'900.00	714'800.00	638'262.07	794'363.30
001 Inquinamento Pozzo Polenta						
001.313.001 Materiale diverso di consumo			1'000.00			
001.314.000 Manutenzione pozzo, serbatoi e condotte			10'000.00			
001.318.004 Onorari per consulenze e progetti	4'629.65		20'000.00		9'140.15	
001.318.005 Trattamento e analisi AP			10'000.00			
001.318.013 Rimborso al comune uso personale			1'000.00			
001.318.014 Acquisto AP dal Comune di Balerna	36'981.30		30'000.00		38'219.30	
001.318.015 Acquisto AP dal comune di Chiasso	164'623.30		200'000.00		189'443.20	
001.318.031 Spese legali	61'592.95		20'000.00		18'712.85	
001.329.000 Altri interessi passivi	38'001.75		33'000.00		40'870.00	



CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012		CONSUNTIVO 2011	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>						
001 Inquinamento Pozzo Polenta						
001.331.000 Ammortamenti	66'909.40		47'000.00		46'027.10	
001 Inquinamento Pozzo Polenta	372'738.35		372'000.00		342'412.60	
0 amministrazione	940'190.24	733'281.05	1'099'900.00	714'800.00	980'674.67	794'363.30
Risultato Dicastero		206'909.19		385'100.00		186'311.37
Totale Uscite	940'190.24		1'099'900.00		980'674.67	
Totale Entrate		733'281.05		714'800.00		794'363.30
Disavanzo d'esercizio		206'909.19				
Fabbisogno d'imposta				385'100.00		
Disavanzo d'esercizio						186'311.37
Totale a pareggio	940'190.24	940'190.24	1'099'900.00	1'099'900.00	980'674.67	980'674.67



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
<u>Beni Patrimoniali</u>				
10 Liquidità	44'946.41		15'311.60	
11 Crediti	397'686.65		945'149.84	
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'000.00		5'000.00	
13 Transitori attivi	33'901.55		9'891.40	
Beni Patrimoniali	481'534.61		975'352.84	
<u>Beni Amministrativi</u>				
14 Investimenti in beni amministrativi	2'727'473.90		2'360'722.45	
16 Contributi per investimenti	18'078.75		36'157.45	
17 Altre uscite attivate	0.00		0.00	
Beni Amministrativi	2'745'552.65		2'396'879.90	
<u>Eccedenza Passiva</u>				
19 Eccedenza passiva	427'276.25		220'367.06	
Eccedenza Passiva	427'276.25		220'367.06	
<u>Capitale dei Terzi</u>				
20 Impegni correnti		74'892.76		17'605.45
21 Debiti a breve termine		0.00		0.00
22 Debiti a medio e a lungo termine		3'500'000.00		3'500'000.00
23 Debiti per gestioni speciali		0.00		0.00
24 Accantonamenti		2'000.00		12'190.00
25 Transitori passivi		77'470.75		62'804.35
Capitale dei Terzi		3'654'363.51		3'592'599.80
<u>Finanziamenti Speciali</u>				
28 Impegni verso finanziamenti speciali		0.00		0.00
Finanziamenti Speciali		0.00		0.00
<u>Capitale Proprio</u>				
29 Capitale proprio		0.00		0.00
Capitale Proprio		0.00		0.00
1 ATTIVO	3'654'363.51		3'592'599.80	
2 PASSIVO		3'654'363.51		3'592'599.80



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
<u>Beni Patrimoniali</u>				
Liquidità				
101 Conti Correnti postali	44'946.41		15'311.60	
10 Liquidità	44'946.41		15'311.60	
Crediti				
111 Crediti in conto corrente			511'471.99	
115 Debitori diversi	397'686.65		433'677.85	
11 Crediti	397'686.65		945'149.84	
Investimenti in beni patrimoniali				
129 Altri investimenti in beni patrimoniali	5'000.00		5'000.00	
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'000.00		5'000.00	
Transitori attivi				
139 Altri transitori attivi	33'901.55		9'891.40	
13 Transitori attivi	33'901.55		9'891.40	
Beni Patrimoniali	481'534.61		975'352.84	
<u>Beni Amministrativi</u>				
Investimenti in beni amministrativi				
141 Opere del genio civile	2'655'412.75		2'267'115.60	
143 Costruzioni edili	4'351.85			
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	67'709.30		93'606.85	
14 Investimenti in beni amministrativi	2'727'473.90		2'360'722.45	
Contributi per investimenti				
162 Comuni e consorzi comunali	18'078.75		36'157.45	
16 Contributi per investimenti	18'078.75		36'157.45	
Beni Amministrativi	2'745'552.65		2'396'879.90	
<u>Eccedenza Passiva</u>				
Eccedenza passiva				
190 Disavanzi d'esercizio accumulati	220'367.06		34'055.69	
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	206'909.19		186'311.37	
19 Eccedenza passiva	427'276.25		220'367.06	
Eccedenza Passiva	427'276.25		220'367.06	
<u>Capitale dei Terzi</u>				
Impegni correnti				
200 Creditori		55'152.50		16'891.40
206 Conti correnti		17'815.71		
209 Altri impegni correnti		1'924.55		714.05
20 Impegni correnti		74'892.76		17'605.45
Debiti a medio e a lungo termine				
221 Riconoscimenti di debito		3'500'000.00		3'500'000.00
22 Debiti a medio e a lungo termine		3'500'000.00		3'500'000.00



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Capitale dei Terzi				
Accantonamenti				
240 Gestione corrente		2'000.00		12'190.00
24 Accantonamenti		2'000.00		12'190.00
Transitori passivi				
259 Altri transitori passivi		77'470.75		62'804.35
25 Transitori passivi		77'470.75		62'804.35
Capitale dei Terzi		3'654'363.51		3'592'599.80
1 ATTIVO	3'654'363.51		3'592'599.80	
2 PASSIVO		3'654'363.51		3'592'599.80



BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Beni Patrimoniali				
Liquidità				
101.000 Conto corrente postale 69-3581	44'741.41		15'311.60	
101.003 Liquidità in viaggio	205.00			
101 Conti Correnti postali	44'946.41		15'311.60	
10 Liquidità	44'946.41		15'311.60	
Crediti				
111.001 C/C comune/AAP			511'471.99	
111 Crediti in conto corrente			511'471.99	
115.000 Debitori	359'816.45		400'512.20	
115.002 Tasse cantieri			889.30	
115.003 Allacciamento acqua potabile			410.00	
115.005 Tasse diverse	2'060.00			
115.100 Amministrazione federale delle contribuzioni	35'810.20		31'866.35	
115 Debitori diversi	397'686.65		433'677.85	
11 Crediti	397'686.65		945'149.84	
Investimenti in beni patrimoniali				
129.000 Diritto d'acqua	5'000.00		5'000.00	
129 Altri investimenti in beni patrimoniali	5'000.00		5'000.00	
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'000.00		5'000.00	
Transitori attivi				
139.001 Transitori attivi	33'901.55		9'891.40	
139 Altri transitori attivi	33'901.55		9'891.40	
13 Transitori attivi	33'901.55		9'891.40	
Beni Patrimoniali	481'534.61		975'352.84	
Beni Amministrativi				
Investimenti in beni amministrativi				
141.000 Opere di captazione, di trattamento, serbatoi e re	2'655'412.75		2'267'115.60	
141 Opere del genio civile	2'655'412.75		2'267'115.60	
143.000 Costruzioni edili	4'351.85			
143 Costruzioni edili	4'351.85			
146.000 Contatori	52'606.15		55'706.15	
146.001 Installazioni per il pompaggio	15'103.15		17'260.75	
146.002 Altre attrezzature			20'639.95	
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	67'709.30		93'606.85	
14 Investimenti in beni amministrativi	2'727'473.90		2'360'722.45	
Contributi per investimenti				
162.000 Contributi a Comuni e Consorzi	18'078.75		36'157.45	
162 Comuni e consorzi comunali	18'078.75		36'157.45	



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

BILANCIO 2012

Conto	BILANCIO 2012		BILANCIO 2011	
	Attivo	Passivo	Attivo	Passivo
Beni Amministrativi				
16 Contributi per investimenti	18'078.75		36'157.45	
Beni Amministrativi	2'745'552.65		2'396'879.90	
Ecceденza Passiva				
Ecceденza passiva				
190.000 Disavanzi esercizi anni precedenti	220'367.06		34'055.69	
190 Disavanzi d'esercizio accumulati	220'367.06		34'055.69	
191.000 Disavanzo anno di gestione	206'909.19		186'311.37	
191 Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	206'909.19		186'311.37	
19 Ecceденza passiva	427'276.25		220'367.06	
Ecceденza Passiva	427'276.25		220'367.06	
Capitale dei Terzi				
Impegni correnti				
200.000 Creditori diversi		55'152.50		16'891.40
200 Creditori		55'152.50		16'891.40
206.001 C/C comune/azienda AP		17'815.71		
206 Conti correnti		17'815.71		
209.000 Acconti acqua potabile		1'924.55		714.05
209 Altri impegni correnti		1'924.55		714.05
20 Impegni correnti		74'892.76		17'605.45
Debiti a medio e a lungo termine				
221.008 UBS 236-305231.90Z 01.03.2010-28.02.2015		1'000'000.00		1'000'000.00
221.009 UBS 236-305231.90M 26.04.2011-26.04.2021		2'500'000.00		2'500'000.00
221 Riconoscimenti di debito		3'500'000.00		3'500'000.00
22 Debiti a medio e a lungo termine		3'500'000.00		3'500'000.00
Accantonamenti				
240.000 Gestione corrente		2'000.00		12'190.00
240 Gestione corrente		2'000.00		12'190.00
24 Accantonamenti		2'000.00		12'190.00
Transitori passivi				
259.000 Transitori passivi diversi		77'470.75		62'804.35
259 Altri transitori passivi		77'470.75		62'804.35
25 Transitori passivi		77'470.75		62'804.35
Capitale dei Terzi		3'654'363.51		3'592'599.80
1 ATTIVO	3'654'363.51		3'592'599.80	
2 PASSIVO		3'654'363.51		3'592'599.80



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
5 USCITE PER INVESTIMENTI				
501 Opere del genio civile				
000.501.166 Condotta Lungo Breggia allacciamento acqued	318'009.10		160'000.00	
000.501.168 Condotta AP Rotonda Sta Lucia a via Asilo			212'000.00	
000.501.169 Condotta AP Via Bassora parte bassa	95'990.65		38'000.00	
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao			160'000.00	
000.501.172 Condotta AP Viale Serfontana	65'144.95			
000.501.174 Condotta AP Via Mura	34'259.20			
501 Opere del genio civile	513'403.90		570'000.00	
503 Costruzioni edili				
000.503.001 Rifacimento tetto pozzo polenta	4'351.85			
503 Costruzioni edili	4'351.85			
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature				
000.506.413 Moduli radio	15'468.70			
506 Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature	15'468.70			
50 Investimenti in beni amministrativi	533'224.45		570'000.00	
Risultato Gruppo 50		533'224.45		570'000.00



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI				
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari				
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		184'551.70		248'000.00
681 Beni amministrativi: ammortamenti ordinari		184'551.70		248'000.00
68 Riporto degli ammortamenti		184'551.70		248'000.00
Risultato Gruppo 68	184'551.70		248'000.00	
Totale Uscite	533'224.45		570'000.00	
Totale Entrate		184'551.70		248'000.00
Maggior spesa d'investimento		348'672.75		
Maggior spesa d'investimento				322'000.00
Totale a pareggio	533'224.45	533'224.45	570'000.00	570'000.00



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Conto	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO 2012	
	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
<u>0 Amministrazione</u>				
000 Amministrazione				
000.501.166 Condotta Lungo Breggia allacciamento acqued	318'009.10		160'000.00	
000.501.168 Condotta AP Rotonda Sta Lucia a via Asilo			212'000.00	
000.501.169 Condotta AP Via Bassora parte bassa	95'990.65		38'000.00	
000.501.171 Condotta zona Saceba (Via Mulini, San Nicolao			160'000.00	
000.501.172 Condotta AP Viale Serfontana	65'144.95			
000.501.174 Condotta AP Via Mura	34'259.20			
000.503.001 Rifacimento tetto pozzo polenta	4'351.85			
000.506.413 Moduli radio	15'468.70			
000.681.000 Riporto ammortamenti ordinari		184'551.70		248'000.00
000 Amministrazione	533'224.45	184'551.70	570'000.00	248'000.00
0 Amministrazione	533'224.45	184'551.70	570'000.00	248'000.00
Risultato Dicastero		348'672.75		322'000.00
Totale Uscite	533'224.45		570'000.00	
Totale Entrate		184'551.70		248'000.00
Maggior spesa d'investimento		348'672.75		
Maggior spesa d'investimento				322'000.00
Totale a pareggio	533'224.45	533'224.45	570'000.00	570'000.00



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile sul valore iniziale

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
141 Opere del genio civile									
501101	Nuovo serbatoio San Giorgio		Liquidato	0.57%	25'099.10	320'000.00	46'800.00	249'669.60	23'530.40
501102	Trattamento AP pozzo Polenta		Liquidato	6.18%	177'665.20	987'929.95	30'138.60	839'347.90	118'443.45
501103	Potenziamento Acquedotto		Liquidato	1.24%	23'595.40	118'887.65		96'766.95	22'120.70
501112	Prolungamento tubazione zona Pianelle		Liquidato	1.15%	9'583.10	49'049.25		40'029.85	9'019.40
29.12.1987	37'000.00		Liquidato						
501113	Sostituzione AP salita alla Costa		Liquidato	1.14%	18'119.80	96'700.00	8'040.00	71'546.85	17'113.15
29.03.1988	97'000.00		Liquidato						
501114	Sostituzione tubazione Via Guicc		Liquidato	1.45%	18'846.75	72'372.90		54'573.20	17'799.70
29.03.1988	40'000.00		Liquidato						
27.06.1995	32'372.90		Liquidato						
501115	Sostituzione tubazione Via Balbio		Liquidato	1.28%	43'809.00	200'915.40		159'683.40	41'232.00
09.12.1987	127'000.00		100%						
14.12.1999	73'915.40		Liquidato CdS						
501116	Condotta serbatoio Bressanella		Liquidato	1.52%	113'085.85	371'186.15		263'754.60	107'431.55
19.12.1990	395'000.00		100%						
501117	Sostituzione tubazione V.Serfontana		Liquidato	1.55%	98'826.05	318'655.45		224'770.70	93'884.75
06.06.1990	300'000.00		Liquidato						
02.07.1998	18'655.45		Liquidato						
501122	Sostituzione tubazione Polenta-Ghitello		Liquidato	1.64%	95'837.75	265'861.65		174'380.15	91'481.50
09.06.1992	130'000.00		Liquidato						
02.07.1998	113'630.80		Liquidato						
02.07.1998	22'230.85		Liquidato						
501128	Vasca recupero acqua C.S.		Liquidato	1.39%	35'802.75	123'000.00		88'902.15	34'097.85
21.11.1991	135'000.00		CdS						
501129	Condotta AP strada Via Arco		Liquidato	1.48%	21'511.55	63'371.55		42'795.30	20'576.25
28.09.1993	54'000.00		100%						
501131	Tubazione AP rotonda S.Lucia		Liquidato	1.57%	102'430.75	261'727.20		163'393.70	98'333.50
19.10.1995	290'000.00		Liquidato						
			05.03.2001						



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile sul valore iniziale

Investimenti in beni amministrativi				2012			Totale		
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Ammortamento	Saldo
501133 Rinnovamento AP zona S. Giorgio 07.03.1994	72'000.00	100%		1.43%	24'888.20	72'668.30		48'817.10	23'851.20
501134 Condotta AP Via Vela 27.03.2000	287'000.00	Liquidato	18.12.2006	1.91%	130'093.70	226'502.30		100'745.05	125'757.25
501135 Condotta Santa Lucia - San Giorgio 18.12.2000	172'000.00	Liquidato	18.12.2006	2.25%	105'353.35	155'856.25		54'014.70	101'841.55
501136 Condotta AP Via Chiesa 11.06.1997	36'537.00	Liquidato	11.06.1997	1.57%	14'515.90	34'307.05		20'328.80	13'978.25
501137 Condotta AP Scalinata 11.06.1997	95'000.00	Liquidato	05.03.2001	1.58%	36'904.55	86'304.60		50'766.90	35'537.70
501138 Condotta AP Via Balbio 05.11.1997	92'000.00			1.74%	58'801.45	125'507.35		68'883.75	56'623.60
21.09.1998	60'000.00	Liquidato	05.03.2001						
501139 Condotta AP Via Comacini zona Comparino 06.05.1999	255'000.00	Liquidato	09.11.2000	1.78%	73'049.75	141'649.65		71'118.85	70'530.80
501143 Condotta Via Comacini tratta da rotonda San Giorgi 17.12.2001	25'215.50	Liquidato	19.12.2001	1.79%	13'973.55	25'215.50		11'692.70	13'522.80
501144 Condotta strada via Balbio mappale 849 23.06.2003	34'000.00	Liquidato	18.12.2006	2.04%	19'280.90	28'661.90		9'965.25	18'696.65
501148 Condotta contrada dei Silva (zona nucleo) 31.03.2003	80'000.00	Liquidato	18.12.2006	2.10%	53'340.10	77'120.20		25'396.45	51'723.75
501149 Condotta AP Via Lischée 23.06.2003	31'000.00	Liquidato	01.03.2010	2.31%	21'676.30	28'469.75		7'450.30	21'019.45
501151 Condotta AP Via dei Fiori 19.12.2005	97'000.00	Liquidato	28.02.2011	2.58%	92'529.60	102'482.80		12'596.90	89'885.90
501152 Condotta AP Via alle scuole 02.05.2011	100'000.00	Liquidato	08.02.2012	2.78%	45'851.85	45'851.85		1'273.65	44'578.20
501153 Condotta AP Vicolo dei Catenazzi 18.09.2006	35'500.00	R.M.		2.27%	26'798.05	32'752.55		6'698.90	26'053.65
501158 Condotta AP Via M. Nosedà e parte alta Via Bassora 30.06.2008	159'000.00	Liquidato	08.02.2012	2.51%	113'245.70	118'526.50		8'260.95	110'265.55
501159 Condotta AP Pianca Mura 06.04.2008	30'000.00	R.M.		2.52%	25'399.50	27'211.90		2'498.85	24'713.05



Azienda Acqua Potabile Morbio Inferiore

CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Sostanza ammortizzabile sul valore iniziale

Investimenti in beni amministrativi				2012		Totale				
Data	Credito	Avanzamento	Liquidazione	% Amm.	Saldo 1.1.	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Saldo
501161	Condotta AP Via Zee			2.56%	44'739.40	44'866.00		1'147.15		43'592.25
26.04.2010	61'000.00	Liquidato	08.02.2012							
501165	Allacciamento AP con Balerna			2.44%	299'818.55	315'103.65		7'687.65		292'130.90
25.06.2009	324'000.00	Liquidato	28.02.2011							
501166	Condotta lungo Breggia			2.50%	168'493.25	486'502.35				486'502.35
02.05.2011	800'000.00	100%								
501168	Condotta AP Rotonda Sta Lucia			2.50%	4'182.15	4'182.15				4'182.15
26.04.2010	212'000.00	2%								
501169	Condotta AP Via Bassora			2.50%	36'442.60	132'433.25				132'433.25
02.05.2011	178'000.00	100%								
501171	Condotta AP zona Saceba			2.50%	73'524.15	73'524.15				73'524.15
02.05.2011	335'000.00	30%								
501172	Condotta AP Viale Serfontana			2.50%	0.00	65'144.95				65'144.95
26.03.2012	123'000.00	100%								
501174	Condotta AP Via Mura			2.50%	0.00	34'259.20				34'259.20
18.06.2012	50'000.00	100%								
141 Opere del genio civile					2'267'115.60	5'13'403.90		125'106.75	84'978.60	2'655'412.75
143 Costruzioni edili										
503001	Rifacimento tetto pozzo polenta			5.00%	0.00	4'351.85				4'351.85
28.08.2012	41'500.00	100%								
143 Costruzioni edili					0.00	4'351.85				4'351.85
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature										
506407	Impianto telesezione acquedotto			9.49%	20'639.95	217'592.40		20'639.95		0.00
16.12.2002	221'000.00	Liquidato	18.12.2006							
506411	Pompa serbatoio San Giorgio			3.55%	17'260.75	60'760.30		2'157.60		15'103.15
15.03.2004	60'760.30	Liquidato	15.03.2004							
506413	Moduli radio			30.18%	55'706.15	76'994.45		18'568.70		52'606.15
26.04.2010	77'000.00	Liquidato	22.02.2013							
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature					93'606.85	15'468.70		41'366.25	287'637.85	67'709.30
162 Comuni e consorzi comunali										



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Dettaglio crediti votati dal Municipio (secondo art. 32 del regolamento comunale)

Conto	Risoluzione municipale	Credito votato	Consuntivo	Stato avanzamento lavori
501174 Condotta AP Via Mura	18.06.2012	50'000.00	34'259.20	opera conclusa
503001 Rifacimento tetto pozzo Polenta	28.08.2012	41'500.00	4'351.85	opera in corso
501175 Condotta AP 250 mm zona centro sportivo	24.09.2012	60'000.00	0.00	opera in corso
Totale		151'500.00	38'611.05	



CONSUNTIVO CONTO DEGLI INVESTIMENTI 2012

Tabella riassuntiva dei crediti non ancora utilizzati durante l'anno 2012

Credito Votato	Data Risoluzione C.C.	Credito	Scadenza
Condotta AP Fontanella	26.03.2012	106'000,00	31.12.2013
Totale		106'000,00	



DETTAGLIO DEI PRESTITI CONSOLIDATI AL 31.12.2012

Istituto	Dal	Al	Tasso	Situazione al 01.01.2012	Movimenti 2012	Situazione al 31.12.2012
UBS 236-305231.90M 0003	26.04.2011	26.04.2021	2.85%	2'500'000.00	0.00	2'500'000.00
UBS 236-305231.90Z 0002	01.03.2010	02.03.2015	1.70%	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
Totali				3'500'000.00	0.00	3'500'000.00

ANALISI CONSUNTIVO 2012

Comune

1. Entrate

Riportiamo la tabella riepilogativa delle entrate di gestione corrente:

	Consuntivo 2012		Preventivo 2012		Consuntivo 2011	
	moltiplicatore	Frs.	moltiplicatore	Frs.	moltiplicatore	Frs.
Totale entrate		15'061'568.33		14'695'000.00		16'839'213.27
Gettito persone fisiche	88.00%	8'000'000.00	88.00%	8'200'000.00	88.00%	8'000'000.00
Gettito persone giuridiche	88.00%	700'000.00	88.00%	650'000.00	88.00%	700'000.00
Imposta immobiliare		450'000.00		450'000.00		450'000.00
Sopravvenienze attive		806'125.65		700'000.00		1'615'099.35
Entrate		5'105'442.68		4'695'000.00		6'074'113.92
Variazione				410'442.68		
Percentuale				8.74%		

Elenchiamo le voci di maggiore interesse:

Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive ammontano in totale a frs. 806'125.65 e sono così composte:

Imposte 2007	5'404.30
Imposte 2008	6'400.95
Imposte 2009	303'500.45
Imposte 2010	156'156.25
Totale sopravvenienze attive realizzate per imposte	471'461.95
Altre	34'663.70
Rivalutazione gettito persone fisiche 2010	300'000.00
Totale	806'125.65

Sulla base dell'evoluzione dei soggetti fiscali relativa alle notifiche di tassazione non ancora emesse per l'anno 2010, il gettito delle persone fisiche registra un sensibile incremento rispetto alla stima del gettito contabilizzata al momento dell'allestimento del bilancio consuntivo 2010.

Alla luce di queste informazioni il Municipio ha ritenuto opportuno rivedere fin d'ora il gettito contabilizzato nel bilancio consuntivo 2010 per frs. 300'000.00, sciogliendo parzialmente la presunta sopravvenienza attiva stimata in frs. 1'140'000.00.

Il saldo della presunta sopravvenienza attiva di frs. 840'000.00, qualora fosse realizzata, andrà a ridurre il disavanzo previsto del bilancio consuntivo 2013 nonché alla copertura dei riversamenti degli oneri cantonali a carico del Comune.

Contributo di livellamento

A consuntivo 2012 la quota di competenza ammonta a frs. 491'998.00 contro frs. 260'000.00 valutati in sede di preventivo 2012 sulla base delle regolamentazioni della nuova perequazione finanziaria. A bilancio consuntivo 2011 il contributo di livellamento ammontava a frs. 424'304.00. Il Comune di Morbio Inferiore è situato nella fascia di fonte/medio.

1.1. Gruppo 40 - Imposte

La situazione dei gettiti d'imposta comunale al mese di dicembre 2012 era la seguente:

PERSONE FISICHE

Situazione gettiti:

Anno	casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione annuale	Presunte sopravvenienze future
2008	3'138	11	3'127	99%	8'180'000	8'280'000		100'000
2009	3'189	46	3'143	98%	8'070'000	8'350'000	70'000	280'000
2010	3'264	95	3'169	97%	7'860'000	8'700'000	350'000	840'000
2011	3'267	597	2'670	82%	8'000'000	8'200'000	-500'000	200'000
Totale								1'420'000

Le presunte sopravvenienze attive d'imposta dei singoli anni verranno realizzate e contabilizzate dopo aver fatturato le tassazioni mancanti.

Gettito di competenza 2012

La stima del gettito, elaborato sulla base dei contribuenti fiscali al 31.12.2012, secondo le notifiche di tassazione 2011 e anni precedenti ammonta a circa frs. 7'600'000.00. A questo importo vanno aggiunti gli acconti totali per circa frs. 280'000.00 versati dai nuovi soggetti fiscali arrivati nel Comune nel corso del 2012.

Inoltre, sulla base delle statistiche a livello nazionale il PIL per l'anno 2012 è rimasto invariato rispetto all'anno precedente, di conseguenza il gettito di competenza 2012 non dovrebbe subire importanti mutazioni. Essendo la variazione del PIL generalizzata su scala nazionale e al fine di proiettare il gettito comunale di competenza, la variazione del PIL dev'essere oggettivata alla realtà della struttura e dell'evoluzione dei contribuenti locali come pure lo sviluppo immobiliare.

Tenuto conto di quanto sopra stimiamo prudenzialmente il gettito di competenza 2012 in frs. 8'000'000.00, contro frs. 8'200'000.00 preventivati.

PERSONE GIURIDICHE

Situazione gettiti:

Anno	casi totali	In attesa di notifica	casi elaborati	% casi elaborati	Gettito contabilizzato	Gettito previsto	Variazione gettito	Presunte sopravvenienze future
2008	268	6	261	97%	848'000	862'000		14'000
2009	276	19	257	93%	947'000	970'000	108'000	23'000
2010	281	40	241	86%	743'000	753'000	-217'000	10'000
2011	272	123	149	55%	700'000	770'000	17'000	70'000
Totale								117'000

La tabella sopra descritta evidenzia le presunte sopravvenienze attive realizzabili al momento della fatturazione delle tassazioni mancanti.

Sulla base di informazioni in nostro possesso relative alla variazione delle persone giuridiche presenti sul nostro territorio ed alla variazione degli elementi fiscali imponibili è stato esposto a consuntivo 2012 un gettito prudenziale di frs. 700'000.00 contro frs. 650'000.00 iscritti a preventivo.

IMPOSTA SULLA SOSTANZA IMMOBILIARE

L'imposta sulla sostanza immobiliare è stata valutata in frs. 450'000.00.

GETTITO COMUNALE

Di seguito riassumiamo la tabella della valutazione del gettito 2012:

	2012	2011	Variazione	%
Persone fisiche	8'000'000.00	8'000'000.00	0.00	0.00%
Persone giuridiche	700'000.00	700'000.00	0.00	0.00%
Totale	8'700'000.00	8'700'000.00	0.00	0.00%
Sostanza immobiliare	450'000.00	450'000.00	0.00	0.00%
Totale gettito comunale	9'150'000.00	9'150'000.00	0.00	0.00%

Riportiamo i dati forniti dal Cantone relativi al gettito d'imposta cantonale validi per l'anno 2009:

	Emesse	Valutazione dei sospesi
persone fisiche 2009	8'917'282	539'989
persone giuridiche 2009	1'073'126	50'779
totale accertamento cantonale	10'581'176	

Applicando il moltiplicatore dell'88% al gettito cantonale accertato ne risulterebbe un totale d'imposta per il Comune di frs. 9'312'000 (esclusa l'imposta personale di circa frs. 70'000) contro frs. 8'700'000.00 contabilizzati per l'esercizio 2012.

L'evoluzione del gettito comunale (persone fisiche e persone giuridiche) dal 2007 al 2010:

anno	sopravvenienze d'imposte 2012		totale gettito al 31.12.2012	
	attive	passive		
2007	5'404.30		7'866'792.75	provvisorio
2008	6'400.95		8'194'477.00	provvisorio
2009	303'500.45		8'367'375.75	provvisorio
2010	456'156.25		8'608'045.95	provvisorio
Totale	771'461.95	0.00		

I gettiti d'imposta comunale non sono ancora definitivi, in quanto sono sospese notifiche di tassazione sia per le persone fisiche che per quelle giuridiche.

L'evoluzione del moltiplicatore d'imposta dal 2006 al 2012:

anno	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
moltiplicatore	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%

Imposte alla fonte

Le imposte alla fonte per l'anno 2012 ammontano a frs. 563'624.30 contro frs. 793'292.10 registrate a consuntivo 2011. La sensibile riduzione è imputabile al conguaglio 2011 che ammonta a frs. 129'583.80 contro frs. 200'000.00 valutato in sede di bilancio consuntivo 2011, la marcata riduzione è imputabile agli storni di riversamenti dell'imposta alla fonte per quei soggetti fiscali divenuti successivamente assoggettati a tassazione ordinaria.

Gruppo 41 – Regalie e concessioni

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale ricavi	389'126.93	452'500.00	380'580.92
variazione		-63'373.07	8'546.01
percentuale		-14.01%	2.25%

900.410.003 ristorno vendita energia

La convenzione con l'AGE di Chiasso prevede un tributo di 2 cts/Kwh per quei consumatori finali fino ad un consumo di 100 Mwh e di 1 cts/Kwh per i grandi consumatori. Il contributo totale iscritto a bilancio consuntivo 2012 ammonta a frs. 362'754.19 contro frs. 430'000.00 preventivati.

900.410.005 ristorno Pool Energia Svizzera

Il contratto stipulato con Swissgrid prevede un tributo di cts 81.0 per ogni Kwh prodotto dai pannelli solari posati sul tetto delle scuole elementari. Il contributo iscritto a bilancio consuntivo 2012 ammonta a frs. 26'172.59 contro frs. 22'000.00 preventivati.

1.2. Gruppo 42 – Reddito della sostanza

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale ricavi	188'097.90	237'100.00	213'096.20
variazione		-49'002.10	-24'998.30
percentuale		-20.67%	-11.73%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
<i>Interessi bancari</i>	Interessi c/c banca - posta	11'099.95	15'000.00	-3'900.05
	Interessi c/c Comune-AAP	1.55	15'000.00	-14'998.45
	Interessi dilazione crediti	69'931.95	90'000.00	-20'068.05
<i>Strade</i>	Parchimetri	76'070.45	78'000.00	-1'929.55

Interessi bancari

930.420.000 Interessi c/c banca - posta

Il tasso remunerativo applicato dalla banca Raiffeisen ammonta allo 0.30% mentre quello di Postfinance pari allo 0.125%.

930.421.000 Interessi c/c Comune - AAP

L'interesse attivo ammonta al 2.00% dell'esposizione annuale.

930.421.004 Interessi dilazioni crediti

Il minore introito è dato dalla riduzione del tasso d'interesse di ritardo sulle imposte dal 3% al 2.50%.

Strade

740.427.006 Parchimetri

A bilancio consuntivo 2012 registriamo un ricavo totale di frs. 76'070.45 contro frs. 73'680.60 registrati a bilancio consuntivo 2011.

1.3. Gruppo 43 – Ricavi, prestazioni, vendite e tasse

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale ricavi	1'505'347.10	1'208'400.00	1'342'125.40
variazione		296'947.10	163'221.70
percentuale		24.57%	12.16%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
<i>Diversi</i>	Contributi sostitutivi	28'455.95	35'000.00	-6'544.05
<i>S.E.</i>	Rimborso stipendi da assicurazioni	139'532.00	1'000.00	138'532.00
<i>Diversi</i>	Rimborso per danni	134'033.55	6'000.00	128'033.55
<i>Fognatura</i>	Tasse d'uso canalizzazioni	338'832.20	330'000.00	8'832.20
<i>Cimitero</i>	Tasse cimitero	37'600.00	20'000.00	17'600.00
<i>Attività culturali</i>	Partecipazione alle manifestazioni	10'904.00	0.00	10'904.00
<i>Polizia</i>	Contravvenzioni nette	36'105.00	39'000.00	-2'895.00

Diversi

Contributi sostitutivi

I contributi sostitutivi per i posteggi e per i rifugi sono neutrali al risultato d'esercizio, gli stessi sono infatti accantonati come finanziamenti speciali. La controparte è rappresentata dal conto 630.383.000 versamenti contributi sostitutivi rifugi e dal conto 740.382.000 contributi sostitutivi per posteggi.

Scuola elementare

120.436.001 Rimborsi stipendi da assicurazioni

Il ricavo a bilancio consuntivo 2012 rappresenta il versamento della compagnia assicuratrice per malattie ed infortuni.

Diversi

Rimborso per danni

L'importo di frs. 134'033.55 è dato dai rimborsi dalla compagnia assicuratrice relativi ai danni subiti dalla grandinata dell'11 luglio 2012.

Fognatura

820.434.003 Tasse d'uso per canalizzazioni

La tassa d'uso per canalizzazioni è conteggiata sulla base del consumo di acqua potabile erogata nel 2011.

Cimitero

850.434.006 Tasse cimitero

A bilancio consuntivo 2012 si registra un incremento di tumulazioni presso il cimitero comunale .

Attività culturali

Partecipazione dalle famiglie alle manifestazioni

A bilancio preventivo è stato iscritto un contributo comunale di frs. 20'000.00, iscritto alla voce 200.365.003, nel corso del 2012 sono state organizzate le seguenti attività culturali:

Rappresentazione	Costi	Ricavi	Contributo comunale
Spettacolo "Un marito ideale"	2'372.00	2'144.00	228.00
Spettacolo "Can can"	2'072.76	1'730.00	342.76
Teatro alla scala	2'020.00	1'660.00	360.00
Spettacolo "Priscilla la regina del deserto"	2'964.22	2'740.00	224.22
Visita al termovalorizzatore	1'043.95	310.00	733.95
Mercatino di Natale di Einsiedeln	3'336.00	2'320.00	1'016.00

Polizia

600.437.001 Contravvenzioni nette

Nel corso del 2012 sono state inflitte dalla Polizia comunale di Chiasso 545 multe contro 629 del 2010.

1.4. Gruppo 44 – Contributi senza fine specifico

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale ricavi	674'684.40	319'300.00	546'587.45
variazione		355'384.40	128'096.95
percentuale		111.30%	23.44%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Finanze	Contributo di livellamento	491'998.00	260'000.00	231'998.00
	Ridistribuzione tassa sul CO2	2'210.75	0.00	2'210.75
	Quota parte impost successioni e donazioni	13'022.15	0.00	13'022.15
	Quota parte utili immobiliari	153'197.95	50'000.00	103'197.95
	Quota parte imposte immobiliare PG	4'354.75	0.00	4'354.75

Finanze

900.444.000 Contributo di livellamento

Il contributo di livellamento iscritto a bilancio preventivo 2012 è stato conteggiato sulla base della nuova regolamentazione sulla perequazione finanziaria.

900.440.001 Ridistribuzione tassa sul CO2

Trattasi della redistribuzione alle imprese di una parte della tassa prelevata sui combustibili fossili a beneficio della cassa cantonale di compensazione AVS/AI/IPG.

900.441.003 Quota parte imposte successione e donazioni

Il Comune beneficia del 10% del totale incassato dal Cantone.

900.441.004 Quota parte utili immobiliari

A partire dal 2010 il Cantone ha reintrodotto il riversamento ai Comuni della quota TUI relativa alle transazioni immobiliari.

900.441.005 Quota parte imposta immobiliare PG

Concerne la quota parte dell'imposta immobiliare sulle persone giuridiche incassata dal Cantone e riversata al Comune relativa agli anni 2011 e precedenti.

1.5. Gruppo 45 – Rimborsi da enti pubblici

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale ricavi	284'826.00	317'600.00	337'997.00
variazione		-32'774.00	-53'171.00
percentuale		-10.32%	-15.73%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
S.I. e S.E.	Rimborso Vacallo stipendi direzione	118'766.85	120'000.00	-1'233.15
S.E.	Rimborso stipendi docenti	153'101.35	180'000.00	-26'898.65
	Tasse frequenze allievi non domiciliati	4'200.00	8'000.00	-3'800.00

Scuola dell'infanzia e scuola elementare

120.452.000 Rimborso Vacallo stipendi direzione e 120.452.001 Rimborso stipendi docenti

Si riferisce alla quota parte dei rimborsi da parte dei Comuni di Vacallo, Balerna e Riva San Vitale relativi al sostegno pedagogico, alla direzione scolastica e all'educazione musicale. Il riparto è definito sulla base dei rispettivi criteri stabiliti dal Cantone all'inizio di ogni anno scolastico.

120.452.002 Tasse frequenze allievi non domiciliati

Vengono richieste le tasse di frequenze degli allievi non domiciliati ai rispettivi Comuni di domicilio.

1.6. Gruppo 46 – Contributi per spese correnti

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale ricavi	1'050'228.25	866'900.00	961'431.40
variazione		183'328.25	88'796.85
percentuale		21.15%	9.24%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
S.I. - S.E.	Sussidio docenti	904'803.00	800'000.00	104'803.00
Diversi	Contributi NCKM	88'064.15	0.00	88'064.15
S.I.	Contributo fondazione Cereghetti	25'000.00	50'000.00	-25'000.00

100.461.000 – 120.461.000 Sussidio cantonale stipendi docenti

Il sussidio cantonale prevede un contributo fisso di frs. 105'200.00 per ogni sezione della scuola elementare e di frs. 88'900.00 per ogni sezione della scuola dell'infanzia. A questi importi vanno aggiunte le spese per le supplenze. Ottenuta la massa sussidiabile si applica il coefficiente della forza finanziaria che per l'anno 2012 è fissata al 52%.

Contributo NCKM

Il contributo di frs. 88'064.15 è relativo alle seguenti voci di spesa:

Conto	Voce spesa	Importo
500.366.020	Azione estiva abbonamento arcobaleno	5'147.00
200.318.063	Cinema all'aperto	4'652.00
200.318.094	Concerto lirico	10'779.00
200.311.016	Materiale e apparecchi per manifestazioni	42'377.45
200.318.093	Spettacolo teatrale	1'500.00
002.314.013	Accessi internet pubblici	23'608.70

101.469.000 Contributo fondazione Cereghetti

A bilancio consuntivo 2012 la Fondazione Cereghetti ha erogato un contributo di frs. 25'000.00 contro frs. 50'000.00 degli anni precedenti.

1.7. Gruppo 48 – Prelevamenti per finanziamenti speciali

I finanziamenti speciali sono accantonamenti imposti dalla legge e destinati a finanziare l'adempimento di un determinato compito pubblico – art. 9 LOC.

1.8. Gruppo 49 – Accrediti interni

Si tratta degli elementi per le usuali prestazioni interne attuate soprattutto dall'Ufficio tecnico a favore di altri dicasteri e trovano analogia con le corrispondenti poste di spesa (gruppo 39).

2. Uscite

Riportiamo la tabella riepilogativa delle spese di gestione corrente:

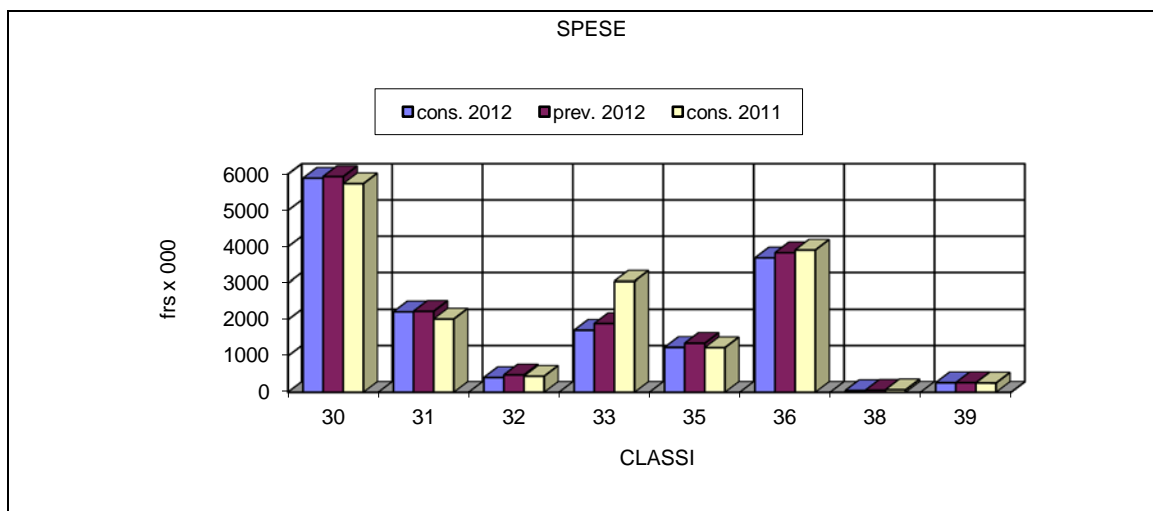
	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale uscite	15'457'953.54	16'041'560.00	16'705'638.08
variazione		-583'606.46	-1'247'684.54
percentuale		-3.64%	-7.47%

I risparmi, rispetto al preventivo 2012, riguardano i seguenti gruppi di spesa:

- 30 Spese del personale frs. 44'983.00
- 32 Interessi passivi frs. 73'856.50
- 33 Ammortamenti frs. 184'691.60
- 35 Rimborsi ad enti pubblici frs. 114'488.30
- 36 Contributi propri frs. 142'682.30

Rappresentiamo graficamente le uscite del conto di gestione corrente per il consuntivo 2012, preventivo 2012 e consuntivo 2010:

	GRUPPI DI SPESA							
	30	31	32	33	35	36	38	39
consuntivo 2012	5'888	2'218	405	1'711	1'237	3'689	48	262
preventivo 2012	5'933	2'233	479	1'895	1'352	3'832	55	263
consuntivo 2011	5'736	2'020	442	3'051	1'230	3'905	68	254



LEGENDA:

- 30 spese per il personale
- 31 spese per beni e servizi
- 32 interessi passivi
- 33 ammortamenti e assestamenti
- 35 rimborsi ad enti pubblici
- 36 contributi propri
- 38 versamenti a finanz. Speciali
- 39 addebiti interni

Di seguito elenchiamo i singoli gruppi di spesa nei quali si evidenziano le differenze più consistenti rispetto al preventivo 2012:

2.1. Gruppo 30 – Spese per il personale

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	5'887'687.00	5'932'670.00	5'736'012.80
variazione		-44'983.00	151'674.20
percentuale		-0.76%	2.64%

In Generale:

Gli stipendi per l'anno 2012 non hanno subito adeguamenti di rincaro come deciso dal Consiglio di Stato. In sede di preventivo si considerava un rincaro del 2%.

A bilancio consuntivo 2012 si registra un incremento di frs. 104'450.50 degli stipendi ai docenti della scuola elementare dovuto in parte alla nomina retroattiva dei supplenti, per contro registriamo una flessione degli stipendi erogati per supplenze per frs. 43'405.00 (consuntivo frs. 26'595.00 preventivo frs. 70'000.00). La maggior spesa per stipendi erogati ai docenti in malattia è stata coperta dal rimborso della compagnia assicuratrice per frs. 139'532.00.

Il totale iscritto a bilancio per le ore straordinarie accumulate dal personale dell'amministrazione comunale al 31.12.2012 ammonta a frs. 79'410.00 contro frs. 87'380.00 per l'anno 2011.

Le mercedi versate ai tutori/curatori ammontano a frs. 55'102.80 contro frs. 30'000.00 preventivate. La voce di ricavo 500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie di frs. 27'416.05 rappresenta la parte addebitata al pupillo (stipendi, oneri sociali e le spese sostenute dai tutori/curatori).

Nel corso del 2012 il pensionamento anticipato di 3 docenti ha comportato un esborso supplementare alla cassa pensione dei dipendenti dello stato di frs. 107'044.00.

2.2. Gruppo 31 – Spese per beni e servizi

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	2'217'808.44	2'233'100.00	2'020'290.03
variazione		-15'291.56	197'518.41
percentuale		-0.68%	9.78%

In Generale

Al momento dell'allestimento del bilancio preventivo alcune voci di spesa contenevano una riserva per la copertura di costi non preventivabili.

310 - MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO, STAMPATI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	157'595.65	157'800.00	138'218.74
variazione		-204.35	19'376.91
percentuale		-0.13%	14.02%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
S.E.	Materiale scolastico e didattico	50'734.75	54'000.00	-3'265.25
Manifestazioni	Pubblicazioni e inserzioni	4'399.00	10'000.00	-5'601.00
Amministrazione	Materiale cancelleria e stampati	13'998.80	10'000.00	3'998.80
	Pubblicazioni e inserzioni	10'666.35	4'000.00	6'666.35
	Libri giornali e riviste	11'530.10	5'400.00	6'130.10

In generale

In alcuni dicasteri il credito a disposizione non è stato utilizzato integralmente.

Amministrazione

002.310.003 Materiale cancelleria e stampati

L'incremento di spesa relativa al materiale di cancelleria è dovuto alla scorta di magazzino alla fine dell'anno.

002.310.004 Pubblicazioni e inserzioni

L'incremento di spesa relativo alle pubblicazioni è principalmente imputabile alla stampa del libretto "Non siamo soli".

002.310.005 Libri giornali e riviste

Nel corso del 2012 sono stati acquistati i seguenti libri:

- 200 copie – "Fumetto K" – Fondazione Damiano Tamagni
- 55 copie – "Il cementificio nel parco" – Edizioni Casagrande
- 50 copie – "48 il mendrisiotto prima e durante la guerra" – Armando Dadò Editore SA

311 - ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	163'786.84	143'000.00	210'212.59
variazione		20'786.84	-46'425.75
percentuale		14.54%	-22.09%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
<i>Amministrazione</i>	Acquisto mobili, macchine e attrezzature	39'488.40	25'000.00	14'488.40
<i>Centro sportivo</i>	Acquisto mobili macchine e attrezzature	23'850.80	10'000.00	13'850.80
<i>UTC</i>	Acquisto attrezzature	15'830.00	30'000.00	-14'170.00
<i>Cultura sport</i>	Acquisto materiali e apparecchi per manifestazioni	42'377.45	0.00	42'377.45
<i>Diversi</i>	Acquisto mobili macchine e attrezzature	831.65	25'000.00	-24'168.35

In generale

In alcuni dicasteri il credito a disposizione non è stato utilizzato integralmente.

La spesa relativa all'acquisto del materiale per manifestazioni, è stata integralmente coperta tramite il contributo NCKM conto 200.469.027 Contributo acquisto materiale.

Amministrazione

002.311.000 Acquisto mobili, macchine e attrezzature

Il sorpasso di spesa è principalmente dovuto all'acquisto del nuovo beamer per la sala del consiglio comunale, costo totale frs. 11'660.00.

Centro sportivo

210.311.000 Acquisto attrezzature centro sportivo

Nel corso del 2012 sono state posate le panchine per i giocatori necessarie per conformarsi alle norme della federazione costo totale frs. 16'400.00.

312 - ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	189'670.35	223'900.00	178'561.40
variazione		-34'229.65	11'108.95
percentuale		-15.29%	6.22%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
S.I.	Spese riscaldamento	18'544.15	28'000.00	-9'455.85
Strade	Illuminazione pubblica	63'439.95	78'000.00	-14'560.05

In generale:

Si registrano minori spese di riscaldamento e per l'illuminazione pubblica.

313 - MATERIALE DI CONSUMO

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	178'057.02	210'400.00	166'650.70
variazione		-32'342.98	11'406.32
percentuale		-15.37%	6.84%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Centro sportivo	Materiale di pulizia	715.00	3'000.00	-2'285.00
UTC	Acquisto materiale manutenzione immobili	7'647.00	10'000.00	-2'353.00
Magazzino	Acquisto materiale manutenzione immobili	4'332.00	10'000.00	-5'668.00
	Altro materiale di consumo	12'632.40	20'000.00	-7'367.60
	Spese carburante	18'542.25	21'000.00	-2'457.75
Scuole	Materiale cancelleria	7'565.00	2'000.00	5'565.00
Strade	Acquisto lampade stradali	0.00	10'000.00	-10'000.00

In generale

In alcuni dicasteri il credito a disposizione non è stato utilizzato integralmente.

314 - MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	485'382.25	445'000.00	343'615.90
variazione		40'382.25	141'766.35
percentuale		9.07%	41.26%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Amministrazione	Manutenzione stabili e strutture	14'283.50	20'000.00	-5'716.50
	Accessi internet pubblici	23'608.70	0.00	23'608.70
S.I.	Manutenzione stabili e strutture	20'984.20	60'000.00	-39'015.80
S.E.	Manutenzione stabili e strutture	202'703.20	60'000.00	142'703.20
Centro sportivo	Manutenzione stabili e strutture	95'524.80	70'000.00	25'524.80
Protezione civile	Manutenzione stabili e strutture	0.00	5'000.00	-5'000.00
UTC	Manutenzione stabili e strutture	6'439.20	40'000.00	-33'560.80
Cimitero	Manutenzione stabili e strutture	39'126.00	35'000.00	4'126.00
Strade	Manutenzione strade	35'087.65	65'000.00	-29'912.35
Fognatura	Manutenzione canalizzazioni	9'722.25	40'000.00	-30'277.75

In generale:

Le spese di manutenzione che necessitano la richiesta del rispettivo credito e l'avallo del Consiglio comunale sono espese nella sezione degli investimenti.

Amministrazione

002.314.013 Accessi internet pubblici

Nel corso del 2012 sono stati attivati gli accessi WIFI presso il piazzale del Municipio e presso il centro sportivo comunale la voce spesa è stata interamente coperta tramite il contributo NCKM vedi voce 002.469.029 Contributo accessi internet pubblici.

Scuole elementari

121.314.000 Manutenzione stabili e strutture

Il sorpasso di spesa è dato dalla ristrutturazione dei servizi igienici al piano terra e dalla sostituzione dei pannelli solari danneggiati in occasione della grandinata del 11.7.2012 il cui rimborso assicurativo è registrato alla voce 121.436.004 Rimborso per danni per un totale di frs. 72'827.10.

Centro sportivo

210.314.000 Manutenzione stabili e strutture

La grandinata del luglio 2012 ha danneggiato la pensilina del campo tennis il rimborso è stato iscritto alla voce 210.436.004 Rimborso per danni per un totale di frs. 20'323.00.

315 - MANUTENZIONE MOBILI, MACCHINE E VEICOLI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	149'258.60	191'200.00	161'979.05
variazione		-41'941.40	-12'720.45
percentuale		-21.94%	-7.85%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
S.I.	Manutenzione veicoli	11'992.95	4'000.00	7'992.95
UTC	Manutenzione veicoli	22'663.40	40'000.00	-17'336.60
Centro sportivo	Manutenzione veicoli	3'711.00	15'000.00	-11'289.00

In generale

In alcuni dicasteri il credito a disposizione non è stato utilizzato integralmente.

S.I.

101.315.001 Manutenzione veicoli

Il veicolo Opel Movano nel corso del 2012 ha richiesto una manutenzione importante.

UTC

720.315.001 Manutenzione veicoli

Nel corso del 2012 si è resa necessaria una manutenzione ordinaria dei veicoli.

316 - LOCAZIONE, AFFITTI, NOLEGGI, TASSE

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	40'340.70	57'900.00	49'559.85
variazione		-17'559.30	-9'219.15
percentuale		-30.33%	-18.60%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
UTC - servizi	Noleggio scopatrice	19'400.00	31'000.00	-11'600.00
S.E.	Locazione noleggi apparecchiature	0.00	3'900.00	-3'900.00

UTC

720.316.011 Noleggio scopatrice

Il costo di frs. 19'400.00 rappresenta il noleggio della scopatrice per l'anno 2012.

Scuole elementari

121.316.002 Locazione noleggi apparecchiature

Il credito a disposizione per il noleggio non è stato utilizzato.

317 - RIMBORSO SPESE

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	53'745.65	54'800.00	45'347.25
variazione		-1'054.35	8'398.40
percentuale		-1.92%	18.52%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Municipio	Rimborso spese alle autorità	9'539.10	500.00	9'039.10
Scuola montana	Spese per vitto e alloggio	14'568.05	21'000.00	-6'431.95
	Spese uso impianti e gite di studio	2'423.25	7'000.00	-4'576.75
Previdenza sociale	Rimborso spese ai tutori	7'978.50	5'000.00	2'978.50

Municipio

Il rimborso spese alle autorità è stato allestito sulla base del nuovo regolamento entrato in vigore il 1.1.2013.

Scuola montana

Nel corso del 2012 sono state svolte minori uscite di scuola montana rispettivamente minori spese per l'uso d'impianti.

Previdenza sociale

Il rimborso delle spese ai tutori è compensato parzialmente dai ricavi: 500.436.020 Rimborso spese tutoria dalle famiglie.

318 - SERVIZI ED ONORARI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	799'971.38	748'600.00	726'144.55
variazione		51'371.38	73'826.83
percentuale		6.86%	10.17%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
<i>Amministrazione</i>	Spese legali ed esecutive	36'857.50	17'000.00	19'857.50
	Onorari per consulenze e progetti	78'388.90	30'000.00	48'388.90
<i>UTC</i>	Onorari ai geometri	43'347.15	47'000.00	-3'652.85
<i>Attività culturali</i>	Visita Teatro alla scala di Milano	2'020.00	0.00	2'020.00
	Serate "Riscopriamo i classici"	2'001.00	0.00	2'001.00
	Spettacolo "Can Can"	2'072.76	0.00	2'072.76
	Spettacolo teatrale	1'500.00	0.00	1'500.00
	Concerto lirico	10'779.00	0.00	10'779.00
	Opera "Priscilla la regina del deserto"	2'964.22	0.00	2'964.22
	Visita guida impianto termovalorizzatore	1'043.95	0.00	1'043.95
	Mercatino di natale Einsiedeln	3'336.00	0.00	3'336.00
	Evento "Vi racconto il mio Natale"	3'141.20	0.00	3'141.20
Spettacolo "Un marito ideale"	2'372.00	0.00	2'372.00	

Amministrazione

002.318.006 Spese legali e esecutive

Per alcune procedure ricorsuali il Municipio ha conferito il mandato a studi di avvocatura.

002.318.008 Onorari per consulenze e progetti

La voce spesa è comprensiva di circa frs. 40'000.00 per consulenze del pianificatore inerenti la mobilità lenta e le osservazioni ai ricorsi del piano regolatore.

UTC

700.318.021 Onorari al geometra

La voce spesa rappresenta gli oneri relativi all'aggiornamento dei dati catastali, parzialmente recuperati alla voce 700.434.000 tasse per aggiornamento catastale per frs. 28'238.85.

Attività culturali

A bilancio preventivo è stato iscritto un contributo globale per manifestazioni di frs. 20'000.00 (vedi conto 200.365.003), nel corso del 2012 sono state organizzate le seguenti rappresentazioni:

Rappresentazione	Costi	Ricavi	Contributo comunale
Visita Teatro alla scala di Milano	2'020.00	1'660.00	360.00
Serate "Riscopriamo i classici"	2'001.00	0.00	2'001.00
Spettacolo "Can Can"	2'072.76	1'730.00	342.76
Opera "Piscilla la regina del deserto"	2'964.22	2'740.00	224.22
Visita guidata al termovalorizzatore	1'043.95	310.00	733.95
Mercatino di Natale Einsiedeln	3'336.00	2'320.00	1'016.00
Evento "Vi racconto il mio Natale"	3'141.20	0.00	3'141.20
Spettacolo "Un marito ideale"	2'372.00	2'144.00	228.00

Le attività culturali relative agli eventi "Cinema all'aperto", Spettacolo teatrale 21.6.2012" ed il concerto lirico sono state integralmente sostenute dalla NCKM.

2.3. Gruppo 32 – Interessi passivi

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	404'943.50	478'800.00	441'959.60
variazione		-73'856.50	-37'016.10
percentuale		-15.43%	-8.38%

321 - INTERESSI DEBITI A BREVE SCADENZA

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	0.00	30'000.00	20'163.05
variazione		-30'000.00	-20'163.05
percentuale		-100.00%	-100.00%

Tassi d'interessi passivi applicati:

Banca Raiffeisen	3.50%
------------------	-------

La linea di credito concessaci dalla Banca Raiffeisen non è stata impiegata.

322 - INTERESSI DEBITI MEDIA / LUNGA SCADENZA

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	378'237.50	408'800.00	378'006.25
variazione		-30'562.50	231.25
percentuale		-7.48%	0.06%

Di seguito riportiamo i prestiti consolidati al 31.12.2012:

Istituto di Credito	Scadenza	Tasso	Frs.
UBS	13.03.2014	2.775%	3'000'000
Raiffeisen 10676.75	06.03.2017	2.93%	4'000'000
Raiffeisen 10676.13	29.11.2017	2.52%	7'000'000
Totale			14'000'000

Nel corso del 2012 non sono giunti in scadenza prestiti consolidati.

329 - ALTRI INTERESSI PASSIVI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	26'706.00	40'000.00	43'790.30
variazione		-13'294.00	-17'084.30
percentuale		-33.24%	-39.01%

Sono stati conteggiati gli interessi passivi a favore dell'azienda acqua potabile relativi al residuo del prestito contratto dall'Azienda di frs. 1'000'000 nel corso del 2011. Il saldo del c/c al 31.12.2012 ammonta a frs. 17'815.71 a favore del Comune.

2.4. Gruppo 33 - Ammortamenti

330 - AMMORTAMENTI SU BENI PATRIMONIALI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Totale spesa	78'209.95	95'100.00	130'487.00

Il totale degli ammortamenti su beni patrimoniali è composto dagli attestati di carenza beni e dai condoni d'imposta. Gli attestati di carenza beni sono gestiti extracontabilmente e laddove sussiste la possibilità di un eventuale recupero si attivano le procedure necessarie volte all'incasso degli scoperti.

L'importo di frs. 78'209.95 è così composto:

anno	stralcio	recupero ACB
2005		1'284.95
2006		844.75
2007	3'671.45	4'332.45
2008	37'757.00	5'382.20
2009	27'981.80	2'633.90
2010	11'830.80	
2011	11'447.15	
Totali	92'688.20	14'478.25
Saldo	78'209.95	

331-332 AMMORTAMENTI SU BENI AMMINISTRATIVI

Ammortamenti	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Sostanza ammortizzabile LOC 158 Cpv 2	1'576'907.90	1'725'000.00	1'532'323.80
Sul valore iniziale LOC 158 cpv3	55'290.55	75'000.00	53'874.20
Straordinari	0.00	0.00	1'333'885.60
Totale ammortamenti	1'632'198.45	1'800'000.00	2'920'083.60

A consuntivo 2012 il tasso medio d'ammortamento sulla sostanza ammortizzabile all'1.1.2012 secondo l'art. 158 LOC cpv 2 è pari al 10.43% (minimo LOC 10%) su un valore totale di frs. 15'113'988.80.

Riportiamo di seguito i tassi e l'ammortamento complessivo applicato ai singoli gruppi d'investimento:

Gruppo d'investimento	%	Ammortamento	Sostanza
Art. 158 LOC cpv 2 - tasso minimo 10%			
Terreni non edificati	2.00%	3'086.20	
Opere del genio civile	10.00%	610'454.65	
Mobili, macchine, veicoli e attrezzature	30.00%	139'964.40	
Costruzioni edili	8.00%	539'855.55	
Contributi per investimenti	15.00%	199'357.80	
Altre spese d'investimento	25.00%	84'189.30	
Totale	10.43%	1'576'907.90	15'113'988.80
Art. 158 LOC cpv 3 - durata del bene			
Opere del genio civile		46'965.80	
Contributi per investimenti		8'324.75	
Totale	4.81%	55'290.55	1'148'714.90
Totale	10.04%	1'632'198.45	16'262'703.70

Ricordiamo che la procedura adottata anche per l'allestimento del preventivo è quella di azzerare totalmente le voci dei beni amministrativi che presentano un valore residuo da ammortizzare inferiore a frs. 15'000.00.

2.5. Gruppo 35 – Rimborsi ad enti pubblici

In generale:

I contributi della classe 35 e 36 non sono controllabili direttamente dal Comune in quanto i vari organi (enti, consorzi e Cantone) provvedono all'addebito della quota spettante. In sede di consuntivo si provvede alla valutazione del relativo conguaglio di competenza valido per l'anno 2012 sulla base di indicazioni o dei preventivi di spesa. I conguagli definitivi ci pervengono entro la fine dell'anno successivo.

351 - RIMBORSI AL CANTONE

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	1'731.00	4'500.00	1'558.00
variazione		-2'769.00	173.00
percentuale		-61.53%	11.10%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Servizio dentario	Contributo medico scolastico	1'731.00	4'500.00	-2'769.00

Servizio medico dentario

125.351.010 Contributo medico scolastico

Il contributo versato per l'anno 2012 è paragonabile a quanto sborsato nel 2011.

352 - RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	1'235'680.70	1'347'400.00	1'228'779.65
variazione		-111'719.30	6'901.05
percentuale		-8.29%	0.56%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Pompieri	Contributo corpo pompieri Chiasso	76'534.00	120'000.00	-43'466.00
Fognature	Contributo al consorzio depurazione	254'578.50	345'000.00	-90'421.50

Pompieri

610.352.005 Contributo corpo pompieri Chiasso

I conguagli per gli anni 2010 e 2011, pervenuti nel 2012, sono risultati inferiori a quanto iscritto nei rispettivi bilanci consuntivi.

Fognature

820.352.007 Contributo al Consorzio depurazione

Il conguaglio 2011 pervenuto nel corso del 2012 risulta notevolmente inferiore rispetto a quanto preventivato dal Consorzio. Il conguaglio per l'anno 2012 è stimato in frs. 47'000.00.

2.6. Gruppo 36 – Contributi propri

361 – CANTONI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	1'689'408.65	1'608'000.00	1'702'988.42
variazione		81'408.65	-13'579.77
percentuale		5.06%	-0.80%

Previdenza		989'950.45	940'000.00	49'950.45
	Contributo al Cantone AVS/AI/CM			
	Contributo al cantone assistenza sociale	333'495.70	260'000.00	73'495.70
	Contributo al cantone linea circolare	86'995.00	110'000.00	-23'005.00

Previdenza sociale

500.361.001 Contributo al Cantone AVS/AI/CM

Il contributo comunale ammonta al 9% del gettito cantonale d'imposta accertato.

500.361.003 Contributo al cantone assistenza sociale

A bilancio consuntivo 2012 registriamo un incremento importante della quota a carico del Comune dovuta in parte ad un adeguamento degli importi transitori inseriti a bilancio consuntivo. Il contributo comunale è pari al 20% del costo totale cantonale.

500.361.010 Contributo al Cantone linea circolare

Il contributo fissato per l'anno 2012 ammonta a frs. 94'165.00 contro un preventivo di frs. 110'000.00. L'importo di frs. 7'170.00 è relativo alla differenza tra il transitorio conteggiato nel 2011 ed il conguaglio pervenuto nel 2012.

362 - COMUNI E CONSORZI

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	1'177'162.40	1'352'190.00	1'235'191.21
variazione		-175'027.60	-58'028.81
percentuale		-12.94%	-4.70%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Previdenza	Contributo per anziani	1'104'930.25	1'280'000.00	-175'069.75

Previdenza

500.362.011 Contributo per anziani

L'importante riduzione è costituita principalmente dal conguaglio 2011 conteggiato alla fine del 2012 che presenta un saldo a nostro favore di frs. 81'406.75 contro un saldo di frs. 20'000.00 quale conguaglio spesa contabilizzato a bilancio 2011.

365 - ISTITUZIONI PRIVATE

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	610'576.45	662'150.00	759'324.42
variazione		-51'573.55	-148'747.97
percentuale		-7.79%	-19.59%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Attività sportive	Contributi per manifestazioni comunali	0.00	20'000.00	-20'000.00
Previdenza	Contributi per il SACD	225'807.85	260'000.00	-34'192.15

Attività sportive

200.365.003 Contributi per manifestazioni comunali

Il dettaglio delle manifestazioni svolte nel corso del 2012 è stato iscritto al gruppo voce spesa 318.

Previdenza sociale

500.365.015 Contributi per il SACD

La riduzione di spesa è dovuta principalmente al conguaglio 2011 pervenuto alla fine del 2012 che presenta un saldo a nostro favore di frs. 6'385.15 contro frs. 20'000.00 contabilizzati quale voce di spesa nel bilancio consuntivo 2011.

366 - ECONOMIA PRIVATA

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
totale spesa	211'960.20	209'450.00	207'015.50
variazione		2'510.20	4'944.70
percentuale		1.20%	2.39%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Previdenza sociale	Borse di studio e premi accademici	0.00	24'000.00	-24'000.00
	Spese funerarie	29'130.20	0.00	29'130.20
	Azione estiva abbonamento arcobaleno	5'147.00	0.00	5'147.00

500.366.003 Borse di studio e premi accademici

Il fondo a disposizione della Fondazione Borse di Studio è risultato sufficiente per la copertura delle richieste di sussidio per l'anno 2012.

500.366.011 Spese funerarie

Nel corso del 2012 sono state coperte spese funerarie per frs. 29'130.20 relative a persone sole decedute senza lasciare i mezzi necessari per la copertura dei costi della sepoltura.

500.366.020 Azione estiva abbonamento arcobaleno ozono

L'importo di frs. 5'147.00 è stato interamente coperto dalla NCKM il ricavo è iscritto alla voce 500'469.024 Contributo azione estiva abbonamento arcobaleno.

2.7. Gruppo 38– Versamenti a finanziamenti speciali

I finanziamenti speciali sono accantonamenti imposti dalla legge e destinati a finanziare l'adempimento di un determinato compito pubblico – art. 9 LOC.

2.8. Gruppo 39 – Addebiti interni

Si tratta degli elementi per le usuali prestazioni interne attuate soprattutto dall'Ufficio tecnico a favore di altri dicasteri e trovano analogia con le corrispondenti poste di entrata (gruppo 49).

3. Risultato d'esercizio

Di seguito riepiloghiamo il risultato d'esercizio 2012:

	consuntivo	preventivo	variazione
Totale spese	15'457'953.54	16'041'560.00	-583'606.46
Totale ricavi	15'061'568.33	14'695'000.00	366'568.33
<hr/>			
Risultato di gestione corrente	-396'385.21	-1'346'560.00	950'174.79
Risultato conto degli investimenti	572'878.05	-1'923'000.00	2'495'878.05
<hr/>			
Risultato finale	176'492.84	-3'269'560.00	3'446'052.84

4. Investimenti in beni amministrativi

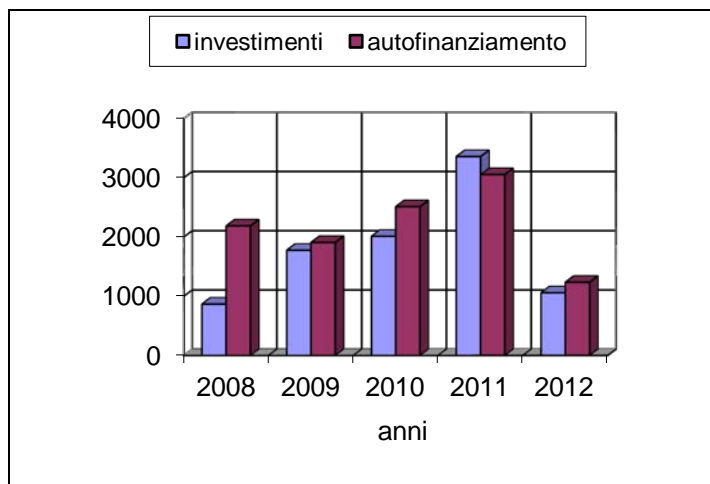
Gli investimenti netti effettuati nel corso del 2012 ammontano a frs. 1'059'320.40, suddivisi nelle seguenti categorie:

Opere del genio civile	654'168.00
Costruzioni edili	78'471.00
Mobilio, macchine, veicoli e attrezzature	112'680.00
Contributi propri	142'175.00
Uscite di pianificazione	71'826.40
Totale	1'059'320.40

Il totale dell'autofinanziamento alla fine della gestione 2012 è pari a frs. 1'235'813.24 sottraendo la quota degli investimenti netti di frs. 1'059'320.40 ne deriva un avanzo finanziario totale di frs. 176'492.84 quale riduzione del debito pubblico.

Riepiloghiamo graficamente gli investimenti netti effettuati dal 2008 al 2012:

anni	2008	2009	2010	2011	2012
Investimento	868	1'777	2'012	3'358	1'059
Autofinanziamento	2'187	1'908	2'512	3'054	1'236



Il grafico evidenzia che gli investimenti sono stati mantenuti al di sotto della capacità di autofinanziamento tranne il 2011 in cui l'investimento è stato leggermente al di sopra dell'autofinanziamento.

5. Indicatori finanziari

5.1. L'Autofinanziamento

L'autofinanziamento é costituito dai mezzi propri che sono a disposizione dell'Ente pubblico per finanziare almeno in parte gli investimenti (cash flow). Costituisce pertanto un legame importante fra il conto di gestione corrente ed il conto degli investimenti. L'autofinanziamento è generato dalla somma algebrica degli ammortamenti e del risultato d'esercizio.

	2012	2011	2010	2009	2008
ammortamento	1'632'198.45	2'920'083.60	2'217'626.50	1'856'970.20	1'965'765.80
risultato d'esercizio	-396'385.21	133'575.19	294'388.67	51'031.58	221'991.16
autofinanziamento	1'235'813.24	3'053'658.79	2'512'015.17	1'908'001.78	2'187'756.96

5.2. Capacità di autofinanziamento

Indica la percentuale dei ricavi disponibili per gli investimenti.

	2012	2011	2010	2009	2008
autofinanziamento	1'235'813.24	3'053'658.79	2'512'015.17	1'908'001.78	2'187'756.96
totale dei ricavi dedotto classe 49	14'799'437.48	16'585'157.42	15'312'929.87	13'614'595.45	13'731'563.24
Capacità di autofinanziamento	8.35%	18.41%	16.40%	14.01%	15.93%

Valutazione: (media cantonale 2010, 16.1%)

oltre il 20% buona capacità di autofinanziamento
 10% - 20% sufficiente capacità di autofinanziamento
 Inferiore al 10% **debole capacità di autofinanziamento**

5.3. Grado di autofinanziamento

Evidenzia la percentuale degli investimenti coperta dall'autofinanziamento.

	2012	2011	2010	2009	2008
autofinanziamento	1'235'813.24	3'053'658.79	2'512'015.17	1'908'001.78	2'187'756.96
Investimenti netti	1'059'320.40	3'358'067.15	2'012'157.55	1'777'102.00	867'747.95
Grado di autofinanziamento	116.66%	90.94%	124.84%	107.37%	252.12%

Valutazione: (media cantonale 2010, 137.30%)

oltre il 100% **buono**
 70% - 100% sufficiente
 inferiore al 70% debole

Gli investimenti effettuati nel corso del 2012 sono stati coperti in misura del 100.00% dalla liquidità prodotta all'interno dell'Amministrazione comunale.

5.4. Quota degli investimenti

	2012	2011	2010	2009	2008
Investimenti lordi	1'436'984.55	3'838'217.60	2'778'906.40	2'210'037.00	1'344'477.50
Spese correnti	15'195'822.69	17'301'824.23	15'529'295.40	14'498'091.24	12'644'955.99
Quota investimenti	9.46%	22.18%	17.89%	15.24%	10.63%

Valutazione: (media cantonale 2010, 15.40%)

Oltre il 30% investimento eccessivo
 20% - 30% investimento elevato
 10% - 20% investimento medio
 Inferiore al 10% **Investimento ridotto**

5.5. Copertura delle spese correnti

	2012	2011	2010	2009	2008
Risultato	-396'385.21	133'575.19	294'388.67	51'031.58	220'991.16
Spese	15'195'822.69	16'451'582.23	15'018'541.20	14'264'569.44	13'393'604.29
Copertura delle spese correnti	-2.61%	0.81%	1.96%	0.36%	1.65%

Valutazione: (media cantonale 2010, 3.30%)

oltre lo 0% risultato sufficiente-positivo
 -2,5% - 0% disavanzo moderato
oltre -2,5% **disavanzo importante**

5.6. Quota degli interessi

Indica la percentuale dei ricavi utilizzata per la copertura degli interessi netti (passivi meno attivi):

	2012	2011	2010	2009	2008
interessi netti	216'845.60	228'863.40	178'441.75	167'013.70	156'028.40
ricavi correnti	14'799'437.48	16'585'157.42	15'312'929.87	14'315'601.02	13'614'595.45
Quota degli interessi	1.47%	1.38%	1.17%	1.17%	1.15%

Valutazione: (media cantonale 2010, -1.4%)

inferiore al 2% **bassa incidenza**
 2% - 5% media incidenza
 5% - 8% forte incidenza
 oltre l'8% onere eccessivo

5.7. Quota degli oneri finanziari

Indica la percentuale dei ricavi di gestione corrente utilizzata per la copertura degli interessi netti più la quota degli ammortamenti sui beni amministrativi.

	2012	2011	2010	2009	2008
interessi netti + ammortamenti	1'849'044.05	3'148'947.00	2'396'068.25	2'023'983.90	2'121'794.20
ricavi correnti	14'799'437.48	16'585'157.42	15'312'929.87	14'315'601.02	13'614'595.45
Quota degli oneri finanziari	12.49%	18.99%	15.65%	14.14%	15.58%

Valutazione: (media cantonale 2010, 6.70%)

inferiore al 5% onere contenuto
5% - 15% **onere medio**
 15% - 25% onere elevato
 oltre il 25% onere eccessivo

5.8. Debito pubblico

	2012	2011	Variazione
Debiti			
20 Impegni correnti	392'322.50	849'419.60	-457'097.10
21 Debiti a breve termine	0.00	0.00	0.00
22 Debiti a medio e lungo termine	14'000'000.00	14'000'000.00	0.00
23 Debiti per gestioni speciali	0.00	0.00	0.00
24 Accantonamenti	2'932'572.10	3'803'390.50	-870'818.40
25 Transitori passivi	529'702.70	248'560.00	281'142.70
28 Impegni verso finanziamenti speciali	1'481'514.35	1'442'780.65	38'733.70
Totale dei debiti	19'336'111.65	20'344'150.75	-1'008'039.10
Beni patrimoniali			
10 Liquidità	1'531'757.64	2'896'399.53	-1'364'641.89
11 Crediti	5'630'075.66	5'083'696.53	546'379.13
12 Investimenti in beni patrimoniali	1.00	1.00	0.00
13 Transitori attivi	1'223'059.35	1'236'342.85	-13'283.50
Totale dei beni patrimoniali	8'384'893.65	9'216'439.91	-831'546.26
Debito pubblico netto	10'951'218.00	11'127'710.84	-176'492.84

Nonostante il leggero disavanzo registriamo una riduzione debito pubblico di frs. 176'492.84.

Statistica della popolazione del nostro Comune:

anno	totale	variazione
2012	4735	61
2011	4674	36
2010	4638	29
2009	4609	73
2008	4536	103
2007	4433	30
2006	4403	5

5.9. Debito pubblico procapite

Rappresentiamo l'evoluzione del debito pubblico pro capite dal 2008 al 2012.

Anno	Debito pro capite	Variazione
2012	2'312.82	-2.86%
2011	2'380.77	2.02%
2010	2'333.61	-5.01%
2009	2'456.75	-2.71%
2008	2'525.15	-12.37%

Valutazione: (media cantonale 2010, 3'526)

fino a frs. 1'000	debole indebitamento
1'000 - 3'000	medio indebitamento
3'000 - 5'000	elevato indebitamento
Oltre 5'000	eccessivo indebitamento

5.10. Grado di indebitamento

Evidenzia il potenziale di rimborso del debito.

	2012	2011	2010	2009	2008
Autofinanziamento	1'235'813.24	3'053'658.79	2'512'015.17	1'908'001.78	1'908'001.78
Debito pubblico	10'951'218.00	11'127'710.84	10'823'302.48	11'323'160.10	11'454'059.88
Grado di indebitamento	11.28%	27.44%	23.21%	16.85%	16.66%

Valutazione:

inferiore a 0	grave indebitamento
0 – 5%	difficoltà di garantire un corretto rimborso del debito
5 – 10%	indebitamento molto forte
10 – 15%	indebitamento forte
15 – 50%	indebitamento medio
oltre 50%	indebitamento sopportabile

5.11. Quota di indebitamento lordo

Indica la percentuale dell'indebitamento lordo in rapporto ai ricavi correnti:

	2012	2011	2010	2009	2008
Debiti	14'000'000.00	14'000'000.00	14'000'000.00	14'000'000.00	13'000'000.00
Ricavi correnti	14'799'437.48	16'555'967.62	15'280'769.07	14'276'657.72	13'597'916.15
Quota indebitamento	94.60%	84.56%	91.62%	98.06%	95.60%

Valutazione: (media cantonale 2010, 137.40%)

150% - 200%	elevata
100% - 150%	discreta
50% - 100%	buona
Inferiore al 50%	molto buona

5.12. Capitale proprio

Alla fine dell'esercizio 2012 il capitale proprio totale ammonta a frs. 4'738'607.65 così composto:

Avanzo riportato al 01.01.2012	5'134'992.86
Risultato gestione 2012	-396'385.21
Avanzo riportato al 31.12.2012	4'738'607.65

5.13. Quota di capitale proprio

Indica la percentuale del capitale proprio sul totale dei passivi:

	2012	2011	2010	2009	2008
Capitale proprio	4'738'607.65	5'134'992.86	5'001'417.67	4'707'029.00	4'655'997.42
Totale dei passivi	24'074'719.30	25'479'143.61	24'815'866.22	25'240'592.13	24'402'028.18
Quota di capitale	19.68%	20.15%	20.15%	18.65%	19.08%

Valutazione: (media cantonale 2010, 17.40%)

inferiore al 10%	Debole
10% - 20%	Media
20% - 40%	Buona
Oltre il 40%	Eccessiva

AZIENDA ACQUA POTABILE

GESTIONE CORRENTE

Il consuntivo 2012 è stato suddiviso in 2 parti la prima parte riferita alla gestione ordinaria dell'azienda AP e la seconda parte riferita alle spese straordinarie legate all'inquinamento del Pozzo Polenta.

Gestione ordinaria		Gestione inquinamento Pozzo Polenta	
Spese di gestione	567'451.89	Spese straordinarie	372'738.35
Ricavi di gestione	733'281.05	Ricavi straordinari	0.00
Risultato ordinario	165'829.16	Risultato straordinario	-372'738.35
Risultato finale		-206'909.19	

L'esercizio chiude con un disavanzo di gestione totale pari a frs. 206'909.19. Le entrate ammontano a frs. 733'281.05 con un aumento rispetto al preventivo 2012 di frs. 18'481.05 pari al 2.58%.

Le spese totali ammontano a frs. 940'190.24 con una riduzione rispetto al preventivo 2012 di frs. 159'709.76 pari al 14.52%.

Di seguito procediamo all'analisi della gestione **ordinaria**:

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Entrate	733'281.05	714'800.00	794'363.30
Uscite	567'451.89	727'900.00	638'262.07
Risultato	165'829.16	-13'100.00	156'101.23

L'avanzo d'esercizio di frs. 165'829.16 dev'essere ricalcolato in quanto l'inquinamento al pozzo Polenta ha comportato una riduzione delle spese di gestione ordinaria che in una situazione normale l'azienda acqua potabile avrebbe dovuto sostenere.

Di seguito oggettiviamo il risultato d'esercizio 2012 considerando la situazione sopra descritta:

Risultato d'esercizio 2012	165'829.16
Ammortamento del pozzo	-66'909.40 quota addebitata alla gestione straordinaria
Energia elettrica	-20'000.00
Acquisto acqua potabile da Chiasso	-40'000.00
Interessi attivi	-11'000.00
Risultato finale 2012	27'919.76

Considerando le spese non sostenute per l'inattività del Pozzo Polenta il risultato dell'Azienda Acqua Potabile presenterebbe un avanzo di circa frs. 27'000.00.

6. Entrate

	Ricavi	
	42	43
Consuntivo 2012	11'114.45	722'166.60
Preventivo 2012	200.00	714'600.00
Consuntivo 2011	20'656.55	773'706.75

6.1. Gruppo 42 – Redditi della sostanza

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Totale ricavi	11'114.45	200.00	20'656.55
Variazione		10'914.45	-9'542.10
Percentuale		5457.23%	-46.19%

Gli interessi attivi sono comprensivi di frs. 10'865.50 relativi al saldo attivo del c/c Azienda/Comune, in quanto il prestito di frs. 1'000'000.00, contratto dall'Azienda AP, è stato accreditato sul conto del Comune ed utilizzato solo parzialmente per la nuova condotta AP Lungo Breggia. Il credito d'investimento ammonta a frs. 800'000.00 ed alla fine del 2012 è stato pagato un totale di frs. 486'502.35.

6.2. Gruppo 43 – Tasse d'utilizzazione e servizi

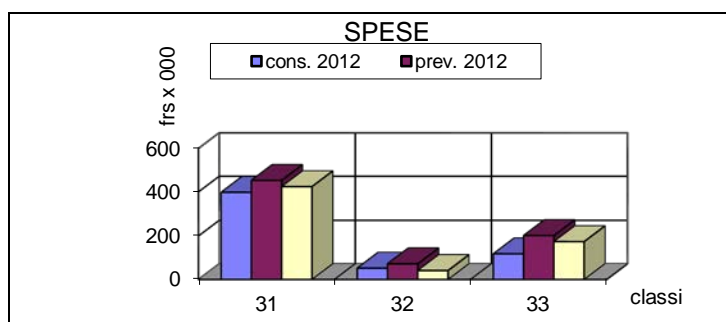
	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Totale ricavi	722'166.60	714'600.00	773'706.75
Variazione		7'566.60	-51'540.15
Percentuale		1.06%	-6.66%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Amministrazione	Fornitura acqua potabile a utenti	712'742.10	704'000.00	8'742.10

A bilancio consuntivo 2012 sono stati fatturati MC 418'786 contro MC. 428'036 relativi all'anno 2011. La flessione è legata alle date di lettura dei contatori.

6.3. Uscite

	Gruppi di spesa		
	31	32	33
Consuntivo 2012	398	52	118
Preventivo 2012	453	72	202
Consuntivo 2011	424	41	174



LEGENDA:

- 31 Spese per beni e servizi
- 32 interessi passivi
- 33 condoni abbandoni e ammortamenti

6.4. Gruppo 31 – Spese per beni e servizi

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Totale spese	398'088.99	453'900.00	423'593.32
Variazione		-55'811.01	-25'504.33
Percentuale		-12.30%	-6.02%

Dicastero	Conto	Consuntivo	Preventivo	Variazione
Amministrazione	Acquisto contatori	17'814.25	10'000.00	7'814.25
	Acquisto attrezzature		10'000.00	-10'000.00
	Manutenzione condotte e serbatoi	52'134.20	30'000.00	22'134.20
	Onorari per consulenze e progetti	0.00	20'000.00	-20'000.00
	Prestazione AGE	180'000.00	230'000.00	-50'000.00

311.000 Acquisto contatori

Nel corso del 2012 sono stati acquistati contatori necessari per le nuove costruzioni come pure per la sostituzione di quelli esistenti per un cattivo funzionamento.

311.001 Acquisto attrezzature

Il credito a disposizione per l'acquisto di attrezzature non è stato utilizzato.

314.000 Manutenzione condotte

Nel corso del 2012 sono stati necessari interventi importanti relativi alle rotture delle tubazioni condotte AP.

318.004 Onorari per consulenze e progetti

Il Municipio non ha utilizzato il credito a disposizione per l'allestimento di eventuali progetti di massima e di consulenze.

318.033 Prestazioni AGE

Sulla base della convenzione stipulata, la quale prevede un onere di frs. 180'000.00, a bilancio preventivo erano stati inseriti prudenzialmente frs. 50'000.00 quali prestazioni straordinarie.

6.5. Gruppo 32 – Interessi passivi

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Totale spese	51'720.60	72'000.00	40'558.85
Variazione		-20'279.40	11'161.75
Percentuale		-28.17%	27.52%

Nel corso del 2011 è stato attivato un prestito di frs. 1'000'000.00 per far fronte alla nuova condotta AP Viale Breggia che prevede un investimento di frs. 800'000.00. Alla fine del 2012 l'importo di frs. 1'000'000.00 è stato utilizzato solo parzialmente.

Alla gestione straordinaria è stata addebitata la quota parte degli interessi passivi.

Di seguito riportiamo i prestiti consolidati al 31.12.2012:

Istituto di Credito	Scadenza	Tasso	Frs.
UBS	02.03.2015	1.70%	1'000'000
UBS	26.04.2021	2.85%	2'500'000
Totale			3'500'000

6.6. Gruppo 33 – Condoni abbandoni - ammortamenti

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Totale spese	117'642.30	202'000.00	174'109.90
Variazione		-84'357.70	-56'467.60
Percentuale		-41.76%	-32.43%

Gli ammortamenti dei beni amministrativi sono stati calcolati sulla base della durata del bene come previsto dalla LOC. L'ammortamento relativo al pozzo Polenta e l'allacciamento AP con Balerna per un totale di frs. 66'909.40 è stato addebitato alla gestione straordinaria. Considerando questa operazione l'ammortamento totale ammonta a frs. 184'551.70.

7. Gestione inquinamento pozzo Polenta

	Consuntivo 2012	Preventivo 2012	Consuntivo 2011
Totale spese nette	372'738.35	372'000.00	342'412.60
Variazione		738.35	30'325.75
Percentuale		0.20%	8.86%

Di seguito elenchiamo le spese sostenute:

Onorari per consulenze e progetti	4'629.65
Acquisto AP dal Comune di Balerna	36'981.30
Acquisto AP dal Comune di Chiasso	164'623.30
Spese legali	61'592.95
Interessi passivi	38'001.75
Ammortamenti	66'909.40
Totale spese inquinamento	372'738.35

8. Investimenti

Il totale degli investimenti lordi ammonta a frs. 533'224.45, così composto:

Investimento	Ordinario	Straordinario
Condotta Lungo Breggia	318'009.10	
Condotta AP Via Bassora	95'990.65	
Condotta AP viale Serfontana	65'144.95	
Condotta AP Via Mura	34'259.20	
Rifacimento tetto pozzo polenta	4'351.85	
Moduli radio	15'468.70	
Totale	533'224.45	0.00
Totale investimenti	<u>533'224.45</u>	

9. Indicatori finanziari

9.1. L'autofinanziamento

L'autofinanziamento è costituito dai mezzi propri che sono a disposizione dell'Ente pubblico per finanziare almeno in parte, gli investimenti (cash flow).

Costituisce pertanto un legame importante fra il conto di gestione corrente ed il conto degli investimenti. L'autofinanziamento è generato dalla somma algebrica degli ammortamenti e del risultato d'esercizio.

Di seguito rappresentiamo i risultati dell'autofinanziamento ordinario e straordinario:

	ordinario	straordinario	totale
Risultato d'esercizio	165'829.16	-372'738.35	-206'909.19
Ammortamenti	117'642.30	66'909.40	184'551.70
Autofinanziamento	283'471.46	-305'828.95	-22'357.49

	2012	2011	2010	2009	2008
Ammortamento	184'551.70	220'137.00	216'656.10	168'896.23	160'647.35
Risultato d'esercizio	-206'909.19	-186'311.37	-217'234.60	-279'225.83	-211'810.75
Autofinanziamento	-22'357.49	33'825.63	-578.50	-110'329.60	-51'163.40

Alla fine del 2012 l'autofinanziamento prodotto dall'azienda acqua potabile è risultato insufficiente a coprire le spese di gestione.

9.2. Capacità d'autofinanziamento

Indica la percentuale dei ricavi disponibili per gli investimenti.

	2012	2011	2010	2009	2008
autofinanziamento	-22'357.49	33'825.63	-578.50	-110'329.60	-51'163.40
totale dei ricavi dedotto classe 49	733'281.05	794'363.30	669'540.75	694'287.35	542'670.85
Capacità di autofinanziamento	-3.05%	4.26%	-0.09%	-15.89%	-9.43%

Valutazione:

negativo i ricavi non coprono le spese

0 – 10% debole capacità di autofinanziamento

10% – 20% sufficiente capacità di autofinanziamento

Oltre 20% buona capacità di autofinanziamento

9.3. Grado d'autofinanziamento

Evidenzia la percentuale degli investimenti coperta dall'autofinanziamento.

	2012	2011	2010	2009	2008
autofinanziamento	-22'357.49	33'825.63	-578.50	-110'329.60	-51'163.40
Investimenti netti	533'224.45	403'102.00	340'167.35	249'307.95	31'832.05
Grado di autofinanziamento	-4.19%	8.39%	-0.17%	-44.25%	-160.73%

Valutazione:

100%

buono

70% - 100%

sufficiente

inferiore del 70%

debole

Gli investimenti effettuati durante il 2012 sono stati coperti aumentando l'indebitamento dell'Azienda Acqua potabile .

9.4. Quota degli interessi

Indica la percentuale dei ricavi di gestione corrente utilizzata per la copertura degli interessi netti più la quota degli ammortamenti sui beni amministrativi.

	2012	2011	2010	2009	2008
interessi netti	78'607.90	60'772.30	69'084.90	62'800.25	53'338.30
ricavi correnti	733'281.05	794'363.30	669'540.75	694'287.35	542'670.85
Quota degli interessi	10.72%	7.65%	10.32%	9.05%	9.83%

Valutazione:

inferiore al 2%	bassa incidenza
2% - 5%	media incidenza
5% - 8%	forte incidenza
oltre all'8%	onere eccessivo

L'onere degli interessi passivi risulta eccessivo.

9.5. Quota degli oneri finanziari

Quanto ammonta la percentuale degli interessi netti più la quota degli ammortamenti sui beni amministrativi sul totale dei ricavi di gestione corrente.

	2012	2011	2010	2009	2008
interessi netti + ammortamenti	263'159.60	280'909.30	285'741.00	231'696.48	223'985.65
ricavi correnti	733'281.05	794'363.30	669'540.75	694'287.35	542'670.85
Quota degli oneri finanziari	35.89%	35.36%	42.68%	33.37%	41.27%

Valutazione:

inferiore al 5%	onere contenuto
5% - 15%	onere medio
15% - 25%	onere elevato
oltre 25%	onere eccessivo

9.6. Conto dei flussi di capitale

Di seguito rappresentiamo il flusso dei capitali evidenziando la differenza di liquidità tra l'inizio e la fine dell'esercizio 2012.

ORIGINE DEI MEZZI

Risultato dell'esercizio	-206'909.19	
Ammortamenti amministrativi	<u>184'551.70</u>	
Autofinanziamento		-22'357.49
Diminuzione dei crediti	<u>547'463.19</u>	
Diminuzione dei beni patrimoniali		547'463.19
Aumento transitori passivi	14'666.40	
Aumento degli impegni correnti	<u>57'287.31</u>	
Aumento del capitale dei terzi		71'953.71
Totale origine dei mezzi		597'059.41

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI

Aumento transitori attivi	<u>24'010.15</u>	
Aumento dei beni patrimoniali		24'010.15
Diminuzione degli accantonamenti	<u>10'190.00</u>	
Riduzione del capitale dei terzi		10'190.00
Uscite di investimenti		533'224.45
Totale impiego dei mezzi		567'424.60
Aumento dei mezzi liquidi		29'634.81

Liquidità:		
Saldo al 01.01.2012	15'311.60	
Saldo al 31.12.2012	<u>44'946.41</u>	29'634.81

10. Bilancio

10.1. Debito pubblico

	2012	2011	Variazione
Debiti			
20 Impegni correnti	74'892.76	17'605.45	57'287.31
22 Debiti a medio e lungo termine	3'500'000.00	3'500'000.00	0.00
24 Accantonamenti	2'000.00	12'190.00	-10'190.00
25 Transitori passivi	77'470.75	62'804.35	14'666.40
Totale dei debiti	3'654'363.51	3'592'599.80	61'763.71
Beni patrimoniali			
10 Liquidità	44'946.41	15'311.60	29'634.81
11 Crediti	397'686.65	945'149.84	-547'463.19
12 Investimenti in beni patrimoniali	5'000.00	5'000.00	0.00
13 Transitori attivi	33'901.55	9'891.40	24'010.15
Totale dei beni patrimoniali	481'534.61	975'352.84	-493'818.23
Debito pubblico netto	3'172'828.90	2'617'246.96	555'581.94

Il debito pubblico registra un incremento di frs. 555'581.94 situandosi a frs. 3'172'828.90 rispettivamente il debito pubblico pro capite ammonta a circa frs. 670.00 contro frs. 560.00 del 2011.

10.2. Grado di indebitamento

Evidenzia il potenziale di rimborso del debito.

	2012	2011	2010	2009
Autofinanziamento	-22'357.49	33'825.63	-578.50	-110'329.60
Debito pubblico	3'172'828.90	2'617'246.96	2'247'970.59	1'907'224.74
Grado di indebitamento	-0.70%	1.29%	-0.03%	-5.78%

Valutazione:

< 0	Grave indebitamento
0 – 5%	Difficoltà di garantire un corretto rimborso del debito
5 – 10%	Indebitamento molto forte
10 – 15%	Indebitamento forte
15 – 50%	Indebitamento medio
> 50%	Indebitamento sopportabile

10.3. Capitale proprio

Disavanzo riportato al 01.01.2012	220'367.06
Risultato gestione 2012	<u>206'909.19</u>
Disavanzo riportato al 31.12.2012	427'276.25

Alla fine del 2012 l'Azienda Acqua Potabile accumula un capitale passivo di frs. 427'276.25. L'eccedenza passiva deve essere ammortizzata di regola entro 4 anni come previsto dalla LOC art. 158.



COMUNE DI MORBIO INFERIORE

***RELAZIONE DI REVISIONE RELATIVA AI
CONTI CONSUNTIVI 2012***

FEBBRAIO 2013



Lodevole Municipio
del Comune di Morbio Inferiore
6834 **Morbio Inferiore**

Mendrisio, 26 febbraio 2013/AB/CLC

Gentile Signora Sindaco
Egredi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo verificato i conti consuntivi 2012 del vostro Comune.

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

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

Raccomandiamo pertanto l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi.

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

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Angelo Bianchi

Claudio Crivelli

INDICE

A.	TENUTA ED ORGANIZZAZIONE DELLA CONTABILITÀ	1
B.	COMPLETEZZA FORMALE DEI CONTI	1
C.	ESATTEZZA DELLE CONSISTENZE DI BILANCIO	3
1.	<i>Liquidità</i>	3
2.	<i>Crediti</i>	4
3.	<i>Investimenti in beni patrimoniali</i>	7
4.	<i>Transitori attivi</i>	7
5.	<i>Investimenti in beni amministrativi</i>	8
6.	<i>Impegni correnti</i>	10
7.	<i>Debiti a medio-lungo termine</i>	10
8.	<i>Accantonamenti</i>	11
9.	<i>Transitori passivi</i>	12
10.	<i>Impegni verso finanziamenti speciali</i>	12
11.	<i>Capitale proprio</i>	13
D.	CONTO DI GESTIONE CORRENTE	14
E.	CONTO INVESTIMENTI E CONTO DI CHIUSURA	15
F.	CONCLUSIONI	16

**RELAZIONE DETTAGLIATA INERENTE LA REVISIONE DEI
CONTI CONSUNTIVI 2012 DEL COMUNE DI MORBIO INFERIORE**

Gentile Signor Sindaco
Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo proceduto alla revisione dei conti consuntivi 2012 del vostro Comune. I risultati principali delle nostre verifiche sono illustrati in questa relazione.

A. TENUTA ED ORGANIZZAZIONE DELLA CONTABILITÀ

Sulla base delle nostre verifiche confermiamo che:

- *la contabilità è aggiornata in modo regolare,*
- *le registrazioni contabili sono supportate dai relativi giustificativi,*
- *l'organizzazione contabile e le procedure di controllo sono conformi alla struttura del vostro Comune,*
- *la gestione dei pagamenti è regolamentata correttamente*

B. COMPLETEZZA FORMALE DEI CONTI

Per quanto concerne la completezza formale dei conti consuntivi ricordiamo che, in ossequio alle disposizioni dell'art. 21 RgfLoc, devono essere presentati i seguenti documenti:

- 1) riassunto del consuntivo
- 2) ricapitolazione per genere di conto del conto di gestione corrente a tre cifre con subtotali a due cifre

-
- 3) ricapitolazione funzionale del conto di gestione corrente a tre cifre
 - 4) ricapitolazione per dicasteri del conto di gestione corrente
 - 5) dettaglio del conto di gestione corrente
 - 6) ricapitolazione per genere di conto del conto degli investimenti a tre cifre con subtotali a due cifre
 - 7) ricapitolazione per dicasteri del conto degli investimenti
 - 8) dettaglio del conto degli investimenti
 - 9) bilancio con indicazione dei totali, a livello di conti, di classe e a livello di beni patrimoniali, beni amministrativi, eccedenza passiva, capitale di terzi, finanziamenti speciali e capitale proprio
 - 10) tabella degli ammortamenti
 - 11) controllo dei crediti, ovvero l'elenco dei crediti votati con gli importi utilizzati e ancora disponibili in rapporto, ove è il caso, allo stato di avanzamento dei lavori
 - 12) elenco dei debiti
 - 13) conto dei flussi di capitale per il fondo mezzi liquidi
 - 14) elenco degli impegni eventuali
 - 15) analisi finanziaria con il calcolo dei seguenti indicatori:
 - grado di autofinanziamento
 - capacità di autofinanziamento
 - quota degli interessi
 - quota degli oneri finanziari
 - debito pubblico totale e pro capite
 - quota di capitale proprio

C. ESATTEZZA DELLE CONSISTENZE DI BILANCIO

Confermiamo di aver verificato la corrispondenza dei saldi iniziali al 1 gennaio 2012 con i saldi approvati dal Legislativo comunale al 31 dicembre 2011.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
1. Liquidità	<u>Fr. 2'896'399.53</u>	<u>Fr. 1'531'757.64</u>

Questi i mezzi liquidi del Comune di Morbio Inferiore al 31 dicembre 2012:

Casse	Fr. 11'122.75
Conti correnti postali	" 538'042.83
Conto corrente bancario	" 982'592.06
Totale liquidità	<u>Fr. 1'531'757.64</u>

Casse

I singoli saldi a bilancio al 31 dicembre 2012 sono stati verificati tramite i rispettivi giustificativi di conferma.

Conti correnti postali

I saldi esposti a bilancio concordano con gli estratti dell'avere in conto al 31 dicembre 2012. Gli interessi attivi 2012 e la relativa imposta preventiva sono contabilizzati correttamente. Il conto di bilancio "101.003 Liquidità in viaggio" evidenzia l'ammontare di movimenti di fine 2012 la cui rilevazione in conto corrente postale è avvenuta ad inizio 2013.

Conto corrente bancario

Il saldo a bilancio corrisponde con quanto risulta dal rispettivo estratto conto bancario al 31 dicembre 2012. Gli interessi attivi e la relativa imposta preventiva sono contabilizzati in modo corretto.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
2. Crediti	<u>Fr. 5'083'696.53</u>	<u>Fr. 5'630'075.66</u>

Questi i crediti del vostro Comune a bilancio al 31 dicembre 2012:

Crediti in conto corrente	Fr. 17'815.71
Imposte da incassare	" 5'145'925.25
Debitori diversi	" 455'702.00
Altri crediti	" 10'632.70
Totale crediti	<u>Fr. 5'630'075.66</u>

Crediti in conto corrente

Il saldo a bilancio, ad inizio 2012 esposto al passivo, rileva il credito in conto corrente del Comune nei confronti della vostra Azienda acqua potabile.

Il valore esposto all'attivo al 31 dicembre 2012 è stato confrontato con quanto risulta dalla contabilità della controparte alla stessa data.

Il saldo ha avuto per lo più natura di debito nel corso del 2012, motivo per cui sono stati conteggiati per l'esercizio in esame interessi passivi netti pari a Fr. 10'863.95.

Imposte da incassare

Abbiamo verificato i saldi a bilancio sulla base delle distinte nominative della contabilità ausiliaria. I crediti relativi agli esercizi 2011 e precedenti sono suffragati dalle tabelle di cui sopra, tenuto conto delle notifiche ancora mancanti.

Il credito relativo al 2012 è il frutto della valutazione del gettito di competenza dedotti i relativi incassi.

Il bilancio al 31 dicembre 2012 evidenzia i seguenti saldi per imposte da incassare:

Imposte 2010 e precedenti	Fr. 572'656.55
Imposte 2011	" 1'865'490.40
Imposte 2012	" 2'707'778.30
<i>Totale Imposte da incassare</i>	<u><u>Fr. 5'145'925.25</u></u>

La stima del gettito di imposta è stata effettuata sulla base di tutte le informazioni a disposizione della cancelleria comunale a fine anno ed è da ritenere corretta.

Questo l'accertamento in gestione corrente:

	Gettito comunale 88%
Persone fisiche, reddito e sostanza e imposta personale	Fr. 8'000'000.—
Persone giuridiche, utile e capitale	" 700'000.—
Imposta immobiliare comunale	" 450'000.—
<i>Totale gettito di imposta</i>	<u><u>Fr. 9'150'000.—</u></u>

Debitori diversi

I singoli importi elencati di seguito sono stati verificati sulla base della relativa documentazione o di confronti di plausibilità con l'anno precedente e l'attività svolta dal Comune.

I crediti evidenziati a bilancio per le diverse tasse corrispondono con quanto risulta dalla contabilità ausiliaria per la gestione crediti. Questa la composizione del totale Debitori diversi al 31 dicembre 2012:

Imposte speciali	Fr.	8'281.75
Raccolta rifiuti	"	168'735.50
Tassa d'uso fognatura	"	2'612.65
Contributi di miglioria	"	1'391.60
Refezione	"	12'237.85
Esonero rifugi	"	14'520.00
Tasse di parcheggio	"	19'925.00
Tasse diverse e altre tasse	"	73'932.25
Contributo costruzione PGS	"	<u>154'065.40</u>
<i>Totale debitori diversi</i>		<u><u>Fr. 455'702.00</u></u>

Altri crediti

Questa posizione evidenzia un credito IVA nei confronti dell'Amministrazione federale delle contribuzioni. Il saldo in esame corrisponde a quanto risulta dal rendiconto del III trimestre 2012 per il servizio rifiuti. I debiti concernenti il IV trimestre 2012 per il servizio citato e la gestione fognatura sono parte del saldo Creditori. Abbiamo effettuato verifiche di plausibilità dei valori dichiarati per il 2012.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
3. Investimenti in beni patrimoniali	<u>Fr. 1.00</u>	<u>Fr. 1.00</u>

Il saldo a bilancio al 31.12.2012 di Fr. 1.— corrisponde al valore residuo riportato per l'investimento "Pesa pubblica".

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
4. Transitori attivi	<u>Fr. 1'236'342.85</u>	<u>Fr. 1'223'059.35</u>

Questi i transitori attivi a bilancio al 31 dicembre 2012:

Altri transitori attivi	Fr. 1'219'174.40
Imposta preventiva	" 3'884.95
Totale transitori attivi	<u>Fr. 1'223'059.35</u>

Altri transitori attivi

Abbiamo verificato gli importi a bilancio sulla base della relativa documentazione. Confermiamo la correttezza degli accertamenti effettuati.

Il saldo in esame comprende importi valutati per ricavi di competenza del 2012 non ancora notificati, fatturati e incassati a fine esercizio e di pagamenti effettuati a fine 2012 per costi di competenza del 2013 e quindi correttamente attivati a bilancio.

Imposta preventiva

Abbiamo verificato il saldo a bilancio per mezzo dei documenti bancari e postali che lo compongono per le quote trattenute sui redditi finanziari maturati nel 2012. Per questo credito evidenziato nei confronti dell'Amministrazione federale delle contribuzioni è stata inoltrata la richiesta di rimborso nel 2013.

	31.12.2011	31.12.2012
5. Invest. in beni amministrativi	Fr. 14'530'131.60	Fr. 14'035'124.00
Contributi per investimenti	“ 1'395'814.95	“ 1'330'307.40
Altre uscite attivate	“ 336'757.15	“ 324'394.25
Totale invest. Amministrativi	<u>Fr. 16'262'703.70</u>	<u>Fr. 15'689'825.65</u>

Per tutti gli investimenti abbiamo verificato il movimento dell'anno, prestando particolare attenzione alla base legale, cioè il credito concesso dal Consiglio Comunale.

La tabella riassuntiva indicante lo stato di utilizzo dei singoli crediti di investimento è correttamente presentata in allegato al consuntivo.

Questi i beni amministrativi del Comune di Morbio Inferiore al 31 dicembre 2012:

Terreni non edificati	Fr. 151'224.50	
Opere del genio civile	“ 7'183'242.95	
Costruzioni edili	“ 6'286'809.20	
Mobili, macchine, veicoli, ecc.	“ 413'847.35	
Investimenti in beni amministrativi	<u>Fr. 14'035'124.00</u>	Fr. 14'035'124.00
Contributi a Cantoni	Fr. 978'659.35	
Contributi a Comuni e Consorzi	“ 351'648.05	
Contributi per investimenti	<u>Fr. 1'330'307.40</u>	Fr. 1'330'307.40
Altre uscite attivate	Fr. 324'394.25	
Altre uscite attivate	<u>Fr. 324'394.25</u>	Fr. 324'394.25
Totale investimenti beni amministrativi		<u>Fr. 15'689'825.65</u>

Gli ammortamenti amministrativi ordinari effettuati per un totale di Fr. 1'632'198.45 corrispondono al 10% del valore residuo dei beni amministrativi alla fine del periodo precedente comprensivi dei saldi relativi alle infrastrutture per la depurazione delle acque. Considerati i valori determinanti al netto di quanto concerne gli investimenti per le canalizzazioni, ne deriva un'aliquota del 10.4%.

L'aliquota media raggiunge il limite minimo del 10% previsto dall'art. 158 cpv. 2 LOC.

Nelle singole categorie sono state rispettate le aliquote indicate a preventivo.

Conformemente alle disposizioni dell'art. 158 cpv. 3 LOC, gli ammortamenti per gli investimenti in opere per la depurazione delle acque sono calcolati in rate costanti applicando i tassi d'ammortamento sui valori d'investimento iniziali e in considerazione di una durata di utilizzo totale stimata di 30 anni (aliquota del 3.33%). In ragione di maggiori ammortamenti addebitati in passato, per alcune opere di canalizzazione la quota percentuale è inferiore a quella sopra indicata e ai tassi minimi previsti dall'art. 13 RgfLOC.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
6. Impegni correnti	<u>Fr. 849'419.60</u>	<u>Fr. 392'322.50</u>

Questi gli impegni del Comune di Morbio Inferiore al 31 dicembre 2012:

Creditori	Fr. 237'941.45
Imposte da restituire	" 90'987.05
Depositi	" 2'375.00
Conto corrente Stato – Comune	" 59'312.80
Anticipi debitori	<u>" 1'706.20</u>
Totale impegni correnti	<u>Fr. 392'322.50</u>

I saldi a bilancio, verificati sulla base della relativa documentazione, sono da considerare corretti.

Il saldo Creditori concorda con quanto risultante dalla relativa gestione ausiliaria, mentre il valore che riguarda debiti per Imposte da restituire è stato riconciliato con il relativo dettaglio. Il saldo in conto corrente con lo Stato concerne il debito risultante dal relativo estratto del mese di dicembre 2012.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
7. Debiti a medio-lungo termine	<u>Fr. 14'000'000.00</u>	<u>Fr. 14'000'000.00</u>

I debiti a medio e lungo termine sono contabilizzati in modo corretto; i valori esposti corrispondono con gli estratti conto o i riconoscimenti di debito di fine anno.

Gli interessi passivi e le spese bancarie sono registrati correttamente nella gestione corrente.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
8. Accantonamenti	<u>Fr. 3'803'390.50</u>	<u>Fr. 2'932'572.10</u>

Questi gli accantonamenti a bilancio al 31 dicembre 2012:

Accantonamenti gestione corrente	Fr. 624'296.65
Accantonamenti investimenti	" 2'308'275.45
Totale accantonamenti	<u><u>Fr. 2'932'572.10</u></u>

Accantonamenti gestione corrente

Questa voce di bilancio passiva evidenzia valutazioni per spese di competenza del 2012 per le quali non si dispone ancora di un conteggio definitivo.

Abbiamo effettuato verifiche di plausibilità in considerazione dell'attività svolta e delle cifre dello scorso anno. Possiamo confermare la correttezza di quanto esposto al 31 dicembre 2012.

Accantonamenti investimenti

Il totale Accantonamenti conto degli investimenti è così composto:

Contributo di costruzione PGS	Fr. 2'306'883.85
Contributi di miglioria via dei Fiori, al Funtì e Rì	" 1'391.60
Totale accantonamenti investimenti	<u><u>Fr. 2'308'275.45</u></u>

La posizione di bilancio "Contributo di costruzione PGS" rileva l'ammontare complessivo dei contributi canalizzazioni incassati anticipatamente da parte del vostro Comune.

Nel 2012 sono stati contabilizzati prelevamenti per complessivi Fr. 198'000.— da questo fondo, a parziale copertura di uscite d'investimento, e sono stati addebitati Fr. 856.15 per una rettifica di valore di un contributo emesso. L'importo residuo verrà girato a diminuzione dei beni amministrativi al momento della realizzazione di ulteriori opere specifiche.

Il saldo "Contributi di miglioria via de Fiori, al Funtì e Rì" rileva quanto non ancora prelevato per le opere d'investimento relative.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
9. Transitori passivi	<u>Fr. 248'560.00</u>	<u>Fr. 529'702.70</u>

Il saldo esposto a bilancio, da considerare corretto, è stato verificato sulla base della relativa documentazione o, nel caso di stime, sulla base della plausibilità con l'attività svolta durante il 2012.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
10. Impegni verso finanz. speciali	<u>Fr. 1'442'780.65</u>	<u>Fr. 1'481'514.35</u>

Questi i finanziamenti speciali al 31 dicembre 2012:

Accantonamento manutenzione straordinaria canalizzazioni	Fr. 234'953.80
Contributi sostitutivi posteggi	" 245'365.00
Contributi sostitutivi rifugi Pci	" 1'001'195.55
Totale impegni verso finanziamenti speciali	<u><u>Fr. 1'481'514.35</u></u>

Come indicato a preventivo, al fondo di accantonamento per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni è stata attribuita una quota di Fr. 20'000.—. Dallo stesso fondo è stato effettuato un prelevamento di Fr. 9'722.25, pari ai corrispondenti costi di manutenzione sostenuti durante l'anno.

I contributi sostitutivi posteggi e rifugi incassati nel corso del 2012 sono stati correttamente attribuiti ai relativi finanziamenti speciali, i cui saldi concordano con i rispettivi dettagli nominativi.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
11. Capitale proprio	<u>Fr. 5'134'992.86</u>	<u>Fr. 4'738'607.65</u>

Conformemente al nuovo modello contabile, al capitale proprio, che funge da unica riserva generale per tutto l'esercizio corrente, viene addebitato il disavanzo dell'anno.

Questo il capitale proprio del Comune di Morbio Inferiore al 31 dicembre 2012:

Avanzi esercizi precedenti	Fr. 5'134'992.86
Disavanzo d'esercizio 2012	" - 396'385.21
Totale Capitale proprio	<u><u>Fr. 4'738'607.65</u></u>

D. CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Abbiamo verificato i movimenti della gestione corrente con particolare attenzione alla competenza e completezza delle spese e dei ricavi evidenziati.

Rimandiamo ai capitoli delle pagine precedenti per quanto concerne la plausibilità della valutazione del gettito d'imposta e la correttezza del calcolo degli ammortamenti.

La gestione corrente 2012 chiude con un disavanzo d'esercizio di Fr. 396'385.21 che verrà addebitato al capitale proprio.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Ricavi correnti	Fr. 16'839'213.27	Fr. 15'061'568.33
./. Spese correnti	" - 16'705'638.08	" - 15'457'953.54
Avanzo / disavanzo (-) d'esercizio	Fr. 133'575.19	Fr. - 396'385.21

Le variazioni di spesa e ricavo rispetto al preventivo votato dal Consiglio Comunale sono state verificate nel dettaglio. Le stesse sono oggetto del commento politico al consuntivo e non vengono pertanto riproposte nella nostra relazione.

E. CONTO INVESTIMENTI E CONTO DI CHIUSURA

Il conto degli investimenti è stato verificato nell'ambito del capitolo "Investimenti in beni amministrativi" e chiude con uscite nette di Fr. 1'059'320.40.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Uscite per investimenti	Fr. 3'838'217.60	Fr. 1'436'984.55
./. Entrate per investimenti	" - 480'150.45	" - 377'664.15
Investimenti netti	<u>Fr. 3'358'067.15</u>	<u>Fr. 1'059'320.40</u>

Dopo il riporto degli ammortamenti risulta dal conto investimenti un'eccedenza di finanziamento di Fr. 572'878.05.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Investimenti netti	Fr. 3'358'067.15	Fr. 1'059'320.40
./. Ammortamenti amministrativi	" - 2'920'083.60	" - 1'632'198.45
Fabbisogno / Eccedenza (-) di finanz.	<u>Fr. 437'983.55</u>	<u>Fr. - 572'878.05</u>

I conti consuntivi 2012 di Morbio Inferiore evidenziano un avanzo generale di Fr. 176'492.84 corrispondente alla diminuzione del debito pubblico:

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Avanzo / disavanzo (-) d'esercizio	Fr. 133'575.19	Fr. - 396'385.21
Fabbisogno (-) / eccedenza di finanz.	" - 437'983.55	" 572'878.05
Disavanzo (-) / Avanzo generale	<u>Fr. - 304'408.36</u>	<u>Fr. 176'492.84</u>

F. CONCLUSIONI

Durante il 2012 la contabilità è stata tenuta in modo corretto e regolare. Ringraziamo il personale dell'ufficio contabilità per la collaborazione prestata.

Restando a disposizione per ulteriori informazioni, ci è gradita l'occasione per porgere i nostri più distinti saluti.

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Angelo Bianchi

Claudio Crivelli





**AZIENDA ACQUA POTABILE DEL
COMUNE DI MORBIO INFERIORE**

***RELAZIONE DI REVISIONE RELATIVA AI
CONTI CONSUNTIVI 2012***

FEBBRAIO 2013



Lodevole Municipio
del Comune di Morbio Inferiore

6834 **Morbio Inferiore**

Mendrisio, 26 febbraio 2013/AB/CLC

Gentile Signora Sindaco

Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo verificato i conti consuntivi 2012 dell'Azienda Acqua Potabile del vostro Comune.

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

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

Raccomandiamo pertanto l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi.

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

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Angelo Bianchi

Claudio Crivelli

INDICE

A.	TENUTA ED ORGANIZZAZIONE DELLA CONTABILITÀ	1
B.	COMPLETEZZA FORMALE DEI CONTI	1
C.	ESATTEZZA DELLE CONSISTENZE DI BILANCIO	3
	1. <i>Liquidità</i>	3
	2. <i>Crediti</i>	3
	3. <i>Investimenti in beni patrimoniali</i>	4
	4. <i>Transitori attivi</i>	4
	5. <i>Investimenti in beni amministrativi</i>	4
	6. <i>Eccedenza passiva</i>	5
	7. <i>Impegni correnti</i>	6
	8. <i>Debiti a medio-lungo termine</i>	6
	9. <i>Accantonamenti</i>	7
	10. <i>Transitori passivi</i>	7
E.	CONTO INVESTIMENTI	9
F.	CONCLUSIONI	9

**RELAZIONE DETTAGLIATA INERENTE LA REVISIONE
DEI CONTI CONSUNTIVI 2012 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE
DEL COMUNE DI MORBIO INFERIORE**

Gentile Signora Sindaco

Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo proceduto alla revisione dei conti consuntivi 2012 dell'Azienda acqua potabile del vostro Comune. I risultati principali delle nostre verifiche sono illustrati in questa relazione.

A. TENUTA ED ORGANIZZAZIONE DELLA CONTABILITÀ

Sulla base delle nostre verifiche confermiamo che:

- *la contabilità è aggiornata in modo regolare,*
- *le registrazioni contabili sono supportate dai relativi giustificativi,*
- *l'organizzazione contabile e le procedure di controllo sono conformi alla struttura della vostra azienda,*
- *la gestione dei pagamenti è regolamentata correttamente*

B. COMPLETEZZA FORMALE DEI CONTI

Per quanto concerne la completezza formale dei conti consuntivi ricordiamo che, in ossequio alle disposizioni dell'art. 21 RgfLoc, devono essere presentati i seguenti documenti:

- 1) riassunto del consuntivo
- 2) ricapitolazione per genere di conto del conto di gestione corrente a tre cifre con subtotali a due cifre

-
- 3) ricapitolazione funzionale del conto di gestione corrente a tre cifre
 - 4) ricapitolazione per dicasteri del conto di gestione corrente
 - 5) dettaglio del conto di gestione corrente
 - 6) ricapitolazione per genere di conto del conto degli investimenti a tre cifre con subtotali a due cifre
 - 7) ricapitolazione per dicasteri del conto degli investimenti
 - 8) dettaglio del conto degli investimenti
 - 9) bilancio con indicazione dei totali, a livello di conti, di classe e a livello di beni patrimoniali, beni amministrativi, eccedenza passiva, capitale di terzi, finanziamenti speciali e capitale proprio
 - 10) tabella degli ammortamenti
 - 11) controllo dei crediti, ovvero l'elenco dei crediti votati con gli importi utilizzati e ancora disponibili in rapporto, ove è il caso, allo stato di avanzamento dei lavori
 - 12) elenco dei debiti
 - 13) conto dei flussi di capitale per il fondo mezzi liquidi
 - 14) elenco degli impegni eventuali
 - 15) analisi finanziaria con il calcolo dei seguenti indicatori:
 - grado di autofinanziamento
 - capacità di autofinanziamento
 - quota degli interessi
 - quota degli oneri finanziari
 - debito pubblico totale e pro capite
 - quota di capitale proprio

C. ESATTEZZA DELLE CONSISTENZE DI BILANCIO

Confermiamo di aver verificato la corrispondenza dei saldi iniziali al 1 gennaio 2012 con i saldi approvati dal Legislativo comunale al 31 dicembre 2011.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
1. Liquidità	<u>Fr. 15'311.60</u>	<u>Fr. 44'946.41</u>

Abbiamo verificato la correttezza del saldo del conto 101.000 (Fr. 44'741.41) tramite il rispettivo estratto postale. Gli interessi attivi maturati 2012 e la relativa imposta preventiva sono contabilizzati in modo corretto. Il saldo Liquidità in viaggio (Fr. 205.—) concerne un versamento effettuato da un contribuente a fine 2012 ma accreditato sul conto corrente postale nei primi giorni del 2013.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
2. Crediti	<u>Fr. 945'149.84</u>	<u>Fr. 397'686.65</u>

Al 31 dicembre 2012 l'Azienda acqua potabile vantava i seguenti crediti:

Debitori e tasse diverse	Fr. 361'876.45
Amministrazione federale delle contribuzioni, IVA	" 35'810.20
Totale Crediti	<u><u>Fr. 397'686.65</u></u>

Abbiamo verificato i singoli importi sulla base della relativa documentazione o di confronti di plausibilità con l'anno precedente e l'attività svolta dal Comune.

I saldi che compongono il totale Debitori e tasse diverse sopra esposto concordano con le distinte nominative dalla gestione ausiliaria e possono essere ritenuti corretti.

Il credito verso l'Amministrazione federale delle contribuzioni concerne i saldi IVA a favore dell'Azienda per il terzo e quarto trimestre del 2012. Abbiamo effettuato a questo riguardo una verifica di plausibilità dei valori dichiarati per il 2012.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
3. Investimenti in beni patrimoniali	<u>Fr. 5'000.00</u>	<u>Fr. 5'000.00</u>

La posizione di bilancio "Investimenti in beni patrimoniali" non ha registrato variazioni nel corso del 2012. Il saldo a bilancio è da ritenere corretto.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
4. Transitori attivi	<u>Fr. 9'891.40</u>	<u>Fr. 33'901.55</u>

Abbiamo verificato la posizione di bilancio sulla base della relativa documentazione, di confronti di plausibilità con l'anno precedente e l'attività svolta dalla vostra Azienda.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
5. Invest. in beni amministrativi	<u>Fr. 2'396'879.90</u>	<u>Fr. 2'745'552.65</u>

Per tutti gli investimenti abbiamo verificato il movimento dell'anno prestando particolare attenzione alla base legale, cioè il credito concesso dal Consiglio Comunale. In allegato al consuntivo è correttamente presentata la tabella indicante lo stato di utilizzo dei singoli crediti di investimento.

Gli ammortamenti amministrativi totali di Fr. 184'551.70 corrispondono al 7.7% del valore residuo all'inizio del periodo contabile.

Conformemente alle disposizioni dell'art. 158 cpv. 3 LOC, gli ammortamenti per infrastrutture per il servizio di approvvigionamento dell'acqua potabile sono calcolati applicando i tassi d'ammortamento sui valori d'investimento iniziali e in considerazione della relativa durata di vita stimata.

In ragione di differenze di ammortamenti addebitati in passato, per alcuni conti di bilancio la quota percentuale diverge dalle aliquote previste dall'art. 27 cpv. 4 RgfLOC. Osserviamo inoltre che in sede di allestimento del consuntivo i tassi d'ammortamento sono stati adeguati rispetto a quanto a preventivo col fine di adattarli alle nuove disposizioni dell'articolo citato in vigore dal 1.1.2012.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
6. Eccedenza passiva	<u>Fr. 220'367.06</u>	<u>Fr. 427'276.25</u>

All'eccedenza passiva di inizio anno viene addebitato il disavanzo dell'anno.

Eccedenza passiva al 1.1.	Fr. 220'367.06
Disavanzo d'esercizio	" 206'909.19
Totale Eccedenza passiva	<u><u>Fr. 427'276.25</u></u>

Rimandiamo alle disposizioni dell'art. 158 cpv. 5 LOC per ciò che concerne i termini di ammortamento del saldo attivo in esame.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
7. Impegni correnti	<u>Fr. 17'605.45</u>	<u>Fr. 74'892.76</u>

Questi gli impegni correnti al 31 dicembre 2012:

Creditori diversi	Fr. 55'152.50
Conto corrente Comune – AAP	“ 17'815.71
Acconti acqua potabile	<u>“ 1'924.55</u>
Totale Impegni correnti	<u>Fr. 74'892.76</u>

Abbiamo verificato i saldi al 31 dicembre 2012 Creditori diversi e Acconti acqua potabile sulla base della relativa contabilità ausiliaria e tramite i singoli giustificativi.

Il debito in conto corrente con il Comune è stato confrontato con quanto risulta dalla contabilità della controparte. Il saldo ha avuto per lo più natura di credito nel corso del 2012, motivo per cui sono stati conteggiati per l'esercizio in esame interessi attivi netti pari a Fr. 10'863.95.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
8. Debiti a medio-lungo termine	<u>Fr. 3'500'000.00</u>	<u>Fr. 3'500'000.00</u>

I valori esposti corrispondono con gli estratti conto o i riconoscimenti di debito UBS di fine anno. Gli interessi passivi e le spese bancarie sono registrati correttamente nella gestione corrente.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
9. Accantonamenti	<u>Fr. 12'190.00</u>	<u>Fr. 2'000.00</u>

Abbiamo effettuato verifiche di plausibilità di quanto compone il saldo di bilancio in considerazione dell'attività svolta e delle cifre dello scorso anno. Il saldo al 31 dicembre 2012 è da ritenere corretto.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
10. Transitori passivi	<u>Fr. 62'804.35</u>	<u>Fr. 77'470.75</u>

Abbiamo verificato questa posizione di bilancio sulla base dei relativi documenti giustificativi, per lo più fatture creditori ricevute nel 2013 per costi 2012. Confermiamo la correttezza di quanto esposto al 31 dicembre 2012.

D. CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Abbiamo verificato i movimenti della gestione corrente con particolare attenzione alla competenza e completezza delle spese e dei ricavi evidenziati.

Rimandiamo al capitolo 5 di questa nostra relazione per quanto concerne la correttezza del calcolo degli ammortamenti.

La gestione corrente 2012 chiude con un disavanzo d'esercizio di Fr. 206'909.19 che verrà addebitato all'eccedenza passiva.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Ricavi correnti	Fr. 794'363.30	Fr. 733'281.05
./ Spese correnti	- " 980'674.67	- " 940'190.24
Disavanzo d'esercizio	<u><u>- Fr. 186'311.37</u></u>	<u><u>- Fr. 206'909.19</u></u>

Osserviamo in particolare che la gestione corrente 2012 presenta costi netti per un ammontare di Fr. 372'738.35 relativi alla problematica "Inquinamento Pozzo Polenta".

Le variazioni di spesa e ricavo rispetto al preventivo votato dal Consiglio Comunale sono state verificate nel dettaglio. Le stesse sono oggetto del commento politico al consuntivo e non vengono pertanto riproposte nella nostra relazione.

E. CONTO INVESTIMENTI

Il conto investimenti evidenzia investimenti netti di Fr. 533'224.45. Dopo il riporto degli ammortamenti risulta un fabbisogno di finanziamento di Fr. 348'672.75.

	<u>2011</u>	<u>2012</u>
Investimenti netti	Fr. 403'102.00	Fr. 533'224.45
Ammortamenti amministrativi	- " 220'137.00	- " 184'551.70
Fabbisogno di finanziamento	<u>Fr. 182'965.00</u>	<u>Fr. 348'672.75</u>

F. CONCLUSIONI

Durante il 2012 la contabilità è stata tenuta in modo corretto e regolare. Ringraziamo il personale di cancelleria per la collaborazione prestata.

Restando a disposizione per ulteriori informazioni, ci è gradita l'occasione per porgere i nostri più distinti saluti.

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Angelo Bianchi

Claudio Crivelli

