CONSUNTIVO 2011

Comune di Morcote

I N D I C E

Messaggio Municipale	**pag.**	**3**	**-**	**39**
Conto Gestione Corrente	**pag.**	**40**	**-**	**92**
Conto Investimenti	**pag.**	**93**	**-**	**107**
Tabella riassuntiva	**pag.**	**108**	**-**	**109**
Bilancio	**pag.**	**110**	**-**	**116**
Tabella controllo crediti	**pag.**	**117**	**-**	**119**
Tabella ammortamenti	**pag.**	**120**	**-**	**121**
Tabella situazione prestiti	**pag.**	**122**	**-**	**122**
Tabelle cash flow	**pag.**	**123**	**-**	**125**
Tabella legati	**pag.**	**126**	**-**	**126**
Tabella impegni eventuali	**pag.**	**127**	**-**	**127**
Rapporto di revisione	**pag.**	**128**	**-**	**129**

Messaggio municipale no. 908

concernente la presentazione dei conti consuntivi per l'anno 2011 del Comune di Morcote

6922 Morcote, 23 febbraio 2012

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri comunali,

con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti consuntivi e il bilancio patrimoniale del Comune di Morcote per l'anno 2011.

È indubbiamente una presentazione inusuale in quanto ai tempi: normalmente i consuntivi vi vengono infatti sottoposti verso la metà dell'anno.

Dato però che il 1° aprile gli elettori saranno chiamati a scegliere un nuovo Esecutivo, il Municipio ha ritenuto corretto presentare, in via eccezionale, il rendiconto della gestione 2011 prima di tale scadenza e ciò per evitare che i nuovi Municipali si vedano confrontati con questo Consiglio Comunale per rendere conto dell'operato di una precedente gestione.

Va doverosamente ammesso che la presentazione dei conti in termini tanto brevi ha richiesto un impegno particolare da parte dell'amministrazione, alla quale va rivolto un ringraziamento per averla resa possibile in questi termini di tempo.

1. CONSIDERAZIONI GENERALI

L'esercizio chiude con un utile di fr. 322'104.39. Come per gli anni scorsi si sono registrare importanti sopravvenienze d'imposta, pari a fr. 1'884'809.56. Da questo importo va però dedotto quello di fr. 609'069.80 di perdite su debitori, somma questa dovuta sostanzialmente da un unico debitore e per la quale sono stati rilasciati attestati carenza beni per gli anni che vanno dal 2003 al 2008, a seguito di un fallimento societario sfociato poi in giudizio davanti al Tribunale penale.

Si tratta in realtà di una sopravvenienza teoria dovuta, per i sei anni indicati, a tassazioni d'ufficio con ogni probabilità calcolate su redditi virtuali oggetto di sopravvalutazione, tanto è che la Società oggetto di tali tassazioni è stata oggetto di un fallimento multimilionario.

Le sopravvenienze effettive vanno quindi ridotte a fr. 1'275'739.76.

Ciò precisato e tenuto conto di questa situazione il Municipio propone quindi di aumentare la posta relativa agli ammortamenti amministrativi portandoli a fr. 1'648'246.79 dai 363'400.-- preventivati.

Con questa operazione il debito pubblico diventa negativo fissandosi a fr. - 1'231'374.74, liberando ulteriori risorse per finanziare i cospicui investimenti futuri che ci attendono. Allo stesso modo il debito pubblico pro-capite registra una flessione, fissandosi a fr. - 1'579.-- per una popolazione finanziaria di 780 abitanti (ultimo dato disponibile del 2010). A livello cantonale il debito pubblico si fissa a una media di fr. 3'935.--.

La valutazione del gettito dell'imposta comunale per l'anno 2011 è stata fissata in fr. 3'269'000.00 ed è stata calcolata tenendo conto dell'ultimo gettito accertato (2008) e dell'arrivo e delle partenze dei nuovi contribuenti. Come per gli anni scorsi l'importo è stato calcolato in maniera prudenziale. Si tratta di una valutazione che potrebbe cambiare a dipendenza delle risultanze delle notifiche di tassazione che si stanno allestendo in questo periodo.

L'accertamento del gettito fiscale cantonale comunicatoci nel maggio 2011, riferito all'anno 2008 (ultimo dato disponibile) è stato definito in fr. 4'332'627.--, contro fr. 4'180'123.-- del 2007, con un aumento di 152'504.-- (pari al 3.6%).

Il mandato per effettuare il controllo della contabilità 2011 è stato affidato alla società BDO Fidirevisa. I risultati di questa verifica sono contenuti nel rapporto di revisione che è stato indirizzato al Municipio.

Per quanto riguarda il nuovo Autosilo di Garavello, il Municipio segue settimanalmente la procedura di allestimento della domanda di costruzione, portata avanti dai promotori, documento che dovrà essere presentato entro il 31.03.2012. Entro la fine di maggio dovrà poi essere proposta un'offerta vincolante per l'acquisto dell'autosilo.
Nel frattempo è stata allestita una variante di piano regolatore per il cambiamento di ubicazione dell'autosilo che sarà sottoposta per approvazione del Legislativo con carattere d'urgenza entro la fine della corrente legislatura.

Per quanto riguarda invece la frana del 29.04.2009, il Ministero pubblico non ha ancora preso una decisione su eventuali responsabilità penali per quanto accaduto. La procedura penale contro alcuni indagati è stata abbandonata. Nel frattempo vi sono stati alcuni incontri con le assicurazioni delle persone coinvolte al fine di verificare se il danno possa essere sanato in via bonale, senza rivolgersi alla giustizia civile. Qualora ciò non fosse possibile, entro il prossimo mese di giugno saranno avviate le procedure presso la Pretura di Lugano.

CONTO DI GESTIONE CORRENTE 2011			
Uscite correnti	5'280'477.33		
Ammortamenti amministrativi	1'648'246.79		
Addebiti interni	152'076.30		
Totale spese correnti			7'080'800.42
Entrate correnti		7'250'828.51	
Accrediti interni		152'076.30	
Totale ricavi correnti			7'402'904.81
Avanzo d'esercizio			**322'104.39**
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI 2011			
Uscite per investimenti	375'811.45		
Entrate per investimenti		0.00	
Onere netto per investimenti			**375'811.45**
CONTO DI CHIUSURA 2011			
Onere netto per investimenti		375'811.45	
Ammortamenti amministrativi	1'648'246.79		
Avanzo d'esercizio	322'104.39		
Autofinanziamento		1'970'351.18	
Avanzo totale			**1'594'539.73**

RIASSUNTO DEL BILANCIO 2011			
Beni patrimoniali	5'687'000.92		
Beni amministrativi	1'374'797.65		
Finanziamenti speciali	0.00		
Eccedenza passiva	0.00		
Capitale di terzi		2'931'357.46	
Finanziamenti speciali		1'524'268.72	
Capitale proprio		2'284'068.00	
Totali	**7'061'798.57**	**6'739'694.18**	
Risultato d'esercizio		**322'104.39**	
Totali	**7'061'798.57**	**7'061'798.57**	
CALCOLO DEL DEBITO PUBBLICO 2011			
Debito al 01.01.2011	363'164.99		
Avanzo totale	1'594'539.73		
Debito al 31.12.2011	- 1'231'374.74		

2. ANALISI PER GENERE DI CONTO

TABELLA COSTI PER GENERE DI CONTO					
Conto	**% dei costi totali**	**Descrizione del conto**	**Consuntivo 2011**	**Preventivo 2011**	**Consuntivo 2010**
30	24.48 %	Spese per il personale	1'733'656.35	1'668'289.00	1'657'446.45
31	19.73 %	Spese per beni e servizi	1'397'351.27	1'484'805.00	1'408'742.53
32	0.67 %	Interessi passivi	47'384.36	24'000.00	37'181.96
33	31.90 %	Ammortamenti	2'259'128.74	396'900.00	1'599'200.23
35	1.10 %	Rimborsi ad altri Enti Pubblici	77'550.90	81'500.00	79'429.00
36	19.15 %	Contributi propri	1'356'224.05	1'265'274.00	1'324'732.43
37	0.00 %	Riversamento contributi	0.00	0.00	0.00
38	0.81 %	Versamenti a finanziamenti speciali	57'428.45	20'700.00	64'694.05
39	2.15 %	Addebiti interni	152'076.30	149'280.00	142'017.45
Totali	**100.00%**		**7'080'800.42**	**5'090'748.00**	**6'313'444.10**

TABELLA RICAVI PER GENERE DI CONTO					
Conto	**% dei ricavi totali**	**Descrizione del conto**	**Consuntivo 2011**	**Preventivo 2011**	**Consuntivo 2010**
40	72.18	Imposte	5'343'108.61	170'000.00	4'461'920.26
41	1.94	Regalie e concessioni	143'976.20	100'000.00	124'136.71
42	2.54	Redditi della sostanza	188'200.15	187'554.00	184'821.75
43	14.63	Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe	1'083'258.35	1'026'800.00	1'071'344.52
44	2.27	Contributi senza fine specifico	167'698.60	12'000.00	536'702.80
45	2.97	Rimborsi da Enti Pubblici	220'199.65	179'772.00	191'627.44
46	1.41	Contributi per spese correnti	104'386.95	99'590.00	147'244.32
47	0.00	Contributi da riversare	0.00	0.00	0.00
49	2.05	Accrediti interni	152'076.30	149'280.00	142'017.45
Gettito				3'247'431.00	
Totali	**100.00%**		**7'402'904.81**	**5'172'427.00**	**6'859'815.25**
Risultato d'esercizio			322'104.39	81'679.00	546'371.15

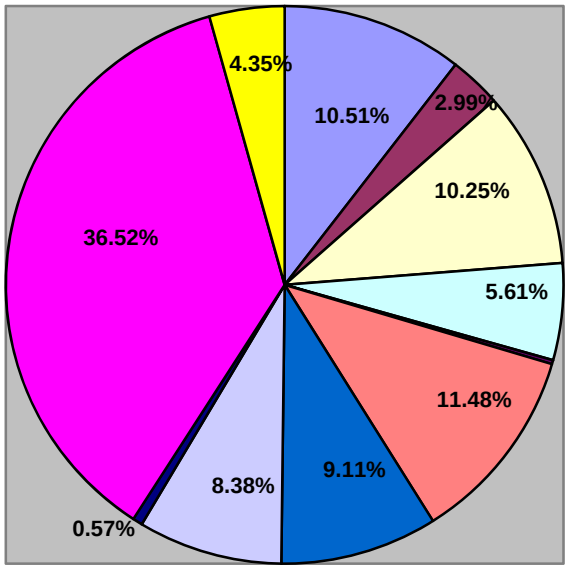
3. Analisi per dicastero (classificazione istituzionale)

Qui di seguito elenchiamo invece le spese e i ricavi ripartiti per dicastero:

TABELLA COSTI SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE					
Dicastero	**% dei costi totali**	**Descrizione del conto**	**Consuntivo 2011**	**Preventivo 2011**	**Consuntivo 2010**
0	10.51 %	Amministrazione generale	777'755.24	749'856.00	758'870.07
1	2.99 %	Sicurezza pubblica	221'442.90	213'980.00	228'740.41
2	10.25 %	Educazione	758'639.34	700'353.00	724'536.40
3	5.61 %	Cultura e tempo libero	415'414.24	417'405.00	398'199.36
4	0.23 %	Sanità	17'292.95	23'000.00	16'357.90
5	11.48 %	Previdenza sociale	850'203.25	786'785.00	820'106.58
6	9.11 %	Traffico	674'550.15	758'469.00	647'122.64
7	8.38 %	Prot. ambiente e sist. territorio	620'031.95	598'100.00	631'830.05
8	0.57 %	Economia pubblica	42'205.40	59'400.00	75'355.75
9	36.52 %	Finanze e imposte	2'703'265.00	783'400.00	2'012'314.84
Totali	**100.00**		**7'080'800.42**	**5'090'748.00**	**6'313'444.10**

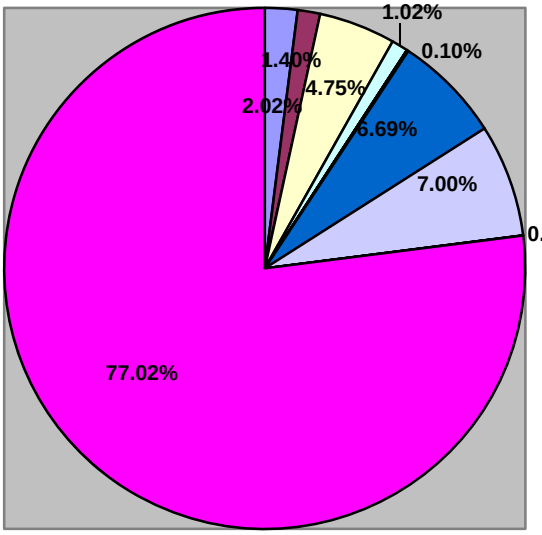
TABELLA RICAVI SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE					
Dicastero	**% Dei ricavi totali**	**Descrizione del conto**	**Consuntivo 2011**	**Preventivo 2011**	**Consuntivo 2010**
0	2.02 %	Amministrazione generale	149'443.25	133'000.00	152'230.65
1	1.40 %	Sicurezza pubblica	103'496.00	83'900.00	100'857.62
2	4.75 %	Educazione	351'738.15	302'842.00	323'488.09
3	1.02 %	Cultura e tempo libero	75'645.75	91'500.00	63'888.95
4	0.00 %	Sanità	0.00	0.00	0.00
5	0.10 %	Previdenza sociale	7'324.80	9'300.00	6'180.80
6	6.69 %	Traffico	495'398.85	506'450.00	481'430.00
7	7.00 %	Prot. ambiente e sist. territorio	518'113.05	475'500.00	533'021.70
8	0.00 %	Economia pubblica	265.00	100.00	316.50
9	77.02 %	Finanze e imposte	5'701'479.96	322'404.00	5'198'400.94
Gettito d'imposta				3'247'431.00	
Totale	**100.00 %**		**7'402'904.81**	**5'172'427.00**	**6'859'815.25**
Risultato d'esercizio			**322'104.39**	81'679.00	**546'371.15**

Percentuale spese per dicastero



- Amministrazione 10.51%
- Sicurezza pubblica 2.99%
- Educazione 10.25%
- Cultura e tempo libero 5.61%
- Sanità 0.23%
- Previdenza sociale 11.48%
- Traffico 9.11%
- Prot. Ambiente e sist. Territorio 8.38%
- Economia pubblica 0.57%
- Finanze e imposte 36.52%
- Avanzo d'esercizio 4.35%

Percentuale ricavi per dicastero



- Amministrazione 2.02%
- Sicurezza pubblica 1.40%
- Educazione 4.75%
- Cultura e tempo libero 1.02%
- Sanità 0.0
- Previdenza sociale 0.10%
- Traffico 6.69%
- Prot. Ambiente e sist. Territorio 7.00%
- Economia pubblica 0.00%
- Finanze e imposte 77.02%

3.1 AMMINISTRAZIONE GENERALE

Prima di passare all'esame dei conti consuntivi, vi diamo un breve rendiconto dell'attività svolta nel 2011 dall'Amministrazione comunale.

Il Consiglio Comunale si è riunito 3 volte.

Le Commissioni permanenti del Consiglio Comunale hanno svolto le seguenti attività:

Commissione della Gestione si è riunita 7 volte.

Commissione Legislazione e Petizioni si è riunita 8 volte

Il Municipio si è riunito 45 volte ed ha evaso 584 trattande.

Le Commissioni municipali hanno tenuto le seguenti riunioni:

- Viarmes e Colonie 10
- Commissione Scolastica 5
- Commissione Acqua Potabile 1
- Assegno di studio 1

Dati demografici

Al 31.12.2011 nel nostro Comune risiedevano 812 persone, di cui 390 uomini e 422 donne.

Di seguito vi elenchiamo alcune tabelle indicative sulla composizione della popolazione di Morcote:

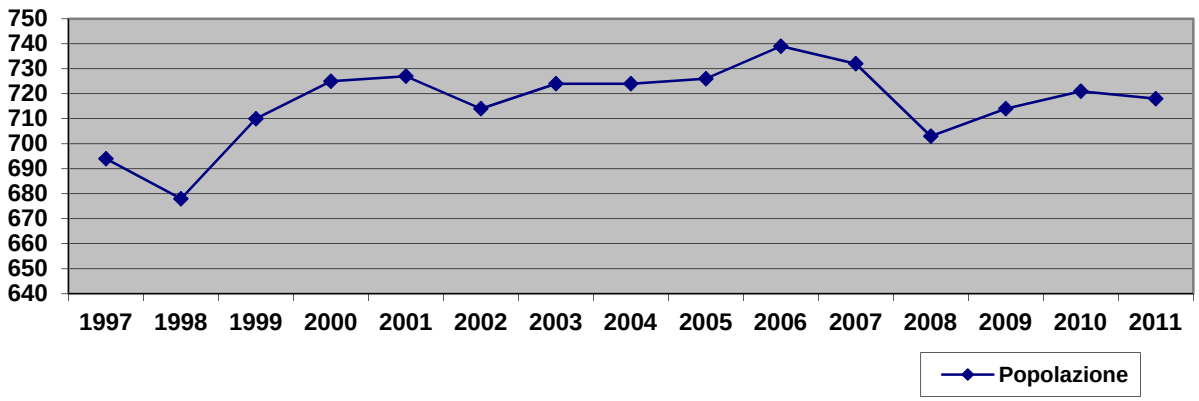
Cittadinanza	Domiciliati	Soggiornanti
Ticinesi attinenti	83	0
Ticinesi	228	49
Confederati	122	15
Stranieri	285	30
Totale	**718**	**94**

Tabella resoconto della popolazione per cittadinanza

Nazionalità	Percentuale	Uomini	Donne
Svizzera	61.21	219	278
Italia	17.00	87	51
Germania	6.65	24	30
Portogallo	2.46	11	9
Regno Unito	1.48	7	5
Russia	1.23	6	4
Ex - Jugoslavia	1.11	5	4
Spagna	1.11	5	4
Serbia	0.86	4	3
Francia	0.86	3	4
Altre nazioni	6.03	19	30
Totale	**100**	**390**	**422**

Tabella resoconto della nazionalità

Grafico 1 –Bilancio della popolazione residente permanente



Passiamo ora al commento dei conti dei singoli dicasteri:

3.1 AMMINISTRAZIONE GENERALE

Spese di rappresentanza e ricevimenti conto 010.318.09

Le principali spese inserite in questo conto possono essere così riassunte:

- Acquisto libri e stampe	fr.	2'247.10
- Pubblicazione La Regione “Morcote dalle nuvole”	fr.	1'425.00
- Delegazione 4 culture	fr.	495.10
- Residuo vino gemellaggio non consumato	fr.	2'240.00
- Cena di Natale Municipio e dipendenti	fr.	1'700.00
- Diversi	fr.	6'049.96
- Totale	fr.	14'157.16

Stipendi personale conto 029.301.01

Gli stipendi sono stati adeguati al rincaro secondo le modalità adottate dal Cantone per i propri dipendenti. A seguito della malattia di un dipendente della Cancelleria Comunale si è dovuto far capo all'ausilio di una supplente. Il maggior costo è stato in parte rimborsato dall'assicurazione conto 436.03.029.

Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli conto 029.311.01

Nel corso del 2011 si è proceduto alla sostituzione della centralina telefonica e della fotocopiatrice. La sostituzione della centralina telefonica si è resa necessaria a causa dell'età del vecchio impianto, per il quale non era più possibile effettuare manutenzioni e riparazioni. Il costo di fr. 8'500.55 è stato registrato in parte sul 2010 (fr. 4'493.90) e il rimanente sul 2011 (fr. 4'006.65). La sostituzione della fotocopiatrice ha comportato una spesa di fr. 10'399.00.

Prestazioni amministrative Autosili conto 029.436.21

Come già indicato nel preventivo 2011 del Comune, in questo conto sono registrate le prestazioni amministrative fornite dalla Cancelleria Comunale alla Società Autosili Comunali SA.

Riversamento al Cantone Tasse licenze edilizie conto 029.318.61

A partire dal 2009 le tasse per il rilascio delle licenze edilizie sono state portate dall'1 al 2 per mille del valore dell'investimento. Il 50% di queste tasse viene riversato al Cantone. Il periodo di conteggio per il prelevamento delle tasse va dal 1 novembre dell'anno precedente al 31 ottobre dell'anno in corso. Durante i mesi di novembre e dicembre del 2010 sono state emesse licenze edilizie per fr. 31'090.00. Il 50% di questo importo è stato addebitato nel corso del 2011 creando una grossa differenza fra tasse emesse e contributi versati. Si è quindi deciso di esporre contabilmente il prelevamento delle tasse (conto 431.04.029) e il riversamento al Cantone (conto 318.61.029). Nel dettaglio, nel 2011, sono stati registrati i seguenti importi:

- Tasse licenze edilizie emesse fr. 19'183.00
- Contributo al Cantone fr. 19'021.50

Manutenzione stabili Comunali conto 090.314.01

In questo conto sono registrate le spese di manutenzione agli stabili comunali sostenute durante il 2011. In particolare segnaliamo le seguenti uscite:

- Tinteggio Casa Comunale (porte e finestre) fr. 16'129.30
- Opere di manutenzione Rist. Grotto del Parco fr. 11'708.90
- Rifacimento parete di fondo Sala Sergio Maspoli fr. 7'642.35

3.2 SICUREZZA PUBBLICA

Indennità a personale ausiliario e supplenze conto 110.308.01

Anche nel corso del 2011 si è fatto capo ai servizi di un'agenzia privata e ai militi del Corpo pompieri di Melide per il controllo del traffico.

I costi sono stati così ripartiti:

- Prestazioni Corpo pompieri Melide fr. 4'458.75
- Prestazioni ditta Prosegur fr. 25'609.30

Contributo corpo pompieri Melide conto 140.352.06

Il contributo al CP di Melide per l'anno 2010 è stato di fr. 19'131.00.

Il dettaglio del riparto dei costi del Corpo pompieri di Melide è il seguente:

Comune	popolazione	Valore immobiliare	Riparto
Campione d'Italia	2161		22'336.65
Arogno	953	108.66	14'252.40
Bissone	845	177.60	16'523.95
Maroggia	557	98.33	9'996.80
Melide	1612	215.12	25'600.65
Morcote	722	256.43	19'131.00
Vico Morcote	357	145.32	10'341.85
Totale	**7207**	**1'001.47 mio**	**118'183.30**

Per ragioni di maggior chiarezza contabile e visto che i conteggi ci vengono trasmessi solo a fine anno, a partire dal 2008 si è deciso di registrare solo l'importo del consuntivo dell'anno precedente (in questo caso il 2009), senza più allibrare nel conto economico alcun sospeso passivo riferito all'anno contabile (in questo caso il 2011).

3.3 EDUCAZIONE

Stipendio personale conto no. 200.301.01

Come già discusso durante la seduta di Consiglio Comunale del 20 giugno 2011, nel corso dell'anno, il cuoco della Scuola infanzia è stato assente per malattia. In questo conto è stata registrata la spesa per la sostituzione. L'assenza è stata di poco superiore ai 30 giorni (limite per poter richiedere all'assicurazione il recupero delle spese di assenza), fatto che ha portato ad un rimborso di fr. 218.00, registrato nel conto 436.03.200.

Stipendio inserviente pedagogica conto no. 200.301.06

Come indicato nel preventivo 2011, il Municipio ha deciso di assumere un'inserviente con esperienza pedagogica per coadiuvare la docente della Scuola Infanzia. Visto il buon riscontro e in funzione della previsione di presenze alla Scuola Infanzia, il Municipio ha deciso di confermare anche per l'anno scolastico in corso (2011-2012) questo aiuto.

Spese di refezione conto no. 200.313.03

Nel corso 2010 è stato istituito a titolo sperimentale il servizio di refezione per i bambini delle Scuole Elementari. In questo conto sono inserite tutte le spese relative all'acquisto degli alimentari (SI + SE) mentre che la ripartizione dei costi è stata registrata su dei conti separati. Rispetto alla cifra indicata a preventivo, segnaliamo che il costo più che raddoppiato è dovuto all'aumento dei bambini presenti all'asilo. La cifra di preventivo era calcolata in base all'occupazione dell'anno 2009 di 16 bambini, mentre attualmente sono presenti 25 bambini all'asilo e 8 della Scuola elementare.

Contributi cassa pensione conto no. 210.304.01

Il sorpasso rispetto alla cifra di preventivo è dovuto al contributo per il pensionamento anticipato della Maestra Claudia Fedele, calcolato in fr. 42'726.00.

Il Municipio coglie l'occasione in questa sede per ringraziare la Ma. Claudia Fedele per l'operato svolto in questi anni.

Contributo del Comune di Vico Morcote conto 210.452.01

La spesa totale netta per la scuola elementare per l'anno scolastico 2010/2011 è stata di fr. 347'973.00 ripartita in ragione di fr. 256'151.50 (73.61%) per Morcote e fr. 91'821.50 (26.39%) per Vico Morcote. (Costo procapite fr. 21'179.--). L'aumento del costo procapite è dovuto alla diminuzione del numero di allievi che frequentano la scuola elementare.

Quota parte stipendio cuoco SI/SE e spese refezione SI/SE
conti no. 210.390.11 e 210.390.12

Al pari dei conti per la Scuola Infanzia (490.11 e 390.12) sono qui riportati i costi calcolati per il servizio refezione delle Scuole Elementari. La mensa è attualmente frequentata da 7 ragazzi il lunedì, 4 il martedì e venerdì e 8 il giovedì.

3.4 CULTURA E TEMPO LIBERO

Spese per manifestazioni culturali conto 300.318.16

Per quanto riguarda le manifestazioni culturali, segnaliamo in particolare le seguenti spese:

- Contributo concerto Amici dei Restauri	fr.	2'000.00
- Concerto Orchestra da camera di Lugano	fr.	4'621.00
- Contributo mostra fotografica	fr.	200.00

Manutenzione stabili e siti protetti conti 310.314.03 e 310.314.04

Per quanto riguarda gli stabili e i siti protetti, segnaliamo le seguenti spese:

- Controlli RASI (Santa Maria e San Rocco)	fr.	2'852.95
- Opere da pittore e falegname Chiesa Santa Maria	fr.	6'667.20
- Fornitura nuova bacheca Parrocchia	fr.	4'019.55
- Ripristino scalinata Sentée da la Gesa	fr.	7'241.40
- Ripristino sagrato Chiesa Santa Maria	fr.	5'129.65
- Manutenzione diversa salinata Fossati	fr.	5'042.85
- Allarmi Chiese	fr.	1'402.25

Manutenzione parchi pubblici, giardini sentieri conto 320.314.05

Le maggiori spese di questo conto sono le seguenti:

- Sistemazione aiuole Viale Bianchi	fr.	17'147.00
- Prestito manodopera	fr.	27'031.65

Entrate Parco (Parco Scherrer) conto 330.434.01

Dalle analisi dei dati statistici riferiti alla media di visitatori e versamenti 1996 - 2011, emerge un andamento evolutivo negativo. Paragonando la stagione 1996 a quella appena terminata, il parco ha dimezzato le visite con un calo del 52,1%. Dato che rispecchia anche i versamenti al Comune derivanti dalla vendita dei biglietti d'entrata e dai gadget, che sono diminuiti del 57,9%.

Il consuntivo finanziario globale 1996 - 2011 vede fr. 1'541'901.40 di ricavi con fr. 2'600'997.55 di costi. La perdita di risultato totale è di fr. 1'059'096.15, corrispondente ad una perdita media annua di fr. 66'193.50 dovuta principalmente alle spese per la manutenzione generale del parco e ai costi del personale.

Alcune note positive le troviamo con il consuntivo della stagione 2011, che vede un aumento delle visite del 4,4% corrispondenti ad un maggiore afflusso di 420 ospiti. Degno di considerazione spicca un considerevole aumento dei gruppi. Paragonando le stagioni 2010 - 2011 troviamo un aumento delle visite guidate del 221,8%.

Questo generale andamento negativo del parco lo si può ipotizzare in un contesto globale di crisi generale che ha toccato anche il settore turistico, alla difficile logistica del parco che ne preclude l'accesso a persone con difficoltà motorie, ai costi di manutenzione della struttura e all'attuale situazione di carenza di posti auto a Morcote.
Per limitarne le uscite incrementando la redditività, si dovranno elaborare strategie con obiettivi di rilancio a medio e lungo termine improntati sulla valorizzandone delle innumerevoli qualità presenti nel parco sfruttandone la sua unicità. La rielaborazione del progetto di sistemazione paesaggistico, una maggiore conoscenza della struttura, la collaborazione con terzi specializzati nel campo turistico, la ricerca di artisti per una location espositiva delle proprie opere, potrebbero essere dei validi strumenti di rilancio.
Solo nel far conoscere ulteriormente il parco Scherrer a livello locale, nazionale e internazionale, valorizzandone le innumerevoli qualità, potremo migliorare considerevolmente l'andamento, che comunque resta uno dei principali poli d'attrazione turistica per il comune di Morcote.

Le statistiche dettagliate 1996 - 2011 sono a disposizione presso la cancelleria comunale.

Manutenzione campo sportivo e palestra all'aperto conto 340.314.06

Segnaliamo i seguenti costi relativi al campo da calcio:

- Acqua ed elettricità	fr. 6'111.35
- Manutenzione spogliatoi	fr. 1'251.25
- Spese assicurative	fr. 1'000.00

Manifestazioni diverse conto 350.318.20

Le spese principali registrate in questo conto riguardano:

- Blues to Bop	fr. 5'000.00
- Old Time Day	fr. 4'183.05
- Commemorazione 1° agosto	fr. 15'928.50

50esimo Gemellaggio Viarmes conto 350.318.56

Le spese principali registrate per i festeggiamenti del 50esimo di gemellaggio sono le seguenti:

- Pernottamenti		fr. 7'404.00
- Gite - pranzi - cene - aperitivi - polo		fr. 13'205.35
- Noleggio capannone		fr. 5'048.00
- Cena 1° agosto in Piazza Granda	fr. 12'887.50	
./. materiale inutilizzato	fr. - 1'189.80	
./. incasso cena 1° agosto	fr. - 8'075.00	fr. 3'622.70
- Panchina per gemellaggio		fr. 2'341.35

Per quanto riguarda la cena del 1° agosto, segnaliamo che erano presenti in piazza circa 500 persone di cui 250 invitati. Ricordiamo che la cena per gli invitati era offerta dal Comune.

3.5 SANITÀ

Nessuna osservazione particolare

3.6 PREVIDENZA SOCIALE

Contributi CM/AVS/AI/PC conto 500.361.05

Nel conto vengono registrati gli acconti dell'anno di competenza, e il conguaglio dell'anno precedente.

	2010	2011
Acconti 2010	374'250.00	
Conguaglio 2009	13'211.05	
Acconti 2011		387'250.00
Conguaglio 2010		15'686.45
Totale	**387'461.05**	**402'936.45**

Provvedimenti di protezione LFam conto 540.361.16

Come già da alcuni anni, il Municipio anche per il 2011 ha usufruito della possibilità di finanziare i costi d'esercizio delle attività che rispondono maggiormente ai bisogni dei cittadini di Morcote, versando i seguenti contributi:

- Associazione Luganese famiglie diurne fr. 1'000.00
- Associazione Famiglie diurne del Mendrisiotto fr. 1'600.00
- Culla Arnaboldi fr. 3'000.00
- Minicentro Grancia fr. 6'200.00
- Totale fr. 11'800.00

Contributi per anziani ospiti di istituti Contributo per il SACD, Contributi per i servizi di appoggio (conti 570.362.05, 580.365.13, 580.365.14)

Qui di seguito riportiamo il dettaglio per il 2008 e 2009 fornito dalla Sezione del sostegno e enti e attività sociali (importi arrotondati al franco):

DETTAGLIO	
CONTRIBUTI PER CASE PER ANZIANI 2009	
Quota calcolata sulle giornate di presenza (gdp):	**89'470.00**
Quota calcolata sul gettito:	**160'931.00**
Totale:	**250'401.00**

CONTRIBUTI PER CASE PER ANZIANI 2010	
Quota calcolata sulle giornate di presenza (gdp):	**87'750.00**
Quota calcolata sul gettito:	**177'295.00**
Totale:	**265'045.00**

CONTRIBUTI PER SACD 2009	
Quota comunale	**77'750.00**

CONTRIBUTI PER SACD 2010	
Quota comunale	**81'738.00**

CONTRIBUTI PER SERVIZI D'APPOGGIO 2009	
Quota comunale	**29'247.00**

CONTRIBUTI PER SERVIZI D'APPOGGIO 2010	
Quota comunale	**31'783.00**

Nella tabella seguente riportiamo l'evoluzione dei costi a partire dal 2004:

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Case per anziani	298'193.80	275'046.10	256'054.14	242'295.00	216'648.00	250'401.00	265'045.00
SACD	38'111.95	45'825.70	51'504.88	51'696.00	70'884.00	77'884.00	81'738.00
Servizi di appoggio	19'114.55	23'527.50	22'253.90	23'446.00	28'305.00	29'247.00	31'783.00
Istanza compensazione	157.55	231.90	51.69	-49.00	-198.00	- 648.00	283.00
Totale	**355'577.85**	**344'631.20**	**329'864.61**	**317'288.00**	**315'639.00**	**356'884.00**	**378'849.00**

Sussidio assegno di studio conto no. 580.366.06

Nel corso del 2008 è entrato in vigore il nuovo Regolamento per la Concessione dell'assegno educativo (Lascito della Fondazione Gabriele Chiattone)

Nel 2011 sono stati erogati 4 assegni per un totale di fr. 5'600.--.

Nel conto no. 580.469.02 è stato invece registrato l'accredito dal fondo passivo per il medesimo importo. Il costo per il Comune risulta quindi essere neutro.

Accogliendo la proposta della specifica Commissione che si è pronunciata su un'interpellanza presentata in Consiglio Comunale, il Municipio ha deciso di estendere il beneficio dell'assegno, oltre che ai bambini in età scolastica, già a partire dal 1 gennaio seguente a quello della nascita. Si tratta di un allargamento della platea dei beneficiari che dovrebbe permettere di estenderne il numero, pur restando di fatto a costo zero per il Comune in quanto non dovrebbe superare dai calcoli effettuati il reddito della Fondazione Chiattone.

Con questa decisione l'assegno di studio diventa di fatto un assegno educativo, a pieno e totale riconoscimento della funzione educativa svolta dalla famiglia già in età prescolastica.

3.7 TRAFFICO

Frana 29.04.2009 conto 620.318.59

In questo conto sono registrate le spese legali sostenute dal Comune per recuperare i costi dei danni della frana del 29.04.2009 (vedi messaggio municipale no. 875). Come da indicazioni della Sezione Enti Locali abbiamo registrato questa spesa nel conto di gestione corrente, la stessa cifra è stata inserita nei ricavi (conto 436.19.620) e a bilancio nel conto "debitori frana 29.04.2009".

Ricordiamo come già detto in apertura del messaggio che l'inchiesta penale non è ancora conclusa.

Parchimetri conto 620.427.05

La suddivisione degli incassi può essere così riassunta:

Posteggio	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Lungolago	21'302.15	22'051.55	25'805.25	27'105.05	28'284.75	25'148.70	24'777.75	25'383.25
Garavello	66'529.95	61'806.40	61'450.10	72'540.65	70'780.60	71'476.95	67'944.40	65'924.30
Vedo	13'536.85	16'668.05	17'934.40	17'536.25	15'400.05	16'783.85	14'820.35	14'759.30
Fornell	3'567.85	3'002.35	3'995.45	4'652.55	4'046.00	6'007.30	5'812.95	4'840.85
Str. Ing Caccia			2'367.30	2'076.70	2'128.35	2'060.55	1'670.45	2'118.30
Pz. Capéleta			895.50	1'976.20	1'759.10	2'110.30	1'770.95	1'477.60
Totale	**104'936.80**	**103'528.35**	**112'447.90**	**125'887.40**	**122'398.85**	**123'587.65**	**116'796.85**	**114'503.60**

L'incasso per le tessere dei posteggi è stato distribuito proporzionalmente.

Navigazione / porto Vedo Arbostora

Il conto di gestione corrente si presenta come segue:

		Costi	Ricavi
Spese per illuminazione	Fr.	2'670.95	
Spese acqua e canalizzazioni	Fr.	1'468.40	
Manutenzione strutture portuali ed accessorie	Fr.	21'769.35	
Tassa demanio pubblico	Fr.	20'406.00	
Prestazioni amministrative	Fr.	14'000.00	
Sorveglianza e controllo	Fr.	25'000.00	
IVA non recuperabile	Fr.	329.75	
Assicurazione struttura	Fr.	1'816.90	
Interessi / Ammortamenti	Fr.	148'698.20	
Affitto Snack Bar			25'200.00
Ricavi posti barca			221'115.65
Totale	**Fr.**	**237'159.55**	**246'315.65**

Per quanto attiene il porto comunale, segnaliamo che durante il corso del 2011 non è stato possibile assegnare 2 posti barca dalle ridotte dimensioni (1.60 metri di larghezza ciascuno), questo fatto ha comportato un minore introito di circa fr. 2'300.00. Alla fine del 2011 abbiamo ricevuto diverse disdette, ad oggi risultano 4 posti non occupati (3 di dimensioni ridotte e un posto esterno).

Studio progetti conto 690.318.42

Nell'ambito del progetto per la chiusura parziale dei portici, è stato eseguito un campione presso il Ristorante Battello. Il Municipio dovrà ora sottoporre al Dipartimento del Territorio questa proposta, in caso di accettazione si dovrà provvedere alla modifica del piano regolatore e in seguito provvedere alla realizzazione della chiusura il cui costo sarà posto a carico dei proprietari privati.

3.8 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

Protezione delle acque

Spese legali e notarili conto 710.318.08

Come indicato nel preventivo 2012, il Tribunale delle espropriazioni ha sancito che i contributi di costruzione sinora prelevati a Morcote hanno carattere provvisorio. In questo conto sono state registrate le spese giudiziarie. Si dovrà ora provvedere al calcolo e all'emissione dei contributi definitivi.

Servizio raccolta rifiuti da giardino conto 720.318.29

Segnaliamo che il sorpasso di spesa rispetto al preventivo è dovuto all'aumento di interventi di vuotatura della benna per i vegetali.

Raccolta e eliminazione rifiuti

Qui di seguito riportiamo una tabella riassuntiva con i quantitativi dei principali rifiuti raccolti.

Tipo di rifiuto	Quantità raccolte in tonnellate						
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Rifiuti solidi urbani (RSU)	415.31	392.32	425.87	405.48	383.09	346.64	332.82
Ingombranti	46.94	47.20	44.82	47.26	47.68	37.95	41.88
Carta e cartone	30.56	35.28	43.44	41.40	45.62	51.30	50.38
Vetro	36.9	31.96	15.1	13.41	40.83	32.36	51.76
Ferro minuto e latta	0.42	0.648	0.468	0.558	1.08	1.78	1.76
Alluminio	0.05	0.072	0.052	0.062	0.12	0.19	0.19
Ingombranti ferrosi	6.46	8.94	6.96	5.76	8.10	5.02	3.00
Scarti vegetali	123.50	110.78	91.94	100.00	129.06	125.06	133.94
Olii esausti	1.15	1.40	0.88	0.92	1.08	0.70	1.70
Pile e batterie	0.63	0.064	0.06	0.26	0.90	1.25	0.65
Rifiuti speciali	0.49	0.41	0.969	0.455	0.723	0.464	0.547
PET		119 mc	146 mc	155 mc	175 mc	230 mc	250 mc

Contributo consorzio pulizia Lago Ceresio conto 780.352.04

Segnaliamo che il minor costo registrato rispetto al preventivo è dovuto alla diminuzione effettiva dei contributi versati al consorzio, passati dai fr. 29’358.70 del 2008 ai fr. 20'716.25 del 2010. Considerato questo andamento si è deciso di non più registrare un transitorio per il conguaglio dell’anno in corso (come effettuato per il 2010), ma di registrare solamente il versamento dell’acconto per l’anno in corso e il conguaglio dell’anno precedente.

Sistemazione del territorio

Programmi gestione del territorio conto 790.311.05

In questo conto è registrato il costo per la gestione e manutenzione della mappa catastale informatizzata.

3.10 FINANZE E IMPOSTE

Condoni abbandoni bonifici conto 900.330.00

Come già anticipato, nel corso del 2011 abbiamo registrato, per un solo contribuente, sia l'emissione di imposte sia il rilascio di attestati carenza beni per gli anni dal 2003 al 2008. Gli importi registrati ammontano a fr. 608'562.65. Lo stesso importo è registrato nelle sopravvenienze (conto 400.02.900). Le altre perdite registrate nel corso del 2011 ammontano a fr. 507.15.

Imposte su reddito e sostanza sopravvenienze conto 900.400.02

Qui di seguito elenchiamo le sopravvenienze registrate nel corso dell'anno:

- 2003 fr. 71'765.00
- 2004 fr. 120'549.90
- 2005 fr. 113'529.30
- 2006 fr. 332'159.35
- 2007 fr. 158'669.00
- 2008 fr. 309'625.40
- 2009 fr. 778'511.61
- Totale fr. 1'884'809.56

La valutazione del gettito dell'imposta comunale per l'anno 2011 è stata fissata in fr. 3'269'000.00 ed è stata calcolata tenendo conto dell'ultimo gettito accertato (2008) e dell'arrivo e delle partenze dei nuovi contribuenti.

La situazione risulta essere la seguente:

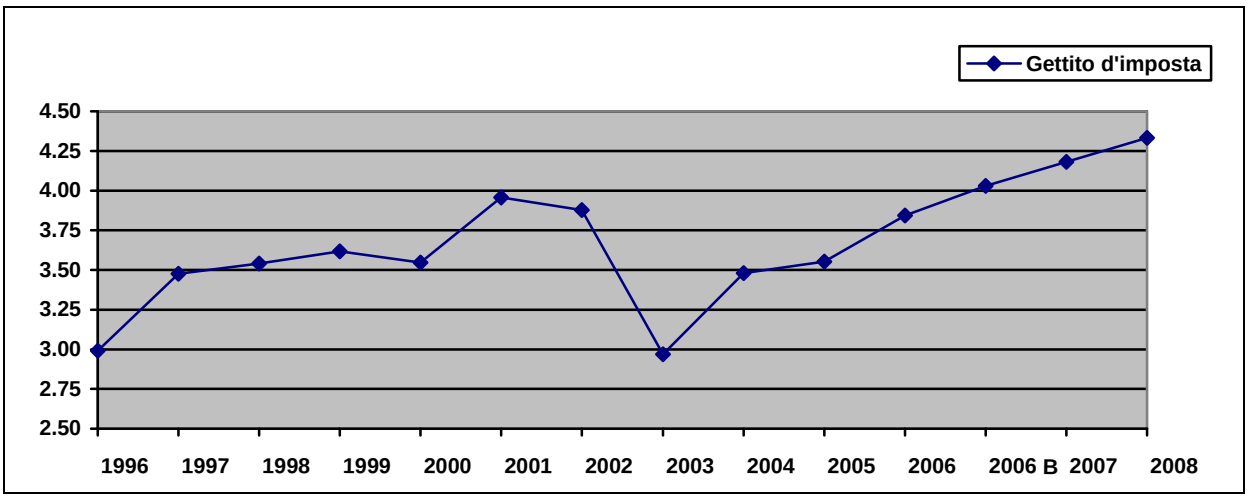
	Gettito 2011 valutato
	Comune
persone fisiche	2'925'000.00
persone giuridiche	100'000.00
imposta immobiliare	232'000.00
imposta personale	12'000.00
totale	**3'269'000.00**

Qui di seguito riportiamo l'evoluzione del gettito cantonale d'imposta, tenendo però in considerazione che l'ultimo accertamento concerne l'anno 2008.

EVOLUZIONE DEL GETTITO D'IMPOSTA CANTONALE		
Anno (dato accertato)	**Gettito cantonale**	**Contributo livellamento**
1996	**2'991'194.--**	**162'701.--**
1997	**3'475'696.--**	**134'026.--**
1998	**3'539'774.--**	**115'035.--**
1999	**3'616'604.--**	**152'031.--**
2000	**3'546'931.--**	**152'336.--**
2001	**3'956'177.--**	**151'492.--**
2002	**3'877'153.--**	**156'304.--**
2003	**2'968'843.--**	**319'937.--**
2004	**3'480'537.--**	**319'616.--**
2005	**3'552'487.--**	**322'685.--**
2006	**3'844'049.--**	**331'906.--**
2006 B	**4'028'697.--**	**331'906.--**
2007	**4'180'123.--**	**344'958.--**
2008	**4'332'627.--**	**346'140.--**

(metodo di calcolo gettito imposta cantonalePF+PG+imposte alla fonte+art. 99 LT-contributo di livellamento)

Grafico 2 – Evoluzione del gettito d'imposta cantonale in milioni di franchi (1996-2008)



Contributo fondo di livellamento potenzialità fiscale conto 920.361.08

Il contributo di livellamento per l'anno 2011 è stato calcolato in base ai seguenti criteri:

- la media pro capite 2004-2008 delle risorse fiscali del Comune pari a fr. 5'823.14 è maggiore della media cantonale 2004-2008 che ammonta a fr. 3'375.56;
- la media 2004-2008 della popolazione finanziaria è di 776 unità;
- il moltiplicatore comunale medio art. 7 LPI e 9 del regolamento è pari all' 79%;
- il moltiplicatore d'imposta 2010 risulta dell'80% e che quindi in base all'art. 6 cpv. 1 LPl il surplus delle risorse fiscali rispetto al pro capite cantonale è ponderato con il coefficiente del 0.744;
- la percentuale di finanziamento è stabilita nel 14.080% (art. 6 cpv.1 e 23 cpv. 2 LPI).

Tenuto conto di tali parametri il contributo ammonta quindi a **fr. 359'261.--.**

Contributo fondo di compensazione diretta art. 7-8 LCI conto 920.361.09

$$\frac{\text{Risorse fiscali del Comune per l'anno 2008 x \% di prelievo}}{\text{moltiplicatore d'imposta per l'anno 2010}} = \text{contributo}$$

e precisamente

$$\frac{\text{fr. 4'611'484.-- X 0.3473373\%}}{80\%} = \textbf{20'022.--}$$

Ammortamenti conto 331.01.950

Considerate le sopravvenienze, il Municipio propone di aumentare le percentuali di ammortamento per alcuni investimenti. Come già per gli anni scorsi il Municipio è convinto che dovendosi confrontare con un andamento incerto dell'economia per i prossimi anni e avendo registrato un buon utile, sia il caso di aumentare gli ammortamenti. I prossimi anni saranno decisivi per l'esecuzione di alcune importanti opere (autosili, restauri, Parco Scherrer, caduta massi, approvvigionamento idrico, ecc.): in questa prospettiva poter contare su una base finanziaria solida è un ottimo punto di partenza per poter progettare al meglio gli investimenti da intraprendere.

Per i dettagli si riporta alla tabella ammortamenti allegata.

Ammortamento perdita d'esercizio Autosili Comunali di Morcote SA conto 331.03.950

Come già per l'anno scorso, in questo conto è registrato il risultato d'esercizio dell'anno precedente della Società Autosili Comunali di Morcote SA. In questo caso è indicato il risultato del 2010. Questa posizione segue il principio dell'ammortamento finanziario (della perdita effettiva).

4 INDICI FINANZIARI

TABELLA INDICI FINANZIARI

	2005 (consuntivo)	2006 (consuntivo)	2007 (consuntivo)	2008 (consuntivo)	2009 (consuntivo)	2010 (consuntivo)	2011 (consuntivo)
Uscite correnti	5'025'721.--	4'954'278.--	5'178'865.--	5'301'163.--	5'549'240.--	6'313'444.--	7'080'800.--
Entrate correnti	5'847'321.--	5'413'357.--	5'332'268.--	5'671'228.--	6'476'025.--	6'859'815.--	7'402'905.--
Risultato d'esercizio	821'600.--	459'079.--	153'404.--	370'065.--	926'785.--	546'371.--	322'105.--
Autofinanziamento	1'308'554.--	1'151'017.--	1'020'807.--	1'306'560.--	1'565'407.--	2'136'052.--	1'970'351.--
Investimenti netti	356'787.--	340'917.--	321'097.--	1'333'019.--	1'344'784.--	440'049.--	375'811.--
Ammortamenti	486'954.--	691'938.--	867'403.--	936'495.--	638'622.--	1'589'680.--	1'648'247.--
Risultato totale	951'766.--	810'100.--	699'710.--	- 26'459.--	220'623.--	1'696'003.--	1'594'540.--
Debito pubblico	3'763'141.--	2'953'042.--	2'253'332.--	2'279'791.--	2'059'168.--	363'165.--	- 1'231'375.--
Debito pubblico pro-capite	4'958.--	3'830.--	2'922.--	2'915.--	2'610.--	470.--	- 1'579.--
Capacità d'autofinanziamento	23.0%	21.9%	19.6%	23.61%	24.7%	31.8%	27.2%
Grado d'autofinanziamento	366.8%	337.6%	317.9%	98.01%	116.4%	485.40%	524.30%
Quota degli interessi	-0.1%	-1.3%	-2.3%	-3.04%	-2.5%	-2.2%	- 1.9%
Quota degli oneri finanziari	8.4%	11.9%	14.4%	13.88%	7.6%	21.5%	20.8%
Copertura delle spese correnti	16.3%	9.6%	3.7%	7.16%	17.1%	8.9%	4.6%

Grafico 3 – Entrate correnti e uscite correnti 2000-2011 in milioni di franchi

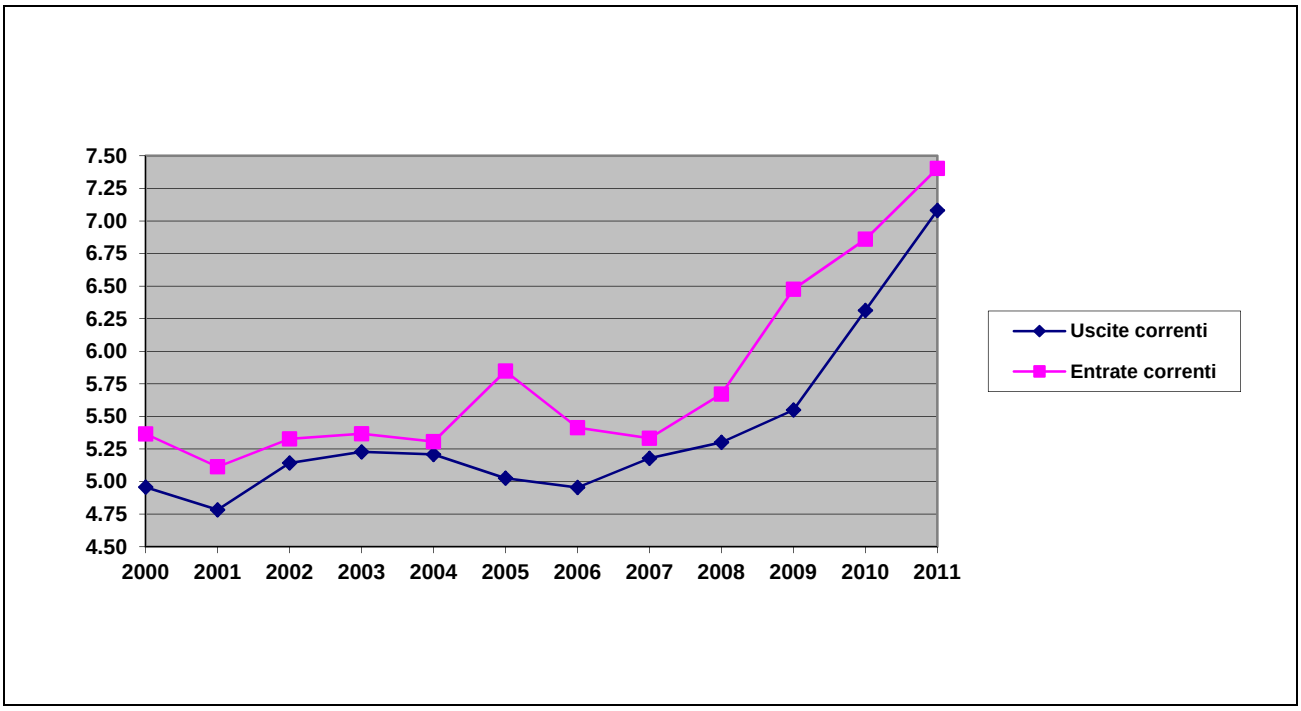


Grafico 4 – Risultato d'esercizio 2000-2011 in migliaia di franchi

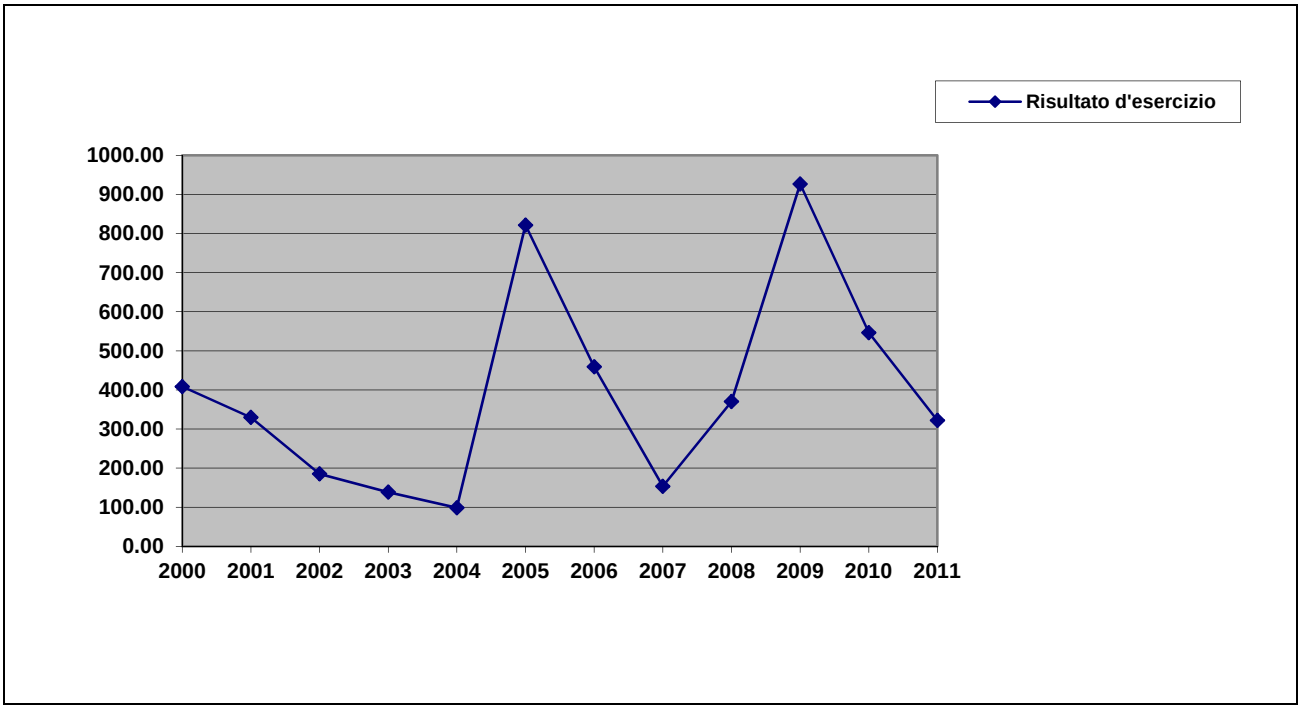
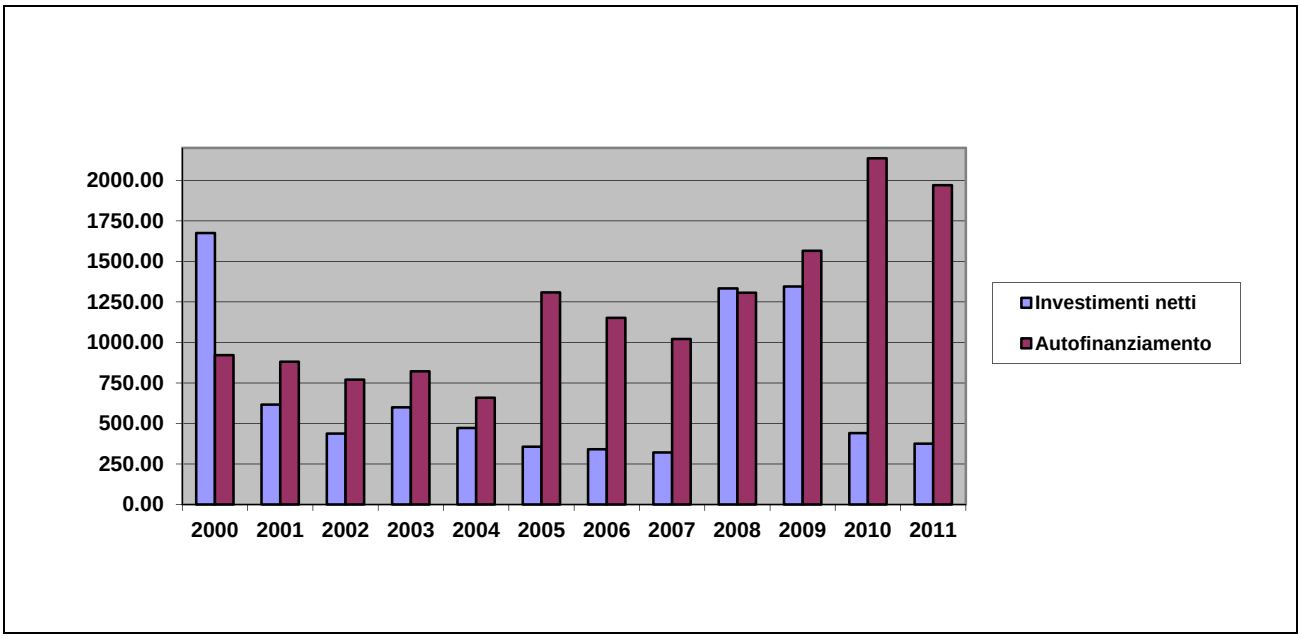


Grafico 5 – Investimenti netti - autofinanziamento 2000-2011 in migliaia di franchi

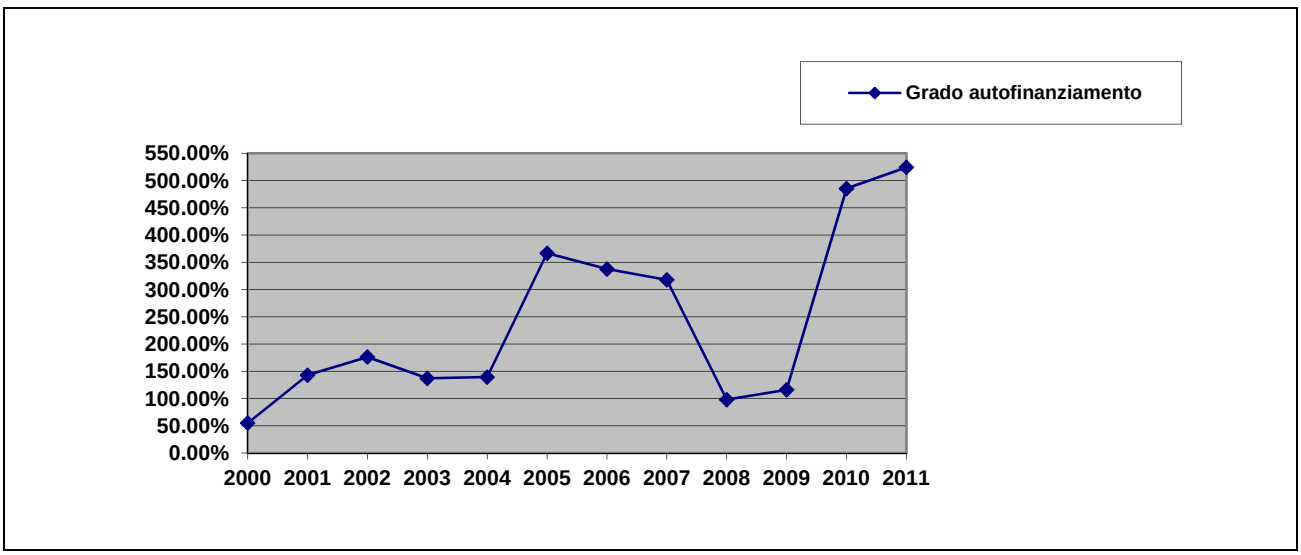


Grado di autofinanziamento

Il grado di autofinanziamento è il rapporto tra l'autofinanziamento e gli investimenti netti. Questa grandezza permette di rilevare in che misura il potenziale finanziario di un ente pubblico è proporzionato agli investimenti che lo stesso deve od intende affrontare. Un grado di autofinanziamento inferiore a 100 indica che il debito pubblico (netto) comunale aumenta.

Scala di valutazione: debole <60%
sufficiente 60% - 80%
buono >80%

Grafico 6 – Grado di autofinanziamento 2000-2011

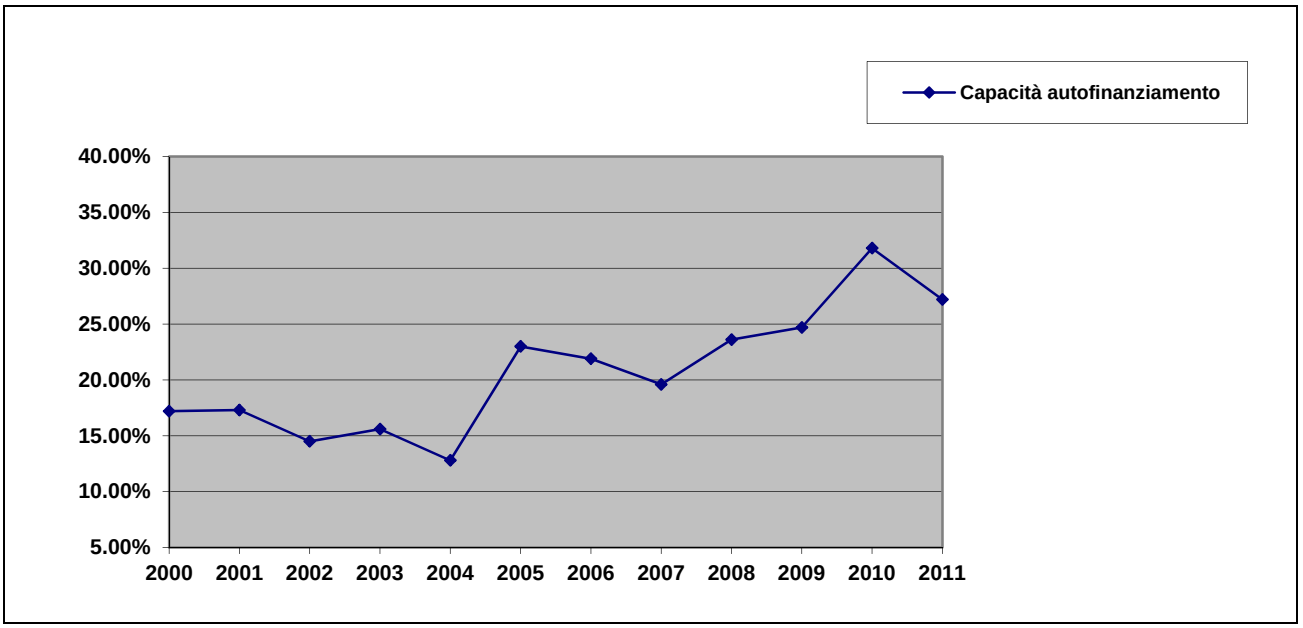


Capacità di autofinanziamento

La capacità di autofinanziamento permette di determinare le risorse finanziarie correnti che possono essere assorbite da nuove uscite; in altre parole, più questa capacità è alta, maggiori sono le possibilità di affrontare nuovi investimenti o comunque nuove spese.

Scala di valutazione:	**debole**	**<8%**
	sufficiente	**8% - 15%**
	buona	**>15%**

Grafico 7 – Capacità di autofinanziamento 2000-2011

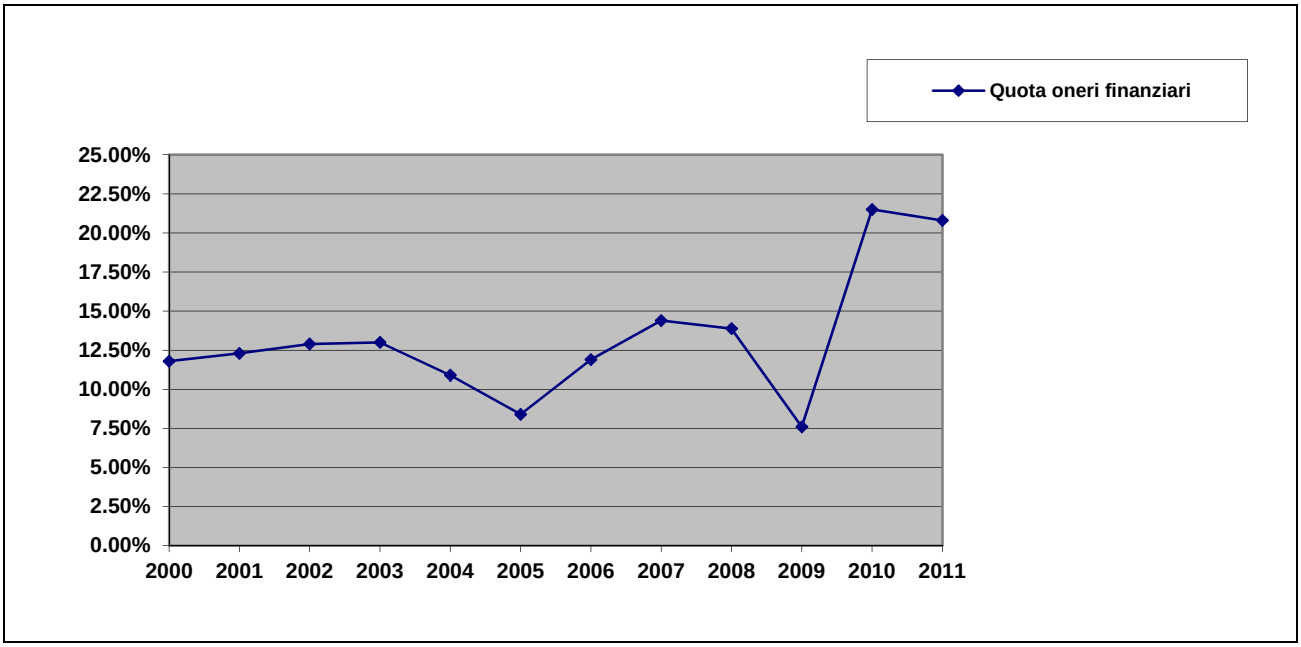


Quota degli oneri finanziari

La relazione tra gli oneri finanziari (interessi netti e ammortamenti amministrativi ordinari) e i ricavi correnti indica il carico complessivo causato dagli investimenti al conto di gestione corrente.

Scala di valutazione:	**eccessiva**	**>18%**
	alta	**10% - 18%**
	media	**3% - 10%**
	bassa	**<3%**

Grafico 8 – Quota degli oneri finanziari 2000-2011

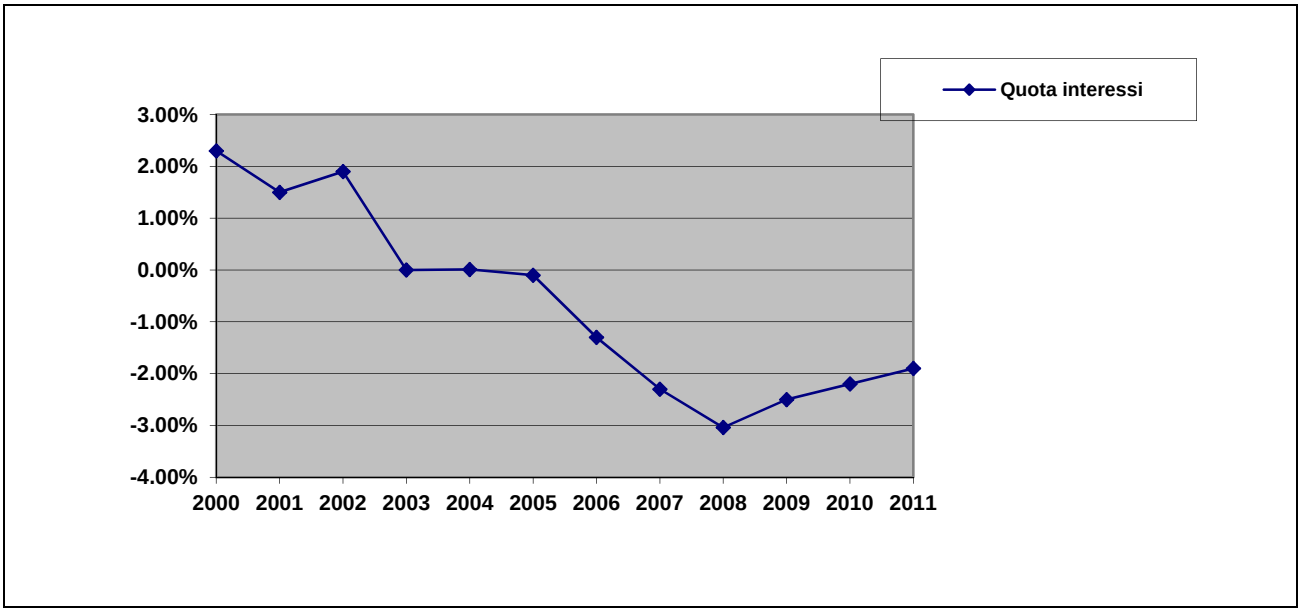


Quota degli interessi

La quota degli interessi indica il carico che gli investimenti provocano al conto di gestione corrente a prescindere dagli ammortamenti effettuati.

Scala di valutazione:	**eccessiva**	**>5%**
	alta	**3% - 5%**
	media	**1% - 3%**
	bassa	**<1%**

Grafico 9 – Quota interessi 2000-2011

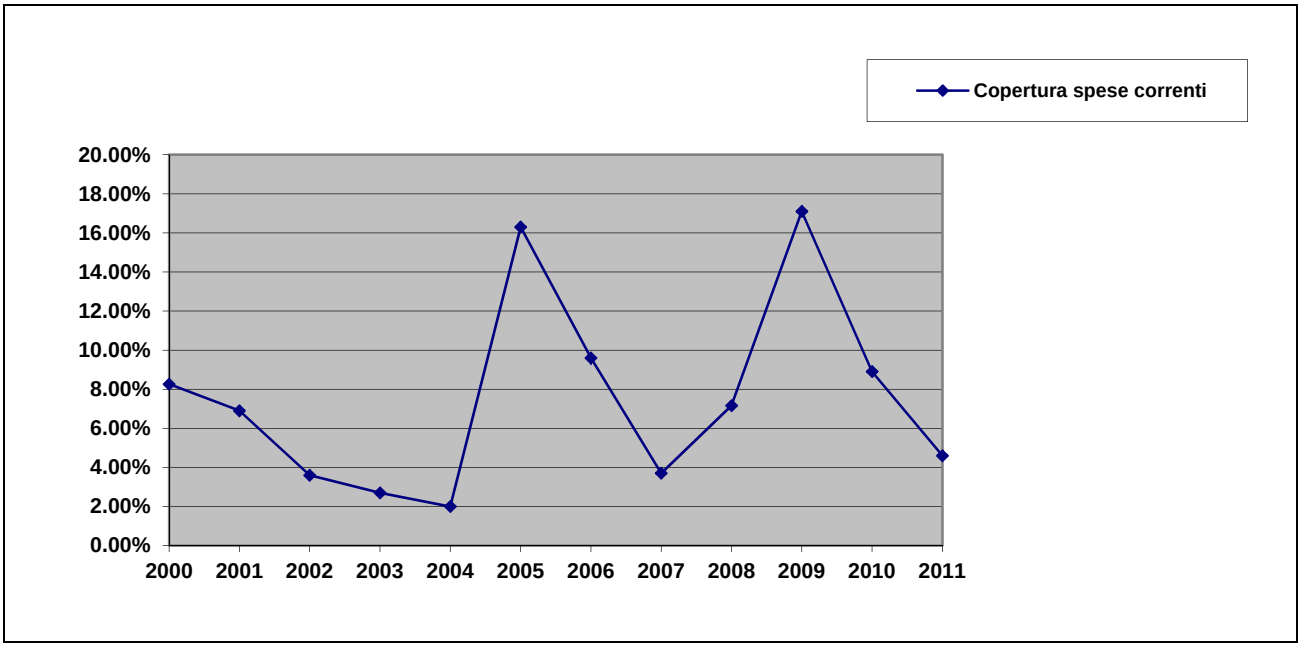


Copertura delle spese correnti

La copertura delle spese correnti indica il rapporto fra il risultato d'esercizio (senza le imputazioni interne e senza i riversamenti) e le uscite correnti (senza gli addebiti interni e i riversamenti)

Scala di valutazione: sufficiente-positivo >0%
disavanzo moderato -2,5% - 0%
disavanzo importante <-2,5%

Grafico 10 – Copertura delle spese correnti 2000-2011



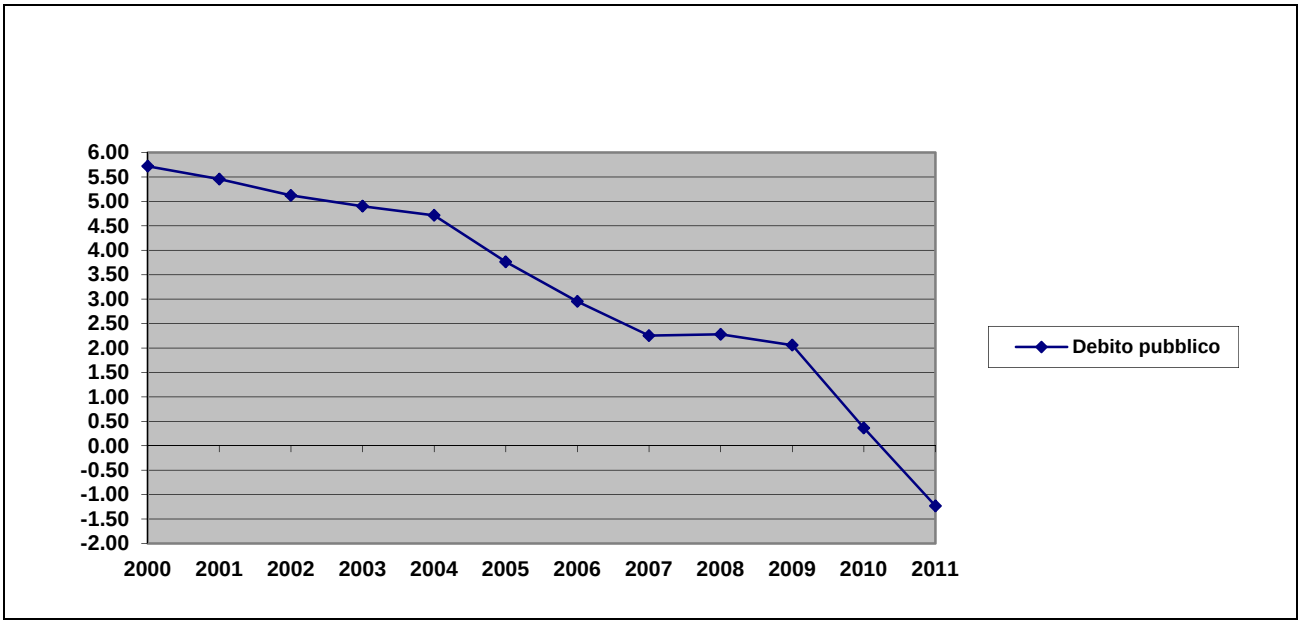
Debito pubblico

Quando gli investimenti non sono coperti dall'autofinanziamento, è necessario ricorrere a capitali di terzi per il finanziamento dell'attività pubblica, e ciò causa un aumento del debito pubblico.

Relativamente a questo parametro, occorre fare qualche distinzione: un Comune può registrare:

- un debito pubblico elevato , ma aver realizzato tutte le opere e le infrastrutture necessarie;
- viceversa un debito pubblico basso, ma ancora molte opere da recuperare;
- un debito pubblico elevato, ma una situazione di gestione corrente positiva (gettito fiscale importante) che permette di sopportare senza difficoltà interessi e ammortamenti

Grafico 11 – Debito pubblico 2000-2011 in milioni di franchi



6 INVESTIMENTI

Qui di seguito riportiamo la situazione degli investimenti (il + indica un sorpasso).

Investimenti in corso

MM. 765	**Progettazione autosilo sommerso Garavello e Porto (conto 581.08)**		
	Importo votato	Fr.	335'650.00
	Saldo al 31.12.2010	Fr.	**480'204.15**
	Investimento 2011	Fr.	0.00
	Sorpasso al 31.12.2011	**Fr.**	**+144'554.15**

Nel corso del 2011 non sono state registrate spese per questo investimento.

MM. 765	Progettazione autosilo Pilastri (conto 581.09)		
	Importo votato	Fr.	143'050.00
	Saldo al 31.12.2010	Fr.	**147'527.85**
	Investimento 2011	Fr.	2'316.60
	Sorpasso al 31.12.2011	**Fr.**	**+4'477.85**

Nel 2011 è stata allestita la perizia per definire il valore della proprietà da espropriare.

MM. 765	Progettazione della sistemazione stradale, del lungolago, rispettivamente del recupero urbano (conto 581.10)		
	Importo votato	Fr.	274'860.--
	Saldo al 31.12.2010	Fr.	**107'600.--**
	Investimento 2011	Fr.	0.--
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**167'260.--**

Nel 2011 non ci sono state uscite per questo investimento.

MM. 730	Partecipazione finanziamento piano regionale dei trasporti del luganese (conto 561.01)		
	Importo votato	Fr.	495'000.00
	Saldo al 31.12.2010	Fr.	**488'250.00**
	Investimento 2011	Fr.	45'000.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**6'750.00**

Nessuna osservazione particolare, l'investimento rimane aperto.

MM. 851	Acquisto terreni Garavello (conto 500.03)		
	Importo votato	Fr.	909'000.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	605'525.00
	Investimento 2011	Fr.	0.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**303'475.00**

Nel 2011 non ci sono state uscite per questo investimento.

MM. 892	Opere premunizione caduta massi (conto 501.25)		
	Importo votato	Fr.	2'614'500.00
	Investimento 2011	Fr.	0.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**2'614'500.00**

I lavori prenderanno avvio nel 2012.

MM. 874	Progetto definitivo premunizione caduta massi (conto 501.20)		
	Importo votato	Fr.	350'000.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	0.00
	Investimento 2011	Fr.	68’411.40
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**281'588.60**

L’investimento è stato votato il 22 giugno 2010. Alla fine del mese di ottobre 2010 è stato affidato il progetto allo studio d’ingegneria Mauri & Banci, durante il 2011 sono stati preparati i capitolati per le opere da impresario forestale, da impresario costruttore e per la fornitura delle reti para-massi. La presentazione delle offerte è avvenuta il 21.12.2011. I lavori inizieranno nel corso del 2012.

MM. 893	Sistemazione riale Vallon (conto 501.21)		
	Importo votato	Fr.	383'000.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	20’000.00
	Investimento 2011	Fr.	4’210.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**358'790.00**

Nel corso del 2011 è stato preparato il progetto definitivo per la sistemazione del riale Vallon. I lavori inizieranno quest’anno.

MM. 877	Ripristino opere danneggiate frana 29.04.2009 (conto 501.22)		
	Importo votato	Fr.	150'000.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	29'381.35
	Investimento 2011	Fr.	80'082.15
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**40'536.50**

Nel 2011 sono proseguiti i lavori di rifacimento delle scalinate danneggiate dalla frana del 29.04.2009 (scalini, parapetti e corrimani), sono inoltre state eseguite opere da pittore alla Chiesa di San Rocco.

MM. 898	Ricostruzione muri in sasso pendio Chiesa Santa Maria - Asilo (conto 501.26)		
	Importo votato	Fr.	300'000.00
	Investimento 2011	Fr.	0.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**300'000.00**

I lavori prenderanno avvio nel 2012.

MM. 899	Cimitero – nuovi loculi (conto 503.18)		
	Importo votato	Fr.	425'000.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	2’500.00
	Investimento 2011	Fr.	12’420.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**410'080.00**

Nel corso del 2011 è stato allestito il progetto di intervento, che verrà realizzato nel 2012.

MM. 897	Ristrutturazione parchi giochi (conto 506.06)		
	Importo votato	Fr.	280'000.00
	Investimento 2011	Fr.	10’800.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**269'200.00**

Nel corso del 2011 è stato realizzato il progetto definitivo. Nelle scorse settimane sono state presentate le offerte. I lavori prenderanno avvio nel 2012.

MM. 901	PGS - Piano Generale Smaltimento (conto 581.15)		
	Importo votato	Fr.	700'000.00
	Investimento 2011	Fr.	8’628.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**691'372.00**

Nel corso del 2011 è iniziata la progettazione per l’intervento definitivo.

MM. 907	Verifica fattibilità realizzazione autosilo in roccia (conto 581.16)		
	Importo votato	Fr.	950'000.00
	Investimento 2011	Fr.	0.00
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**950'000.00**

Le spese saranno registrate nel corso del 2012.

MM. 867	Risanamento canalizzazione nucleo-Chiesa (conto 501.15)		
	Importo votato	Fr.	175'000.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	29‘096.65
	Investimento 2011	Fr.	110’707.60
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**35'195.75**

L’investimento è terminato. Siamo ancora in attesa della tabella di liquidazione riassuntiva da parte dell’Ingegnere. Formalmente provvederemo dunque alla chiusura dell’investimento nel 2012, ammortizzando poi l’intero importo diminuendo il fondo manutenzione, conto no. 280.02.

Investimenti terminati

MM. 841	Numerazione civica dei fabbricati (conto 501.08)		
	Importo votato	Fr.	98'550.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	99‘668.65
	Investimento 2011	Fr.	13’437.30
	Sorpasso al 31.12.2011	**Fr.**	**+14'555.95**

L’investimento si è concluso nel corso del 2011. Il sorpasso di fr. 14'555.95 rientra nei limiti concessi dall’articolo 168 LOC (cumulativamente: importo superiore ai fr. 20'000.00 e maggiore del 10% della spesa) e non necessita quindi di un apposito messaggio per l’approvazione del sorpasso.

MM. 890	Ritiro pontile pedalò - Morcote Turismo (conto 501.23)		
	Importo votato	Fr.	45’000.00
	Investimento 2010	Fr.	45’000.00
	Saldo 31.12.2010	**Fr.**	**0.00**

Il messaggio per il ritiro del pontile è stato votato il 20 giugno 2011. L’acquisto è stato concluso nel mese di settembre. L’investimento è concluso.

MM. 875	Credito a stare in lite frana 29.04.2009 (conto 589.01)		
	Importo votato	Fr.	40'000.00
	Saldo 31.12.2010	Fr.	25'201.60
	Investimento 2011	Fr.	- 25'201.60
	Credito disponibile 31.12.2011	**Fr.**	**40'000.00**

Come già indicato nel preventivo 2012 la cifra è stata girata in gestione corrente, come da indicazioni della Sezione Enti Locali. Tuttavia, per correttezza di forma, il disinvestimento deve essere ratificato dal Consiglio Comunale.

6. BILANCIO

Attivo

Liquidità

La liquidità iscritta a bilancio al 31.12.2011 può così essere riassunta:

-	Cassa	fr.	2'471.60
-	Conto corrente postale	fr.	1'983'575.79
-	Banca dello Stato	fr.	713'514.80

Crediti

Imposte da incassare

Il totale delle imposte da incassare é stato valutato in fr. 939'732.75, per gli anni 2010 e 2011.

Debitori per tasse e altri debitori

Questa la composizione di quanto esposto a bilancio:

-	Debitori per imposte speciali	fr.	6'059.45
-	Imposta preventiva	fr.	4'917.52
-	Debitori tassa Uso Fognatura	fr.	95'738.60
-	Debitori tassa Raccolta Rifiuti	fr.	145'493.85
-	Debitori per controllo impianti combustione	fr.	- 90.00
-	Debitori tassa natanti	fr.	4'828.59
-	Altri debitori	fr.	109'317.25
-	Debitore IVA porto comunale	fr.	1'520.25

Transitori attivi

Il saldo esposto é supportato dai relativi dettagli, fra gli altri sono esposti:

- la tassa demanio pubblico per il porto	fr.	6'736.00
- il conguaglio SUVA	fr.	5'934.40
- conguaglio riparto costi SI e SE Vico Morcote	fr.	113'474.85
- recupero costi frana	fr.	222'338.05

Investimenti in beni amministrativi

Maggiori dettagli sono contenuti nella tabella ammortamenti presentata a pag. 123.

Passivo

Impegni correnti

Le posizioni esposte sono riferite ai creditori pagamenti (fatture per prestazioni eseguite nel 2011 ma pagate nel 2012), al conto corrente con l'azienda acqua potabile, al creditore IVA per la protezione delle acque-fognatura e raccolta rifiuti.

Debiti a medio e lungo termine

Per un dettaglio più preciso rimandiamo alla tabella movimento dei prestiti.

Nel 2011 non ci sono stati cambiamenti, l'unico debito a carico del Comune è stato rinnovato nel 2008 e giungerà a scadenza nel 2012.

Debiti per gestioni speciali

Rimandiamo alla tabella dei legati per un maggiore dettaglio.

Riportiamo di seguito la composizione del lascito Gabriele Chiattone:

- liquidità (franchi-euro)	fr.	749'993.33
- Obbligazioni	fr.	186'447.25
- Azioni	fr.	376'046.05
- Interessi pro rata	fr.	313.19
Totale	fr.	1'312'799.82

Il valore iscritto a bilancio nei passivi è invece di fr. 1'288'991.82. La differenza è così ricostruita:

- Assegni di studio 2008	fr.	6'700.00
- Assegni di studio 2009	fr.	7'108.00
- Assegni di studio 2010	fr.	4'400.00
- Assegni di studio 2011	fr.	5'600.00
Totale	fr.	23'808.00

L'importo ricevuto nel corso del 2008, ammontava a fr. 1'362'628.00.

Transitori Passivi

Il saldo esposto é supportato dai relativi dettagli oppure é stato valutato in base alle informazioni in possesso della Cancelleria, questa la composizione di bilancio:

- Sospesi passivi	fr.	204'688.20
- Deposito cavi alimentazione porto	fr.	300.00
- Partite di giro	fr.	73'344.40

I Sospesi Passivi comprendono fra gli altri:

- CSI incasso imposte	fr.	20'000.00
- transitorio aggiornamento piano regolatore	fr.	42'300.00
- saldo e garanzie canalizzazione Codato	fr.	38'858.65
- Spese aggiornamento PR	fr.	42'300.00
- Contributo case anziani	fr.	40'000.00
- Stipendio docente attività creative	fr.	15'000.00

Impegni verso finanziamenti speciali

questo il dettaglio al 31.12.2011:

- Fondo manutenzione depurazione	fr.	788'978.47
- Contributi supplementari canalizzazioni	fr.	571'790.25
- Contributi sostitutivi posteggi	fr.	163'500.00

Restando a disposizione per tutte le ulteriori informazioni che vi dovessero necessitare vi invitiamo a voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti consuntivi per l'anno 2011 del Comune di Morcote, che chiudono un avanzo d'esercizio di fr. 322'104.39.

2. È approvata la modifica del preventivo 2011 con l'adozione dei nuovi tassi d'ammortamento, per un importo pari a fr. 1'648'246.79.

3. È autorizzato il disinvestimento di fr. 25'201.60 per il credito a stare in lite del messaggio municipale no. 875 e la conseguente registrazione nel conto di gestione corrente.

4. È approvata la liquidazione finale dei seguenti investimenti:
   - MM 841 Numerazione civica dei fabbricati, per un importo totale di fr. 113'105.95;
   - MM 890 Ritiro pontile pedalò Morcote Turismo, per un importo totale di fr. 45'000.00;

5. L'avanzo di esercizio andrà in aumento del capitale proprio del Comune.

6. Si dà scarico al Municipio del suo operato per la tenuta dei conti per l'anno d'esercizio 2011.

PER IL MUNICIPIO

Il Vice Sindaco

Nicola Brivio

COMUNE DI MORCOTE

Il Segretario

Luca Cavadini

Per esame e rapporto

Gestione	Legislazione e petizioni
●	

Approvato con Risoluzione municipale no. 90 del 22.02.2012

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

DICASTERO		CONSUNTIVO 2011 SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI		PREVENTIVO 2011 SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	777'755.24	10.51 %	149'443.25	2.02 %	749'856.00	133'000.00
1	SICUREZZA PUBBLICA	221'442.90	2.99 %	103'496.00	1.40 %	213'980.00	83'900.00
2	EDUCAZIONE	758'639.34	10.25 %	351'738.15	4.75 %	700'353.00	302'842.00
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	415'414.24	5.61 %	75'645.75	1.02 %	417'405.00	91'500.00
4	SANITA'	17'292.95	0.23 %	0.00	0.00 %	23'000.00	0.00
5	PREVIDENZA SOCIALE	850'203.25	11.48 %	7'324.80	0.10 %	786'785.00	9'300.00
6	TRAFFICO	674'550.15	9.11 %	495'398.85	6.69 %	758'469.00	506'450.00
7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	620'031.95	8.38 %	518'113.05	7.00 %	598'100.00	475'500.00
8	ECONOMIA PUBBLICA	42'205.40	0.57 %	265.00	0.00 %	59'400.00	100.00
9	FINANZE E IMPOSTE	2'703'265.00	36.52 %	5'701'479.96	77.02 %	783'400.00	322'404.00
	T O T A L I	**7'080'800.42**	**95.65 %**	**7'402'904.81**	**100.00 %**	**5'090'748.00**	**1'924'996.00**
	FABBISOGNO D'IMPOSTA						**3'165'752.00**
	A V A N Z O D 'E S E R C I Z I O	**322'104.39**	**4.35 %**				
	T O T A L I A P A R E G G I O	**7'402'904.81**		**7'402'904.81**		**5'090'748.00**	**5'090'748.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	**AMMINISTRAZIONE GENERALE**				
010	Legislativo ed esecutivo	89'877.51	1.21	0.00	0.00
029	Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico	559'947.23	7.56	132'093.25	1.78
090	Edifici e stabili comunali	127'930.50	1.73	17'350.00	0.23
	TOTALE PER DICASTERO	**777'755.24**		**149'443.25**	
1	**SICUREZZA PUBBLICA**				
100	Protezione giuridica	25'549.85	0.35	25'370.25	0.34
110	Polizia	150'114.35	2.03	78'125.75	1.06
140	Polizia del fuoco	21'131.00	0.29	0.00	0.00
150	Militare	550.00	0.01	0.00	0.00
160	Protezione civile	24'097.70	0.33	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**221'442.90**		**103'496.00**	
2	**EDUCAZIONE**				
200	Scuola dell'Infanzia	270'558.00	3.65	183'858.65	2.48
210	Scuole elementari	483'752.99	6.53	167'879.50	2.27
212	Scuole Medie	4'328.35	0.06	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**758'639.34**		**351'738.15**	
3	**CULTURA E TEMPO LIBERO**				
300	Incoraggiamento alla cultura	7'629.75	0.10	0.00	0.00
310	Manutenzione di monumenti, siti protetti	34'605.20	0.47	0.00	0.00
320	Parchi pubblici e sentieri	71'666.00	0.97	0.00	0.00
330	Parco Scherrer	162'098.69	2.19	58'165.75	0.79
340	Attività sportive	9'406.85	0.13	0.00	0.00
350	Altre attività di tempo libero	96'928.15	1.31	17'480.00	0.24
390	Culto	33'079.60	0.45	0.00	0.00

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
	TOTALE PER DICASTERO	**415'414.24**		**75'645.75**	
4	**SANITA'**				
460	Servizio medico scolastico	3'658.45	0.05	0.00	0.00
490	Altre spese per la sanità	13'634.50	0.18	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**17'292.95**		**0.00**	
5	**PREVIDENZA SOCIALE**				
500	AVS - CM -	402'936.45	5.44	1'724.80	0.02
540	Protezione della gioventù	23'514.00	0.32	0.00	0.00
570	Case per anziani	277'324.55	3.75	0.00	0.00
580	Assistenza	146'428.25	1.98	5'600.00	0.08
	TOTALE PER DICASTERO	**850'203.25**		**7'324.80**	
6	**TRAFFICO**				
610	Strade cantonali	7'389.75	0.10	0.00	0.00
620	Strade comunali, posteggi, piazze	521'680.05	7.05	249'083.20	3.36
650	Traffici regionali	45'500.00	0.61	0.00	0.00
660	Navigazione / Porto Vedo Arbostora	89'780.35	1.21	246'315.65	3.33
690	Altri compiti	10'200.00	0.14	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**674'550.15**		**495'398.85**	
7	**PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO**				
710	Protezione delle acque	260'409.40	3.52	260'409.40	3.52
720	Raccolta e eliminazione rifiuti	243'894.15	3.29	249'951.65	3.38
740	Cimitero	23'202.30	0.31	7'752.00	0.10
780	Protezione dell'ambiente	42'734.30	0.58	0.00	0.00
790	Sistemazione del territorio	49'791.80	0.67	0.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
	TOTALE PER DICASTERO	**620'031.95**		**518'113.05**	
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
810	Selvicoltura	12'735.90	0.17	0.00	0.00
830	Turismo	29'469.50	0.40	265.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**42'205.40**		**265.00**	
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
900	Imposte	652'561.60	8.81	5'343'108.61	72.18
920	Compensazione finanziaria	379'283.00	5.12	0.00	0.00
930	Quota parte a risorse	0.00	0.00	311'674.80	4.21
940	Gestione sostanza e debiti	23'173.61	0.31	46'696.55	0.63
950	Ammortamenti	1'648'246.79	22.26	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**2'703'265.00**		**5'701'479.96**	

TOTALI	**7'080'800.42**	**95.65 %**	**7'402'904.81**	**100.00 %**
AVANZO D'ESERCIZIO	**322'104.39**	**4.35 %**		
TOTALI A PAREGGIO	**7'402'904.81**		**7'402'904.81**	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
3	**100.00**	**S P E S E C O R R E N T I**	**7'080'800.42**	**5'090'748.00**	**6'313'444.10**
30	**24.48**	**SPESE PER IL PERSONALE**	**1'733'656.35**	**1'668'289.00**	**1'657'446.45**
300	0.94	ONORARI ED INDENNITA' A AUTORITA' COMMISSIONI	66'855.00	62'000.00	75'725.00
301	12.20	STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE	863'509.95	848'180.00	812'084.35
302	5.17	STIPENDI ED INDENNITA' AI DOCENTI	366'299.20	359'085.00	375'563.55
303	1.37	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AD	96'854.45	94'209.00	92'392.60
304	2.35	CONTRIBUTI A CASSA PENSIONE	166'651.00	127'870.00	123'977.05
305	0.38	PREMI ASSICURAZIONI INFORTUNI E MALATTIA	26'950.65	28'945.00	30'795.75
306	0.08	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	5'674.85	3'000.00	4'465.75
308	1.95	COMPENSI A TERZI PER PERSONALE AVVENTIZIO	138'068.05	135'000.00	139'621.25
309	0.04	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	2'793.20	10'000.00	2'821.15
31	**19.73**	**SPESE PER BENI E SERVIZI**	**1'397'351.27**	**1'484'805.00**	**1'408'742.53**
310	0.46	MATERIALE DI UFFICIO	32'476.95	39'800.00	29'319.55
311	1.08	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ATTREZZATURE	76'691.65	75'000.00	76'827.50
312	1.74	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	122'894.95	146'700.00	142'120.10
313	0.61	MATERIALE DI CONSUMO	43'535.72	32'500.00	31'970.85
314	5.66	MANUTENZIONE STABILI	400'972.93	406'500.00	425'695.89
315	0.74	MANUTENZIONE MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE	52'251.50	50'000.00	33'291.15
316	0.89	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI E TASSE DI UTILIZZAZIONE	63'092.00	64'305.00	63'061.70
317	0.06	RIMBORSO SPESE	4'138.50	5'000.00	2'762.15
318	8.38	SERVIZI E ONORARI	593'135.23	657'500.00	602'150.94
319	0.12	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	8'161.84	7'500.00	1'542.70

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
32	**0.67**	**INTERESSI PASSIVI**	**47'384.36**	**24'000.00**	**37'181.96**
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	0.00	0.00	1'096.25
322	0.33	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	23'173.61	22'000.00	23'228.61
323	0.03	INTERESSI PASSIVI PER CONTI SPECIALI	1'779.00	2'000.00	1'761.90
329	0.32	ALTRI INTERESSI PASSIVI	22'431.75	0.00	11'095.20
33	**31.90**	**AMMORTAMENTI**	**2'259'128.74**	**396'900.00**	**1'599'200.23**
330	8.63	AMM. SU BENI PATRIMONIALI	610'881.95	33'500.00	9'519.75
331	23.28	AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI	1'648'246.79	363'400.00	1'589'680.48
35	**1.10**	**RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI**	**77'550.90**	**81'500.00**	**79'429.00**
352	1.10	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	77'550.90	81'500.00	79'429.00
36	**19.15**	**CONTRIBUTI PROPRI**	**1'356'224.05**	**1'265'274.00**	**1'324'732.43**
361	12.11	CONTRIBUTI A CANTONE	857'680.25	751'700.00	819'895.10
362	4.35	CONTRIBUTI A COMUNI E CONSORZI	307'824.55	312'045.00	300'994.50
365	2.52	CONTRIBUTI A SITUAZIONI PRIVATE	178'715.85	174'029.00	188'121.10
366	0.17	CONTRIBUTI ECONOMIA PRIVATA	12'003.40	27'500.00	15'721.73
38	**0.81**	**VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI**	**57'428.45**	**20'700.00**	**64'694.05**
380	0.81	ACCANTONAMENTI PER LA MAN. STRAORD. DELLE CANALIZZAZ.	57'428.45	12'700.00	40'694.05
382	0.00	CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI	0.00	8'000.00	24'000.00
39	**2.15**	**ADDEBITI INTERNI**	**152'076.30**	**149'280.00**	**142'017.45**
390	2.15	Addebiti interni	152'076.30	149'280.00	142'017.45

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
4	**100.00**	**R I C A V I C O R R E N T I**	**7'402'904.81**	**1'924'996.00**	**6'859'815.25**
40	**72.18**	**IMPOSTE**	**5'343'108.61**	**170'000.00**	**4'461'920.26**
400	71.79	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	5'314'515.96	160'000.00	4'445'426.16
401	0.07	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	5'432.00	0.00	2'452.00
403	0.31	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	23'160.65	10'000.00	14'042.10
41	**1.94**	**REGALIE E CONCESSIONI**	**143'976.20**	**100'000.00**	**124'136.71**
410	1.94	REGALIE E CONCESSIONI	143'976.20	100'000.00	124'136.71
42	**2.54**	**REDDITI DELLA SOSTANZA**	**188'200.15**	**187'554.00**	**184'821.75**
420	0.14	INTERESSI DA BANCHE	10'692.55	5'000.00	3'170.90
423	0.40	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI PATRIMONIALI	29'701.00	29'701.00	29'901.00
427	2.00	REDDITI MOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	147'806.60	152'853.00	151'749.85
43	**14.63**	**RICAVI PER PRESTAZIONI,VENDITE, TASSE,DIRITTI E MULTE**	**1'083'258.35**	**1'026'800.00**	**1'071'344.52**
430	0.00	TASSE DI ESENZIONE	0.00	8'000.00	24'000.00
431	0.61	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	45'454.25	31'000.00	61'706.50
432	0.26	RICAVI OSPEDALIERI, E REFEZIONE IN GENERE	19'328.00	16'500.00	13'926.00
434	10.79	ALTRE TASSE DI UTILIZZAZIONE E SERVIZI	799'072.90	776'000.00	815'925.17
435	0.14	VENDITE	10'176.60	5'100.00	9'748.90
436	2.14	RIMBORSI	158'128.35	154'100.00	101'434.95
437	0.64	MULTE	47'725.75	31'000.00	41'295.00
439	0.05	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	3'372.50	5'100.00	3'308.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
44	**2.27**	**CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO**	**167'698.60**	**12'000.00**	**536'702.80**
441	2.27	PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DEL CANTONE	167'698.60	12'000.00	536'702.80
45	**2.97**	**RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI**	**220'199.65**	**179'772.00**	**191'627.44**
451	0.02	CANTONI	1'724.80	1'800.00	1'780.80
452	2.95	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	218'474.85	177'972.00	189'846.64
46	**1.41**	**CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI**	**104'386.95**	**99'590.00**	**147'244.32**
461	1.33	CANTONI	98'486.95	91'790.00	107'778.05
469	0.08	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	5'900.00	7'800.00	39'466.27
49	**2.05**	**ACCREDITI INTERNI**	**152'076.30**	**149'280.00**	**142'017.45**
490	2.05	Accrediti interni	152'076.30	149'280.00	142'017.45

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
010	**Legislativo ed esecutivo**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
300.01	Indennità membri CC e comm. municipali	13'365.00		12'000.00	12'705.00
300.02	Indennita' al sindaco	19'385.00		15'000.00	22'395.00
300.03	Indennità ai municipali	34'105.00		35'000.00	40'625.00
303.01	Contributi AVS AD AI	3'793.85		4'020.00	4'259.10
309.03	Costi di formazione	0.00		2'000.00	0.00
310.09	Stampati e fotocopie	3'071.50		2'000.00	1'416.65
318.02	Tasse ccp e spese postali	2'000.00		2'000.00	2'000.00
318.09	Spese rappresentanza e ricevimenti	14'157.16		20'000.00	43'921.98
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**89'877.51**		**92'020.00**	**127'322.73**
	SALDO		**89'877.51**	**92'020.00**	**127'322.73**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
029	**Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.01	Stipendi personale	353'488.75		338'580.00	334'752.35
303.01	Contributi AVS AD AI	28'963.75		26'985.00	26'923.00
304.01	Contributi cassa pensione	40'749.20		40'970.00	39'962.25
305.01	Premi infortuni e malattia	6'665.40		7'100.00	7'184.92
309.01	Altre spese per il personale	2'650.00		5'000.00	2'400.00
310.01	Abbonamenti giornali e riviste	2'741.10		2'500.00	4'473.20
310.02	Spese per annunci funebri	533.50		2'000.00	2'361.50
310.03	Materiale di cancelleria	13'739.20		15'000.00	10'162.10
311.01	Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli	27'703.65		20'000.00	10'903.70
315.02	Manutenzione centro elettr.	15'231.75		15'000.00	7'185.65
317.01	Indennità per trasferte varie	968.30		1'000.00	90.75
318.01	Spese telefoniche	6'047.40		7'000.00	6'710.25
318.02	Tasse ccp e spese postali	14'441.68		21'000.00	15'753.71
318.03	Assicurazione RC comunale	6'203.40		7'500.00	11'218.20
318.06	Spese esecutive	4'845.65		12'000.00	4'156.35
318.07	Consulenze e perizie	5'780.50		10'000.00	6'469.10
318.08	Spese legali e notarili	8'602.50		15'000.00	21'772.55
318.61	Riversamento al Cantone Tasse licenze edilizie	19'021.50		0.00	0.00
319.01	Costi diversi	1'570.00		0.00	0.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
431.01	Tasse per servizi amministr.		10'621.00	10'000.00	12'142.55
431.02	Tasse varie		9'348.00	2'000.00	0.00
431.04	Tasse licenze edilizie		19'183.00	15'000.00	38'137.70
436.01	Recuperi cassa cant. ind. IPG		0.00	1'000.00	2'653.80
436.02	Recuperi spese esecutive		271.75	1'000.00	441.60
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		5'069.00	1'000.00	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
029	**Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico**				
4	**R I C A V I C O R R E N T I**				
436.04	AAP amministrazione		20'000.00	20'000.00	20'000.00
436.06	Rimborso assegni figli		7'200.00	3'000.00	1'900.00
436.20	Prestazioni amministrative Società Autosili Comunali SA		2'000.00	2'000.00	0.00
436.21	Prestazioni amministrative Società Autosili Comunali SA		0.00	0.00	2'000.00
439.01	Ricavi diversi		400.50	1'000.00	280.00
490.01	Accrediti interni Amministrazione canalizzazioni depurazione		20'000.00	20'000.00	20'000.00
490.02	Accrediti interni raccolta rifiuti amministrazione		15'000.00	15'000.00	15'000.00
490.03	Accrediti interni Prestazioni amministrative Porto Vedo Arbostora		14'000.00	14'000.00	14'000.00
490.09	Accrediti interni Amministrazione Scuole dell'Infanzia		3'000.00	3'000.00	3'000.00
490.10	Accrediti interni Amministrazione Scuola elementare		6'000.00	6'000.00	6'000.00
	TOTALE RICAVI		**132'093.25**	**114'000.00**	**135'555.65**
	TOTALE SPESE	**559'947.23**		**546'635.00**	**512'479.58**
	SALDO		**427'853.98**	**432'635.00**	**376'923.93**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
090	**Edifici e stabili comunali**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.01	Stipendi personale	29'117.95		32'256.00	26'040.60
303.01	Contributi AVS AD AI	1'733.30		2'595.00	1'491.95
304.01	Contributi cassa pensione	1'443.30		1'450.00	1'242.60
305.01	Premi infortuni e malattia	984.70		1'250.00	956.06
312.01	Spese riscaldamento	8'500.00		8'500.00	8'500.00
312.02	Spese per illuminazione	15'483.60		15'000.00	18'142.15
313.01	Materiale di consumo	1'800.37		2'500.00	1'745.30
314.01	Manutenzione stabili	50'552.78		30'000.00	43'045.80
315.01	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli	5'601.70		5'000.00	5'218.90
318.04	Assicurazione cose - contenuto	824.30		850.00	824.30
318.05	Assicurazione incendio furto e acqua	11'888.50		11'800.00	11'860.10
4	**RICAVI CORRENTI**				
436.06	Rimborso assegni figli		1'350.00	3'000.00	675.00
490.07	Accrediti interni Pulizia stabili		16'000.00	16'000.00	16'000.00
	TOTALE RICAVI		**17'350.00**	**19'000.00**	**16'675.00**
	TOTALE SPESE	**127'930.50**		**111'201.00**	**119'067.76**
	SALDO		**110'580.50**	**92'201.00**	**102'392.76**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
100	**Protezione giuridica**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.11	Tenuta a giorno catastrini	25'549.85		25'000.00	28'680.20
4	**RICAVI CORRENTI**				
431.05	Tasse per naturalizzazioni		1'200.00	1'000.00	8'800.00
431.06	Tasse rilascio autorizz. varie (Area pubblica)		5'102.25	3'000.00	2'626.25
434.02	Tasse aggiornamento mappa		15'722.05	15'000.00	12'986.92
461.02	Sussidio aggiornamento mappa		3'345.95	2'000.00	2'113.05
	TOTALE RICAVI		**25'370.25**	**21'000.00**	**26'526.22**
	TOTALE SPESE	**25'549.85**		**25'000.00**	**28'680.20**
	SALDO		**179.60**	**4'000.00**	**2'153.98**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
110	**Polizia**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.01	Stipendi personale	89'104.80		86'550.00	88'353.10
303.01	Contributi AVS AD AI	6'971.65		6'260.00	6'626.40
304.01	Contributi cassa pensione	9'567.60		9'670.00	9'864.70
305.01	Premi infortuni e malattia	3'250.70		3'000.00	3'946.41
306.01	Spese di abbigliamento	4'380.80		1'000.00	3'480.95
308.01	Indennità a personale ausiliario e supplenze	30'068.05		27'000.00	31'621.25
309.03	Costi di formazione	143.20		1'000.00	421.15
310.03	Materiale di cancelleria	691.80		1'000.00	1'124.10
311.01	Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli	578.40		2'000.00	4'198.55
315.01	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli	520.65		1'000.00	472.00
317.01	Indennità per trasferte varie	1'724.40		1'000.00	1'802.15
318.01	Spese telefoniche	481.80		500.00	274.35
318.02	Tasse ccp e spese postali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
318.10	Assicurazione veicoli	184.50		500.00	184.50
319.01	Costi diversi	1'446.00		2'000.00	1'191.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		0.00	1'000.00	2'636.40
436.06	Rimborso assegni figli		5'400.00	5'400.00	5'400.00
437.01	Multe di circolazione		46'725.75	30'000.00	41'295.00
437.02	Multe diverse		1'000.00	1'000.00	0.00
439.01	Ricavi diversi		0.00	500.00	0.00
490.04	Accrediti interni Sorveglianza e controllo Porto Vedo Arbostora		25'000.00	25'000.00	25'000.00
	TOTALE RICAVI		**78'125.75**	**62'900.00**	**74'331.40**
	TOTALE SPESE	**150'114.35**		**143'480.00**	**154'560.61**
	SALDO		**71'988.60**	**80'580.00**	**80'229.21**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
140	**Polizia del fuoco**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
352.06	Contributo corpo pompieri Melide	21'131.00		20'000.00	20'435.20
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**21'131.00**		**20'000.00**	**20'435.20**
	SALDO		**21'131.00**	**20'000.00**	**20'435.20**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
150	**Militare**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
365.01	Partecipazione spese tiro obb.	550.00		1'000.00	783.60
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**550.00**		**1'000.00**	**783.60**
	SALDO		**550.00**	**1'000.00**	**783.60**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
160	**Protezione civile**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
352.01	Contributo protezione civile	24'097.70		24'500.00	24'280.90
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**24'097.70**		**24'500.00**	**24'280.90**
	SALDO		**24'097.70**	**24'500.00**	**24'280.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
200	**Scuola dell'Infanzia**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.01	Stipendi personale	36'361.55		31'374.00	28'504.10
301.06	Stipendio inserviente pedagogica Scuola Infanzia	27'002.50		25'200.00	10'463.00
302.01	Stipendi docenti	98'616.90		100'000.00	100'728.95
302.03	Stipendi ausiliari e supplenze	4'380.00		1'000.00	995.60
303.01	Contributi AVS AD AI	13'405.85		12'234.00	10'944.25
304.01	Contributi cassa pensione	17'226.30		16'790.00	16'262.20
305.01	Premi infortuni e malattia	2'516.25		3'100.00	2'238.10
310.04	Materiale didattico e giochi	3'786.45		3'500.00	2'226.90
311.01	Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli	3'296.25		2'000.00	8'984.50
312.01	Spese riscaldamento	2'700.00		2'700.00	2'700.00
312.02	Spese per illuminazione	3'334.50		3'500.00	3'877.75
313.03	Spese di refezione	32'561.85		16'000.00	22'671.15
313.04	Materiale di cucina	1'049.45		1'000.00	2'260.40
314.01	Manutenzione stabili	17'415.60		15'000.00	34'283.10
315.01	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli	1'413.55		1'000.00	0.00
318.01	Spese telefoniche	425.60		700.00	370.60
318.02	Tasse ccp e spese postali	500.00		500.00	500.00
318.04	Assicurazione cose - contenuto	1'375.40		1'350.00	1'371.10
319.01	Costi diversi	190.00		2'500.00	116.20
390.09	Addebiti interni Amministrazione scuola dell'infanzia	3'000.00		3'000.00	3'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
432.03	Tassa refezione asilo		13'106.00	10'000.00	11'165.00
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		218.00	100.00	0.00
436.06	Rimborso assegni figli		2'400.00	2'400.00	4'800.00
452.01	Contributo del Comune di Vico Morcote		126'653.35	112'115.00	113'371.06

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
200	**Scuola dell'Infanzia**				
4	**R I C A V I C O R R E N T I**				
461.03	Sussidio cantonale stipendi		27'605.00	26'670.00	29'405.00
469.01	Interesse legato Caccia Rusca		300.00	300.00	300.00
490.11	Accrediti interni Quota parte stipendio cuoco SE		7'060.85	7'380.00	1'381.95
490.12	Accrediti interni Quota parte spese refezione SE		6'515.45	3'400.00	2'135.50
	TOTALE RICAVI		**183'858.65**	**162'365.00**	**162'558.51**
	TOTALE SPESE	**270'558.00**		**242'448.00**	**252'497.90**
	SALDO		**86'699.35**	**80'083.00**	**89'939.39**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
210	**Scuole elementari**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.07	Stipendio sorvegliante refezione Scuola Elementare	5'800.00		7'870.00	2'100.00
302.01	Stipendi docenti	203'333.75		204'685.00	201'392.15
302.03	Stipendi ausiliari e supplenze	7'947.50		2'000.00	10'242.50
302.04	Stipendio docenti sostegno pedagogico	8'128.15		15'300.00	14'085.30
302.05	Stipendio docente educazione musicale	6'990.90		6'100.00	6'908.40
302.06	Stipendio docente attività creative	15'000.00		5'800.00	19'417.60
302.07	Stipendio docente educ. fisica	21'902.00		23'000.00	19'993.05
302.08	Spesa docenti corso sci	0.00		1'200.00	1'800.00
303.01	Contributi AVS AD AI	17'707.55		16'800.00	18'716.85
304.01	Contributi cassa pensione	67'764.80		27'195.00	26'332.75
305.01	Premi infortuni e malattia	3'356.75		3'475.00	3'630.70
310.01	Abbonamenti giornali e riviste	20.00		300.00	20.00
310.05	Materiale didattico e scolastico	7'103.40		9'500.00	7'009.35
310.06	Materiale attività creative	717.20		2'000.00	306.35
310.07	Biblioteca scolastica	72.80		2'000.00	219.40
311.01	Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli	4'903.00		8'000.00	4'917.90
312.01	Spese riscaldamento	2'200.00		3'000.00	6'249.55
312.02	Spese per illuminazione	1'391.85		1'500.00	1'221.90
314.01	Manutenzione stabili	7'119.65		10'000.00	34'948.50
315.01	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli	108.00		2'000.00	572.75
316.01	Spese attività sportive	5'350.00		6'000.00	5'260.00
316.02	Spese scuola montana	5'231.30		6'000.00	5'491.00
317.02	Spese escursioni scolastiche e manifestazioni	1'062.40		2'000.00	796.10
318.01	Spese telefoniche	963.30		1'000.00	1'014.05
318.02	Tasse ccp e spese postali	500.00		500.00	500.00
318.04	Assicurazione cose - contenuto	892.65		900.00	891.70

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
210	**Scuole elementari**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.13	Trasporto allievi	47'653.90		49'000.00	48'661.10
319.01	Costi diversi	4'955.84		3'000.00	235.50
390.07	Addebiti interni Pulizia stabili	16'000.00		16'000.00	16'000.00
390.10	Addebiti interni Amministrazione Scuola elementare	6'000.00		6'000.00	6'000.00
390.11	Addebiti interni Quota parte stipendio cuoco SE	7'060.85		7'380.00	1'381.95
390.12	Addebiti interni Quota parte spese refezione SE	6'515.45		3'400.00	2'135.50
4	**RICAVI CORRENTI**				
432.04	Tassa refezione SE		6'222.00	6'500.00	2'761.00
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		0.00	1'000.00	0.00
436.06	Rimborso assegni figli		2'300.00	3'000.00	4'600.00
439.01	Ricavi diversi		0.00	1'000.00	833.00
452.01	Contributo del Comune di Vico Morcote		91'821.50	65'857.00	76'475.58
461.03	Sussidio cantonale stipendi		67'536.00	63'120.00	76'260.00
	TOTALE RICAVI		**167'879.50**	**140'477.00**	**160'929.58**
	TOTALE SPESE	**483'752.99**		**452'905.00**	**468'451.90**
	SALDO		**315'873.49**	**312'428.00**	**307'522.32**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
212	**Scuole Medie**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
361.15	Partecipazione trasporto allievi scuola media	2'788.35		3'000.00	2'496.60
366.02	Contributi scuola media	1'540.00		2'000.00	1'100.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**4'328.35**		**5'000.00**	**3'596.60**
	SALDO		**4'328.35**	**5'000.00**	**3'596.60**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
300	**Incoraggiamento alla cultura**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
318.16	Spese per manifestazioni culturali	7'629.75		12'000.00	9'021.30
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**7'629.75**		**12'000.00**	**9'021.30**
	SALDO		**7'629.75**	**12'000.00**	**9'021.30**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
310	**Manutenzione di monumenti, siti protetti**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
314.03	Manutenzione stabili protetti	13'541.70		15'000.00	11'220.25
314.04	Manutenzione siti protetti	21'063.50		15'000.00	10'591.10
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**34'605.20**		**30'000.00**	**21'811.35**
	SALDO		**34'605.20**	**30'000.00**	**21'811.35**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
320	**Parchi pubblici e sentieri**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
314.05	Manutenzione parchi pubblici, giardini, sentieri	71'666.00		65'000.00	54'974.90
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**71'666.00**		**65'000.00**	**54'974.90**
	SALDO		**71'666.00**	**65'000.00**	**54'974.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
330	**Parco Scherrer**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.01	Stipendi personale	76'038.80		76'565.00	75'519.20
301.04	Personale ricezione-cassa	13'470.00		14'000.00	13'860.00
303.01	Contributi AVS AD AI	6'216.45		8'085.00	6'595.25
304.01	Contributi cassa pensione	8'757.00		8'865.00	9'031.90
305.01	Premi infortuni e malattia	2'680.40		3'120.00	3'694.11
311.01	Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli	0.00		3'000.00	1'540.80
312.02	Spese per illuminazione	1'421.65		2'500.00	2'046.15
312.05	Acqua e Fognatura	13'191.70		18'000.00	17'841.70
314.09	Manutenzione diversa	30'035.45		30'000.00	40'459.20
318.01	Spese telefoniche	330.90		800.00	313.75
318.04	Assicurazione cose - contenuto	4'769.65		4'800.00	4'569.75
318.17	Propaganda	2'386.69		10'000.00	6'138.80
318.18	Ristampa prospetto-guida	2'800.00		1'000.00	0.00
318.58	Studio promozione Parco Scherrer	0.00		0.00	19'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.01	Entrate parco		55'635.15	70'000.00	60'213.85
435.01	Vendita cartoline		198.60	500.00	285.10
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		0.00	1'000.00	0.00
439.01	Ricavi diversi		2'332.00	2'000.00	1'095.00
	TOTALE RICAVI		**58'165.75**	**73'500.00**	**61'593.95**
	TOTALE SPESE	**162'098.69**		**180'735.00**	**200'610.61**
	SALDO		**103'932.94**	**107'235.00**	**139'016.66**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
340	**Attività sportive**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
314.06	Manutenzione campo sportivo e palestra all'aperto	9'256.85		5'000.00	6'636.15
365.03	Contributi ad associazioni sportive	150.00		1'000.00	200.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**9'406.85**		**6'000.00**	**6'836.15**
	SALDO		**9'406.85**	**6'000.00**	**6'836.15**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
350	**Altre attività di tempo libero**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.19	Manifestazioni per gli anziani	4'792.00		6'000.00	5'307.00
318.20	Manifestazioni diverse	28'793.75		20'000.00	20'081.00
318.56	50esimo Gemellaggio Viarmes	34'044.45		34'000.00	0.00
365.04	Contributo carnevale	500.00		500.00	500.00
365.05	Contributo soc. salvataggio Mendrisio e Lugano	0.00		400.00	0.00
365.06	Contributi ad associazioni diverse	4'728.10		4'000.00	5'736.90
365.07	Colonia Viarmes	19'640.75		21'000.00	37'229.20
365.19	Contributo Club Nautico Morcote	3'283.20		3'270.00	5'271.05
366.01	Altre spese di attività di tempo libero	1'145.90		1'000.00	378.75
4	**RICAVI CORRENTI**				
436.12	Contributi colonie rette sussidi		17'480.00	18'000.00	2'295.00
	TOTALE RICAVI		**17'480.00**	**18'000.00**	**2'295.00**
	TOTALE SPESE	**96'928.15**		**90'170.00**	**74'503.90**
	SALDO		**79'448.15**	**72'170.00**	**72'208.90**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
390	**Culto**				
3	**SPESE CORRENTI**				
314.07	Manutenzione campane e orologio	1'888.40		2'000.00	441.15
315.03	Manutenzione organo	691.20		1'000.00	0.00
362.01	Congrua al parroco	30'000.00		30'000.00	30'000.00
362.02	Contributo alla Comunità evangelica	500.00		500.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**33'079.60**		**33'500.00**	**30'441.15**
	SALDO		**33'079.60**	**33'500.00**	**30'441.15**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

4	SANITA'	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
460	**Servizio medico scolastico**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
361.03	Contributi per servizio dentario e medico scolastico	3'658.45		5'500.00	3'605.45
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**3'658.45**		**5'500.00**	**3'605.45**
	SALDO		**3'658.45**	**5'500.00**	**3'605.45**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

4	SANITA'	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
490	**Altre spese per la sanità**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
318.21	Contributo servizio medico festivo e notturno	2'142.00		2'500.00	2'376.00
318.22	Contributo Croce Verde	11'492.50		15'000.00	10'376.45
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**13'634.50**		**17'500.00**	**12'752.45**
	SALDO		**13'634.50**	**17'500.00**	**12'752.45**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
500	**AVS - CM -**				
3	**SPESE CORRENTI**				
361.05	contributi CM/AVS/AI/PC	402'936.45		324'700.00	387'461.05
4	**RICAVI CORRENTI**				
451.01	Sussidio servizio AVS		1'724.80	1'800.00	1'780.80
	TOTALE RICAVI		**1'724.80**	**1'800.00**	**1'780.80**
	TOTALE SPESE	**402'936.45**		**324'700.00**	**387'461.05**
	SALDO		**401'211.65**	**322'900.00**	**385'680.25**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
540	**Protezione della gioventù**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
361.01	Contributo collocamento minorenni in Istituti AI	0.00		5'000.00	0.00
361.16	Provvedimenti di protezione LFam	23'514.00		23'000.00	23'710.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**23'514.00**		**28'000.00**	**23'710.00**
	SALDO		**23'514.00**	**28'000.00**	**23'710.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
570	**Case per anziani**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
362.05	Contributi per anziani ospiti di istituti	277'324.55		281'545.00	270'994.50
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**277'324.55**		**281'545.00**	**270'994.50**
	SALDO		**277'324.55**	**281'545.00**	**270'994.50**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
580	**Assistenza**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.05	Stipendio tutori-curatori	2'920.00		1'500.00	2'441.00
317.01	Indennità per trasferte varie	253.80		0.00	0.00
352.07	Delegazione Tutoria regionale	11'109.45		10'000.00	10'019.90
365.08	Contributi ad associazioni varie	575.00		500.00	950.00
365.09	Contributi ad opere assistenziali diverse	1'000.00		1'500.00	1'100.00
365.13	Contributo per il SACD (Servizi di assistenza e cure a domicilio)	86'346.80		81'100.00	78'606.10
365.14	Contributi per i servizi di appoggio	34'905.70		33'440.00	30'581.05
366.03	Contributi all'assistenza sociale	1'495.50		10'000.00	6'089.98
366.04	Contributi per colonie	300.00		2'000.00	300.00
366.05	Sussidio all'alloggio	1'922.00		5'000.00	3'453.00
366.06	Sussidio assegno di studio (Legato Gabriele Chiattone)	5'600.00		7'500.00	4'400.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
469.02	Sussidio assegno di studio (legato Gabriele Chiattone)		5'600.00	7'500.00	4'400.00
	TOTALE RICAVI		**5'600.00**	**7'500.00**	**4'400.00**
	TOTALE SPESE	**146'428.25**		**152'540.00**	**137'941.03**
	SALDO		**140'828.25**	**145'040.00**	**133'541.03**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
610	**Strade cantonali**				
3	**SPESE CORRENTI**				
311.03	Acquisti segnaletica stradale	2'855.05		5'000.00	8'208.35
314.02	Manutenzione strade e marciapiedi	0.00		2'000.00	203.95
314.08	Manutenzione segnaletica stradale	0.00		2'000.00	3'324.85
352.08	Contributo commissione trasporti	1'442.70		800.00	0.00
352.09	Contributo ERS-L Ente Regionale Sviluppo Luganese	3'092.00		3'200.00	1'546.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**7'389.75**		**13'000.00**	**13'283.15**
	SALDO		**7'389.75**	**13'000.00**	**13'283.15**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
620	**Strade comunali, posteggi, piazze**				
3	**SPESE CORRENTI**				
301.01	Stipendi personale	225'715.60		229'285.00	224'881.00
301.02	Stipendi ausiliari e supplenze	4'490.00		5'000.00	5'170.00
303.01	Contributi AVS AD AI	18'062.05		17'230.00	16'835.80
304.01	Contributi cassa pensione	21'142.80		22'930.00	21'280.65
305.01	Premi infortuni e malattia	7'496.45		7'900.00	9'145.45
306.01	Spese di abbigliamento	1'294.05		2'000.00	984.80
309.04	Altre spese per il personale	0.00		2'000.00	0.00
311.01	Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli	26'523.10		30'000.00	28'804.80
312.01	Spese riscaldamento	0.00		1'000.00	0.00
312.02	Spese per illuminazione	256.80		3'000.00	40.00
312.04	Illuminazione pubblica e spese relative	55'821.10		65'000.00	56'325.60
313.07	Costi carburante	5'303.95		6'000.00	5'294.00
314.02	Manutenzione strade e marciapiedi	55'881.90		80'000.00	58'827.89
314.09	Manutenzione diversa	8'591.20		10'000.00	3'448.15
315.01	Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli	7'077.30		10'000.00	6'711.40
315.04	Riparazione e aggiornamento parchimetri	8'854.35		10'000.00	3'729.05
316.04	Affitto terreno posteggi FCR	17'104.70		17'105.00	17'104.70
316.06	Tassa demanio pubblico posteggi strada cantonale	15'000.00		15'000.00	15'000.00
317.01	Indennità per trasferte varie	129.60		1'000.00	73.15
318.01	Spese telefoniche	513.85		1'000.00	734.10
318.10	Assicurazione veicoli	4'666.30		5'000.00	4'666.30
318.59	Frana 29.04.2009 Credito a stare in lite	37'754.95		40'000.00	0.00
382.02	contributi sostit. posteggi	0.00		8'000.00	24'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
427.05	Parchimetri posteggio Garavello, Vedo e lungolago		114'503.60	120'000.00	116'796.85
430.02	contributi sostitut.posteggi		0.00	8'000.00	24'000.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
620	**Strade comunali, posteggi, piazze**				
4	**R I C A V I C O R R E N T I**				
436.03	Recuperi per infortuni e malattia		6'884.65	1'000.00	4'433.15
436.06	Rimborso assegni figli		9'800.00	10'200.00	9'600.00
436.13	AAP prestazioni operaio		40'000.00	40'000.00	40'000.00
436.19	Recupero costi frana		37'754.95	40'000.00	0.00
439.01	Ricavi diversi		640.00	500.00	1'100.00
490.05	Accrediti interni Raccolta rifiuti		39'500.00	39'500.00	39'500.00
	TOTALE RICAVI		**249'083.20**	**259'200.00**	**235'430.00**
	TOTALE SPESE	**521'680.05**		**588'450.00**	**503'056.84**
	SALDO		**272'596.85**	**329'250.00**	**267'626.84**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
650	**Traffici regionali**				
3	**SPESE CORRENTI**				
361.10	Finanziamento trasporti pubblici	41'104.00		40'000.00	41'045.00
361.11	Contributo comunità tariffale	4'396.00		4'500.00	4'374.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**45'500.00**		**44'500.00**	**45'419.00**
	SALDO		**45'500.00**	**44'500.00**	**45'419.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
660	**Navigazione / Porto Vedo Arbostora**				
3	**SPESE CORRENTI**				
312.02	Spese per illuminazione	2'670.95		5'000.00	2'601.95
312.05	Acqua e Fognatura	1'468.40		2'000.00	1'696.95
314.13	Manutenzione strutture portuali e accessorie	21'769.35		20'000.00	17'444.25
316.05	Tassa demanio pubblico	20'406.00		20'200.00	20'206.00
318.45	Assicurazione struttura portuale	1'816.90		1'800.00	1'811.70
318.50	IVA non recuperabile Porto comunale	329.75		1'200.00	283.80
330.02	Condoni abbandoni bonifici	0.00		1'000.00	0.00
365.10	Corsa serale del lago	2'319.00		2'319.00	2'319.00
390.01	Addebiti interni Prestazioni amministrative	14'000.00		14'000.00	14'000.00
390.02	Addebiti interni Sorveglianza e controllo	25'000.00		25'000.00	25'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
423.04	Affitto Snack-Bar Porto Vedo-Arbostora		25'200.00	25'200.00	25'200.00
427.08	Tasse per ormeggio natanti		1'800.00	1'950.00	1'950.00
434.09	Ricavi posti barca		219'315.65	220'000.00	218'850.00
439.01	Ricavi diversi		0.00	100.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**246'315.65**	**247'250.00**	**246'000.00**
	TOTALE SPESE	**89'780.35**		**92'519.00**	**85'363.65**
	SALDO	**156'535.30**		**-154'731.00**	**-160'636.35**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
690	**Altri compiti**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
318.42	Studio progetti	10'200.00		20'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**10'200.00**		**20'000.00**	**0.00**
	SALDO		**10'200.00**	**20'000.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
710	**Protezione delle acque**				
3	**SPESE CORRENTI**				
308.01	Indennità a personale ausiliario e supplenze	108'000.00		108'000.00	108'000.00
312.05	Acqua e Fognatura	735.25		4'000.00	1'506.25
312.06	Spese corrente elettrica	13'719.15		12'000.00	19'370.15
313.08	Precipitanti	2'820.10		7'000.00	0.00
314.10	Manutenzione e pulizia stazione depurazione e canalizzazioni	29'976.60		25'000.00	29'826.55
318.01	Spese telefoniche	491.35		500.00	408.05
318.04	Assicurazione cose - contenuto	2'932.70		5'800.00	2'926.65
318.08	Spese legali e notarili	3'490.00		10'000.00	18'224.70
318.23	Evacuazione fanghiglia	16'294.45		25'000.00	15'549.30
318.25	Onorari diversi	3'959.55		4'000.00	0.00
330.00	Condoni abbandoni bonifici	0.00		1'000.00	0.00
352.05	Contributo IDA Consorzio pulizia Lago Ceresio	561.80		1'000.00	543.35
380.01	Accantonamento manutenzione straord. art. 110 DELALIA	57'428.45		12'700.00	40'694.05
390.03	Addebiti interni Amministrazione, sorveglianza tecnica, spese legali	20'000.00		20'000.00	20'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.03	Tasse allacciamento fognatura		1'500.00	1'000.00	1'459.15
434.05	Tasse d'uso fognatura		258'909.40	235'000.00	255'589.90
	TOTALE RICAVI		**260'409.40**	**236'000.00**	**257'049.05**
	TOTALE SPESE	**260'409.40**		**236'000.00**	**257'049.05**
	SALDO		**0.00**	**0.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
720	**Raccolta e eliminazione rifiuti**				
3	**SPESE CORRENTI**				
315.05	Manutenzione attrezzature e contenitori	12'753.00		5'000.00	9'401.40
318.27	Servizio raccolta rifiuti	74'477.55		66'000.00	70'225.95
318.28	Servizio raccolta vetri, olii, batterie	5'850.95		7'000.00	7'818.60
318.29	Servizio raccolta rifiuti da giardino	12'022.55		8'000.00	8'829.75
318.30	Servizio pulizia contenitori	6'907.80		7'000.00	7'690.85
318.31	Servizio smaltimento rifiuti	68'677.50		87'000.00	71'951.70
318.33	Servizio raccolta carta	6'823.20		6'200.00	6'091.65
318.46	IVA non recuperabile	0.00		0.00	2'585.00
318.49	Spese amministrative	69.45		1'000.00	773.80
330.00	Condoni abbandoni bonifici	1'812.15		1'500.00	1'270.35
390.04	Addebiti interni Al Comune per prestazioni operai	39'500.00		39'500.00	39'500.00
390.06	Addebiti interni Al Comune per spese amministrative	15'000.00		15'000.00	15'000.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.06	Tasse raccolta rifiuti		247'990.65	235'000.00	246'725.35
435.02	Recupero rifiuti riciclabili		1'961.00	2'000.00	2'449.50
	TOTALE RICAVI		**249'951.65**	**237'000.00**	**249'174.85**
	TOTALE SPESE	**243'894.15**		**243'200.00**	**241'139.05**
	SALDO	**6'057.50**		**6'200.00**	**-8'035.80**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

		CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
		SPESE	RICAVI		
7	**PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO**				
740	**Cimitero**				
3	**SPESE CORRENTI**				
314.11	Manutenzione cimitero	23'202.30		25'000.00	11'076.00
318.35	Spese per tumulazioni	0.00		1'000.00	0.00
4	**RICAVI CORRENTI**				
435.03	Vendita terreni e loculi cimitero		7'752.00	2'500.00	6'697.80
	TOTALE RICAVI		**7'752.00**	**2'500.00**	**6'697.80**
	TOTALE SPESE	**23'202.30**		**26'000.00**	**11'076.00**
	SALDO		**15'450.30**	**23'500.00**	**4'378.20**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
780	**Protezione dell'ambiente**				
3	**SPESE CORRENTI**				
314.14	Pulizia e manutenzione WC	26'275.75		25'500.00	28'858.25
318.36	Eliminazione rifiuti di origine animale	342.30		400.00	330.85
318.37	Controlli impianti riscaldamento	0.00		0.00	17'930.00
352.04	Contributo consorzio pulizia Lago Ceresio	16'116.25		22'000.00	22'603.65
4	**RICAVI CORRENTI**				
434.08	Tasse controllo impianti riscaldamento		0.00	0.00	20'100.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**20'100.00**
	TOTALE SPESE	**42'734.30**		**47'900.00**	**69'722.75**
	SALDO		**42'734.30**	**47'900.00**	**49'622.75**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
790	**Sistemazione del territorio**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
311.05	Programmi gestione del territorio	6'480.00		0.00	7'843.20
318.38	Spese di aggiornamento e revisione piano regolatore	43'311.80		45'000.00	45'000.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**49'791.80**		**45'000.00**	**52'843.20**
	SALDO		**49'791.80**	**45'000.00**	**52'843.20**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
810	**Selvicoltura**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
314.12	Manutenzione demanio forestale	12'735.90		30'000.00	36'085.85
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**12'735.90**		**30'000.00**	**36'085.85**
	SALDO		**12'735.90**	**30'000.00**	**36'085.85**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
830	**Turismo**				
3	**SPESE CORRENTI**				
311.04	Materiale di propaganda	4'352.20		5'000.00	1'425.70
318.39	Tassa ETT	400.00		400.00	400.00
318.41	Tassa Morcote Turismo e affitto locale	0.00		0.00	1'600.00
318.57	Studio promozione turistica	0.00		0.00	11'000.00
365.12	Contributo ETT - pernottamenti	24'717.30		24'000.00	24'844.20
4	**RICAVI CORRENTI**				
435.05	Vendita cartina		265.00	100.00	316.50
	TOTALE RICAVI		**265.00**	**100.00**	**316.50**
	TOTALE SPESE	**29'469.50**		**29'400.00**	**39'269.90**
	SALDO		**29'204.50**	**29'300.00**	**38'953.40**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
900	**Imposte**				
3	**SPESE CORRENTI**				
318.60	CSI incasso imposte	19'281.05		20'000.00	20'000.00
323.01	Interessi legati	1'779.00		2'000.00	1'761.90
329.01	Interessi remuneratori imposte	22'431.75		0.00	11'095.20
330.00	Condoni abbandoni bonifici	609'069.80		30'000.00	8'249.40
4	**RICAVI CORRENTI**				
400.01	Imposte persone fisiche		2'925'000.00	0.00	2'616'595.38
400.02	Imposte su reddito e sostanza sopravvenienze		1'884'809.56	0.00	1'311'371.78
400.03	Imposte alla fonte		160'706.40	160'000.00	209'083.00
400.04	Imposta personale		12'000.00	0.00	10'900.00
400.07	Imposte persone giuridiche		100'000.00	0.00	82'476.00
400.08	Imposta immobiliare		232'000.00	0.00	215'000.00
401.03	Recupero di imposte e imposte suppletorie PG		5'432.00	0.00	2'452.00
403.01	Imposte su reddito e sostanza speciali		23'160.65	10'000.00	14'042.10
469.03	Altri contributi per spese correnti		0.00	0.00	34'766.27
	TOTALE RICAVI		**5'343'108.61**	**170'000.00**	**4'496'686.53**
	TOTALE SPESE	**652'561.60**		**52'000.00**	**41'106.50**
	SALDO	**4'690'547.01**		**-118'000.00**	**-4'455'580.03**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
920	**Compensazione finanziaria**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
361.08	Contributo fondo livellamento potenzialita' fiscale	359'261.00		330'000.00	350'446.00
361.09	Contributo fondo di compensazione diretta art. 7-8 LCI	20'022.00		16'000.00	6'757.00
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**379'283.00**		**346'000.00**	**357'203.00**
	SALDO		**379'283.00**	**346'000.00**	**357'203.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
930	**Quota parte a risorse**				
4	**R I C A V I C O R R E N T I**				
410.01	Contributo AIL		143'976.20	100'000.00	124'136.71
441.01	Imposte successione, donazione		23.20	1'000.00	426'201.85
441.02	Imposta su utili immobiliari		165'987.80	10'000.00	108'678.15
441.05	Percentuale su tasse diverse		1'687.60	1'000.00	1'822.80
	TOTALE RICAVI		**311'674.80**	**112'000.00**	**660'839.51**
	TOTALE SPESE	**0.00**		**0.00**	**0.00**
	SALDO	**311'674.80**		**-112'000.00**	**-660'839.51**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
940	**Gestione sostanza e debiti**				
3	**SPESE CORRENTI**				
321.01	Interessi passivi CCP 69-1086-5	0.00		0.00	1'096.25
322.05	Interesse debito con AAP	1'345.00		0.00	1'400.00
322.22	Interessi deb. Banca Stato 1552066/035.002.001	21'828.61		22'000.00	21'828.61
4	**RICAVI CORRENTI**				
420.01	Interessi attivi		10'692.55	5'000.00	3'170.90
423.02	Affitto terreno sottostante Chiesa S. Maria		0.00	0.00	200.00
423.03	Affitto darsena Cons. A.Isella		4'501.00	4'501.00	4'501.00
427.01	Affitto Società Navigazione		2'319.00	2'319.00	2'319.00
427.03	Affitto locale debarcadero		0.00	0.00	1'500.00
427.04	Affitto Grotto del Parco		28'584.00	28'584.00	28'584.00
427.06	Affitto posteggio " La Posta"		600.00	0.00	600.00
	TOTALE RICAVI		**46'696.55**	**40'404.00**	**40'874.90**
	TOTALE SPESE	**23'173.61**		**22'000.00**	**24'324.86**
	SALDO	**23'522.94**		**-18'404.00**	**-16'550.04**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2011 SPESE	CONSUNTIVO 2011 RICAVI	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
950	**Ammortamenti**				
3	**S P E S E C O R R E N T I**				
331.01	Ammortamenti su beni amministrativi	1'535'430.59		363'400.00	1'567'879.63
331.03	Ammortamento perdita d'esercizio Autosili comunali di Morcote SA	112'816.20		0.00	21'800.85
	TOTALE RICAVI		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTALE SPESE	**1'648'246.79**		**363'400.00**	**1'589'680.48**
	SALDO		**1'648'246.79**	**363'400.00**	**1'589'680.48**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

	DICASTERO	USCITE CONSUNTIVO		ENTRATE 2011		USCITE PREVENTIVO	ENTRATE 2011
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	10'800.00	0.66 %	0.00	0.00 %	665'000.00	54'000.00
6	TRAFFICO	119'844.45	7.27 %	0.00	0.00 %	903'475.00	0.00
7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	176'755.60	10.72 %	0.00	0.00 %	591'000.00	0.00
8	ECONOMIA PUBBLICA	68'411.40	4.15 %	0.00	0.00 %	350'000.00	0.00
9	FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	1'648'246.79	100.00 %	0.00	363'400.00
TOTALI		**375'811.45**	22.80 %	**1'648'246.79**	100.00 %	**2'509'475.00**	**417'400.00**
SALDO		**1'272'435.34**	77.20 %				**2'092'075.00**
TOTALI A PAREGGIO		**1'648'246.79**		**1'648'246.79**		**2'509'475.00**	**2'509'475.00**

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		USCITE	%	ENTRATE	%
3	**CULTURA E TEMPO LIBERO**				
310	Manutenzione di monumenti, siti protetti	0.00	0.00	0.00	0.00
320	Parchi pubblici e sentieri	10'800.00	0.66	0.00	0.00
330	Parco Scherrer	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**10'800.00**		**0.00**	
6	**TRAFFICO**				
620	Strade comunali, posteggi, piazze	74'844.45	4.54	0.00	0.00
660	Navigazione / Porto Vedo Arbostora	45'000.00	2.73	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**119'844.45**		**0.00**	
7	**PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO**				
710	Protezione delle acque	109'335.60	6.63	0.00	0.00
740	Cimitero	12'420.00	0.75	0.00	0.00
790	Sistemazione del territorio	55'000.00	3.34	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**176'755.60**		**0.00**	
8	**ECONOMIA PUBBLICA**				
810	Selvicoltura	68'411.40	4.15	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	**68'411.40**		**0.00**	
9	**FINANZE E IMPOSTE**				
940	Gestione sostanza e debiti	0.00	0.00	1'648'246.79	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	**0.00**		**1'648'246.79**	

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

PRIMA RICAPITOLAZIONE

	USCITE	%	ENTRATE	%
TOTALI	375'811.45	22.80 %	1'648'246.79	100.00 %
SALDO	1'272'435.34	77.20 %		
TOTALI A PAREGGIO	1'648'246.79		1'648'246.79	

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011
5	**100.00**	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**	**375'811.45**	**2'509'475.00**
50	**91.82**	**INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**	**345'068.45**	**2'358'475.00**
500	0.00	TERRENI NON EDIFICATI	0.00	903'475.00
501	85.64	OPERE DEL GENIO CIVILE	321'848.45	490'000.00
503	3.30	COSTRUZIONI EDILI	12'420.00	815'000.00
506	2.87	MOBILI,MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI	10'800.00	150'000.00
56	**11.97**	**CONTRIBUTI PROPRI**	**45'000.00**	**51'000.00**
561	11.97	CANTONI	45'000.00	51'000.00
58	**-3.79**	**ALTRE USCITE DA ATTIVARE**	**-14'257.00**	**100'000.00**
581	2.91	USCITE DI PIANIFICAZIONE	10'944.60	100'000.00
589	-6.71	Altre uscite da attivare	-25'201.60	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011
6	**100.00**	**ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**	**1'648'246.79**	**417'400.00**
66	**0.00**	**CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI**	**0.00**	**54'000.00**
660	0.00	CONFEDERAZIONE	0.00	54'000.00
68	**100.00**	**RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI**	**1'648'246.79**	**363'400.00**
681	19.60	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	323'007.15	363'400.00
682	80.40	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI	1'325'239.64	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
310	**Manutenzione di monumenti, siti protetti**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
503.17	Progettazione restauro Chiese			0.00		120'000.00
6	**ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
660.17	Sussidio progettazione restauro Chiese				0.00	54'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**54'000.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**120'000.00**
	SALDO				**0.00**	**66'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
320	**Parchi pubblici e sentieri**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
506.06	Ristrutturazione parchi giochi	20-06-2011	280'000.00	10'800.00		150'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**10'800.00**		**150'000.00**
	SALDO				**10'800.00**	**150'000.00**

3	CULTURA E TEMPO LIBERO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
330	**Parco Scherrer**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
503.19	MM no. 864 Ristrutturazione parziale Parco Scherrer 1a parte			0.00		395'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**395'000.00**
	SALDO				**0.00**	**395'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
620	**Strade comunali, posteggi, piazze**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
500.03	MM no. 851 Acquisto terreni Garavello	17-11-2008	909'000.00	0.00		303'475.00
500.05	Acquisizione terreni PR			0.00		600'000.00
501.08	MM no. 841 Numerazione civica dei fabbricati	25-02-2008	98'550.00	13'437.30		0.00
501.21	Sistemazione riale Vallon	30-06-2010	383'000.00	4'210.00		0.00
501.22	MM no. 877 ripristino opere danneggiate frana 29.04.2009	30-06-2010	150'000.00	80'082.15		0.00
581.09	MM no. 765 Progettazione dell'autosilo Pilastri	16-07-2001	143'050.00	2'316.60		0.00
589.01	MM no. 875 Credito a stare in lite		40'000.00	-25'201.60		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**74'844.45**		**903'475.00**
	SALDO				**74'844.45**	**903'475.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
660	**Navigazione / Porto Vedo Arbostora**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
501.23	MM no. 890 Ritiro pontile pedalò Morcote Turismo	20-06-2011	45'000.00	45'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**45'000.00**		**0.00**
	SALDO				**45'000.00**	**0.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
710	**Protezione delle acque**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
501.15	MM 867 Risanamento canalizzazione nucleo-Chiesa	21-12-2009	175'000.00	100'707.60		140'000.00
581.13	Progettazione di massima ristrutturazione Parco Scherrer	02-11-2009		0.00		100'000.00
581.15	PGS - Piano Generale Smaltimento	20-06-2011	700'000.00	8'628.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**109'335.60**		**240'000.00**
	SALDO				**109'335.60**	**240'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
740	**Cimitero**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
503.18	Cimitero - nuovi loculi	20-06-2011	425'000.00	12'420.00		300'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**12'420.00**		**300'000.00**
	SALDO				**12'420.00**	**300'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

7	PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
790	**Sistemazione del territorio**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
501.26	MM 898 Ricostruzione muri in sasso pendio Chiesa Santa Maria - Asilo	20-06-2011	300'000.00	10'000.00		0.00
561.01	MM no. 730 Partecipazione finanziamento piano regionale dei trasporti del luganese	20-03-2000	495'000.00	45'000.00		51'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**55'000.00**		**51'000.00**
	SALDO				**55'000.00**	**51'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

8	ECONOMIA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
810	**Selvicoltura**					
5	**USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
501.20	MM no. 874 progetto definitivo premunizione caduta massi	22-06-2010	350'000.00	68'411.40		350'000.00
	TOTALE ENTRATE				**0.00**	**0.00**
	TOTALE USCITE			**68'411.40**		**350'000.00**
	SALDO				**68'411.40**	**350'000.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011 USCITE	CONSUNTIVO 2011 ENTRATE	PREVENTIVO 2011
940	**Gestione sostanza e debiti**					
6	**ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**					
681.01	Ammortamenti ordinari beni amministrativi		0.00		323'007.15	363'400.00
682.01	Ammortamenti supplementari beni amministrativi				1'325'239.64	0.00
	TOTALE ENTRATE				**1'648'246.79**	**363'400.00**
	TOTALE USCITE			**0.00**		**0.00**
	SALDO			**1'648'246.79**		**-363'400.00**

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	5'280'477.33		4'578'068.00
Ammortamenti amministrativi	1'648'246.79		363'400.00
Addebiti interni	152'076.30		149'280.00
Totale spese correnti		7'080'800.42	5'090'748.00
Entrate correnti	7'250'828.51		5'023'147.00
Accrediti interni	152'076.30		149'280.00
Totale ricavi correnti		7'402'904.81	5'172'427.00
Avanzo d'esercizio		**322'104.39**	81'679.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		375'811.45	2'509'475.00
Entrate per investimenti *(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)*		0.00	54'000.00
Onere netto di investimento		375'811.45	2'455'475.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		375'811.45	2'455'475.00
Ammortamenti amministrativi	1'648'246.79		363'400.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	322'104.39		81'679.00
Autofinanziamento		1'970'351.18	445'079.00
Avanzo totale		**1'594'539.73**	-2'010'396.00

RIASSUNTO DEL BILANCIO

	CONSUNTIVO ATTIVO	CONSUNTIVO PASSIVO
RIASSUNTO DEL BILANCIO		
BENI PATRIMONIALI	5'687'000.92	
BENI AMMINISTRATIVI	1'374'797.65	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		2'931'357.46
FINANZIAMENTI SPECIALI		1'524'268.72
CAPITALE PROPRIO		2'284'068.00
TOTALI	**7'061'798.57**	**6'739'694.18**
AVANZO D ' ESERCIZIO		**322'104.39**
TOTALI A PAREGGIO	**7'061'798.57**	**7'061'798.57**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	**A T T I V O**			
10	LIQUIDITA'	2'699'562.19	99.90	1'350'454.46
11	CREDITI	1'307'518.26	45.60	898'010.39
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	1'313'800.82	-2.41	1'346'239.32
13	TRANSITORI ATTIVI	366'119.65	-33.54	550'876.35
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'000'786.70	-50.16	2'008'169.67
15	PRESTITI E PARTECIPAZIONI	365'382.95	-23.59	478'199.15
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	0.00	-100.00	15'000.00
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	8'628.00	-94.08	145'864.17
19	ECCEDENZA PASSIVA	0.00		0.00
		7'061'798.57	**3.96**	**6'792'813.51**

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	**P A S S I V O**			
20	IMPEGNI CORRENTI	147'024.49	-43.16	258'651.92
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
22	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
23	DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	1'468'548.37	-2.41	1'504'857.87
24	ACCANTONAMENTI	37'452.00	0.00	37'452.00
25	TRANSITORI PASSIVI	278'332.60	26.62	219'808.95
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	1'524'268.72	2.44	1'487'974.77
29	CAPITALE PROPRIO	2'284'068.00	31.44	1'737'696.85
		6'739'694.18	**7.90**	**6'246'442.36**

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
A T T I V O		**7'061'798.57**	**6'792'813.51**	**3.96**	**268'985.06**
	LIQUIDITA'	**2'699'562.19**	**1'350'454.46**	**99.90**	**1'349'107.73**
100.00	Cassa	2'471.60	11'898.15	-79.23	-9'426.55
101.00	Conto corrente postale 69-1086-5	1'983'575.79	1'121'351.52	76.89	862'224.27
102.05	Banca Stato Cto. nr. 44912 SHN	713'514.80	217'204.79	228.50	496'310.01
	CREDITI	**1'307'518.26**	**898'010.39**	**45.60**	**409'507.87**
112.16	Debitori per imposte 2009	0.00	40'101.15	-100.00	-40'101.15
112.17	Debitori per imposte 2010	140'620.45	469'265.00	-70.03	-328'644.55
112.18	Debitori per imposte 2011	799'112.30	0.00	999.99	799'112.30
112.99	Debitori per imposte speciali	6'059.45	1'708.80	254.60	4'350.65
115.01	Imposta preventiva da recuperare	4'917.52	1'175.12	318.47	3'742.40
115.10	Debitori per tasse fognatura anno corrente	88'759.35	77'820.45	14.06	10'938.90
115.11	Debitori per tasse fognatura anni precedenti	6'979.25	6'956.55	0.33	22.70
115.12	Debitori per tasse spazzatura anno corrente	129'844.73	82'734.73	56.94	47'110.00
115.13	Debitori per tasse spazzatura anni precedenti 2002 e retro	15'649.12	15'230.44	2.75	418.68
115.15	Debitori contr.imp.combustione	-90.00	7'780.00	-101.16	-7'870.00
115.17	Debitori tasse natanti	4'828.59	4'709.25	2.53	119.34
115.18	Altri debitori	109'317.25	189'866.30	-42.42	-80'549.05
119.06	IVA precedente porto	1'520.25	662.60	129.44	857.65
	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	**1'313'800.82**	**1'346'239.32**	**-2.41**	**-32'438.50**
121.01	Fondo attivo legato Gabriele Chiattone	1'312'799.82	1'345'238.32	-2.41	-32'438.50
123.02	Bosco Cureggia donazione Duda	1.00	1.00	0.00	0.00
123.03	Centrale d'emiss. Com.Svizzeri capitale sociale	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00
	TRANSITORI ATTIVI	**366'119.65**	**550'876.35**	**-33.54**	**-184'756.70**
139.00	Sospesi attivi	143'781.60	366'293.25	-60.75	-222'511.65
139.03	Recupero costi frana	222'338.05	184'583.10	20.45	37'754.95
	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	**1'000'786.70**	**2'008'169.67**	**-50.16**	**-1'007'382.97**

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
140.99	Investimenti in beni amministrativi Gruppo 140	441'550.00	490'617.45	-10.00	-49'067.45
141.99	Opere del genio civile Gruppo 141	533'816.70	1'515'052.22	-64.77	-981'235.52
143.99	Costruzioni edili Gruppo 143	14'620.00	2'500.00	484.80	12'120.00
146.99	Veicoli - Mobili Gruppo 146	10'800.00	0.00	999.99	10'800.00
	PRESTITI E PARTECIPAZIONI	**365'382.95**	**478'199.15**	**-23.59**	**-112'816.20**
	Imprese ad economia mista	**365'382.95**	**478'199.15**	**-23.59**	**-112'816.20**
154.01	Partecipazione Autosili Comunali di Morcote SA	365'382.95	478'199.15	-23.59	-112'816.20
	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	**0.00**	**15'000.00**	**-100.00**	**-15'000.00**
162.99	Consorzi comunali Gruppo 162	0.00	15'000.00	-100.00	-15'000.00
	ALTRE USCITE ATTIVATE	**8'628.00**	**145'864.17**	**-94.08**	**-137'236.17**
171.99	Pianificazione Gruppo 171	8'628.00	120'662.57	-92.85	-112'034.57
	Altre uscite attivate	**0.00**	**25'201.60**	**-100.00**	**-25'201.60**
179.99	Altre uscite attivate	0.00	25'201.60	-100.00	-25'201.60

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
P A S S I V O		**6'739'694.18**	**6'246'442.36**	**7.90**	**493'251.82**
	IMPEGNI CORRENTI	**147'024.49**	**258'651.92**	**-43.16**	**-111'627.43**
200.02	Contributi Cassa Pensione	-99.65	0.00	999.99	-99.65
200.04	Creditori diversi	1'890.00	1'251.05	51.07	638.95
200.06	Creditori pagamenti	125'067.15	166'333.50	-24.81	-41'266.35
206.01	AAP debito non consolidato	5'166.79	63'073.12	-91.81	-57'906.33
209.01	Creditore IVA protezione delle acque-fognatura	7'661.05	21'097.85	-63.69	-13'436.80
209.02	Creditore IVA raccolta e eliminaz. rifiuti	7'339.15	6'896.40	6.42	442.75
	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	**1'000'000.00**	**1'000'000.00**	**0.00**	**0.00**
221.13	Bca Stato cto no. 1552066/035.002.001	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
	DEBITI PER GESTIONI SPECIALI	**1'468'548.37**	**1'504'857.87**	**-2.41**	**-36'309.50**
233.00	Legato Prof. Rolando Fedele	9'157.10	9'066.40	1.00	90.70
233.01	Legato Badini/Confalonieri	30'325.75	30'025.45	1.00	300.30
233.02	Legato Baldassare Fossati	1'046.45	1'036.05	1.00	10.40
233.03	Legato cera S. Maria	760.25	802.15	-5.22	-41.90
233.04	Legato Prevosto Don Mola Sante quarantore	4'184.95	4'143.45	1.00	41.50
233.05	Legato Isella Carolina Sante quarantore	3'138.70	3'107.60	1.00	31.10
233.06	Legato Martinelli manut. tomba	10'461.00	10'357.40	1.00	103.60
233.07	Legato Carolina Isella premio scuole	4'166.55	4'125.25	1.00	41.30
233.08	Legato Giorgio e Maria Martinelli-casa dei bambini	7'463.15	7'389.25	1.00	73.90
233.09	Legato Domenico Martinelli casa dei bambini	10'600.90	10'495.90	1.00	105.00
233.10	Legato Domenico Martinelli scuole elementari	22'347.80	22'126.50	1.00	221.30
233.11	Legato Giovanni Fossati pranzo anziani S. Giuseppe	8'372.80	8'289.90	1.00	82.90
233.12	Legato Caterina Isella pane dei morti	2'146.15	2'124.85	1.00	21.30
233.13	Legato Martinelli scuole elementari	8'337.75	8'255.15	1.00	82.60

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
233.14	Legato Degiacomi/Postizzi scuola materna	35'778.50	35'424.20	1.00	354.30
233.15	Legato Thekla Barth von Wehrenalp-scuola materna	20'238.35	20'037.95	1.00	200.40
233.16	Legato Invernizzi Dina a favore asilo Morcote	1'030.40	1'020.10	1.01	10.30
233.17	Legato Fondazione Gabriele Chiattone	1'288'991.82	1'327'030.32	-2.87	-38'038.50
	ACCANTONAMENTI	**37'452.00**	**37'452.00**	**0.00**	**0.00**
241.00	Fondo sistemazione Piazzeta di Fossati	37'452.00	37'452.00	0.00	0.00
	TRANSITORI PASSIVI	**278'332.60**	**219'808.95**	**26.62**	**58'523.65**
250.00	Sospesi passivi	204'688.20	152'964.55	33.81	51'723.65
251.00	Deposito cavi alimentazione porto	300.00	500.00	-40.00	-200.00
259.00	Altri transitori passivi partite di giro	73'344.40	66'344.40	10.55	7'000.00
	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	**1'524'268.72**	**1'487'974.77**	**2.44**	**36'293.95**
280.01	Fondo manutenzione depurazione	788'978.47	731'550.02	7.85	57'428.45
280.02	Contributi supplementari canalizzazioni	571'790.25	592'924.75	-3.56	-21'134.50
282.00	Contributi sost. posteggi	163'500.00	163'500.00	0.00	0.00
	CAPITALE PROPRIO	**2'284'068.00**	**1'737'696.85**	**31.44**	**546'371.15**
290.00	Capitale proprio	2'284'068.00	1'737'696.85	31.44	546'371.15

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2011

COMUNE MORCOTE	
Data	22-02-2012
Pagina	1 / 3

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2011 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								
500.03	MM no. 851 Acquisto terreni Garavello	17-11-2008 31-12-2010	(851)	909'000.00	605'525.00	0.00 303'475.00	605'525.00	-303'475.00
501.08	MM no. 841 Numerazione civica dei fabbricati	25-02-2008 31-12-2010	(841)	98'550.00	99'668.65	13'437.30	113'105.95	14'555.95
501.15	MM 867 Risanamento canalizzazione nucleo-Chiesa	21-12-2009 31-12-2012	(867)	175'000.00	29'096.65	100'707.60 140'000.00	129'804.25	-45'195.75
501.20	MM no. 874 progetto definitivo premunizione caduta massi	22-06-2010		350'000.00	0.00	68'411.40 350'000.00	68'411.40	-281'588.60
501.21	Sistemazione riale Vallon	30-06-2010 31-12-2014	(893)	383'000.00	20'000.00	4'210.00	24'210.00	-358'790.00
501.22	MM no. 877 ripristino opere danneggiate frana 29.04.2009	30-06-2010	(877)	150'000.00	29'381.35	80'082.15	109'463.50	-40'536.50
501.23	MM no. 890 Ritiro pontile pedalò Morcote Turismo	20-06-2011 31-12-2012	(890)	45'000.00	0.00	45'000.00	45'000.00	0.00
501.25	MM 892 Opere premunizione caduta massi	20-06-2011 31-12-2016	(892)	2'614'500.00	0.00	0.00	0.00	-2'614'500.00
501.26	MM 898 Ricostruzione muri in sasso pendio Chiesa Santa Maria - Asilo	20-06-2011 31-12-2014	(898)	300'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00	-290'000.00
503.18	Cimitero - nuovi loculi	20-06-2011 31-12-2014	(899)	425'000.00	2'500.00	12'420.00 300'000.00	14'920.00	-410'080.00
506.06	Ristrutturazione parchi giochi	20-06-2011 31-12-2016	(897)	280'000.00	0.00	10'800.00 150'000.00	10'800.00	-269'200.00
561.01	MM no. 730 Partecipazione finanziamento piano regionale dei trasporti del luganese	20-03-2000 31-12-2010	(730)	495'000.00	443'250.00	45'000.00 51'000.00	488'250.00	-6'750.00

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2011

COMUNE MORCOTE	
Data	22-02-2012
Pagina	2 / 3

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2011 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
581.08	MM no. 765 Progettazione autosilo sommerso Garavello piazza e Porto	16-07-2001 31-12-2006	(765)	335'650.00	480'204.15	0.00	480'204.15	144'554.15
581.09	MM no. 765 Progettazione dell'autosilo Pilastri	16-07-2001 31-12-2006	(765)	143'050.00	145'211.25	2'316.60	147'527.85	4'477.85
581.10	MM no. 765 Progettazione della sistemazione stradale del lungolago, rispettivamente del recupero urbano	16-07-2001 31-12-2006	(765)	274'860.00	107'600.00	0.00	107'600.00	-167'260.00
581.15	PGS - Piano Generale Smaltimento	20-06-2011 31-12-2016	(901)	700'000.00	0.00	8'628.00	8'628.00	-691'372.00
581.16	Verifica fattibilità realizzazione autosilo in roccia mapp. 951, 713, 715 e 712	12-12-2011	(907)	950'000.00	0.00	0.00	0.00	-950'000.00
589.01	MM no. 875 Credito a stare in lite		(875)	40'000.00	25'201.60	-25'201.60	0.00	-40'000.00
Totale				**8'668'610.00**	**1'987'638.65**	**375'811.45** **1'294'475.00**	**2'363'450.10**	**-6'305'159.90**

CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2011

COMUNE MORCOTE	
Data	22-02-2012
Pagina	3 / 3

N° conto	Descrizione	Risol. CC scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2011 Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI								
601.17	Sussidi/Rimborsi Frana 29.04.2009 - sgombero				0.00	0.00	0.00	
610.01	Contributi di costruzione			0.00	798'855.70	0.00	798'855.70	798'855.70
611.01	Contributi sostitutivi posteggi			0.00	160'000.00	0.00	160'000.00	160'000.00
660.02	Sussidi restauri chiese			23'000.00	377'270.00	0.00	377'270.00	354'270.00
660.17	Sussidio progettazione restauro Chiese				0.00	0.00 54'000.00	0.00	
681.01	Ammortamenti ordinari beni amministrativi			0.00	8'305'646.29	323'007.15 363'400.00	8'628'653.44	8'628'653.44
682.01	Ammortamenti supplementari beni amministrativi				205'764.10	1'325'239.64	1'531'003.74	
Totale				**23'000.00**	**9'847'536.09**	**1'648'246.79** **417'400.00**	**11'495'782.88**	**9'941'779.14**

C.to	Descrizione	Valore Bilancio 01.01.2011	Tasso amm.	Ammortamento 2011	Investimento netto 2011	Ammortamento supplementare	Valore 31.12.2011
	MM 851 Acquisto terreni Garavello	490'617.45	10.00%	49'067.45	0.00	0.00	441'550.00
			10.00%				
140	**Inv. In beni amministrativi**	**490'617.45**		**49'067.45**	**0.00**	**0.00**	**441'550.00**
	M.M. 725 Porto comunale Vedo-Elvezia	440'235.00	12.00%	52'828.20	0.00	387'406.80	0.00
	M.M. 841 Numerazione civica dei fabbricati	0.00	12.00%	13'437.30	13'437.30	0.00	0.00
	M.M. 874 progetto definitivo caduta massi	0.00	12.00%	0.00	68'411.40	11.40	68'400.00
	M.M. 832 Sist. fondo sintetico campo Villa Isella	168'445.37	12.00%	20'213.45	0.00	148'231.92	0.00
	M.M. 893 Sistemazione riale Vallon	20'000.00	12.00%	2'400.00	4'210.00	0.00	21'810.00
	M.M. 877 Ripristino opere danneggiate frana	29'381.35	12.00%	3'525.75	80'082.15	59.15	105'878.60
	M.M. 898 sistemazione muri sotto Chiesa Santa Maria	0.00	12.00%	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00
141	**Opere del Genio civile**	**658'061.72**		**92'404.70**	**176'140.85**	**535'709.27**	**206'088.60**
	M.M. 899 Cimitero - nuovi loculi	2'500.00	12.00%	300.00	12'420.00	0.00	14'620.00
143	**Costruzioni edili**	**2'500.00**		**300.00**	**12'420.00**	**0.00**	**14'620.00**
	M.M. 890 Pontile pedalo	0.00	0.00%	0.00	45'000.00	45'000.00	0.00
	M.M. 897 Parchi giochi	0.00	0.00%	0.00	10'800.00	0.00	10'800.00
146	**Veicoli - Mobili**	**0.00**		**0.00**	**55'800.00**	**45'000.00**	**10'800.00**
149	**Altri investimenti in beni amministrativi**	**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
160	**Contributi per investimenti CH**	**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	M.M. 860 partecipazione risanamento Via Piana	15'000.00	15.00%	2'250.00	0.00	12'750.00	0.00
162	**Consorzi Comunali**	**15'000.00**		**2'250.00**	**0.00**	**12'750.00**	**0.00**
	M.M. 730 Finanziamento PTL	48'000.00	30.00%	14'400.00	45'000.00	78'600.00	0.00
	M.M. 765 Progettazione autosilo Pilastri	1'100.00	30.00%	330.00	2'316.60	3'086.60	0.00
	M.M. 835 progetto preliminare caduta sassi	56'063.62	30.00%	16'819.10	0.00	39'244.52	0.00
	Ris. Mun. 632 progetto di massima parco scherrer	15'498.95	30.00%	4'649.70	0.00	10'849.25	0.00
	M.M. 901 PGS	0.00	30.00%	0.00	8'628.00	0.00	8'628.00

171	**Pianificazione**	**120'662.57**		**36'198.80**	**55'944.60**	**131'780.37**	**8'628.00**
	M.M. 875 stare in lite - spese legali - frana 29.09.2009	25'201.60	30.00%	0.00	-25'201.60	0.00	0.00
179	**Altre uscite da attivare**	**25'201.60**		**0.00**	**-25'201.60**	**0.00**	**0.00**
	Totale	**1'312'043.34**	**0.00**	**180'220.95**	**275'103.85**	**725'239.64**	**681'686.60**
	Investimenti canalizzazioni						
	M.M. 867 Risanamento canalizzazione Chiesa Nucleo	29'096.65	10.00%	0.00	100'707.60	0.00	129'804.25
	M.M. 781 costruzione canalizzazione Codato-Sorasello	827'893.85	10.00%	29'970.00	0.00	600'000.00	197'923.85
154.01	Partecipazione Società Autosili Comunali di Morcote SA	478'199.15	*	112'816.20	0.00	0.00	365'382.95
	Totale	**2'647'232.99**		**323'007.15**	**375'811.45**	**1'325'239.64**	**1'374'797.65**

* = il valore indicato come ammortamento costituisce il risultato d'esercizio dell'anno 2010 della Società

Valore iniziale investimenti canalizzazioni		
Risanamento canalizzazione Chiesa Nucleo	**29'096.65**	in corso
M.M. 781 costruzione canalizzazione Codato-Sorasello	**2'127'831.80**	terminato
Sussidio pavimentazione	**-656'360.00**	
Sussidio canalizzazioni	**-115'277.00**	
Prelevamento fondo contributi canalizzazioni	**-500'000.00**	
Totale residuo	**856'194.80**	

Per gli investimenti sulle canalizzazioni l'ammortamento dovrà essere calcolato sull'importo di spesa totale

Sostanza ammortizzabile 01.01.2011	**1'312'043.34**
Ammortamento 2011	**905'460.59**
Percentuale media d'ammortamento 2011	**69.01**

SITUAZIONE DEI PRESTITI AL 31 DICEMBRE 2011

	Descrizione del prestito				Movimento del prestito nel 2011			
Nr. Conto a Bilancio	Relazione Bancaria	Data scadenza	Tasso interesse	Maturazione interessi	Situazione 01.01.2011	Variazione	Rimborso prestito	Situazione 31.12.2011
221.13	Banca Stato Cto. nr. 1552066/403.0000964	02.08.2012	2.15%	semestrale	1'000'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. 1'000'000.00
					Totale prestiti 31.12.2011			**1'000'000.00**

Istituto	**Interessi 2011**
Banca Stato Cto. nr. 1552066/403.0000964	21'828.61
Totale	**21'828.61**

Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2011

COMUNE MORCOTE	
Data	22-02-2012
Pagina	1 / 2
	123

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI — 2'282'363.98

Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento

Avanzo d'esercizio	322'104.39	
Ammortamenti amministrativi	1'648'246.79	
Autofinanziamento *(secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)*		**1'970'351.18**

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali — 217'195.20

Diminuzione dei beni patrimoniali	32'438.50	
Diminuzione transitori attivi	184'756.70	

Mezzi liquidi originati dall' aumento del capitale di terzi — 94'817.60

Aumento transitori passivi	58'523.65	
Aumento finanziamenti speciali	36'293.95	

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti — 0.00

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI — 933'256.25

Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali — 409'507.87

Aumento dei crediti	409'507.87	

Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi — 147'936.93

Diminuzione impegni correnti	111'627.43	
Diminuzione debiti per gestioni speciali	36'309.50	

Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti — 375'811.45

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI — 1'349'107.73

Mezzi liquidi iniziali (01.01)	**1'350'454.46**
Mezzi liquidi finali (31.12)	**2'699'562.19**

VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO *2011 / 2010*

		Situazione fine 2011	Situazione fine 2010	Variazione
Debiti				
20	Impegni correnti	147'024.49	258'651.92	-111'627.43
22	Debiti a medio e lungo termine	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
23	Debiti per gestioni speciali	1'468'548.37	1'504'857.87	-36'309.50
24	Accantonamenti	37'452.00	37'452.00	0.00
25	Transitori passivi	278'332.60	219'808.95	58'523.65
28	Impegni verso finanziamenti speciali	1'524'268.72	1'487'974.77	36'293.95
Totale Debiti		**4'455'626.18**	**4'508'745.51**	**-53'119.33**

Beni patrimoniali				
10	Liquidità	2'699'562.19	1'350'454.46	1'349'107.73
11	Crediti	1'307'518.26	898'010.39	409'507.87
12	Investimenti in beni patrimoniali	1'313'800.82	1'346'239.32	-32'438.50
13	Transitori attivi	366'119.65	550'876.35	-184'756.70
Totale beni patrimoniali		**5'687'000.92**	**4'145'580.52**	**1'541'420.40**

Debito pubblico netto	**-1'231'374.74**	**363'164.99**	**-1'594'539.73**

Movimenti e saldi iniziali e finali dei conti di bilancio
Anno: 2011

COMUNE MORCOTE	
Data	22-02-2012
Pagina	1 / 1
Giornale	125

Gruppi Contabili		Saldi iniziali		Movimenti nell'anno			Saldi finali al 31/12	
		ATTIVO	PASSIVO	DARE	AVERE	SALDO	ATTIVO	PASSIVO
10	Liquidità	1'350'454.46		6'462'988.57	5'113'880.84	1'349'107.73	2'699'562.19	
11	Crediti	898'010.39		4'522'447.34	4'112'939.47	409'507.87	1'307'518.26	
12	Investimenti in beni patrimoniali	1'346'239.32		0.00	32'438.50	-32'438.50	1'313'800.82	
13	Transitori attivi	550'876.35		200'390.50	385'147.20	-184'756.70	366'119.65	
14	Investimenti in beni amministrativi	2'008'169.67		345'068.45	1'352'451.42	-1'007'382.97	1'000'786.70	
15	Prestiti e partecipazioni	478'199.15		0.00	112'816.20	-112'816.20	365'382.95	
16	Contributi per investimenti	15'000.00		0.00	15'000.00	-15'000.00	0.00	
17	Altre uscite attivate	145'864.17		55'944.60	193'180.77	-137'236.17	8'628.00	
18	Anticipi e finanziamenti speciali	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
19	Eccedenza passiva	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
20	Impegni correnti		258'651.92	5'382'053.32	5'270'425.89	-111'627.43		147'024.49
21	Debiti a breve termine		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
22	Debiti a medio e lungo termine		1'000'000.00	0.00	0.00	0.00		1'000'000.00
23	Debiti per gestioni speciali		1'504'857.87	38'088.50	1'779.00	-36'309.50		1'468'548.37
24	Accantonamenti		37'452.00	0.00	0.00	0.00		37'452.00
25	Transitori passivi		219'808.95	1'218'798.62	1'277'322.27	58'523.65		278'332.60
28	Impegni verso finanziamenti speciali		1'487'974.77	39'664.00	75'957.95	36'293.95		1'524'268.72
29	Capitale proprio		1'737'696.85	0.00	546'371.15	546'371.15		2'284'068.00
Totale		**6'792'813.51**	**6'246'442.36**	**18'265'443.90**	**18'489'710.66**	**-224'266.76**	**7'061'798.57**	**6'739'694.18**

LEGATI 2011

Conto contabile	Denominazione Destinazione	Capitale al 1.1.2011	Ricavi (interesse 1%)	Spese	Variazione netta	Capitale al 31.12.2011
233.00	Legato Prof. Rolando Fedele (1986) /Cena seduta costitutiva CC	SFr. 9'066.40	**SFr. 90.70**	**SFr. -**	**SFr. 90.70**	**SFr. 9'157.10**
233.01	Legato Badini/Confalonieri (1988) / Servizio dom. persone anziane	SFr. 30'025.45	**SFr. 300.30**	**SFr. -**	**SFr. 300.30**	**SFr. 30'325.75**
233.02	Legato Baldassare Fossati (Legato Vianello)	SFr. 1'036.05	**SFr. 10.40**	**SFr. -**	**SFr. 10.40**	**SFr. 1'046.45**
233.03	Legato cera S. Maria (inizio '900)	SFr. 802.15	**SFr. 8.10**	**SFr. 50.00**	**SFr. -41.90**	**SFr. 760.25**
233.04	Legato Prevosto Don Mola (1811-1843) / S. Quarantore	SFr. 4'143.45	**SFr. 41.50**	**SFr. -**	**SFr. 41.50**	**SFr. 4'184.95**
233.05	Legato Isella Carolina (1956) S. Quarantore (fondo Chiesa)	SFr. 3'107.60	**SFr. 31.10**	**SFr. -**	**SFr. 31.10**	**SFr. 3'138.70**
233.06	Legato manutenzione tomba Martinelli Domenico e Andreina	SFr. 10'357.40	**SFr. 103.60**	**SFr. -**	**SFr. 103.60**	**SFr. 10'461.00**
233.07	Legato Carolina Isella (1956)/ Premio Scuole	SFr. 4'125.25	**SFr. 41.30**	**SFr. -**	**SFr. 41.30**	**SFr. 4'166.55**
233.08	Legato Giorgio e Maria Martinelli (1930) casa dei bambini	SFr. 7'389.25	**SFr. 73.90**	**SFr. -**	**SFr. 73.90**	**SFr. 7'463.15**
233.09	Legato Domenico Martinelli (1959) casa dei bambini - asilo infantile	SFr. 10'495.90	**SFr. 105.00**	**SFr. -**	**SFr. 105.00**	**SFr. 10'600.90**
233.10	Legato Domenico Martinelli (1959) scuole elementari - per viaggi scolastici	SFr. 22'126.50	**SFr. 221.30**	**SFr. -**	**SFr. 221.30**	**SFr. 22'347.80**
233.11	Legato lascito ing. Giovanni Fossati (1896) pranzo anziani S. Giuseppe	SFr. 8'289.90	**SFr. 82.90**	**SFr. -**	**SFr. 82.90**	**SFr. 8'372.80**
233.12	Legato Caterina Isella (1924) "Pane dei morti"	SFr. 2'124.85	**SFr. 21.30**	**SFr. -**	**SFr. 21.30**	**SFr. 2'146.15**
233.13	Legato Martinelli Scuole elementari	SFr. 8'255.15	**SFr. 82.60**	**SFr. -**	**SFr. 82.60**	**SFr. 8'337.75**
233.14	Legato Degiacomi Postizozzi Dolores e Heinrich (1991) scuola materna	SFr. 35'424.20	**SFr. 354.30**	**SFr. -**	**SFr. 354.30**	**SFr. 35'778.50**
233.15	Legato Thekla Barth Von Wehrenalp (1991) scuola materna mantenimento Asilo Comunale	SFr. 20'037.95	**SFr. 200.40**	**SFr. -**	**SFr. 200.40**	**SFr. 20'238.35**
233.16	Legato Invernizzi Dina, a favore Asilo di Morcote	SFr. 1'020.10	**SFr. 10.30**	**SFr. -**	**SFr. 10.30**	**SFr. 1'030.40**
	Totale	**SFr. 177'827.55**	**SFr. 1'779.00**	**SFr. 50.00**	**SFr. 1'729.00**	**SFr. 179'556.55**
Nuovi legati ricevuti nel 2008						
233.17	Legato fondazione Gabriele Chiattone	SFr. 1'327'030.32	**SFr. 41'484.27**	**SFr. 4'400.00**	**SFr. 37'084.27**	**SFr. 1'364'114.59**
	Totale	**SFr. 1'504'857.87**	**SFr. 43'263.27**	**SFr. 4'450.00**	**SFr. 38'813.27**	**SFr. 1'543'671.14**

TABELLA IMPEGNI EVENTUALI 2011

art. 21 cpv 2 nr. 14 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni

Fideiussione			
Intestatario	Inizio	Fine	Valore
MORCOTE TURISMO / BANCA STATO	2004	2011	0.00

M.M. 798 Fideiussione a favore di Morcote Turismo per acquisto pontile di attracco per pedalò
M.M. 890 Ritiro pontile pedalò fr. 45'000.00

FIDIREVISA

Tel +41 91 913 32 00
Fax +41 91 913 32 60
www.bdo.ch

FIDIREVISA SA
Via G.B. Pioda 14
CP 5935
6901 Lugano

Rapporto dell'Organo di controllo esterno
Al Municipio del

Comune di Morcote

In conformità al mandato conferitoci abbiamo verificato l'annesso conto consuntivo del Comune di Morcote, costituito da bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti, per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011.

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

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno
La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo in base alle nostre verifiche. Abbiamo effettuato la nostra verifica conformemente alla Direttiva del 16 gennaio 2009 del Dipartimento delle Istituzioni, alla legge svizzera e agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale da ottenere con sufficiente sicurezza che il conto consuntivo sia privo di anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di verifica volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore. Ciò comprende una valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a irregolarità o errori. Nell'ambito della valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di verifica richieste dalle circostanze, ma non per esprimere un giudizio sull'esistenza e l'efficacia del sistema di controllo interno. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme di allestimento del conto consuntivo, dell'attendibilità delle valutazioni eseguite, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Siamo dell'avviso che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed adeguata per la presente nostra opinione di revisione.

FIDIREVISA

Opinione di revisione

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 è conforme alle normative in materia finanziaria e contabile contenute nella Legge Organica Comunale, nella Direttiva del 16 gennaio 2009 del Dipartimento delle Istituzioni, nel Regolamento sulla gestione finanziaria e la contabilità dei Comuni (Rgfc) ed ai principi generalmente riconosciuti dalla prassi contabile. Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Rapporto in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR) e all'indipendenza (art. 728 CO), come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza. Confermiamo inoltre di adempiere i requisiti minimi per l'organo di controllo esterno previsti dalla Direttiva 16 gennaio 2009 del Dipartimento delle Istituzioni.

Raccomandiamo di sottoporre i conti consuntivi allegati al Consiglio comunale per approvazione.

Lugano, 10 febbraio 2012

FIDIREVISA SA

Paolo Gattigo
Revisore responsabile
Revisore abilitato

Nicola Zanetti
Perito revisore abilitato

Allegati

- Conto consuntivo