



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

Piazza Motta, CP 165, 6950 Tesserete

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 19b/2012 ACCOMPAGNANTE IL CONTO PREVENTIVO 2013 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Tesserete, 26 novembre 2012

**ALL'ONORANDO
CONSIGLIO COMUNALE DI
CAPRIASCA**

Signora Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

Vi sottoponiamo, per esame e approvazione, il conto preventivo 2013 dell'Azienda municipalizzata dell'Acqua Potabile.

1. Considerazioni generali

Il risultato della gestione corrente fa stato di un avanzo d'esercizio di fr. 1'990.--, a fronte di spese per fr. 1'198'750.— e ricavi per fr. 1'200'740.--; per gli investimenti prevediamo un onere netto di fr. 799'060.--. Nelle tabelle sono indicati i dettagli con i raffronti con il preventivo del 2012 e il consuntivo del 2011. Per la gestione corrente siamo quindi di fronte ad una situazione di pareggio tale da permetterci di confermare ulteriormente la politica tariffale applicata in questi anni. Un eventuale ritocco delle tariffe non si giustifica per il momento e, se del caso, sarà messo in atto a dipendenza dell'evoluzione futura dei conti dell'azienda e, in particolare, dell'incidenza finanziaria che potranno avere gli interventi di risanamento e miglioria che prospettiamo a breve e medio termine. Recentemente, il Consiglio di Stato, statuendo in merito a un ricorso contro l'emissione della tariffa riguardante l'ultimo esercizio, ha decretato che il calcolo delle tariffe differenziate così come da noi praticato non è corretto. La decisione

è nel frattempo cresciuta in giudicato. A seguito del nuovo Regolamento entrato in vigore nel 2010 abbiamo sin qui applicato le tariffe differenziate per intero. Nella sua decisione sul ricorso il Consiglio di Stato ha statuito che tale procedura non è ammissibile e che le tariffe differenziate vanno applicate conteggiando i primi 200 metri cubi alla tariffa più bassa ed applicando la tariffa superiore solo alla parte eccedente i 200 metri cubi. Analogo ragionamento vale pure per le altre categorie tariffali.

Preso atto di questa decisione, il Municipio ha risolto di conteggiare a carico dell'esercizio in corso (quindi nel 2012) le eccedenze incassate a tale titolo, che saranno pertanto bonificate agli utenti interessati accreditandole nelle prossime fatture a titolo di acconto. Pur non disponendo ancora di dati attendibili, stimiamo comunque che la modifica di conteggio retroattiva agli anni 2010 e 2011 inciderà sui conti 2012 per un importo complessivo oscillante tra fr. 10'000.- e fr. 12'000.-. Nell'ordinanza relativa alle tasse che saranno prelevate il prossimo anno e nelle notifiche di pagamento che emetteremo il mese di dicembre 2012, informeremo l'utenza circa le modifiche del sistema di conteggio tariffale ed il sistema di restituzione delle eventuali eccedenze incassate dall'azienda.

Entrando nel merito delle cifre osserviamo che rispetto al preventivo 2012 i costi complessivi aumentano di fr. 30'400.--, pari al 2,6%; diminuiscono i costi del personale e gli interessi, di fr. 6'680.--, rispettivamente fr. 1'000.-- mentre si prevede un incremento di spesa per quel che concerne gli impegni per materiali e servizi e per gli ammortamenti di fr. 21'940.--, rispettivamente di fr. 16'590.--. Per quanto concerne i ricavi e nonostante il cambiamento di politica tariffale imposto dalla citata decisione del Consiglio di Stato, stimiamo un aumento globale di fr. 35'500.--. Gli importi sono stati calcolati con i correttivi che si imponevano e che spiegheremo meglio nei commenti di dettaglio.

Al capitolo investimenti prevediamo un'uscita di fr. 1'196'000.-- per l'ultimazione di opere già avviate e per nuovi interventi, parte dei quali rientrano in quelli precisati nel messaggio no. 12 licenziato nel corso del corrente anno, al vaglio delle Commissioni della gestione e dell'Edilizia. L'onere netto, con il computo degli ammortamenti, ammonta a fr. 799'060.--.

Raffrontando questo preventivo con l'ultimo conto reso rimarchiamo una sostanziale riduzione delle spese, dovuta in particolare alla riduzione del tasso di

ammortamento medio dal 5% al 4%, che avevamo commentato nel messaggio sul preventivo 2012. A beneficio dei consiglieri di nuova nomina riproponiamo qui di seguito il relativo passaggio: “

“A seguito di tale approfondimento (ci si riferiva allora alle prospettive di un disavanzo improponibile), abbiamo deciso di rivedere la quota di ammortamento, portandola dal 5% (tasso medio applicato sia nel 2010 sia nel 2011) al 4% lineare della sostanza attivata, salvo per quanto concerne i veicoli (20 %) e il disavanzo (25%). Sottolineiamo a questo riguardo che il limite minimo di legge è stabilito al 3% (1% per i terreni e le sorgenti). Con un tasso del 4% si ipotizza una durata teorica degli impianti pari a 25 anni, un tempo accettabile in un contesto generale considerando lo stato degli impianti attuali ed il fatto che alcuni di essi saranno sottoposti nei prossimi anni a degli importanti lavori di manutenzione straordinaria, di miglioria e di parziale risanamento.

In definitiva, la situazione dell'Azienda, raffrontando questo preventivo con gli ultimi dati di cui siamo in possesso, è contraddistinta da una stabilità che ci permette di guardare al futuro con un certo ottimismo, nonostante gli interventi che si dovranno affrontare e che senza ombra di dubbio peseranno sulle finanze dell'azienda.

Nello studio commissionato al nostro consulente in materia finanziaria, la Consavis SA di Michele Passardi, sull'eventualità di “esternalizzare” compiti pubblici, si evidenziava la possibilità di inglobare i conti dell'Azienda in quelli del Comune.

Come già abbiamo avuto modo di esporre in sede di Legislativo, non riteniamo questa soluzione interessante, in quanto l'accorpamento dell'Azienda Acqua Potabile nei conti del Comune non farebbe altro che peggiorare la nostra situazione di bilancio, risultante in particolare dagli indici esposti nei conti consuntivi: capacità di autofinanziamento, indebitamento, eccetera.

2. Commento di dettaglio sulle singole voci

01.301/436.02 Spese per il personale

Complessivamente stimiamo una diminuzione di fr. 6'680.-- nonostante l'aggravio degli oneri per la cassa pensioni determinati dalla revisione in ambito cantonale che il Gran Consiglio ha nel frattempo approvato. Questa diminuzione deriva in particolare dagli stipendi che nel 2012 avevamo sopravvalutato. Il preventivo comprende pure le indennità di picchetto in ragione di fr. 12'000.--. Per il momento, per quel che riguarda l'organizzazione dell'azienda, non prevediamo dei cambiamenti rispetto alla situazione attuale con due dipendenti a tempo pieno, il responsabile – ing. Eric Milesi – al 70% e un apporto da parte del personale dell'Ufficio contabilità, per un totale di 2,95 unità.

01.312.01/319.01 *Spese per materiali e servizi*

I costi aumentano da fr. 270'170.-- a fr. 291'660.--, ma rimangono al di sotto dell'importo di fr. 315'975.54 registrato nel consuntivo 2011. Segnaliamo in primo luogo l'importo di fr. 110'000.-- per il consumo di energia elettrica, calcolato in funzione degli ultimi consumi e delle tariffe previste dall'anno venturo dalle AIL e dall'AEM. Nel primo caso non sono previsti aumenti e abbiamo stimato un importo di ca. fr. 95'000.--, mentre per quanto attiene agli impianti allacciati all'AEM è previsto un aumento tariffale del 45%, per una spesa quantificata in ca. fr. 11'000.--. Il tutto è basato sulle proiezioni del corrente anno, contraddistinto da periodi di siccità – quindi, di minori quantitativi di acqua provenienti dalle sorgenti in altura – che hanno costretto ad attingere maggiormente al pozzo di captazione di Sigirino e al relativo maggiore pompaggio di acqua dal pozzo al serbatoio principale di Sala Capriasca con conseguente maggior consumo di corrente elettrica (rete AIL). Assicuriamo peraltro l'impegno ad ottimizzare la distribuzione dell'acqua privilegiando quella sorgiva, per evidenti ragioni ecologiche e di risparmio. Rientra in questo ambito una verifica costante della tenuta delle condotte di distribuzione allo scopo di evitare sprechi e spese supplementari. Chiediamo pure di aumentare il budget per la manutenzione ordinaria, da fr. 90'000.-- a fr. 100'000.-- tenuto conto delle necessità effettive. Le altre poste di questo gruppo di conti riflettono le cifre del 2012 e il consuntivo 2011.

02.321.01/329.01 *Interessi passivi*

I dettagli sono esposti nella specifica tabella annessa, con l'elencazione di debiti, scadenza, tasso e relativo onere, per un totale di fr. 192'680.--, con una differenza minima di fr. 1'000.--, rispetto al preventivo dell'anno corrente.

03.331.01 *Ammortamenti ordinari*

Sul tema ci siamo espressi nel commento generale, per cui ci limitiamo a ribadire l'onere di fr. 396'940.— (4,32% della sostanza ammortizzabile). Per i dettagli si rimanda alla relativa tabella.

07.434.01/439.01 *Ricavi per prestazioni, vendite*

In aggiunta a quanto spiegato nel commento generale, osserviamo in primo luogo che gli importi riguardanti le tasse di abbonamento e di consumo sono calcolati partendo dalla fatturazione 2011, correggendo quindi le cifre stimate per il 2012. A parte la questione della fatturazione differenziata dei consumi, disponiamo ora di una situazione consolidata in tutto il comprensorio comunale che si riflette anche sulle previsioni per quanto attiene all'attendibilità. Le tasse di abbonamento sono quindi ridotte a fr. 660'000.--, fr. 25'000.-- in meno rispetto al preventivo dell'anno corrente, mentre per il consumo prevediamo un'entrata di fr. 425'000.--, rispetto all'importo di fr. 360'000.-- previsto per il 2012 e comunque inferiore a quello effettivo del 2011 di fr. 483'208.45. Abbiamo considerato a questo proposito, da una parte che il consumo fatturato l'anno scorso si basava su un periodo di 14 mesi in relazione ai ritardi accumulati a seguito dell'installazione dei nuovi programmi e, dall'altra, le conseguenze della decisione del Consiglio di Stato sull'interpretazione del Regolamento per quanto attiene alla fatturazione differenziata.

3. Conto degli investimenti

Introduciamo questo capitolo evidenziando nuovamente che le spese per investimento sono previste nell'ordine di fr. 1'196'000.-- e si riferiscono alla conclusione delle opere in corso e l'attuazione di nuovi interventi di miglioria in parte già oggetto di richieste pendenti presso il Consiglio Comunale.

L'obiettivo è quello di perseguire una politica di investimenti in base alle priorità e della relativa necessità di rispettare le normative sulla potabilità.

Oltre agli interventi legati alla realizzazione di nuove infrastrutture, quanto si propone costituisce una sorta di seconda tappa, dopo che con la prima avevamo messo in sicurezza buona parte degli impianti, con l'installazione di impianti UV.

Successivamente e come abbiamo già esposto interverremo per il risanamento di altri manufatti e captazioni come è il caso per le sorgenti di Respi che alimentano principalmente l'acquedotto di Tesserete.

Si opererà nel rispetto delle direttive del Laboratorio cantonale di igiene che recentemente ha predisposto una nuova verifica delle nostre captazioni con esito positivo, a parte un paio di casi determinati da problemi contingenti poi risolti.

Siamo pure nell'attesa del PGA, Piano Generale di Approvvigionamento (in corso di allestimento unitamente al catasto degli impianti) e degli sviluppi concernenti il PCAI promosso in ambito cantonale.

Potenziamento acquedotto Cagiallo – Campestro, fr. 30'000.--. L'importo si riferisce all'ultimazione di questo intervento. Confermiamo a questo riguardo le spiegazioni fornite con il consuntivo 2011, a pagina 127. Rispetto a quanto progettato non è ancora stato eseguito il collegamento fra gli acquedotti di Campestro e Cagiallo e questo nonostante i solleciti nei confronti del progettista. Da qui l'indicazione in esame, con l'impegno da parte nostra a fare in modo che questo collegamento sia finalmente eseguito, nell'ottica dell'ottimizzazione delle forniture e dei bisogni.

Risanamento camera Puffino - collegamento Grom – Mulino Bidogno – Collegamento sorgenti di Musgatina al serbatoio di Corticiasca – Collegamento Bidogno – Lopagno. Gli interventi in esame sono contemplati nella richiesta di credito cui al messaggio no. 12 licenziato nel corso del corrente anno, all'esame delle Commissioni edilizia e gestione, con la richiesta di un credito complessivo di fr. 371'000.-- (aggiornamento del messaggio a seguito delle richieste di riesame da parte delle Commissioni). Le decisioni che si prospettano ci permetteranno di intervenire durante il 2013.

Pozzo di Sigirino – sostituzione della condotta premente 3.a tappa, fr. 260'000.--. Sul tema ci siamo già espressi in occasione delle richieste concernenti le prime due tappe. Questo nuovo intervento riguarda l'attraversamento del fiume Vedeggio e il tratto di tubazione che sale verso gli impianti nella parte soggetta a forti pressioni. Con ciò si prevede di ovviare ai problemi di corrosione con una soluzione tecnica durevole. Allo scopo abbiamo commissionato il progetto definitivo che vi sottoporremo appena possibile. In relazione alla situazione contingente, parte delle opere, in ragione di ca. fr. 30'000.-- saranno anticipate in questi mesi e al riguardo vi forniremo i relativi riscontri.

Risanamento acquedotto – CQ, fr. 80'000.--. Per i futuri investimenti prevediamo di allestire una richiesta di credito quadro, limitata al 2013, all'importo in questione. In questa nuova tappa saranno affrontati gli interventi a medio termine sui quali vi informeremo dettagliatamente.

Micro centrale – progetto, fr. 30'000.--. Si è deciso di riprendere uno studio commissionato prima dell'aggregazione-bis, dal quale risultava un certo interesse dallo sfruttamento dell'acqua in caduta dalle sorgenti di Respi. Secondo i dati in possesso si tratta di un'opportunità che potremmo mettere in atto, dando una risposta concreta all'esigenza di diversificare la produzione energetica con l'impiego di energie rinnovabili disponibili localmente.

Interventi diversi legati alle opere di infrastruttura, Ventiga a Bidogno, Varina a Bigorio e condotta nel nucleo di Lugaggia, per un totale di fr. 236'000.--. Per quanto attiene alle condotte di Ventiga e di Varina si rimanda ai relativi messaggi municipali, già licenziati, mentre l'intervento di Lugaggia sarà compreso in quello riguardante la sostituzione della canalizzazione. Nel merito si richiama quanto spiegato nel commento sul conto investimenti del Comune.

Bypass Lugaggia – Sureggio, fr. 90'000.--. L'intervento in discussione è legato alla realizzazione della ciclopista fra Tesserete e Lugaggia, nell'ambito della quale, come abbiamo già esposto nel messaggio riguardante il Comune, stiamo approfondendo la possibilità di integrare nei lavori di sottostruttura promossi dal Cantone, altre opere quali quella qui in questione relativa all'acquedotto, l'illuminazione pubblica e i cavi per la distribuzione dell'energia elettrica, quest'ultima a carico dell'Azienda Elettrica di Massagno.

Piano Generale di Approvvigionamento, fr. 70'000.--. Siamo nell'attesa dell'incarto commissionato allo Studio Dazio, Albertoli, Gianini SA di Taverne. Nel preventivo dell'anno venturo prevediamo il saldo dell'onorario. Ricordiamo che il Consiglio comunale, con risoluzione del 23 maggio 2011 e a seguito della mozione di Gianpietro Lucca, aveva stanziato all'uopo l'importo di fr. 150'000.--. Il mandato era poi stato attribuito a seguito di un concorso pubblico, per un importo di fr. 139'888.60. Vi informeremo sulle risultanze dello studio dal quale potrebbero risultare nuove strategie e relative esigenze rispetto a quanto si prevede ora.

Ammortamenti ordinari

Il conto investimenti comprende come di regola la registrazione alle entrate degli ammortamenti ordinari, di fr. 396'940.--.

* * *

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. 441 del 26 novembre 2012



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

Visto il Messaggio municipale no. 19b/2012, accompagnante il **conto preventivo 2013 dell'Azienda Acqua Potabile**;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del

D E C I D E

Il preventivo 2013 dell'Azienda Acqua Potabile è **approvato**, come ai seguenti dati:

Spese	fr.	1'198'750.—
Ricavi	fr.	<u>1'200'740.—</u>
Avanzo	fr.	<u>1'990.—</u>

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

La Presidente:
Barbara Bindella Castelli

Il Segretario:
Tiziano Delorenzi

Tesserete,