



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 24a/2010 ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2011 DEL COMUNE

Tesserete, 15 novembre 2010

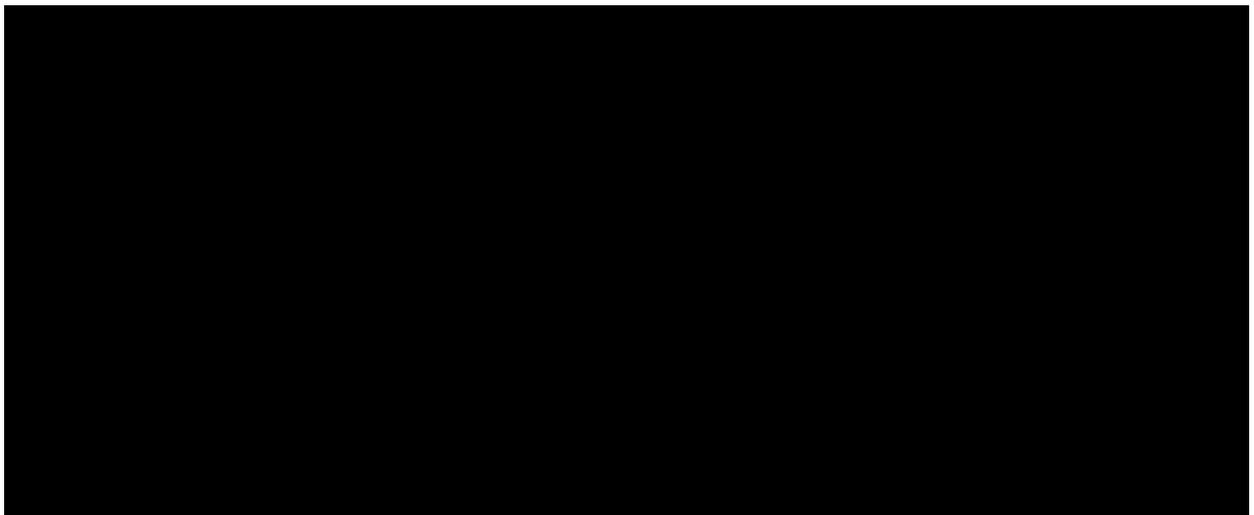
**ALL'ONORANDO
CONSIGLIO COMUNALE DI
CAPRIASCA**

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

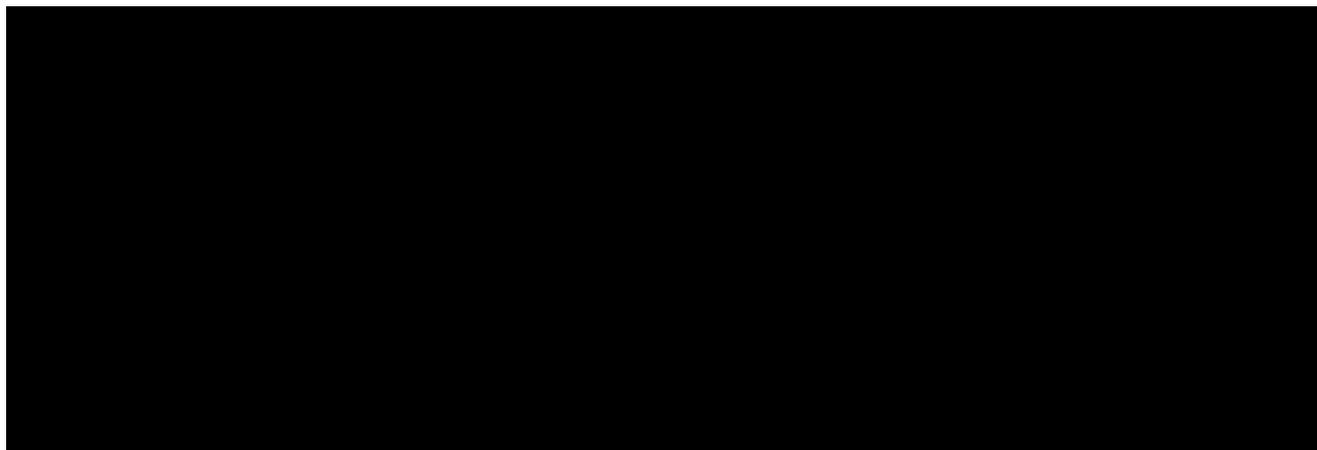
Vi sottoponiamo per esame e approvazione il preventivo del Comune per l'anno venturo.

Gli specchietti che seguono riassumono i principali risultati, evidenziando le variazioni rispetto al preventivo dell'anno precedente:

GESTIONE CORRENTE



CONTO INVESTIMENTI / CHIUSURA



INTRODUZIONE

Con il messaggio accompagnante il preventivo 2010 ci eravamo impegnati ad anticipare ulteriormente quest'anno la data d'invio ai consiglieri, ricordando a questo proposito che il messaggio per il 2010 era stato recapitato durante le vacanze natalizie. L'obiettivo è stato raggiunto con l'invio del documento nel mese di novembre, oltre trenta giorni prima rispetto al precedente.

La nostra amministrazione si è infatti organizzata, razionalizzando e programmando il lavoro, in modo da poter licenziare preventivi e consuntivi rispettando le scadenze del Regolamento comunale.

L'ufficio contabilità ha elaborato la prima bozza alla fine dello scorso mese di settembre, consentendo quindi al Municipio di poter approfondirne i contenuti e di apportare i correttivi inseriti nella versione che sottoponiamo alla vostra attenzione.

In queste settimane abbiamo pure definito il piano finanziario 2011 – 2015, che vi sottoponiamo in vista di programmare la relativa discussione.

E' evidente che il piano finanziario, detto in seguito PF, e il preventivo sono correlati fra di loro, segnatamente per quanto attiene alle valutazioni del gettito d'imposta, al calcolo degli ammortamenti e per quanto concerne il piano degli investimenti.

Per questa ragione prima di allestire i documenti in veste definitiva si è provveduto a un'analisi dettagliata, coinvolgendo il consulente che si è occupato del PF.

A margine del preventivo e del PF sottoponiamo pure alla vostra attenzione il messaggio no. 23/2010, recapitato nelle scorse settimane, con il quale si propone la manovra finanziaria di trasferire una serie di beni amministrativi a quelli patrimoniali, riducendo in particolare il carico degli ammortamenti. Le decisioni in merito ad

eventuali alienazioni di parte di questi beni al fine di conseguire i necessari capitali per finanziare gli attesi investimenti per l'edilizia scolastica, senza dover ulteriormente aumentare la nostra esposizione verso terzi (ammontante a fine 2010 a circa 50 mio di franchi), vi saranno sottoposte a tempo debito. Questa manovra finanziaria di carattere puramente tecnico, costituisce nondimeno un passaggio importante per poterci dare i margini di manovra indispensabili per affrontare i futuri investimenti senza dover aumentare in maniera eccessiva il carico fiscale sui nostri concittadini, e costituisce nel contempo anche una delle premesse per poi affrontare il discorso delle eventuali alienazioni. Ribadiamo comunque che non è questa la sede per discutere il tema, per ora prematuro.

Evidenziamo inoltre che dal 1° gennaio del corrente anno sono in vigore le modifiche della Legge Organica Comunale, che stabilisce le modalità del passaggio al nuovo tasso di ammortamento medio al 10%, rispetto all'attuale 5%. La normativa prevede un passaggio graduale, all'8% entro il 2014 e al 10% entro il 2019.

Allo scopo di facilitare l'adeguamento a questi tassi minimi il Gran Consiglio ha inserito nella LOC il nuovo articolo 214c che consente per l'appunto la rivalutazione di beni immobili patrimoniali fino al raggiungimento del valore commerciale, per permettere la registrazione di ammortamenti particolari sulla sostanza ammortizzabile.

Con il bilancio di apertura al 1° gennaio 2010, il nostro Comune è confrontato con una sostanza amministrativa ammortizzabile di fr. 33'471'728.15 (voci 14, 16 e 17), con l'aggiunta rispetto alla chiusura del 2009 dei valori del centro sportivo e balneare, per un totale di fr. 11'743'597.79. L'incidenza sulle finanze comunali è quindi evidente e solo attraverso le misure straordinarie che vi proponiamo si riuscirà perlomeno a mitigare le conseguenze degli aggravii con i quali saremo confrontati nei prossimi anni.

Con il preventivo in esame non vogliamo peraltro anticipare troppo il dibattito rispetto al PF e quindi alle previsioni sugli anni a venire; per quanto possibile il commento è quindi limitato all'anno venturo, anche se è normale che in alcuni campi inevitabilmente bisognerà già confrontarsi con le previsioni che vanno oltre il limite temporale del 31 dicembre 2011.

Nei primi commenti sui preventivi e sui consuntivi della nuova realtà comunale avevamo assunto una posizione di attesa, precisando a questo riguardo che prima di tracciare un commento attendibile sulla nuova realtà, bisognava conoscere i primi

risultati e sotto questo aspetto il consuntivo del 2009, che avete approvato recentemente, può essere considerato dato assai significativo.

Allo stadio attuale e sulla base di questi primi riscontri, possiamo senz'altro affermare che la nostra situazione finanziaria è impegnativa e ci consente di agire con dei margini di manovra contenuti. Trovano quindi conferma nuovamente i concetti più volte illustrati e che reputiamo opportuno richiamare, ossia la necessità di operare con rigore nel rispetto dei criteri di parsimonia e dell'obiettivo del pareggio dei conti a medio termine, fissati in ambito legislativo.

Nell'elaborazione di questo preventivo abbiamo nuovamente operato con un approccio prudente segnatamente per quanto attiene al gettito d'imposta. L'ultimo dato accertato in via definitiva e che ha trovato conferma pure nella successiva evoluzione, è quello dell'esercizio 2007. Sulla base di questo dato abbiamo ipotizzato un incremento del 3%. Come vi abbiamo già spiegato, l'accertamento del gettito è seguito costantemente in seno al dicastero finanze, con puntuali e ricorrenti verifiche, sulla base dei tabulati del Centro cantonale d'informatica, sull'andamento degli arrivi e partenze delle persone fisiche e delle persone giuridiche e per quanto attiene agli importi incassati, rispettivamente delle registrazioni a perdita. Il nostro gettito, come noto, è costituito in larga misura dalle persone fisiche e in quest'ambito almeno sino ad ora non abbiamo notato contraccolpi sensibili in relazione alle difficoltà congiunturali degli ultimi anni.

Il quesito di fondo rimane quindi il medesimo, a sapere se il nostro Comune sarà in grado di far fronte ai suoi bisogni in modo autonomo, malgrado il peggioramento intervenuto con l'ultimo processo di aggregazione, già documentato lo scorso anno a proposito della nuova classificazione della forza finanziaria, che ci ha collocato nel gruppo inferiore dei Comuni definiti finanziariamente medi.

A questo interrogativo possiamo rispondere in modo positivo, anche se questo dipende in larga misura dai contributi di livellamento e di localizzazione geografica. Recentemente il Gran Consiglio ha approvato una modifica di Legge che fra le varie conseguenze, ha ridotto il contributo di livellamento ai Comuni che adempiono alle condizioni fissate nella Legge, raddoppiando per contro quello della localizzazione geografica. Generalmente, di fronte alla perequazione finanziaria, ognuno tende a "tirare la coperta dalla sua parte". Chi sta meglio utilizza spesso la metafora *di non uccidere la gallina dalle uova d'oro*, chi invece ha bisogno di questi aiuti, rivendica piuttosto la solidarietà verso le realtà più deboli e sfavorite.

Per quanto ci riguarda, senza ingerenze e senza mancare di attenzione nei confronti di chicchessia, è innegabile che – in una realtà già periferica e con i relativi problemi endemici – certe situazioni che definiamo di privilegio sono inimmaginabili. Alludiamo esplicitamente alle risorse procapite e alla relativa politica del moltiplicatore e di offerta di servizi che altri possono permettersi. Siamo sempre convinti che in Ticino e pur con tutte le correzioni che si vorranno attuare – compresa anche la politica delle aggregazioni – non si potranno misconoscere le differenti realtà del nostro Cantone, senza con ciò voler attentare a quella che è definita la concorrenza fiscale fra una località e l'altra, per rapporto alla pressione fiscale e altri fattori.

Questo discorso non si limita solo ai rapporti fra i Comuni ma riguarda pure i rapporti con il Cantone, con le complesse e variegate regole sui flussi con gli Enti Locali. A corto termine non sono previste nuove manovre e ribaltamenti di compiti. In questo ambito è previsto che lavori della piattaforma costituita fra Cantone e rappresentanti di Comuni (in questo gruppo siamo rappresentati dal Sindaco) continuino, affrontando gradualmente, nei diversi ambiti, la definizione di competenze e flussi. Un primo tema si sta concludendo, come avrete appreso dalla stampa, e riguarda il settore scolastico. L'intento è quello di procedere per piccoli passi, senza innescare complicate riforme dalle conseguenze per nulla chiare.

GESTIONE CORRENTE

1. Evoluzione del gettito d'imposta e del moltiplicatore

Il dato più significativo di questo preventivo è costituito dalla diminuzione del fabbisogno da prelevare a mezzo imposta diretta, in ragione di fr. 385'505.–, pari al 3,27% rispetto al 2010 e questo nonostante l'aumento degli ammortamenti del 15,75 %. Sull'evoluzione di spese e ricavi ritorneremo nei capitoli successivi.

Riprendiamo per contro il discorso sull'accertamento del gettito d'imposta, sottolineando nuovamente i criteri adottati. Il dato di partenza è pertanto quello del 2007, con l'aggiunta di un aumento del 3% che tiene conto pure del saldo migratorio.

Come d'abitudine vi proponiamo quindi il relativo specchietto riassuntivo:

Gettito cantonale, persone fisiche (PF)	10'956'578.65
Gettito cantonale, persone giuridiche (PG)	266'439.37
Totale imposta dirette	11'223'018.02
Gettito comunale PF + PG al 95%	10'661'867.12
Imposta immobiliare comunale	621'981.00
Imposta personale	94'255.00
Totale	11'378'103.12

Secondo i disposti di Legge, abbiamo considerato il moltiplicatore confermato al 95% anche per il 2010. Con questo dato il disavanzo risultante nella tabella riassuntiva è di fr. 33'436.88, in assoluto il più basso da quando esiste il Comune di Capriasca. Sotto questo aspetto l'evoluzione a corto termine è confortante.

Questo ci permette di ipotizzare per l'anno venturo la conferma del moltiplicatore al 95%. Sull'andamento delle imposte siamo peraltro confortati dai riscontri sull'effettivo incassato, sottolineando che anche per il corrente anno si prevedono delle sopravvenienze d'imposta, attualmente già contabilizzate in ragione di ca fr. 450'000.-- (esercizi 2007 e precedenti).

E' evidente che negli anni seguenti la possibilità di mantenere l'attuale moltiplicatore dipenderà dall'evoluzione di spese e ricavi, dagli aiuti cantonali e dal finanziamento degli investimenti e a condizione di perseverare con la politica attuata in questi anni, rispettando le normative sulla gestione pubblica.

2. Considerazioni generali: spese e ricavi

Le previsioni sulle spese correnti attestano una diminuzione di circa franchi 120'665.--, lo 0,68% in meno rispetto al 2010. Il lavoro di contenimento è quindi evidente e riguarda più di un settore. Rispetto all'anno passato non si prevedono nuovi aumenti di personale. Rammentiamo in particolare che nel corso dell'anno corrente, oltre agli avvicendamenti, sono state assunte alcune nuove figure professionali, presso l'amministrazione, il Vice Segretario (che peraltro ha sostituito un posto vacante dell'anno prima), presso l'Ufficio tecnico (con l'assunzione di un nuovo collaboratore a tempo pieno e l'aumento di 0,2 unità per il personale amministrativo) e per quanto attiene al centro sportivo, con l'assunzione di una figura che da alcuni mesi affianca il Direttore, il cui impiego dal 2010 è aumentato dal 90 al 100%, rispetto alla situazione dell'ex Consorzio.

In questi mesi si è provveduto ad integrare la struttura, definendo allo stesso tempo i rispettivi compiti, amministrativi, contabili e di promozione. Il personale del Centro garantisce la gestione degli impianti, compreso l'alloggio sportivo, ed ha assunto a questo proposito tutte le relative mansioni, prenotazioni, eventi, aspetti amministrativi, consegna e riconsegna, fatturazione, ecc.

Altre mansioni, citando al riguardo la contabilità e gli aspetti assicurativi sono invece gestiti in seno all'amministrazione.

Non tutte le operazioni connesse con il passaggio alla nuova realtà sono concluse. Rimangono da definire a tutt'oggi in particolare i contratti con gli utenti, il relativo Regolamento d'uso e le tariffe. Il Legislativo sarà coinvolto per quanto di sua competenza; nel frattempo valgono le condizioni a suo tempo stabilite dall'ex Consorzio.

Di particolare rilievo la gestione del sito web; in questi mesi e nell'attesa di inserire il nuovo collaboratore, si è fatto capo ad una prestazione esterna, già collaudata dal Consorzio.

Recentemente abbiamo definito l'aggiudicazione del nuovo sito del Comune che comprenderà pure il Centro sportivo. Con l'anno venturo e dando la priorità proprio al CS, potremo disporre di un nuovo e adeguato sito, il cui aggiornamento competerà ai nostri collaboratori, senza ulteriori contributi esterni; a questo proposito il mandato assegnato quest'anno è in scadenza e toccherà ai collaboratori rispondere alle necessità già nella fase transitoria che precede l'installazione del nuovo sito.

L'esperienza maturata in questo anno ci ha convinti che, nell'ipotesi di continuare a gestire in maniera completamente autonoma le nostre installazioni sportive, sono necessarie due figure attive a tempo pieno.

Ricordiamo che il personale attualmente occupato presso il CS opera in un contesto precario di incarico e questo in relazione al fatto che a parte il manutentore degli impianti (già assunto dal Comune quale collaboratore dei servizi esterni) queste figure professionali non sono contemplate nell'attuale Regolamento dei dipendenti che risale ancora alla situazione di Capriasca 1. Il nuovo Regolamento sarà proposto alla vostra attenzione l'anno venturo e contemplerà naturalmente il personale necessario a far funzionare il centro. Aggiungiamo che prima di concludere l'allestimento del documento attendiamo il responso sulla prossima votazione cantonale in merito al Referendum contro la nuova LORD (Legge cantonale sull'ordinamento degli impiegati dello Stato). Disponiamo, è vero, di margini di manovra autonomi, ma d'altro canto siamo dell'opinione che sia opportuno conoscere il destino di questa nuova Legge, prima di impostare definitivamente queste normative. Non va infatti dimenticato che per diversi aspetti - nella situazione attuale come nel progetto allo studio - rinviamo alle regole applicate dal Cantone.

Per le ragioni che precedono e in relazione alle cifre proposte vi chiediamo di prolungare la situazione occupazionale presso il CS, nell'attesa che le rispettive funzioni siano ancorate al ROD.

Dall'esperienza di questo primo anno, il funzionamento del CS dipende dalla possibilità di poter contare su un numero minimo di collaboratori e questo sia per agli aspetti correnti che per quelli della promozione.

Nei primi mesi abbiamo operato a ranghi ridotti - per l'assunzione del nuovo collaboratore abbiamo dovuto attendere l'approvazione del preventivo - ed è soprattutto in questo periodo che abbiamo conosciuto difficoltà e ritardi. L'anno venturo sotto questo aspetto costituisce un banco di prova e l'obiettivo sarà quello di consolidare tutti gli aspetti nella nuova realtà di gestione. Si inserisce a questo riguardo la mozione con la quale si propone - non solo nel settore del CS peraltro - di valutare altre possibilità, consentite dall'attuale quadro legislativo.

Su questa proposta e nell'attesa che si pronunci il Legislativo abbiamo già espresso la nostra adesione, per cui molto probabilmente l'anno venturo sarà commissionato uno studio secondo gli intenti espressi nella mozione e nel preavviso della Commissione.

Il discorso sull'evoluzione delle spese correnti non si riduce evidentemente solo al centro sportivo. Con l'anno corrente ad esempio, abbiamo definito la riorganizzazione dell'Azienda Acqua Potabile con un impostazione diversa dell'assetto contabile sul quale ci soffermeremo in dettaglio nel preventivo dell'Azienda. Alle entrate del Comune non figura più la partecipazione dell'Azienda che si assume l'onere degli stipendi del personale che si occupa di questo settore, 2,7 unità nell'ambito dell'Ufficio tecnico (responsabile e due operai) e di 0,25 unità per la fatturazione e la tenuta a giorno della contabilità.

Negli altri settori si è operato in genere adattando i centri di costo all'evoluzione, tenendo in debito conto gli ultimi risultati, le proiezioni per l'anno corrente e l'esito dell'ultimo consuntivo approvato.

La tabella relativa ai dicasteri (contabilità funzionale) evidenzia le variazioni e segnaliamo da una parte le diminuzioni per l'Amministrazione, la Salute pubblica, la Previdenza sociale, il Traffico e l'Ambiente, mentre per gli altri saremo confrontati con degli aumenti. In genere si tratta di variazioni contenute anche nei confronti del consuntivo 2009.

La variazione più marcata riguarda il dicastero Finanze, ca fr. 174'000.-- in più e questo a causa degli ammortamenti amministrativi.

Questo tema dal profilo degli aspetti legali, era stato spiegato in dettaglio nel preventivo 2010, per quanto concerne i nuovi tassi applicabili e la norma transitoria, che prevede per l'appunto il passaggio graduale al tasso medio del 10%. Abbiamo quindi elaborato la tabella per l'anno venturo in relazione alle nuove disposizioni, a quanto scaturito dal Piano Finanziario, e nell'attesa della vostra decisione sulla manovra relativa al trasferimento di determinati beni amministrativi a quelli patrimoniali, con relativa rivalutazione e ammortamento straordinario.

In base ai dati risultanti da questo preventivo siamo già in grado di proporre un ammortamento che corrisponde mediamente all'8%, in ragione di fr. 2'472'400.-- anticipando quindi il termine rispetto alla data del 2014. Questo a nostro avviso è senz'altro un dato positivo, poiché più ammortizziamo, più favoriamo le riserve per affrontare successivamente gli investimenti che ci attendono e che sono elencati, con le rispettive priorità nel PF.

Nella tabella degli ammortamenti non figurano importi nelle colonne riguardanti entrate e uscite degli investimenti nel corrente anno. A tutt'oggi entrate e uscite si equivalgono in ragione di ca. fr. 780'000.--, senza conseguenze quindi, considerato in ogni caso che per gli ammortamenti faranno stato le percentuali decise in sede di preventivo. Al 1° gennaio 2011 prevediamo una sostanza ammortizzabile pari a fr. 31'312'014.60, con una percentuale media di ammortamento del 7,90%. Il tutto è dettagliato come sempre nella relativa tabella.

Passando in rassegna il preventivo per genere di conto, si evidenzia che sostanzialmente e a parte gli ammortamenti, non ci sono variazioni di rilievo rispetto al preventivo dell'anno corrente, rimarcando nuovamente che l'incidenza delle spese sul personale, con le nuove figure professionali che peseranno sull'intero esercizio, è compensata dal trasferimento degli oneri a carico dell'Azienda Acqua Potabile. Il raffronto con il consuntivo 2009 mette invece in risalto un sensibile aumento dei costi per il personale ca. fr. 436'000.--, rispettivamente per gli ammortamenti, ca. fr. 1,0 mio, ricordando a questo riguardo che il discorso va peraltro relazionato con i cambiamenti determinati dalla nuova impostazione contabile degli impegni riguardanti il centro sportivo, in precedenza contemplati nella partecipazione all'ex Consorzio.

Le entrate aumentano di fr. 601'175.00, nonostante la soppressione delle voci relative alla partecipazione dell'Azienda Acqua Potabile, a seguito dei cambiamenti di cui abbiamo già riferito e che risultano evidenti dalla diminuzione dei ricavi del dicastero Amministrazione, in ragione di ca. fr. 270'000.--.

Negli altri dicasteri, a parte le Finanze, su cui ritorneremo, le variazioni sono minime, anche nei confronti del consuntivo 2009.

Precisiamo in primo luogo che a fronte dell'evoluzione abbiamo risolto di confermare le attuali tasse d'uso per le canalizzazioni e per la raccolta dei rifiuti.

Nel primo caso il grado di copertura è del 53,71 %, mentre per quanto attiene alle tasse sulla raccolta dei rifiuti la percentuale sale al 72,05 % e questo a seguito della diminuzione delle tariffe di smaltimento, in vigore da quest'anno dopo la messa in funzione del nuovo inceneritore di Giubiasco.

Nell'attesa dell'approvazione del nuovo Regolamento Rifiuti, licenziato negli scorsi mesi a seguito dell'esito della votazione sulla domanda di Referendum, nell'ambito della quale la cittadinanza ha respinto la proposta concernente la tassa sul sacco, le tariffe ipotizzate ricalcano quelle in vigore in forma transitoria.

In relazioni ai tempi di approvazione del nuovo Regolamento e della successiva ratifica cantonale, le tariffe per l'anno 2011 sono pubblicate in base alle normative vigenti.

Le variazioni più significative e che si riflettono sull'andamento generale, riguardano il contributo di livellamento, rispettivamente per la localizzazione geografica. Abbiamo già accennato in proposito alla recente decisione del Gran Consiglio e sulla base della stessa abbiamo chiesto lumi alla Sezione degli Enti Locali sulle conseguenze per il nostro Comune. Il contributo della localizzazione geografica aumenta già nel 2010 a fr. 880'000.--, mentre per quanto attiene al livellamento si prevede un importo di fr. 1'988'000.--; nonostante i cambiamenti decisi dal Gran Consiglio l'importo è superiore a quello ricevuto nel 2009 di fr. 1'747'708.--; questo si spiega dal rapporto fra il nostro gettito e la media cantonale e conferma il peggioramento già spiegato con la relativa retrocessione nella classifica dei Comuni in base alla forza finanziaria. Aggiungiamo che quest'anno riceviamo l'importo di fr. 2'022'234.--, come da decisione recapitata nelle scorse settimane. Come si potrà notare la riforma comporta dunque un aumento considerevole del contributo alla localizzazione (nel 2012 ci è stato anticipato che sarà incrementato del 25%) e una diminuzione del livellamento contenuta, fr. 34'234.-- rispetto al corrente anno. Tutto questo è stato considerato nell'ambito del piano finanziario.

Per quanto concerne il preventivo per genere di conto spicca la voce 44 *Contributi senza fine specifico*, con un aumento di oltre fr. 600'000.-- nei confronti del preventivo di quest'anno e del consuntivo 2009 e questo in relazione all'aggiornamento degli importi sulla localizzazione e sul livellamento. Spicca pure la diminuzione di ca. fr. 182'000.--, relativa ai *Ricavi per prestazioni, vendite e tasse*, dovuta come già spiegato ai cambiamenti nell'impostazione contabile dell'Azienda acqua potabile.

3. Considerazioni di dettaglio sui dicasteri e sulle singole voci

0 AMMINISTRAZIONE

011.300.01 – 365.01 *Potere Legislativo*

Si propone l'adeguamento di fr. 5'000.-- delle indennità ai membri del consiglio comunale, considerato l'impegno dei consiglieri, risultante dall'ultimo consuntivo.

012.300.01 – 318.01 *Potere Esecutivo*

Complessivamente risulta un aumento di fr. 4'300.--, con l'aggiornamento delle varie voci in base all'andamento. Si segnalano in proposito la diminuzione della spesa concernente le indennità di presenza nelle commissioni, l'inserimento del nuovo conto di fr. 12'000.-- per la pubblicazione del periodico (in precedenza caricato al conto 029.310.02) e l'aumento del rimborso delle spese per missioni e trasferte.

Nell'ambito della stesura di questo preventivo, l'Esecutivo si è interrogato sulla retribuzione del corpo municipale. Al momento dell'allestimento del nuovo Regolamento comunale, all'indomani della fusione del 2008, non si era ritenuto di sollecitare una revisione degli emolumenti, al di là dell'inserimento dell'indennità forfetaria di fr. 2'000.--, *per spese di trasferta e altre spese vive per l'assolvimento del mandato pubblico*. Guardando all'impegno in termini di tempo, complessità dei dossier e responsabilità che i diversi municipali sono chiamati ad assumere

per amministrare responsabilmente un Comune della nostra dimensione, nell'ottica del rinnovo dei poteri comunali del 2012, ci pare corretto affrontare il tema. Approfittiamo di questo preventivo per lanciarlo, permettendoci così di conoscere il vostro parere prima di studiare e proporvi un'eventuale modifica del Regolamento comunale.

029.301.01 – 309.01 Stipendi e oneri

Si richiama quanto già precisato nei capitoli precedenti, in particolare per quanto attiene alla nuova impostazione dell'Azienda Acqua Potabile. Tutte le voci riguardanti il personale sono calcolate di conseguenza in funzione della nuova realtà.

029.318.07 Prestazioni UTC da terzi

Nonostante l'assunzione di un nuovo collaboratore, si ripropone questa voce in ragione di fr. 6'000.--, nell'eventualità di eventuali supplenze, oppure a dipendenza di contributi specialistici, pareri legali e altro, che dovessero rendersi necessari. L'impegno del credito è quindi condizionato dalla necessità di ricorrere a queste prestazioni.

029.436.03 Recupero assegni figli

Si tratta di una nuova voce, che ritroveremo pure in altri dicasteri, determinata dalla nuova impostazione di questo settore. Sino ad ora, il rimborso degli assegni riconosciuti, era dedotto dalla spesa riguardante i contributi AVS Al IPG. Nel rispetto delle nuove direttive e della corretta tenuta della contabilità pubblica è ora inserita questa nuova voce contabile.

090.316.01 Canone posteggi ARL-Sala-Campestro-Cagliari

Si segnala in primo luogo il nuovo contratto per i posteggi di Campestro, sottoscritto con la corporazione dei terrieri, con relativo adeguamento del canone di fr. 1'000.--.

Per contro siamo sempre nell'attesa di definire il nuovo accordo per il posteggio ARL e in tale attesa non abbiamo modificato il preventivo rispetto all'esercizio in corso.

1. SICUREZZA PUBBLICA

103.300.01 – 461.01 Delegazione Tutoria Regionale

A partire dallo scorso 1° settembre, l'organico della CTR è aumentato al 100%, con l'impiego alternato di due collaboratrici, una al 60% l'altra al 40%. Di conseguenza la voce relativa agli stipendi è adeguata alla nuova situazione e si è deciso in questo ambito di stralciare l'importo previsto per le supplenze; le Segretarie dovranno operare, salvo eventi straordinari, secondo il principio della vicendevole supplenza durante le vacanze, malattie e infortuni di breve durata. Il personale dovrà assicurare l'evasione di tutte le pratiche connesse con questa attività. Sui motivi di questo aumento, concordato con i Comuni convenzionati e preavvisato pure dall'Autorità cantonale, ci siamo già espressi anche in sede di Legislativo, ricordando a questo riguardo il dibattito del 12 aprile (cfr. verbale pagine 4 e 7, intervento del capogruppo PLR Michela Ferrari Testa e risposta del Sindaco). Il carico di lavoro è tale che non era più proponibile un impiego al 60% della Segretaria titolare. Negli ultimi anni, di fronte alla crescita dei casi, sono intervenuti dei ritardi soprattutto per quanto concerne il controllo e l'approvazione

dei rendiconti di tutori e curatori. Per far fronte a questa esigenza e con un dispendio organizzativo non indifferente (coinvolgimento della titolare, del contabile, assunzione di personale straordinario) siamo riusciti all'inizio del corrente anno ad evadere gli incarti pendenti. Per il resto segnaliamo in primo luogo la nuova voce riguardante la retribuzione di tutori e curatori, scorporando l'impegno dal conto spese per tutele e curatele; queste prestazioni sono in parte coperte dalle tasse di approvazione dei rendiconti. Gli altri conti, spese e ricavi, sono adeguati in base all'evoluzione, ponendo l'accento in conclusione sull'aumento della partecipazione dei Comuni e del Cantone, a seguito del nuovo organico per quanto concerne i Comuni, mentre per il Cantone fanno stato i cambiamenti sul sussidiamento alle CTR. Al netto l'incidenza per il nostro Comune aumenta di ca. fr. 20'000.--.

113.301.01 – 452.01 Polizia

Con il 1° gennaio inizierà la scuola di polizia alla quale è iscritto pure l'allievo assunto lo scorso anno nell'ambito del concorso per la sostituzione di un nostro agente dimissionario, aperto pure a candidati non formati. Il nuovo collaboratore potrà essere impiegato a partire da metà del 2012. A livello contabile lo stipendio e l'onere di formazione (corsi, materiale, ecc.) incidono nel preventivo con il relativo adeguamento delle rispettive voci, stipendi e alti costi per il personale. Come vi è noto, durante il corrente anno siamo stati confrontati con la partenza di due altri collaboratori, nel frattempo rimpiazzati. L'agente di recente nomina inizierà l'attività il 1° dicembre prossimo. Il corpo di polizia comunale, aggregato nel contesto di posto misto, consta quindi ora di tre unità di polizia, di un ausiliario e di un allievo iscritto alla prossima scuola di polizia. Per il momento il Municipio non ritiene di proporre dei cambiamenti, anche se sarà opportuno, una volta completato l'organico, analizzare il problema in funzione dei bisogni del settore, nell'ambito dei quali dovremo evidentemente consultare anche i Comuni convenzionati e il Comando della polizia cantonale.

Per quanto concerne i ricavi sono state adeguate la posta riguardante i Comuni convenzionati e quella dei proventi delle multe, tenuto conto dell'evoluzione e delle proiezioni. L'onere netto in questo settore passa da fr. 290'300.-- a fr. 343'900.--, con un aumento quindi di fr. 53'600.--, pari al 15,58%.

2. EDUCAZIONE

L'incidenza netta di questo dicastero passa da fr. 2'976.575.-- a fr. 3'075'460.--, ossia fr. 98'985.-- in più, corrispondenti al 3,32 %; le spese aumentano del 3,21 %, mentre l'incremento delle entrate è pari al 2,99 %. Ricordiamo che in termini generali l'impegno di questo dicastero al netto, corrisponde al 26,95% del fabbisogno, dunque oltre un quarto.

In generale, sia per la scuola dell'infanzia, sia per la scuola pubblica non ci sono variazioni di rilievo e si è proceduto in sede di preventivo ad adeguare le poste in funzione dell'evoluzione, del risultato del 2009 e delle proiezioni dell'anno corrente.

Segnaliamo peraltro l'aumento, seppur contenuto, delle voci riguardanti la sorveglianza dei passaggi pedonali. Sono considerate le nuove figure previste a Vaglio e a Cagiallo, una scelta dettata dalla necessità di migliorare ulteriormente la sicurezza e in questo ambito abbiamo risposto positivamente alle richieste di genitori e delle Assemblee di quartiere. Fra gli altri dettagli menzioniamo la nuova

voce riguardante la retribuzione di docenti speciali, attività in sede (Es. alloggi) e scuola montana, contemplati nel conto 210.302.09.

Segnaliamo infine per quanto attiene all'Istituto scolastico le voci riguardanti il trasporto allievi. Nelle scorse settimane le Autolinee Regionali Luganesi hanno disdetto il servizio di trasporto, per cui dovremo provvedere per un nuovo bando nell'ambito del quale verificheremo la possibilità di una diversa impostazione.

Di fronte ad una spesa in continua crescita riteniamo necessario verificare se ci sono le condizioni per un risparmio. In tema di trasporti il nostro Municipio ha peraltro sostenuto il progetto "meglio a piedi" e in questo contesto si è deciso di proporre a titolo sperimentale il percorso fra Tesserete e Vaglio che sarà sistemato secondo gli intendimenti del progetto.

Segnaliamo per finire l'adeguamento della spesa riguardante le Scuole di Musica, con il computo in questo conto di tutti i contributi elargiti per la formazione musicale dei nostri ragazzi, al Conservatorio della Svizzera Italiana, alla Scuola di musica ospitata nell'ex Caserma militare e alla Filarmonica Capriaschese, il cui impegno in precedenza figurava nel dicastero *Culto Cultura e Tempo Libero*. Precisiamo a questo riguardo che il contributo al Conservatorio e alla Scuola di musica di Capriasca è calcolato in base agli allievi iscritti, mentre per quanto attiene alla Filarmonica vige la convenzione, sottoscritta dai vari Comuni, prima ancora della fusione del 2001. Questa convenzione prevede un contributo massimo procapite di fr. 3.00. A seguito dell'evoluzione e del relativo aumento degli impegni, la Società in questione è intenzionata a chiedere la stipulazione di un nuovo accordo, con l'aumento dell'importo procapite a fr. 4.—. Nel preventivo abbiamo già considerato questa ipotesi, ritenuto che la sottoscrizione della nuova convenzione sarà di vostra competenza. Attendiamo al riguardo una richiesta formale da parte della Filarmonica.

3. CULTO, CULTURA E TEMPO LIBERO

309.301.01/439.01 *Attività culturali*

La novità principale è costituita dalla posta di fr. 8'000.--, quale contributo all'Associazione memoria audiovisiva della Capriasca e Valcolla che, come vi è noto, ospitiamo presso la casa comunale di Roveredo, con un contratto in comodato. Il contributo è fissato nel rispetto della decisione adottata dal Consiglio Comunale lo scorso mese di settembre, con l'accettazione del postulato di Maurizio Cattaneo e cofirmatari.

Per il resto il budget è quello dell'anno scorso e confermiamo in questa sede l'indirizzo degli ultimi anni, per quanto concerne l'offerta culturale e le strutture legate con questa attività, Casa Museo Luigi Rossi, con l'apertura regolare grazie alla collaborazione con la citata Associazione memoria audiovisiva, Casa Battaglini e Casa PAM. Fra le iniziative proprie del 2011, proporremo nuovamente la *Giornata del Patrimonio*, per la quarta volta. Sono allo studio alcuni progetti. Per il resto continuerà l'azione di promozione e di sostegno ad iniziative culturali nel campo della musica, delle arti visive e del teatro. La realtà di questi anni ha dimostrato che anche con un budget limitato, è possibile promuovere una politica culturale confortati anche dai favori del pubblico, accorso sempre numeroso.

340.365.01 – 343.439.01 *Sport*

Il Municipio propone in primo luogo di aumentare il contributo alle società sportive, da fr. 20'000.-- a fr. 30'000.--. Si ricorda in proposito la prassi di

sussidiare unicamente le Società che promuovono l'attività dei giovani nostri domiciliati, e con questa proposta di aumento si intende quindi marcare l'opportunità di sostenere maggiormente le società sportive locali. Il tutto rientra nella politica giovanile che portiamo avanti e che non riguarda peraltro solo il contesto sportivo. Ricordiamo a questo proposito le Scuole di musica, i contributi all'attività Scout e l'attività promossa dall'operatrice sociale.

Con la ripresa della gestione del centro sportivo e balneare si prevedeva di suddividere le voci contabili nei tre centri di costo, balneare, sportivo e tennis, come da prassi attuata dal Consorzio. Questo intento, successivo peraltro alla presentazione del preventivo 2010, è stato abbandonato soprattutto per una ragione legale riferita all'assoggettamento all'IVA. Di conseguenza l'impostazione dei conti non cambia, con la novità dei conti 343, che riguardano la gestione dell'alloggio sportivo.

Nei rapporti con i Comuni convenzionati saremo peraltro in grado di suddividere spese e ricavi nei vari capitoli e questo nel rispetto della convenzione, recentemente ratificata in ambito cantonale.

In aggiunta a quanto già indicato, precisiamo che spese e ricavi sono proposti in funzione dell'evoluzione e della programmazione. Oltre al tema degli stipendi e relativi contratti di lavoro, segnaliamo nell'ordine: i costi per *stampati e materiale di cancelleria*, da fr. 8'000.-- a fr. 15'000.--, *le spese di pubblicità*, da fr. 2'500.-- a fr. 20'000.--, *l'organizzazione di corsi e attività*, da fr. 18'000.-- a fr. 20'000.--, mentre per i ricavi prevediamo, in relazione all'andamento della stagione appena conclusa, di incrementare di fr. 50'000.-- la vendita di *abbonamenti e biglietti*, rispettivamente di fr. 10'000.-- per *corsi e attività*.

Tornando all'alloggio a fronte di una spesa di fr. 20'790.--, prevediamo entrate per fr. 41'500.--, di cui fr. 40'000.-- per gli affitti e questo in relazione al primo bilancio del corrente anno e all'obiettivo di incrementare le prenotazioni. Rientra in questo contesto la pubblicità nel frattempo avviata, con la segnalazione della struttura nel sito web e prossimamente tramite un'informazione mirata con prospetto cartaceo, che comprenderà pure l'offerta sportiva e ricreativa presso il centro e nella nostra regione. Questo è in relazione alla proposta di aumento delle spese di pubblicità già documentata.

350.366.02 Filarmonica – scuola di musica

Si richiama quanto già spiegato sul trasferimento di questo costo al dicastero Educazione, nel conto *Scuole di musica*.

4. SALUTE PUBBLICA

A proposito dell'andamento recente, sono adeguate le poste del servizio dentario, con un aumento di fr. 3'000.-- e quella concernente la Croce Verde, con una diminuzione di fr. 20'000.--, da fr. 110'000.-- a fr. 90'000.--, che trova riscontro pure nel preventivo dell'Ente, inviato in queste settimane.

5. PREVIDENZA SOCIALE

Nel complesso, rispetto al preventivo 2010 e all'ultimo consuntivo, le variazioni sono minime, con una diminuzione dei costi nei confronti del preventivo di fr. 31'950.--; le previsioni sono inferiori pure al consuntivo 2009, di ca. fr. 1'500.--. I ricavi aumentano di fr. 8'000.--, in relazione soprattutto alla nuova voce

riguardante il recupero degli assegni per figli. L'onere netto di questo dicastero scende quindi a fr. 3'146'750.--. Dal profilo delle cifre siamo quindi confrontati con un assestamento, più che ad un'inversione di tendenza, dopo anni di aumento, determinati in particolare dalle partecipazioni nel settore degli anziani e per quanto riguarda le spese per l'assistenza pubblica. L'incidenza di questo dicastero rappresenta peraltro il 27,57% del fabbisogno, superiore all'impegno per l'Educazione, ricordando nuovamente che la maggior parte degli impegni è codificata in ambito cantonale ed è quindi in discussione in seno alla piattaforma Stato – Comuni, cui abbiamo già accennato. La diminuzione è comunque determinata da un aspetto particolare e straordinario riferito alla partecipazione al Consorzio Centro Orizzonte; non figura al riguardo nessun importo in relazione a quanto versato nel 2009 e quest'anno che copre interamente il riparto a nostro carico per il 2011.

Concludiamo il commento a questo dicastero segnalando la promozione in ambito giovanile, suddiviso contabilmente nelle due voci *Progetto giovani intercomunale*, da fr. 7'000.-- a fr. 9'000.-- e *Spese di rappresentanza diciottenni*, fr. 5'000.--. Oltre al tradizionale incontro con i diciottenni, si prevedono due progetti distinti, in estate, analogamente a questi ultimi anni e con il progetto *Midnight sport Capriasca* a favore dei giovani, indicativamente da dodici a sedici anni, in collaborazione con i Comuni di Origlio e Ponte, con la possibile estensione agli altri Comuni del comprensorio SME, ossia le località della Val Colla. Il ritrovo è previsto presso la scuola Media, nella palestra doppia, al sabato sera dalle ore 20:00 alle ore 22:30. L'iniziativa a titolo sperimentale inizierà sabato 15 gennaio e terminerà sabato 14 maggio. A dipendenza dei risultati sarà poi elaborato il progetto definitivo, presumibilmente dall'autunno 2011. A livello finanziario possiamo contare sul sussidio cantonale del 50%.

6. TRAFFICO

620.301.01 – 305.02 *Stipendi operai, supplenze, oneri sociali e assicurativi*

Si richiama nuovamente quanto già spiegato a proposito dell'Azienda Acqua Potabile, evidenziando che la spesa per il personale diminuisce a fr. 708'000.--, con il trasferimento di due unità nei conti dell'Azienda. Di conseguenza tutti gli altri oneri di questo gruppo, sono adeguati in funzione di questo cambiamento, oltre che per la questione specifica degli assegni di famiglia. Per quanto concerne infine le supplenze proponiamo un aumento di fr. 5'000.--, rilevando che in questi ultimi anni i costi sono stati causati in particolare da eventi di malattia di lunga durata nel frattempo conclusi.

620.314.01 *Servizio calla neve*

In relazione ai risultati degli ultimi anni, si impone l'adeguamento del preventivo con la proposta di aumento a fr. 400'000.--.

620.314.02 *Manutenzione strade*

Per le necessità correnti proponiamo l'importo di fr. 60'000.--, fr. 20'000.-- in meno rispetto allo scorso anno e a questo riguardo richiamiamo alla vostra attenzione il messaggio no. 22 del corrente anno, con la richiesta di un credito quadro di fr. 1,5 mio, destinato per l'appunto al risanamento della rete stradale secondo priorità.

620.318.03 Servizio civile

In relazione all'esperienza in questi anni e alla possibilità di impiegare costantemente una persona, proponiamo di raddoppiare il budget a fr. 12'000.--, tenuto conto che il costo mensile è di fr. 1'000.--. Aggiungiamo che in base all'attuale contratto, possiamo impiegare contemporaneamente tre persone, suddivise nei settori dei servizi esterni, del Centro sportivo e presso Casa Capriasca.

651.366.01 / 439.01 Sussidio e ricavi da abbonamenti

Con il prossimo anno entreranno in vigore delle modifiche sull'azione delle Flexy Card. A questo riguardo e grazie anche alle reazioni di molti Comuni, FFS ha rinunciato alla modifica che prevedeva la validità di questi titoli di trasporto solo dopo le 09:00 del mattino. Per contro con l'inizio dell'anno venturo non sarà più possibile vendere le carte a persone non domiciliate. In relazione all'andamento prevediamo inizialmente di confermare le attuali quattro carte, con la riserva di rivalutare la situazione alla fine del mese di giugno venturo, quando scadranno le due carte acquistate lo scorso mese di giugno.

690.352.02 Finanziamento trasporti pubblici

Recentemente ci sono state recapitate le previsioni per l'anno venturo. Non sono previsti rincari per la Comunità tariffale e proponiamo il medesimo importo di fr. 20'000.--. Per contro saremo confrontati con un aumento di fr. 40'000.--, per quanto concerne il finanziamento dei trasporti pubblici. Nella comunicazione del 28 luglio scorso, la Sezione della mobilità spiega l'evoluzione prevista nei prossimi anni, con i relativi dettagli sull'offerta di trasporto - attuazione di progetti, crescita dell'utenza e riorganizzazione dei trasporti - e relative conseguenze finanziarie per i Comuni. Per quanto ci concerne, si prevede quindi un aumento a fr. 210'000.--, precisando da una parte che la quota dei Comuni è fissata al 25%, il massimo consentito e dall'altra che il riparto è basato sulla popolazione, sull'indice di forza finanziaria e sul coefficiente dell'offerta che per Capriasca è elevato per rapporto al capolinea di Tesserete e ai trasporti nella regione. A questo riguardo non è da escludere che il trasporto notturno per Lugano, ora finanziato con il night express, sia assunto dal Cantone.

7. PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

710.352.01/03 – 434.01 Depurazione acque, tasse di canalizzazione

Prevediamo in primo luogo di poter risparmiare sulla manutenzione degli impianti di fognatura. Con la riorganizzazione presso l'Ufficio tecnico non si giustifica più il mandato esterno per la gestione degli impianti del disciolto Consorzio Media Capriasca. Da questo deriva la previsione di fr. 50'000.--, rispetto ai fr. 70'000.-- per il corrente anno. Pure il contributo al Consorzio depurazione Medio Cassarate diminuisce nelle previsioni da fr. 860'000.-- a fr. 800'000.--.

Questa previsione non considera peraltro la proposta di rimborsare al Consorzio il debito residuo della prima fase. E' evidente che con l'approvazione del messaggio 21/2010 con il quale si chiede di stanziare l'importo di fr. 2'377'998.--, diminuirà l'impegno per quanto concerne gli interessi e gli ammortamenti fatturatici dal Consorzio. Nel contempo però dovremo considerare un aumento di ammortamenti e interessi a carico del dicastero finanze, a meno che il Cantone non ci versi già nel corso del prossimo anno l'importo di fr. 2,0 mio stanziato dal Gran Consiglio con il Decreto sull'aggregazione del 2008, destinato a far fronte ai

costi legati al rinnovo dell'IDA di Cadro. Come spiegatevi nel citato messaggio abbiamo già inoltrato una richiesta in tal senso. Vi aggiorneremo in merito, a dipendenza degli sviluppi.

Nell'attesa dell'avvio dei lavori di risanamento degli impianti di Cadro siamo quindi confrontati con un impegno finanziario in diminuzione e questo giustifica il mantenimento dell'attuale tassa d'uso, come già spiegato.

Rimane sempre aperta l'opzione di trattare e definire con il Consorzio la possibilità di sottoscrivere un contratto di prestazione per la gestione delle rete delle fognature, per quanto concerne in particolare gli impianti di pompaggio, gli scaricatori di piena, le indagini televisive, ecc. Se del caso vi informeremo in merito.

720.301.01/330.01 – 434.01 Raccolta e eliminazione rifiuti; tasse

Oltre alla decisione di confermare le tasse vigenti, non ci sono commenti particolari e come si potrà notare gli importi di preventivo non si discostano da quelli ipotizzati per l'esercizio in corso.

750.318.01 Consorzio arginature Valli del Cassarate

In relazione alle indicazioni ricevute dal Consorzio, si prevede un aumento dei costi dagli attuali fr. 35'000.-- previsti quest'anno a fr. 50'000.--.

789.318.01 / 434.01 Controllo impianti di riscaldamento e quote dei privati

Quest'anno è previsto un nuovo ciclo di controlli, per cui si ripropone la conferma dei relativi importi, spese e ricavi.

8. ECONOMIA

Non ci sono variazioni di rilievo e segnaliamo unicamente per questo dicastero la nuova intestazione dell'Ente Regionale di Sviluppo che subentra come è noto alla Regione Valli di Lugano.

9. FINANZE

900.400.03 Imposte alla fonte

Prevediamo una maggiore interessenza e sulla scorta degli ultimi rendiconti aumentiamo il preventivo a fr. 417'000.--, segnalando che a tutt'oggi per l'esercizio in corso abbiamo già incassato ca fr. 370'000.--, comprensivi del saldo 2009, di fr. 170'980.--. Come abbiamo già spiegato l'anno scorso, l'aumento è in relazione con il cantiere Alptransit. Ci è stato spiegato in occasione dell' incontro di preparazione alla serata pubblica svoltasi recentemente, che l'accredito ai Comuni si basa sull'interessenza allo scavo nei rispettivi comprensori, nel nostro caso da Gola di Lago sino al confine meridionale con Origlio.

921.444.01-444.02 Livellamento e localizzazione

Si richiama quanto già spiegato.

931.441.01-441.03 Imposte di successione, utili immobiliari, immobiliare persone giuridiche e sui cani.

Le partecipazioni alle imposte di donazione e successione rispettivamente sugli utili immobiliari, sono state ripristinate già con il 2010 e in sede di questo

preventivo ci siamo limitati ad adattare le cifre in base a quanto si prevede. Per contro è soppressa la partecipazione all'imposta immobiliare percepita dal Cantone per le persone giuridiche e di conseguenza abbiamo azzerato il preventivo.

Per quanto concerne i cani prevediamo un ricavo di fr. 14'000.--, sulla scorta di quanto incassato lo scorso anno. Con l'entrata in vigore della nuova Legge i compiti del Comune sono aumentati e fra le varie attività di controllo sul territorio, dobbiamo pure verificare che i nuovi proprietari siano in regola con la frequenza obbligatoria dei corsi pratici e teorici.

940.322.01 *Interessi passivi*

I dettagli sono illustrati come di regola nella relativa tabella e si potrà rimarcare al riguardo la diminuzione dell'impegno di fr. 143'000.--, grazie al perdurare di tassi favorevoli e alla diminuzione dei debiti verso terzi a seguito degli ammortamenti finanziari nel frattempo attuati.

942.423.04 *Affitto stabile ex opera pontificia*

A seguito della demolizione dello stabile e della relativa sistemazione a verde, stralciamo dal preventivo l'affitto annuale, con relativa diminuzione delle entrate per gli immobili patrimoniali, in ragione di fr. 15'780.--.

990.330.01/331.01/02 *Ammortamenti*

Anche in questo caso si rimanda alla relativa tabella e a quanto già spiegato nei capitoli precedenti, sull'adattamento progressivo ai nuovi disposti di Legge e alla manovra con la quale si propone di trasferire una parte dei beni amministrativi a quelli patrimoniali, con successiva rivalutazione e ammortamento straordinario.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Il conto degli investimenti è stato allestito con i medesimi criteri dell'anno scorso, in funzione quindi delle priorità e con un approccio programmatico. E' quindi evidente che per le opere non ancora votate sono riservate le decisioni di vostra pertinenza.

Il piano delle opere è stato messo ora in relazione con il PF. Nel preventivo una parte delle opere che si prevedevano di realizzare quest'anno, slitteranno in funzione per l'appunto del PF e delle priorità correlate.

Nella descrizione dei vari conti saremo più precisi. Nel complesso prevediamo spese per franchi 3'115'750.--, mentre alle entrate figurano solo gli ammortamenti di fr. 2'472'400.--, di modo che l'onere netto è di fr. 643'350.--. Con questo risultato si ipotizza un disavanzo totale di fr. 676'786.88, come indicato nella tabella all'inizio di questo messaggio.

Le previsioni di spesa sono indicate dunque al netto e nella situazione attuale, in mancanza di progetti e preventivi definitivi, non siamo in grado di precisare in modo attendibile le previsioni sui ricavi, ritenuto che per le opere concluse recentemente, contributi e sussidi sono già stati incassati, rispettivamente si prevede di definirli ancora nell'ambito dell'esercizio in corso.

Rispetto al preventivo 2010, con l'elaborazione del piano finanziario è stata pure verificata la sopportabilità degli investimenti e di conseguenza l'analisi di questo conto va oltre il limite temporale dell'anno in discussione, ricordando nuovamente che in sede di preventivo gli investimenti non vanno votati e non costituiscono alcun impegno nei confronti dell'Esecutivo.

D'altro canto già in questa sede è lecito attendersi che il Legislativo fornisca al Municipio determinati indirizzi, da considerare nell'ambito dei progetti definitivi e relative proposte da parte nostra.

Nelle tabelle figurano pure alcuni conti, con saldo zero, di opere nel frattempo ultimate; il riscontro contabile figurerà nel prossimo consuntivo, con le relative informazioni di dettaglio, liquidazione, eventuali giustificazioni sui sorpassi, ricorso alla delega, ecc..

Vi proponiamo di seguito il commento sui singoli investimenti.

Casa Battaglini – manutenzione straordinaria

Rispetto all'anno corrente abbiamo stralciato questa previsione di spesa. Con la preparazione del Piano Finanziario, la ristrutturazione di Casa Battaglini è stata definitivamente rinviata alla prossima Legislatura. Non si prevedono a corto termine interventi di miglioria o necessità di conservazione, oltre alla manutenzione ordinaria, tali da richiedere un credito specifico.

Magazzino comunale

Si prevede di intervenire nell'attuale magazzino di Piazza Lepori. Questa struttura è stata acquistata a metà degli anni '70 dall'allora Comune di Tesserete e adattata con investimenti minimi a magazzino e deposito del locale corpo pompieri. A distanza di tutti questi anni si rendono necessari degli interventi di ristrutturazione, di adattamento e razionalizzazione degli spazi. Da qui abbiamo calcolato l'importo presumibile di fr. 100'000.--, con l'obiettivo di limitare gli interventi allo stretto necessario e questo in vista di valutare in futuro una collocazione diversa, come ipotizzato anche nel PR, con la riserva del sedime a lato della strada che da Tesserete sale verso le Scuole di Sala, oltre le officine Mondini.

Sistema informatico – nuovo sito web

Negli scorsi mesi abbiamo definito la sostituzione del sito web, compreso quello del centro sportivo, attraverso un concorso pubblico, come abbiamo già spiegato nella risposta ad una recente interpellanza. Sulla scorta dell'esito e della relativa delibera, confermiamo l'importo di fr. 25'000.--. L'allestimento del nuovo sito è in corso. La delibera ammonta a circa fr. 18'000.-- ai quali si aggiungeranno altre esigenze e imprevisti che giustificano la cifra esposta. Per questo investimento operiamo nel contesto della delega.

Video sorveglianza

Abbiamo valutato in queste settimane un'offerta per un nuovo impianto di video sorveglianza, esteso rispetto all'attuale ad altri punti, in particolare presso il centro sportivo e balneare, inseriti come è noto in un ambiente sensibile e che merita quindi maggiore attenzione in un discorso di prevenzione. Con questo sarà pure possibile allacciare almeno una video camera al nostro sito web, con finalità promozionali.

Nell'attesa di definire il progetto, attraverso altre offerte comparative, indichiamo la spesa complessiva di fr. 30'000.--, che comprende pure l'allacciamento al nostro sistema informatico che permetterà come ora il controllo a distanza.

Precisiamo che adesso sono installate quattro telecamere che si sono dimostrate utili in più occasioni. L'impianto peraltro è superato, di qualità inferiore ai mezzi ora disponibili, per cui già per questo si giustifica la sostituzione. Gli aspetti legali sono disciplinati dalla specifica ordinanza municipale in vigore.

Edilizia scolastica, progettazione / pianificazione dell'area ex Caserma / percorsi casa – scuola / Ristrutturazione della palestra

Quale premessa di carattere generale si richiamano alla vostra attenzione le precedenti informazioni (preventivi e consuntivi) e quanto spiegato nei messaggi concernenti il progetto di massima per la trasformazione dell'ex Caserma. Nei rispettivi messaggi sono illustrati i dettagli inerenti al progetto di trasformazione dell'ex Caserma, con lo studio particolare sulla destinazione dell'area circostanze e le necessità relative alla ristrutturazione della palestra comunale. Siamo quindi nell'attesa delle relative decisioni.

Nel piano finanziario abbiamo pertanto inserito le voci e relativi importi ripresi in questo preventivo.

Rispetto al preventivo 2010, non figura alcun importo riguardante la progettazione di una nuova sede della Scuola dell'Infanzia, che prevediamo di affrontare solo dal 2012, nell'attesa anche dello studio inserito nella domanda di credito sul progetto di trasformazione dell'ex Caserma. In merito a quest'ultima e a dipendenza della decisione sul progetto di massima, prevediamo di poter affrontare già dall'anno venturo la progettazione definitiva. Da qui l'importo stimato di fr. 475'000.--.

Il discorso sull'edilizia scolastica lega con le proposte scaturite dalla piattaforma Stato – Comuni che prevedono nella ridefinizione di flussi e compiti la soppressione dei sussidi cantonali. Si tratta di una prospettiva che dobbiamo considerare attentamente in relazione a quanto dovremo in ogni caso affrontare a corto termine.

In merito al progetto per la SI, anticipiamo che compatibilmente con lo studio previsto e con gli aspetti giuridici del caso, si valuterà la possibilità di recuperare il progetto esecutivo a suo tempo commissionato dall'ex Comune di Lugaggia a seguito dell'esito del concorso pubblicato.

Per la palestra oltre alla previsione di spesa di fr. 750'000.--, non abbiamo osservazioni supplementari, nell'attesa che il Legislativo si pronunci sul messaggio pendente.

Nel preventivo abbiamo pure ripreso la posta di fr. 50'000.-- per i percorsi casa – scuola. Come anticipato nel commento sulla gestione corrente, disponiamo del progetto di massima, sostenuto anche dal Cantone quale iniziativa pilota. Gli scopi sono evidenti e si riferiscono all'opportunità di incentivare dove è possibile la cosiddetta mobilità lenta, con gli spostamenti a piedi, sfruttando i percorsi che collegano le strutture scolastiche alle diverse località, con evidenti ricadute positive sull'ambiente e sulla salute pubblica. Il progetto di massima dimostra che ciò è fattibile, naturalmente con interventi di miglioria, di sicurezza e di adattamento. Abbiamo deciso di realizzare il percorso fra Tesserete e Vaglio a titolo sperimentale e a questo riguardo abbiamo incaricato l'Ufficio tecnico di allestire il dossier definitivo.

Sureggio, sistemazione sentiero

Riproponiamo questo progetto e l'importo di fr. 25'000.--, aggiungendo che nel frattempo è stato possibile definire gli accordi con tutti gli interessati. I lavori dovrebbero iniziare prossimamente e i pagamenti a saldo sono previsti l'anno venturo.

In base al preventivo aggiornato si prevede una spesa complessiva di fr. 48'000.--, con la partecipazione di fr. 15'000.-- del privato direttamente interessato, con il quale è stato raggiunto l'accordo definitivo. Prevediamo, per questo intervento, di far capo alla delega in materia di investimenti.

Realizzazione aree di svago

Anche questo tema era già presente nel preventivo 2010, con un importo di fr. 70'000.--. Nel frattempo e in collaborazione con l'UPI, si è provveduto ad una

radiografia di tutti i parchi pubblici nel territorio comunale. Con questo studio, portato avanti dal responsabile dell'Ufficio tecnico – nel frattempo designato quale nuovo delegato UPI – abbiamo fissato pure le priorità, che prevedono inizialmente una serie di interventi preventivati in fr. 105'000.--. Il Legislativo sarà pertanto interpellato con uno specifico messaggio e valuteremo in questo contesto di poter operare con un credito quadro, suddiviso negli anni secondo priorità. Alcuni interventi, come per lo spazio giochi della SI di Tesserete e per quanto concerne il parco di Lugaggia (che va smantellato), necessitano di interventi immediati e saranno quindi anticipati rispetto alla domanda di credito, operando in questo contesto in regime di delega.

Nel commento sul preventivo del 2010 si accennava pure ai progetti specifici di Lopagno e di Sureggio, nonché della possibilità di accedere ai sussidi cantonali.

Per quanto riguarda Lopagno abbiamo potuto concretizzare a costi contenuti l'idea di un piccolo spazio per i bisogni di questo villaggio, grazie alla disponibilità dell'Istituto Don Orione.

A Sureggio, in località Limosne, siamo riusciti a risolvere le trattative per l'acquisizione dei vecchi ruderi, compresi nell'area AP, con successiva demolizione e semina del terreno. Rimane da definire l'impianto di un parco giochi, considerando in questo ambito le reazioni dei cittadini del luogo, in parte favorevoli e promotori di una petizione, in parte decisamente contrari.

Centro sportivo e balneare

Anche per il centro sportivo e balneare riproponiamo gli interventi già menzionati nel preventivo dell'anno corrente, ricordando che nel frattempo abbiamo provveduto al rifacimento dei campi da tennis, per i quali dobbiamo definire ancora la liquidazione finale e la relativa domanda di sussidio al Dipartimento Istruzione e Cultura.

Sono stati approfonditi gli interventi illustrati lo scorso anno, con l'allestimento di un preventivo di massima, per un totale di ca. fr. 360'000.--, comprensivi dei costi di progettazione per la trasformazione a magazzino di un vespaio sotto gli spogliatoi, con accesso veicolare in rampa. In sede di preventivo e come da piano finanziario abbiamo inserito l'importo di fr. 300'000.--, nell'attesa di definire progetti e preventivi, e di interpellarvi con messaggio specifico. Gli interventi riguardano il risanamento di strutture, come la posa di una scossalina sul tetto piano degli spogliatoi e relativo manto impermeabile, alcuni adattamenti che si rendono necessari a seguito anche dell'esperienza maturata in questi anni, ad esempio gli accessi alla piscina e al campo di calcio e infine con nuove iniziative, uno spazio per i bimbi (giochi d'acqua e area di svago) e la realizzazione di un campo di beach volley.

Skate Park

Si richiama alla vostra attenzione il messaggio municipale no. 13 del corrente anno, con il quale vi abbiamo riproposto questo tema, chiedendo lo stanziamento di un credito complessivo di fr. 75'000.--. La realizzazione di questo impianto risponde alle aspettative dei giovani che si sono attivati a più riprese. Siamo quindi nell'attesa della decisione di vostra competenza.

Contributo per il riattamento dell'Oratorio di San Clemente

Nelle scorse settimane sono iniziati i lavori di riattamento dell'Oratorio di San Clemente. A questo riguardo gli amministratori ci hanno interpellato per la concessione di un contributo al risanamento di questo edificio collocato come vi è noto in un contesto storico e paesaggistico di valore, molto frequentato.

Il Municipio dopo aver preso buona nota del piano di finanziamento ha deciso di corrispondere un contributo straordinario di fr. 10'000.-- che sarà versato alla fine dei lavori.

Strada di Lupo

Rispetto alle indicazioni dell'anno scorso, disponiamo del preventivo di fr. 100'000.-- per la sistemazione e pavimentazione di questo tratto ancora sterrato. Nell'attesa di definire la pratica, informazione ai proprietari, allestimento della domanda di credito, inseriamo a preventivo l'importo di fr. 60'000.--, al netto della partecipazione dei privati.

Strada di Muralta

La pratica è tuttora aperta e siamo sempre nell'attesa che il notaio incaricato provveda ad allestire l'incarto per i trapassi immobiliari. Al riguardo e di fronte al ritardo abbiamo inviato un sollecito. Confermiamo in questa sede l'importo di fr. 32'000.-- indicato l'anno scorso.

Strada di Sarone

Come sopra siamo nell'attesa di poter finalmente chiudere questa pratica con l'iscrizione all'Ufficio dei registri e anche per questa procedura abbiamo sollecitato il notaio incaricato. E' dunque confermato l'importo di fr. 20'000.--, inserito nel preventivo 2010.

Moderazione traffico Vaglio e Sala

In base al piano finanziario gli interventi sono previsti solo a partire dal 2012. A dipendenza dei progetti in corso e delle relative intese con l'autorità cantonale si provvederà successivamente ad interpellarvi per lo stanziamento dei crediti necessari, il cui impiego è previsto per l'appunto a partire dal 2012.

Risanamento della rete stradale, PMS, credito quadro

Richiamiamo alla vostra attenzione il messaggio 22/2010, licenziato lo scorso 25 ottobre, con la richiesta del credito complessivo di fr. 1,5 mio. In base al piano finanziario nel 2011 prevediamo una spesa di fr. 250'000.--. Anticipiamo che dal 2012 saranno proposti come da Piano Finanziario altri interventi specifici, non contemplati nel messaggio in oggetto e che riguardano per l'appunto interventi puntuali e prioritari, come è il caso del risanamento della strada che sale verso Bigorio, rispettivamente del quartiere Gaggio, e relative opere di sottostuttura. Sono in fase di allestimento i relativi progetti. Il messaggio sarà quindi licenziato l'anno venturo, per cui l'impiego del credito slitterà al 2012.

Veicoli servizi esterni

Come da piano finanziario prevediamo una spesa di fr. 50'000.-- per il rinnovamento del parco veicoli, in atto da alcuni anni.

Barriere architettoniche

Rispetto al commento dell'anno scorso non abbiamo ancora allestito il messaggio al vostro indirizzo e per questa ragione l'investimento slitterà al 2011 e 2012, come indicato nel Piano Finanziario. Per il 2011 prevediamo una spesa di fr. 40'000.--.

PTL – partecipazione comunale

Con il versamento dell'ultima rata di fr. 171'750.--, si conclude questa prima fase di finanziamento, calcolata a suo tempo sull'investimento di fr. 500'000'000.--.

A partire dall'anno successivo, come spiegato nel preventivo 2010 a seguito delle informazioni assunte presso la Commissione regionale dei trasporti, i Comuni saranno coinvolti per il finanziamento di ulteriori fr. 400'000'000.--; vi forniremo

appena possibile le informazioni sulla chiave di riparto, sulla durata ecc.. Il Legislativo sarà perciò interpellato sulla concessione del relativo credito.

Canalizzazioni

Nel corso del 2011 non sono previsti investimenti in questo settore, ritenuto che nel frattempo le opere avviate in questi anni sono concluse e si stanno definendo liquidazioni e procedure di collaudo e sussidio in ambito cantonale. I riscontri contabili entrate e uscite figureranno quindi già nel consuntivo 2010.

In relazione alle opere previste nel credito quadro, la prossima tappa riguarderà le canalizzazioni in zona Gaggio, sezioni di Tesserete e di Sala. I lavori sono connessi con il risanamento delle opere stradali e di altri interventi di sottostruttura, illuminazione e acquedotto, non contemplati nel credito quadro. Di conseguenza e come indicato nel commento sul PMS, vi interpellaremo con un messaggio specifico dettagliando tutti gli interventi, sussidi, contributi, ecc. In relazione ai tempi necessari per l'approvazione, si prevede di impiegare il credito a partire dal 2012.

Nel preventivo 2010 si accennava pure al risanamento degli impianti dell'ex Consorzio Media Capriasca, in particolare della passerella che attraversa il fiume Capriasca, fra Cagiallo e Lugaggia. Anche in questo caso non abbiamo ancora definito la progettazione definitiva, per cui difficilmente i lavori potranno essere realizzati e pagati l'anno venturo.

Nelle prossime settimane e in relazione al mandato attribuito allo studio d'ingegneria Bruno Lepori definiremo quanto necessario per l'allestimento del nuovo PGS. Nel frattempo abbiamo già avviato al nostro interno, nell'ambito di un'assunzione temporanea, il recupero di tutti i dati relativi agli importi percepiti nell'ambito dei contributi di miglioria e relative procedure avviate negli scorsi anni, comprese quelle prima della fusione del 2001. Dobbiamo infatti ricostruire la situazione in vista di pubblicare un nuovo prospetto per l'intero comprensorio, con il conguaglio nei confronti dei proprietari, molti dei quali riceveranno un rimborso a seguito delle nuove stime immobiliari.

Eliminazione rifiuti

In queste settimane il Dipartimento del Territorio si è pronunciato sulla domanda di esame preliminare, coordinata con la procedura di dissodamento, relativa alla variante del Piano Regolatore di Lugaggia, con l'inserimento dell'area destinata alla realizzazione dell'ecocentro. Ci accordiamo ora con i progettisti per l'allestimento dell'incarto definitivo, dopo di che potremo interpellarvi per la decisione che vi compete. La realizzazione dell'impianto è quindi subordinata al conseguimento della variante in discussione, con l'inserimento nel PR di Lugaggia dell'area AP – EP destinata allo scopo. Tenuto conto dei tempi necessari per l'approvazione definitiva della variante, rispettivamente per quanto concerne il progetto, nel PF l'investimento è previsto nel 2012. Stiamo pure valutando la possibilità di realizzare un impianto provvisorio e allo scopo è stata avviata una trattativa con un imprenditore, sempre a Lugaggia.

Proseguiranno invece gli interventi di sistemazione dei contenitori e delle relative piazze nel comprensorio. Nel PF si prevede una spesa annua di fr. 30'000.-- operando al riguardo in regime di delega.

Cimitero di Tesserete

Gli interventi elencati nel preventivo 2010, relativi alla camera mortuaria e alla copertura dello spazio davanti alla stessa, slittano al 2012, nel rispetto delle scelte operate con l'allestimento del Piano Finanziario.

Valle del Gaggio e Tecc növ - frana

Per l'esercizio in esame prevediamo un'ulteriore spesa di fr. 2'000.--, con la conferma quindi dell'importo preventivato per l'anno corrente.

Argine Segheria – Molino

In questi ultimi mesi abbiamo definito gli interventi di premunizione nel tratto indicato, a monte dell'ex Molino dove sono in fase di ultimazione i lavori della prima tappa, oggetto della decisione adottata dal Consiglio Comunale con lo stanziamento del credito necessario. In relazione alle intese con gli uffici cantonali e il progettista incaricato, abbiamo attribuito il relativo mandato – oggetto della verifica definitiva da parte degli Uffici cantonali - per l'allestimento della domanda di credito che vi presenteremo nei prossimi mesi, corredata dalle informazioni sui sussidi e sulla partecipazione dei privati. Saremo quindi più precisi in seguito. A preventivo figura l'importo di fr. 200'000.-- che corrisponde alla cifra del Piano Finanziario.

Carta dei pericoli, opere di premunizione

Riproponiamo questo investimento, fr. 50'000.-- come da PF, nell'attesa di coinvolgervi successivamente per quanto vi compete. Dopo aver organizzato le serate informative alla presenza dell'ing. Giancarla Re, responsabile in ambito cantonale, approfondiremo quanto necessario compresi gli accordi con gli Uffici cantonali sugli aspetti finanziari e sulle modalità di esecuzione (tempi, ente promotore, ecc.).

Piano Regolatore di Capriasca

Dopo aver licenziato il nuovo PR e come indicato nel relativo messaggio, abbiamo approfondito e definito con il progettista l'aspetto finanziario relativo al costo dello studio. L'arch. Giacomazzi a questo riguardo ci ha sottoposto una richiesta supplementare per le prestazioni extra contrattuali nelle quali è stato coinvolto in tutti questi anni. Si prospetta un importante sorpasso, quantificato in fr. 80'000.--, comprensivo di altre prestazioni per studi e consulenze, oltre alle pretese del progettista, in parte già elencati negli ultimi preventivi e consuntivi. In relazione all'impiego del credito, il versamento al pianificatore è subordinato alla decisione sul messaggio che vi proporremo nelle prossime settimane.

Digitalizzazione dei dati territoriali

Con la stesura del Piano Finanziario si prevede questo investimento, dal 2012 in avanti. Vi sottoporremo a tempo debito una domanda di credito specifica, con la precisazione che in base ai dati conosciuti si prevede una spesa netta di fr. 160'000.--.

PR Bidogno – piano particolareggiato Oldö

In seguito all'approvazione definitiva di questo piano particolareggiato, si è provveduto a definire la nuova parcellazione, con relativa terminazione da parte del geometra. Parallelamente ci siamo occupati delle opere costruttive, la realizzazione del sentiero, il dissodamento rispettivamente la piantagione di compensazione. Per quest'ultime siamo in possesso delle relative offerte, mentre per quanto concerne il sentiero, abbiamo incaricato recentemente lo Studio Bruno Lepori di Canobbio di allestire il progetto definitivo. Vi sottoporremo quindi quanto prima il relativo messaggio, con l'indicazione della spesa finale e delle partecipazioni dei privati interessati.

RFD Roveredo – Misurazione definitiva

La misurazione definitiva è contemplata nel messaggio 7/2008, approvato dal Consiglio Comunale il 10 novembre 2008 lo stanziamento di un credito di fr. 100'000.--. Abbiamo sin qui corrisposto l'importo di fr. 42'000.-- e nel preventivo in esame prevediamo il saldo di fr. 58'000.--. Questo importo, unitamente a quelli che seguono, nel PF è contemplato sotto la denominazione generica di Catasto, con un totale di fr. 80'000.--, inseriti nella casella del 2011. Altre necessità sono previste successivamente, quando, probabilmente nel 2014, si affronterà la misurazione definitiva di Sala.

RFD Bidogno – rinnovamento catastale

Prevediamo per l'anno venturo la richiesta a saldo da parte dell'Ufficio preposto, in ragione di fr. 5'000.--.

Demarcazione confini sezioni di Tesserete, Cagiallo e Sala, lotto 6

Contrariamente a quanto menzionato nel preventivo dell'anno corrente, non siamo ancora in possesso della richiesta a saldo, per cui riproponiamo l'importo di franchi 15'000.--. Ricordiamo che per questa operazione il Legislativo aveva stanziato un credito di fr. 63'392.-- e a tutt'oggi abbiamo versato fr. 45'000.--, a titolo di acconto.

Ammortamenti amministrativi

Si richiamano la tabella di dettaglio e quanto spiegato nel commento sulla gestione corrente, ricordando che l'importo di fr. 2'472'400.-- è pure iscritto alle entrate del conto investimenti.

* * *

Sulla scorta delle indicazioni fornite vi invitiamo ad approvare il preventivo in esame, con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

Con i migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:
Andrea Pellegrinelli

Il Segretario:
Tiziano Delorenzi

Approvato con risoluzione no. 409 del 15 novembre 2010



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 24a/2010, accompagnante il **conto preventivo 2011 del Comune**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

1. Il preventivo 2011 del Comune di Capriasca è approvato come ai seguenti dati riassuntivi:

Spese	fr. 20'025'990.--
Entrate	<u>fr. 8'614'450.--</u>
<u>Fabbisogno</u>	<u>fr. 11'411'540.--</u>

2. Il Municipio è autorizzato a prelevare l'importo di fr. 11'411'540.-- a mezzo dell'imposta comunale.

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente:
Mario Quadri

Il Segretario:
Tiziano Delorenzi

Tesserete,