

## Rapporto della Commissione della gestione del Consiglio Comunale di Lumino sul M.M. 04/2019 accompagnante il conto consuntivo dell'Amministrazione comunale di Lumino per l'anno 2018

Lumino, 27 maggio 2019

La Commissione della gestione si è riunita in data 27 maggio 2019. Presenti il presidente Candido Zorzi, i membri Andrea Torrigiani, Fabiano Pianetti, Sara De Gottardi e i supplenti Lorenzo Guaita e Riccardo De Gottardi. In rappresentanza dell'Esecutivo presenti il sindaco Dr. Curzio De Gottardi, e i municipali Gianpaolo Pronzini e Nicolò Parente, così come il segretario comunale a.i. Floriano Righetti e il vice segretario a.i. Claudio Guarise. Assente giustificato il membro Matteo Guscetti.

L'esercizio 2018 chiude con un disavanzo d'esercizio di **CHF 7'811.73** (nel 2017 i conti avevano chiuso con un disavanzo di **CHF 96'049.01**).

Si tratta di un risultato migliore rispetto a quanto previsto nel preventivo 2018 (disavanzo di **CHF 87'260**) e nel piano finanziario (disavanzo di **CHF 111'553**).

I ricavi correnti ammontano a **CHF 5'719'407.48** mentre le spese correnti ammontano a **CHF 5'727'219.21**.

Nel 2018 le spese correnti hanno registrato un aumento rispetto al Consuntivo 2017 (**+8,1%** pari a circa **CHF 424'494**).

Il gettito d'imposta ha registrato un'evoluzione positiva, superiore di quanto preventivato, per il terzo anno consecutivo si denota che all'aumento della popolazione corrisponde un aumento del gettito.

Analizzando il gettito fiscale è possibile scorgere le seguenti componenti:

- persone fisiche 2018: **CHF 2'629'870**;
- persone giuridiche 2018: **CHF 253'329**;
- imposta immobiliare 2018: **CHF 199'435**
- imposta personale 2018: **CHF 46'902**;
- riduzione per presunte carenze beni pari al 4% del gettito sulle persone fisiche e giuridiche: **CHF 120'133**.

Il contributo di livellamento è aumentato a **CHF 600'209** dai **CHF 544'910** del 2017 contro una cifra stimata a preventivo di **CHF 545'000**.

L'autofinanziamento che risulta pari a **CHF 691'788,27**, non permette di coprire gli oneri netti per investimenti che si collocano all'importante cifra di **CHF 1'007'056.80**. Il disavanzo totale, che incide negativamente sul debito pubblico, è quindi pari a **CHF 315'268,53** (circa **CHF 1'225'096** nel 2017). Da rilevare che si tratta del quinto anno consecutivo in cui il debito pubblico aumenta.

Anche se l'aumento del debito registrato negli ultimi cinque anni inizia ad essere importante (circa **CHF 2'467'296** in totale), il Municipio ritiene che per il momento non debba destare particolari preoccupazioni considerato che i tassi d'interesse sono ai minimi storici e che il debito riguarda in particolare l'importante progetto di ampliamento delle scuole.

Gli investimenti nel 2019 diminuiranno e probabilmente si avrà una diminuzione del debito pubblico e del debito pubblico pro capite.

Il Municipio ad ogni modo sta monitorando da vicino l'evoluzione delle finanze e del gettito in particolare ed è pronto ad agire in caso di un deterioramento con misure quali la riduzione delle spese e degli investimenti e l'incremento dei ricavi tramite l'aumento del moltiplicatore.

Nonostante la leggera ripresa registrata dal 2012, l'evoluzione delle risorse fiscali pro capite preoccupa il Municipio in quanto sta ad indicare che il Comune non riesce ad accrescere il gettito

almeno quanto la media cantonale. Come già rilevato negli scorsi anni si tratta di un'evoluzione difficile da contrastare, vista anche la quasi assenza di persone giuridiche sul territorio. Inoltre è presente la questione riguardante l'aumento dell'indebitamento. Il Municipio dovrà quindi essere particolarmente attento all'evoluzione dei costi e del gettito d'imposta al fine di mantenere equilibrate le finanze. L'Esecutivo è convinto che solo l'implementazione di misure volte a posizionare il Comune come luogo residenziale privilegiato potrà, anche se solo nel lungo termine, migliorare tale situazione. Tuttavia ciò non basterà e il Comune dovrà, oltre ad applicare una gestione prudentiale delle finanze, fare il possibile per trovare a medio termine nuove fonti d'entrata.

In seguito alla discussione sulla situazione finanziaria generale sono state richieste spiegazioni riguardo a singole voci contabili.

Per il Dicastero "Amministrazione" la voce *318.06 Consulenza legale e tecnica* ha avuto un saldo superiore a quanto preventivato a causa della questione poi risolta con le AMB. Alla voce *318.08 Esame costruzioni private* l'ammontare è dovuto al fermento edilizio presente sul nostro territorio.

Per il Dicastero "Educazione" alle voce *314.04 Manutenzione palazzo scolastico* l'importo è dovuto principalmente al controllo di sicurezza sugli impianti elettrici volti a rilasciare un rapporto di sicurezza (RaSi).

Per il Dicastero "Previdenza sociale" alla voce *365.07 Contributo a case per anziani per spese d'investimento* l'importo è dovuto a un incremento di costi per quanto riguarda le degenze in case anziani della Mesolcina. Nel 2019 grazie all'intervento del Cantone la situazione dovrebbe risolversi e le quote saranno equiparate.

Per il Dicastero "Protezione dell'ambiente e territorio" alle voce *318.37 Rifiuti vegetali* l'aumento è dovuto a nuove disposizioni sul materiale verde, esso non può più essere tritato sul posto e deve essere trasportato, in futuro è prevista una sinergia con Arbedo-Castione.

Si è inoltre discusso sul M.M 12/2013 concernente la richiesta di un credito di CHF 2'503'500.00 per l'edificazione di una sezione di Scuola elementare e una sezione di Scuola dell'infanzia. Tale opera è costata più del previsto (+ CHF 217'377.83 ) ma non ha superato il limite del 10% dell'importo preventivato , ciò che avrebbe richiesto la presentazione di un messaggio specifico ,come previsto dalla LOC (art.168). Ad ogni modo i Commissari hanno chiesto di poter verificare gli atti per capire le differenze su quanto preventivato.

Martedì 4 giugno 2019 i membri Andrea Torrigiani, Sara De Gottardi, ed il supplente Lorenzo Guaita hanno incontrato il tecnico comunale Marcello Ruffa, il Capodicastero Franco De Gottardi e il segretario comunale a.i. per avere delle delucidazioni sui costi dell'investimento.

Tale opera ha necessitato di 52 appalti per la realizzazione completa e 188 fatture tra acconti e liquidazioni. I Commissari presenti hanno ricevuto risposte precise e puntuali sulle singole voci contabili e sull'iter eseguito dal Municipio. Il Municipio è sempre stato informato dall'inizio alla fine sul saldo delle fatture, e nonostante gli imprevisti dovuti ad opere come ad esempio scavo, ulteriori pareti in cemento armato e la scelta di una parete con facciata ventilata, è stato possibile grazie a un meticoloso controllo sui costi non superare il 10% dell'importo preventivato e realizzare uno stabile conforme a tutti gli standard di qualità.

Non avendo ulteriori osservazioni da formulare, vi invitiamo a voler decretare:

**1. È dato scarico al Municipio di Lumino e sono approvati i conti consuntivi per l'anno 2018 che chiudono nel seguente modo:**

**a) Gestione corrente:**

totale delle entrate	CHF	5'719'407,48
totale delle uscite	CHF	<u>5'727'219,21</u>
disavanzo d'esercizio	CHF	<u>7'811,73</u>

che va a ridurre il capitale proprio.

b) Conto investimenti

totale delle uscite	CHF	1'208'084,31
totale delle entrate	CHF	<u>201'027,51</u>
onere netto per investimenti	CHF	<u>1'007'056,80</u>

2. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 e 168 cpv. 2 della LOC è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:

Pos. contabile	Numero del M.M	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune
620.501.07	04/2017	fr. 286'000.00	fr. 312'898.30	fr. 26'898.30	fr. 0.00	fr. 312'898.30

M.M. 04-2017 credito di CHF 286'000 per le opere di rifacimento del manto stradale ed il suo strato portante su via ai Ronchi.

3. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 e 168 cpv. 2 della LOC è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:

Pos. contabile	Numero del M.M	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune
620.501.08	05/2017	fr. 31'400.00	fr. 48'619.40	fr. 17'219.40	fr. 0.00	fr. 48'619.40

M.M. 05-2017 concernente la richiesta di un credito di CHF 31'400 per la sostituzione dei cinque aceri presenti davanti alla Chiesa di Bertè e la sistemazione della relativa piazzetta.

4. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 e 168 cpv. 2 della LOC, è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:

Pos. contabile	Numero del M.M	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune
200.503.09	08/2012	fr. 98'820.00	fr. 106'004.60	fr. 7'184.60	fr. 0.00	fr. 106'004.60

M.M. 08-2012 concernente la richiesta di un credito di CHF 98'820.00 per lo studio di ampliamento dello stabile della scuola dell'infanzia di Lumino.

5. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 e 168 cpv. 2 della LOC, è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:

Pos. contabile	Numero del M.M	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune
200.503.11	12/2013	fr. 2'503'500.00	fr. 2'720'877.83	fr. 217'377.83	fr. 0.00	fr. 2'720'877.83

M.M. 12-2013 concernente la richiesta di un credito di CHF 2'503'500.00 (+/- 10%) per l'edificazione di una

sezione di Scuola elementare e una sezione di Scuola dell'infanzia.

**6. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 e 168 cpv. 2 della LOC, è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:**

Pos. contabile	Numero del M.M	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune
200.506.17	07/2016	fr. 95'500.00	fr. 108'860.45	fr. 13'360.45	fr. 0.00	fr. 108'860.45

M.M 07-2016 concernente la richiesta di un credito di CHF 95'500 per l'acquisto del mobilio a seguito degli interventi presso la Scuola.

**7. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 e 168 cpv. 2 della LOC, è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:**

Pos. contabile	Numero del M.M	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune
780.581.03	12/2008	fr. 19'900.00	fr. 18'037.35	fr. - 1'862.65	fr. 0.00	fr. 18'037.35

M.M. 12-2008 concernente la richiesta di credito di CHF 19'900 per la trasposizione su base informatica del Piano Regolatore di Lumino, rispettivamente per la messa in WEB.

**8. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 e 168 cpv. 2 della LOC, è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:**

Pos. contabile	Numero del M.M	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune
780.581.04	13/2008	fr. 29'310.00	fr. 32'000.00	fr. 2'690.00	fr. 0.00	fr. 32'000.00

M.M. 13-2008 concernente la richiesta di credito di CHF 29'310 per lo studio preliminare necessario per la revisione del Piano Regolatore.

Con i migliori saluti.

**Per la Commissione della Gestione:**

Il presidente:

Candido Zorzi

Il segretario:

Fabiano Pianetti

I membri:

Andrea Torrigiani (relatore)

Matteo Guscetti

Sara De Gottardi

I supplenti:

Riccardo De Gottardi

Lorenzo Guaita