

**CONSUNTIVO 2013**



**Comune  
di  
Morcote**

# INDICE

|                                    |             |            |          |            |
|------------------------------------|-------------|------------|----------|------------|
| <b>Messaggio Municipale</b>        | <b>pag.</b> | <b>3</b>   | <b>-</b> | <b>36</b>  |
| <b>Conto Gestione Corrente</b>     | <b>pag.</b> | <b>37</b>  | <b>-</b> | <b>92</b>  |
| <b>Conto Investimenti</b>          | <b>pag.</b> | <b>93</b>  | <b>-</b> | <b>104</b> |
| <b>Tabella riassuntiva</b>         | <b>pag.</b> | <b>105</b> | <b>-</b> | <b>106</b> |
| <b>Bilancio</b>                    | <b>pag.</b> | <b>107</b> | <b>-</b> | <b>113</b> |
| <b>Tabella controllo crediti</b>   | <b>pag.</b> | <b>114</b> | <b>-</b> | <b>116</b> |
| <b>Tabella ammortamenti</b>        | <b>pag.</b> | <b>117</b> | <b>-</b> | <b>118</b> |
| <b>Tabella situazione prestiti</b> | <b>pag.</b> | <b>119</b> | <b>-</b> | <b>119</b> |
| <b>Tabelle cash flow</b>           | <b>pag.</b> | <b>120</b> | <b>-</b> | <b>122</b> |
| <b>Tabella legati</b>              | <b>pag.</b> | <b>123</b> | <b>-</b> | <b>123</b> |
| <b>Tabella impegni eventuali</b>   | <b>pag.</b> | <b>124</b> | <b>-</b> | <b>124</b> |
| <b>Rapporto di revisione</b>       | <b>pag.</b> | <b>125</b> | <b>-</b> | <b>126</b> |

**Messaggio municipale no. 941**  
**concernente la presentazione dei conti consuntivi per l'anno 2013**  
**del Comune di Morcote**

---

6922 Morcote, 14 maggio 2014

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 2013.

## **1. CONSIDERAZIONI GENERALI**

Nel corso del 2013 si sono registrate importanti sopravvenienze d'imposta, pari a fr. 1'201'601.29. Sono inoltre state incassate imposte sugli utili immobiliari (TUI) per fr. 616'213.70. Come per gli anni passati, le sopravvenienze sono dovute per lo più a valutazioni prudenziali del gettito di imposta, oltre che all'arrivo di alcuni buoni contribuenti.

Il risultato d'esercizio, al netto degli ammortamenti previsti dal preventivo sarebbe quindi stato di fr. 2'705'556.46.

Considerata questa situazione, tenuto conto degli ammortamenti straordinari registrati con il consuntivo 2012 - che di fatto hanno azzerato la sostanza ammortizzabile – e dato che, di conseguenza, a fine 2013 non è possibile procedere ad ammortamenti ordinari, il Municipio propone di effettuare un abbattimento di fr. 2'500'000.-- della partecipazione per il diritto di compera dell'Autosilo di Garavello. Oltre a questa operazione, il Municipio ha previsto alcuni puntuali ammortamenti straordinari per tre investimenti terminati nel 2013 (pontile in Riva dal Fornell, sistemazione Riale Vallon e acquisto veicolo squadra esterna).

Tenuto conto di queste operazioni, il consuntivo 2013 chiude con un avanzo d'esercizio pari a fr. 54'797.56.

Il 2013 chiude con un debito pubblico comunale pari a fr. 321'956.75 e cioè con un debito pro-capite di fr. 441.65 per una popolazione residente di 729 abitanti. A livello cantonale il debito pubblico si fissa a una media di fr. 5'032.--.

La valutazione del gettito dell'imposta comunale per l'anno 2013 è stata fissata in fr. 3'632'000.00 ed è stata calcolata tenendo conto dell'ultimo gettito accertato (2010) e dell'arrivo e delle partenze dei nuovi contribuenti. Come per gli anni scorsi l'importo è stato calcolato in maniera prudente. 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 2013 e riferito all'anno 2010 (ultimo dato disponibile) è stato definito in fr. 4'170'112.--, contro fr. 4'376'019.-- del 2009, con una diminuzione di fr. 205'907.-- (pari a - 4.7%).

Il mandato per effettuare il controllo della contabilità 2013 è stato affidato alla società BDO Fidi-revisa. I risultati di questa verifica sono contenuti nel rapporto di revisione che è stato indirizzato al Municipio.

| <b>CONTO DI GESTIONE CORRENTE 2013</b>                      |              |              |                       |
|---|--------------|--------------|-----------------------|
| Uscite correnti   | 4'852'877.76 |              |                       |
| Ammortamenti amministrativi                                 | 2'666'338.15 |              |                       |
| Addebiti interni  | 247'601.05   |              |                       |
| <b>Totale spese correnti</b>                                |              |              | <b>7'766'816.96</b>   |
| Entrate correnti  |              | 7'574'013.47 |                       |
| Accrediti interni   |              | 247'601.05   |                       |
| <b>Totale ricavi correnti</b>                               |              |              | <b>7'821'614.52</b>   |
| <b>Avanzo d'esercizio</b>                                   |              |              | <b>54'797.56</b>      |
| <b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI 2013</b> |              |              |                       |
| Uscite per investimenti                                     | 6'821'632.35 |              |                       |
| Entrate per investimenti                                    |              | 543'265.00   |                       |
| <b>Onere netto per investimenti</b>                         |              |              | <b>6'278'367.35</b>   |
| <b>CONTO DI CHIUSURA 2013</b>                               |              |              |                       |
| Onere netto per investimenti                                |              | 6'278'367.35 |                       |
| Ammortamenti amministrativi                                 | 2'666'338.15 |              |                       |
| Avanzo d'esercizio  | 54'797.56    |              |                       |
| Autofinanziamento   |              | 2'721'135.71 |                       |
| <b>Disavanzo totale</b>                                     |              |              | <b>- 3'557'231.64</b> |

| <b>RIASSUNTO DEL BILANCIO 2013</b>      |                      |                      |  |
|---|----------------------|----------------------|--|
| Beni patrimoniali                       | 6'150'538.25         |                      |  |
| Beni amministrativi                     | 3'856'974.45         |                      |  |
| Finanziamenti speciali                  | 0.00                 |                      |  |
| Ecceденza passiva                       | 0.00                 |                      |  |
| Capitale di terzi                       |                      | 5'029'237.38         |  |
| Finanziamenti speciali                  |                      | 1'443'257.62         |  |
| Capitale proprio                        |                      | 3'480'220.14         |  |
| <b>Totali</b>                           | <b>10'007'512.70</b> | <b>9'952'715.14</b>  |  |
| Risultato d'esercizio                   |                      | 54'797.56            |  |
| <b>Totali</b>                           | <b>10'007'512.70</b> | <b>10'007'512.70</b> |  |
| <b>CALCOLO DEL DEBITO PUBBLICO 2013</b> |                      |                      |  |
| Debito al 01.01.2013                    | - 3'235'274.89       |                      |  |
| Disavanzo totale                        | ./ 3'557'231.64      |                      |  |
| <b>Debito al 31.12.2013</b>             | <b>321'956.75</b>    |                      |  |

## 2. ANALISI PER GENERE DI CONTO

| TABELLA COSTI PER GENERE DI CONTO |                    |                                     |                     |                     |                     |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Conto                             | % dei costi totali | Descrizione del conto               | Consuntivo 2013     | Preventivo 2013     | Consuntivo 2012     |
| 30                                | 21.97 %            | Spese per il personale              | 1'706'497.79        | 1'745'420.00        | 1'720'983.85        |
| 31                                | 18.63 %            | Spese per beni e servizi            | 1'446'705.01        | 1'622'901.00        | 1'356'566.55        |
| 32                                | 0.71 %             | Interessi passivi                   | 55'402.90           | 123'000.00          | 27'560.42           |
| 33                                | 35.70 %            | Ammortamenti                        | 2'772'526.90        | 378'597.65          | 2'486'556.55        |
| 35                                | 1.22 %             | Rimborsi ad altri Enti Pubblici     | 94'783.80           | 103'590.00          | 88'157.85           |
| 36                                | 18.06 %            | Contributi propri                   | 1'402'986.56        | 1'388'504.00        | 1'351'746.15        |
| 37                                | 0.00 %             | Riversamento contributi             | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 38                                | 0.52 %             | Versamenti a finanziamenti speciali | 40'312.95           | 20'510.00           | 51'392.00           |
| 39                                | 3.19 %             | Addebiti interni                    | 247'601.05          | 178'230.00          | 158'334.50          |
| <b>Totali</b>                     | <b>100.00%</b>     |                                     | <b>7'766'816.96</b> | <b>5'560'752.65</b> | <b>7'241'297.87</b> |

| TABELLA RICAVI PER GENERE DI CONTO |                     |   |                     |                     |                     |
|------------------------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Conto                              | % dei ricavi totali | Descrizione del conto                                   | Consuntivo 2013     | Preventivo 2013     | Consuntivo 2012     |
| 40                                 | 65.46 %             | Imposte   | 5'119'745.99        | 210'000.00          | 5'868'502.07        |
| 41                                 | 1.83 %              | Regalie e concessioni                                   | 142'960.40          | 125'000.00          | 135'694.30          |
| 42                                 | 2.44 %              | Redditi della sostanza                                  | 191'016.65          | 185'004.00          | 213'882.34          |
| 43                                 | 14.81 %             | Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe | 1'158'628.43        | 1'000'700.00        | 1'074'036.76        |
| 44                                 | 7.90 %              | Contributi senza fine specifico                         | 618'271.75          | 52'000.00           | 336'264.00          |
| 45                                 | 3.15 %              | Rimborsi da Enti Pubblici                               | 246'323.20          | 264'020.00          | 227'481.75          |
| 46                                 | 1.25 %              | Contributi per spese correnti                           | 97'067.05           | 101'816.00          | 101'149.90          |
| 47                                 | 0.00 %              | Contributi da riversare                                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 49                                 | 3.17 %              | Accrediti interni                                       | 247'601.05          | 178'230.00          | 158'334.50          |
| <b>Gettito</b>                     |                     |   |                     | <b>3'560'934.00</b> |                     |
| <b>Totali</b>                      | <b>100.00%</b>      |   | <b>7'821'614.52</b> | <b>5'677'704.00</b> | <b>8'115'345.62</b> |
| <b>Risultato d'esercizio</b>       |                     |   | <b>54'797.56</b>    | <b>116'951.35</b>   | <b>874'047.75</b>   |

### 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 2013     | Preventivo 2013     | Consuntivo 2012     |
| 0  | 10.88 %            | Amministrazione generale          | 851'163.31          | 823'310.00          | 782'423.88          |
| 1  | 3.35 %             | Sicurezza pubblica                | 262'272.87          | 219'105.00          | 233'210.85          |
| 2  | 9.84 %             | Educazione                        | 769'905.85          | 792'660.00          | 709'316.65          |
| 3  | 3.58 %             | Cultura e tempo libero            | 280'380.70          | 451'985.00          | 398'322.62          |
| 4  | 0.23 %             | Sanità                            | 18'272.20           | 22'500.00           | 19'766.45           |
| 5  | 10.89 %            | Previdenza sociale                | 851'392.61          | 903'500.00          | 840'545.15          |
| 6  | 9.83 %             | Traffico                          | 768'743.72          | 734'595.00          | 648'299.45          |
| 7  | 8.15 %             | Prot. ambiente e sist. territorio | 637'394.05          | 639'400.00          | 664'958.50          |
| 8  | 0.77 %             | Economia pubblica                 | 60'042.40           | 73'600.00           | 60'316.65           |
| 9  | 41.77 %            | Finanze e imposte                 | 3'267'249.25        | 900'097.65          | 2'884'137.67        |
| <b>Totali</b>  | <b>100.00</b>      |                                   | <b>7'766'816.96</b> | <b>5'560'752.65</b> | <b>7'241'297.87</b> |

| TABELLA RICAVI SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE |                     |                                   |                     |                     |                     |
|---|---------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Dicastero   | % Dei ricavi totali | Descrizione del conto             | Consuntivo 2013     | Preventivo 2013     | Consuntivo 2012     |
| 0   | 2.26 %              | Amministrazione generale          | 176'973.91          | 144'730.00          | 191'145.04          |
| 1   | 1.55 %              | Sicurezza pubblica                | 121'593.82          | 83'900.00           | 96'578.67           |
| 2   | 4.95 %              | Educazione                        | 387'061.45          | 404'436.00          | 361'815.90          |
| 3   | 0.86 %              | Cultura e tempo libero            | 67'145.05           | 70'000.00           | 60'824.35           |
| 4   | 0.00 %              | Sanità                            | 0.00                | 0.00                | 13'177.94           |
| 5   | 0.19 %              | Previdenza sociale                | 14'536.80           | 11'800.00           | 6'331.80            |
| 6   | 7.51 %              | Traffico                          | 587'256.25          | 471'800.00          | 457'522.45          |
| 7   | 6.81 %              | Prot. ambiente e sist. territorio | 531'731.45          | 500'000.00          | 537'963.75          |
| 8   | 0.00 %              | Economia pubblica                 | 125.00              | 100.00              | 187.50              |
| 9   | 75.87 %             | Finanze e imposte                 | 5'934'190.79        | 430'004.00          | 6'389'798.22        |
| <b>Gettito d'imposta</b>                                |                     |                                   |                     | 3'560'934.00        |                     |
| <b>Totale</b>   | <b>100.00 %</b>     |                                   | <b>7'821'614.52</b> | <b>5'677'704.00</b> | <b>8'115'345.62</b> |
| <b>Risultato d'esercizio</b>                            |                     |                                   | <b>54'797.56</b>    | 116'951.35          | <b>874'047.75</b>   |

### 3.1 AMMINISTRAZIONE GENERALE

Come consuetudine, diamo un breve rendiconto dell'attività svolta nel 2013 dall'Amministrazione comunale.

Il Consiglio Comunale si è riunito 4 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 5 volte

Il Municipio si è riunito 41 volte ed ha evaso 578 trattande.

Le Commissioni municipali hanno tenuto le seguenti riunioni:

- Viarmes e Colonie 5
- Commissione Scolastica 5
- Commissione Idee per Morcote 3
- Commissione Cimitero 3
- Commissione assegni di studio 2

Si sono riunite una volta le Commissioni Restauri, Acqua Potabile, Parco Scherrer e la Commissione Polizia Militare e Pompieri.

#### Dati demografici

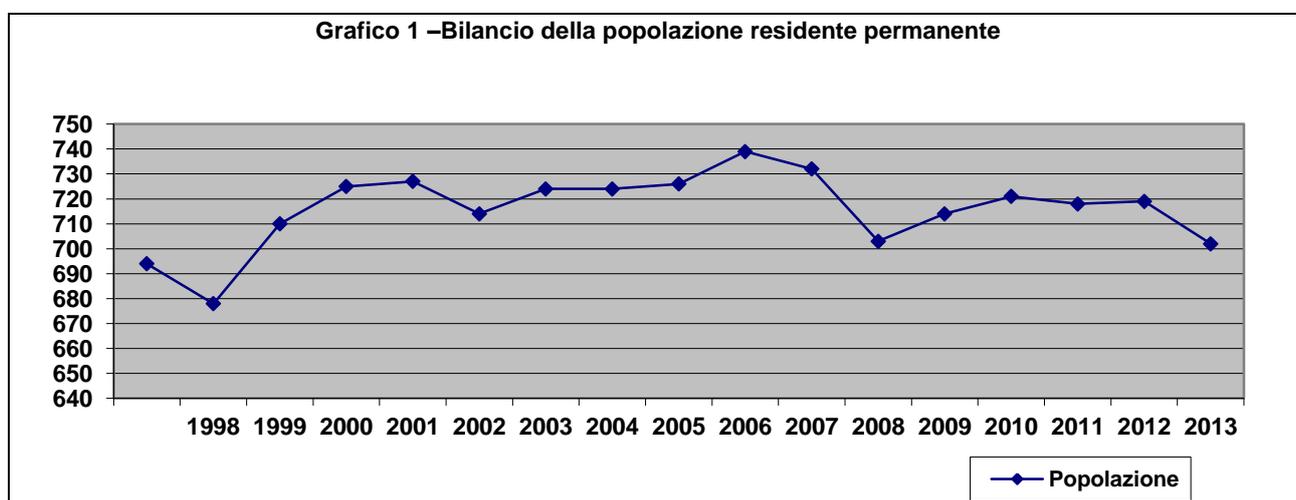
Al 31.12.2013 nel nostro Comune risiedevano 782 persone, di cui 375 uomini e 407 donne.

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

| <b>Cittadinanza</b>   | <b>Domiciliati</b> | <b>Soggiornanti</b> | <b>Totale</b> |
|---|--------------------|---------------------|---------------|
| Ticinesi attinenti  | 85                 | 0                   | 85            |
| Ticinesi  | 211                | 39                  | 250           |
| Confederati   | 122                | 15                  | 137           |
| Stranieri   | 284                | 26                  | 292           |
| <b>Totale</b>   | <b>702</b>         | <b>80</b>           | <b>782</b>    |
| <b>Tabella resoconto della popolazione per cittadinanza</b> |                    |                     |               |

| Nazionalità   | Percentuale | Uomini     | Donne      |
|---------------|-------------|------------|------------|
| Svizzera      | 60.36       | 213        | 259        |
| Italia        | 18.16       | 83         | 59         |
| Germania      | 6.01        | 20         | 27         |
| Portogallo    | 2.56        | 12         | 8          |
| Regno Unito   | 2.05        | 9          | 7          |
| Serbia        | 1.41        | 4          | 7          |
| Russia        | 1.28        | 5          | 5          |
| Olanda        | 1.28        | 6          | 4          |
| Jugoslavia    | 0.77        | 4          | 2          |
| Francia       | 0.77        | 4          | 2          |
| Altre nazioni | 5.37        | 15         | 27         |
| <b>Totale</b> | <b>100</b>  | <b>375</b> | <b>407</b> |

Tabella resoconto della nazionalità



Passiamo ora al commento dei conti dei singoli dicasteri:

### 3.1 AMMINISTRAZIONE GENERALE

#### **Stipendi personale conto 029.301.01**

Gli stipendi sono stati adeguati al rincaro secondo le modalità adottate dal Cantone per i propri dipendenti. Come anticipato con il preventivo 2014, nel corso del 2013 il Municipio ha deciso di aumentare al 50% il tempo di impiego a titolo di incarico annuale dell'impiegata presso la Cancelleria e sono inoltre state pagate ore di straordinario ai dipendenti: queste spese hanno comportato un maggior costo rispetto al preventivo.

### **Manutenzione centro elettronico conto 029.315.02**

Nel corso del 2013 la società Centro di Calcolo Elettronico, fornitrice del programma per la gestione dei Comuni Ticinesi (GeCoTi) ha comunicato la necessità di aggiornare il programma di gestione. Già nel corso del 2013 si è quindi proceduto con l'aggiornamento del programma, il costo per l'anno in oggetto ammonta a fr. 4'061.90 (spesa totale prevista fr. 17'814.60).

### **Spese esecutive conto 029.318.06**

L'importo di fr. 34'252.26 è dovuto principalmente alle spese di incasso pagate alla società La Difesa per le prestazioni di incasso e per il rimborso delle spese delle procedure esecutive. L'ammontare dei costi è calcolato tenendo conto di importi fissi (spese apertura incarto, procedure esecutive, ricerche all'estero) e di importi percentuali sugli incassi (10% degli importi incassati). Nel corso del 2013 sono stati pagati alla società La Difesa Fr. 32'677.26. Purtroppo non tutte le pratiche hanno avuto buon esito. Va tuttavia sottolineato che queste procedure amministrative - soprattutto nel caso di ricerche all'estero - e l'ottenimento di una dichiarazione relativa alla procedura (irreperibilità, fallimento, insolvenza, ecc.) garantiscono al Municipio la massima trasparenza.

### **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.

Nel dettaglio, nel 2013, sono stati registrati i seguenti importi:

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| - Tasse licenze edilizie emesse | fr. 12'004.00 |
| - Contributo al Cantone         | fr. 22'820.00 |

Come segnalato nel consuntivo 2012, nei mesi di novembre-dicembre 2012 sono state emesse licenze edilizie per fr. 42'465.00 (in particolare l'autosilo di Garavello e la Casa Anziani), il 50% di questo importo è stato poi addebitato nel corso del 2013.

### **Manutenzione stabili conto 090.314.01**

Nel corso del 2013 si sono registrate minori spese per la manutenzione degli stabili comunali. Segnaliamo tuttavia che nel corso del 2014 si dovrà provvedere alla sostituzione dell'impianto di riscaldamento (pompa di calore) presso la Casa Comunale.

### **Stipendio personale edifici e stabili comunali conto 090.301.021**

#### **Recuperi per infortuni e malattia conto 090.436.03**

Nel corso del 2013 una dipendente del Comune è stata a lungo assente per malattia. Si è resa quindi necessaria l'assunzione, tramite incarico, di una sostituta. Nel conto riferito allo stipendio sono quindi stati registrati i due salari, che hanno portato ad un sorpasso di spesa riferito al preventivo, mentre nel conto relativo ai recuperi per malattia è stato registrato il rimborso ricevuto dall'assicurazione.

## **3.2 SICUREZZA PUBBLICA**

### **Tenuta a giorno catastri conto 100.318.11**

La maggior spesa rispetto al preventivo è dovuta a delle misurazioni particolari richiesta dalla Confederazione. Rispetto al preventivo sono inoltre aumentate le fatture emesse ai privati per la copertura dei costi dovuti alle misurazioni.

### **Indennità a personale ausiliario e supplenze conto 110.308.01**

Anche nel corso del 2013 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. 1'637.50  |
| - Prestazioni ditta Prosegur        | fr. 17'751.85 |

### **Acquisto mobili, macchine, attrezzature e veicoli conto 110.311.01**

Nel corso del 2013, il Municipio ha proceduto all'acquisto di un veicolo per la polizia, acquisto che è stato parzialmente pagato in contanti con un importo di fr. 10'978.85, mentre che la parte restante è stata finanziata con un contratto di leasing (importo totale fr. 23'074.85).

Sottolineiamo in proposito che, quando il nostro Agente verrà incorporato nel Corpo di polizia strutturato – come previsto dalla nuova legge – il veicolo in questione sarà rilevato dal Corpo in questione.

### **Convenzione Polizia Paradiso conto 110.352.10**

Come già anticipato durante le precedenti sedute del Legislativo e nei messaggi municipali precedenti, la nuova legge sulla collaborazione fra la Polizia cantonale e le Polizie comunali (LCPol) prevede che *“i Comuni privi di un corpo di polizia comunale strutturato, sono tenuti a dotarsene o sottoscrivere una convenzione con un Comune dotato di un corpo di polizia comunale (strutturato o polo) della medesima regione entro il 1° settembre 2015”*.

Il Municipio di Morcote, dopo aver valutato vari scenari, ha optato per l'adesione al corpo di Polizia di Paradiso e questa scelta dovrà essere regolata da un'apposita convenzione che sarà oggetto di uno specifico messaggio municipale. L'acquisto del veicolo di polizia, come altri minori spese puntuali, sono state effettuate nell'ottica di favorire il nostro Comune in quella che sarà la futura organizzazione.

A partire dal mese di giugno la Polizia di Paradiso effettua già un servizio di polizia. Nel 2013 sono state effettuate 153 ore di pattugliamenti.

### **Multe di circolazione conto 110.437.01**

Le maggiori entrate sono riconducibili alla nuova convenzione con la Polizia cantonale e il CCPD, per il tramite delle quali le Polizie comunali ottengono i nominativi dei conducenti italiani sanzionati sul nostro territorio e hanno così la possibilità di intimare le infrazioni anche in Italia.

### **Contributo corpo pompieri Melide conto 140.352.06**

Il contributo al CP di Melide per l'anno 2012 è stato di fr. 21'563.10. Nel corso del 2013 è inoltre stato versato l'annuale contributo di fr. 2'000.-- quale partecipazione al fondo investimenti futuri.

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

| <b>Comune</b>     | <b>popolazione</b> | <b>Valore immobiliare</b> | <b>Riparto</b>    |
|-------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|
| Campione d'Italia | 2173               |                           | 25'079.75         |
| Arogno            | 948                | 110.90                    | 15'721.95         |
| Bissone           | 889                | 182.82                    | 18'811.75         |
| Maroggia          | 575                | 101.86                    | 11'322.00         |
| Melide            | 1669               | 230.31                    | 29'478.65         |
| Morcote           | 729                | 268.77                    | 21'563.10         |
| Vico Morcote      | 370                | 162.30                    | 12'282.75         |
| <b>Totale</b>     | <b>7353</b>        | <b>1'056.96 mio</b>       | <b>134'259.95</b> |

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 2011), senza più allibrare nel conto economico alcun sospeso passivo riferito all'anno contabile (in questo caso il 2013).

### **3.3 EDUCAZIONE**

#### **Stipendio inserviente pedagogica conto no. 200.301.06**

Come già indicato nel consuntivo 2012 e nel preventivo 2014, l'inserviente pedagogica attiva presso la scuola infanzia ha terminato la sua attività nel mese di febbraio 2013 e visto il numero di allievi presenti all'asilo (20), il Municipio ha deciso di non procedere alla sostituzione.

Ricordiamo infatti che, secondo la Legge sulla scuola, il numero degli allievi per docente è stabilito in 25.

#### **Spese di refezione conto no. 200.313.03**

In questo conto sono inserite tutte le spese relative all'acquisto degli alimentari (SI + SE) mentre la ripartizione dei costi è registrata su dei conti separati. Rispetto alla cifra indicata a preventivo, segnaliamo che il maggior costo è dovuto all'aumento dei bambini presenti alla mensa SE (si veda anche il conto 200.490.12 quota parte spese refezione SE).

#### **Stipendio docenti sostegno pedagogico e lingue e integrazione**

##### **conti no. 210.302.04/302.09**

In questi conti sono registrate le spese per i docenti che si occupano del sostegno pedagogico (residuo riferito all'anno scolastico 2012/2013, dall'anno 2013/2014 il costo è a carico del Cantone) e degli allievi allogliotti. Tali docenti sono stipendiati da altri Comuni i quali rifatturano la quota parte di ore.

#### **Manutenzione stabili conto no. 200.314.01**

In questo conto sono inserite, assieme ai costi di manutenzione generale, le spese relative al rifacimento della cucina della scuola infanzia. Il costo totale dell'opera ammonta a fr. 42'833.70.

#### **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 21 ragazzi il lunedì, 18 il martedì, 20 il giovedì e il venerdì.

### **Trasporto allievi educazione fisica conto no. 210.318.70**

In questo conto sono esposte le spese effettivamente sostenute dal nostro Comune per il trasporto allievi alle lezioni di ginnastica. In passato queste spese venivano registrate nel conto generico dei trasporti scolastici e non addebitate al Comune di Vico Morcote (tramite riparto). Il Municipio, nell'ottica di una riduzione dei costi ha deciso di separare questa spesa in quanto, a partire dal prossimo anno scolastico, ha deciso di abolire il servizio di trasporto scolastico. Con l'introduzione della mensa e l'evoluzione della popolazione scolastica, il servizio di trasporto degli allievi interesserà nel prossimo anno scolastico 2 / 3 bambini sul mezzogiorno e 5 al mattino/sera. Considerata la spesa di fr. 38'659.70 registrata nel 2013 e tenuto conto quindi del costo unitario che tale trasporto comporta, il Municipio ritiene che tale servizio non sia più giustificabile. Ovviamente, qualora le situazioni dovessero mutare, sarà studiato un servizio analogo.

### **3.4 CULTURA E TEMPO LIBERO**

#### **Entrate Parco (Parco Scherrer) conto 330.434.01**

Dalle analisi dei dati statistici considerando la media di visitatori e versamenti 1996 – 2013, abbiamo un trend evolutivo generale negativo fino alla stagione 2002 caratterizzato da significative perdite stagionali. In seguito la situazione migliora con minori entrate più contenute. La stagione appena terminata rispetto alla precedente, vede un leggero miglioramento globale con l'aumento del 6,4% delle visite e la maggiore entrata finanziaria del 1,7%.

Il consuntivo finanziario mostra una perdita media annua di fr. 70'091,95, dovuta principalmente alle spese per la manutenzione generale del parco e ai costi del personale.

Le spese per la propaganda sono principalmente riassunte:

|  |     |                 |
|--|-----|-----------------|
| Collaborazione Swissminiatur "Coop road show 2013" | fr. | 3'800.00        |
| Lugano Turismo, inserzione opuscoli informativi    | fr. | 2'052.00        |
| Tipack Sugar, promozione bustine di zucchero       | fr. | 2'042.15        |
| CMS filmato pubblicitario                          | fr. | 7'020.00        |
| Awesome nuovo logo Parco Scherrer + matrimoni      | fr. | 4'775.00        |
| Adesione Grandi Giardini italiani                  | fr. | <u>3'782.40</u> |
| Totale   | fr. | 23'471.55       |

L'andamento dei gruppi ha un'evoluzione altalenante fino alla stagione 2010. Il consuntivo dell'ultima stagione 2013 vede a consuntivo un leggero aumento delle comitive corrispondente al 12,7%.

Il generale andamento negativo del parco si può inquadrare 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 posti auto a Morcote.

L'obiettivo a breve scadenza si focalizza sulla manutenzione decorosa della struttura, con un occhio di riguardo ai dettagli in osservanza di una accurata gestione delle spese d'esercizio. A tale proposito sono previste le seguenti misure:

- posa di una nuova pavimentazione nella casa araba.
- Pulizia a fondo della casa indiana, ripristino della stanza da letto e tinteggiatura bagno.
- Manutenzione e pulitura delle principali statue presenti del parco.
- Potenziamento e miglioria della segnaletica all'interno del parco.

Allo scopo di invertire la tendenza evolutiva negativa del parco, il Municipio ha deciso di intraprendere misure propagandistiche specificatamente mirate alla popolazione ticinese presso la quale la struttura è risultata ancora poco conosciuta e precisamente:

- Inizio della campagna pubblicitaria tramite il nuovo filmato destinato ai media locali.
- Collaborazione con AutoPostale Svizzera SA per promozioni tramite biglietti combinati.
- Campagna pubblicitaria nelle principali sale cinematografica del cantone.
- Ripresa della promozione tramite la pubblicità sulle bustine di zucchero.

I dati di inizio anno indicano un importante crescita di richieste e informazioni per celebrazioni di matrimoni civili, domande di spazi destinati a media, propagande pubblicitarie, creazioni di video e inserti esclusivi in riviste e periodici.

Per armonizzare questo afflusso di richieste informative allo scopo di creare strategie di rilancio adeguate, il Municipio ha dato incarico indicando l'agenzia promozionale "Amiconi Consulting SA" quale principale interlocutore nel coordinare gli interventi promozionali.

Significativo il risultato del sondaggio d'opinione svolto durante la stagione 2013 che dimostra la quasi totale gradibilità dell'utenza verso il parco. Dai 454 formulari analizzati, risulta che al 99,8% il parco piace e il 98% tornerebbe per una seconda visita. Inoltre il 69% è venuto appositamente a Morcote per conoscerlo.

Il passaparola rimane l'elemento più efficace per la scoperta della struttura. Seguono le agenzie di viaggio, internet e i media. L'utenza maschile composta dal 60%, prevale su quella femminile. La fascia di età va dai 18 ai 60 anni.

I paesi di provenienza dominanti sono la Svizzera 40%, Germania 35% e l'Italia 16%.

Comparando i dati dei sondaggi 2006 e 2013, emerge che parco è costantemente migliorato nel tempo, ne deduciamo quindi che: **il parco piace e il visitatore ritorna!**

Tramite la prestigiosa catena dei "Grandi Giardini Italiani", un network composto da 80 giardini presenti in 14 regioni d'Italia, 3 in Canton Ticino e uno a Malta, il parco Scherrer, grazie alla presenza di opere d'arte in stile Barocco, Rococò e Art Nouveau, verrà inglobato nei parchi botanici in stile "Follies". Nomina che avverrà sabato 28 giugno durante il primo convegno europeo dedicato ai giardini di questa tipologia organizzato presso la sala comunale Sergio Maspoli di Morcote.

Solo nel far conoscere ulteriormente il parco Scherrer, che comunque resta uno dei principali poli d'attrazione turistica per il Comune di Morcote, valorizzandone le innumerevoli qualità, investendo in progetti regionali attraverso collaborazioni con i partner del turismo, potremo migliorarne considerevolmente l'andamento.

Le statistiche dettagliate 1996 - 2013 sono a disposizione presso la cancelleria comunale.

### **Manifestazioni diverse conto 350.318.20**

Le spese principali registrate in questo conto riguardano:

|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| - Blues to Bop                 | fr. 6'914.95 |
| - Club Nautico / Old Timer Day | fr. 6'952.90 |
| - Commemorazione 1° agosto     | fr.11'250.65 |

## **3.5 SANITÀ**

### **Noleggior defibrillatori conto 490.318.71**

Nel corso del 2013 il Municipio ha dotato 3 aree strategiche sul territorio comunale (debarcadere - porto comunale - Chiesa Santa Maria) di 3 defibrillatori per l'intervento urgente in caso di arresto cardiaco. La spesa è stata registrata in questo conto.

### 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.

|                 | 2012              | 2013              |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Acconti 2012    | 397'750.00        |                   |
| Conguaglio 2011 | 6'591.70          |                   |
| Acconti 2013    |                   | 376'250.00        |
| Conguaglio 2012 |                   | - 22'439.90       |
| <b>Totale</b>   | <b>404'341.70</b> | <b>353'810.10</b> |

#### **Provvedimenti di protezione LFam conto 540.361.16**

Come già da alcuni anni, il Municipio anche per il 2013 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 diretti:

|   |            |                 |
|---|------------|-----------------|
| • Associazione Luganese famiglie diurne         | fr.        | 2'000.00        |
| • Associazione Famiglie diurne del Mendrisiotto | fr.        | 5'000.00        |
| • Culla Arnaboldi                               | fr.        | 2'000.00        |
| • Associazione Coccoło                          | fr.        | 1'400.00        |
| • Asilo Nido il Ciliegio                        | fr.        | 1'400.00        |
| • Minicentro Grancia                            | <u>fr.</u> | <u>2'000.00</u> |
| • Totale  | fr.        | 13'800.00       |

#### **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 Chiattonne): la revisione del regolamento ha portato ad un aumento, rispetto al 2012, sia del numero di assegni concessi (da 4 a 19) che dell'importo assegnato (da fr. 4'600.-- a fr. 12'800.--).

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.

### 3.7 TRAFFICO

#### **Stipendi personale, ausiliari e supplenti**

##### **conti 620.301.01 e 620.301.02**

Come anticipato per il Parco Scherrer, nel conto degli stipendi viene riportato, al 100%, lo stipendio dell'operaio comunale attivo anche al parco. Questa operazione ha creato il sorpasso rispetto alla cifra preventivata. Segnaliamo inoltre che nel conto per gli ausiliari è indicata la cifra corrisposta ad un aiuto assunto dal Municipio, sempre a carattere di incarico annuale. La persona in oggetto fa parte di un programma di reinserimento professionale. A partire dal 1° gennaio 2014 il Municipio ha deciso di incaricarlo a tempo pieno. Metà dello stipendio sarà ancora pagata dal preposto Ufficio cantonale.

##### **Frana 29.04.2009 credito a stare in lite 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. Nel corso del 2013, a seguito dell'approvazione del messaggio municipale no. 920 concernente la liquidazione extragiudiziale del danno subito dal Comune di Morcote, abbiamo ricevuto l'importo di fr. 320'000.--.

##### **Parchimetri conto 620.427.05**

La suddivisione degli incassi può essere così riassunta:

| Posteggio       | 2006              | 2007              | 2008              | 2009              | 2010              | 2011              | 2012             | 2013              |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Lungolago       | 25'805.25         | 27'105.05         | 28'284.75         | 25'148.70         | 24'777.75         | 25'383.25         | 21'064.90        | 21'629.20         |
| Garavello       | 61'450.10         | 72'540.65         | 70'780.60         | 71'476.95         | 67'944.40         | 65'924.30         | 55'114.60        | 64'296.95         |
| Vedo            | 17'934.40         | 17'536.25         | 15'400.05         | 16'783.85         | 14'820.35         | 14'759.30         | 11'468.80        | 10'212.90         |
| Fornell         | 3'995.45          | 4'652.55          | 4'046.00          | 6'007.30          | 5'812.95          | 4'840.85          | 3'722.20         | 4'166.00          |
| Str. Ing Caccia | 2'367.30          | 2'076.70          | 2'128.35          | 2'060.55          | 1'670.45          | 2'118.30          | 2'476.50         | 8'160.60          |
| Pz. Capéleta    | 895.50            | 1'976.20          | 1'759.10          | 2'110.30          | 1'770.95          | 1'477.60          | 1'806.55         | 2'488.35          |
| <b>Totale</b>   | <b>112'447.90</b> | <b>125'887.40</b> | <b>122'398.85</b> | <b>123'587.65</b> | <b>116'796.85</b> | <b>114'503.60</b> | <b>95'653.55</b> | <b>110'954.00</b> |

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

### **Navigazione / porto Vedo Arbostora**

Il conto di gestione corrente si presenta come segue:

|   | <b>Costi</b>          | <b>Ricavi</b>     |
|---|-----------------------|-------------------|
| Spese per illuminazione                       | Fr. 2'444.35          |                   |
| Spese acqua e canalizzazioni                  | Fr. 997.90            |                   |
| Manutenzione strutture portuali ed accessorie | Fr. 38'423.65         |                   |
| Tassa demanio pubblico                        | Fr. 19'926.00         |                   |
| Prestazioni amministrative                    | Fr. 14'000.00         |                   |
| Sorveglianza e controllo                      | Fr. 25'000.00         |                   |
| IVA non recuperabile                          | Fr. 264.80            |                   |
| Assicurazione struttura                       | Fr. 1'850.35          |                   |
| Interessi / Ammortamenti                      | Fr. 148'698.20        |                   |
| Affitto Snack Bar                             |                       | 25'200.00         |
| Ricavi posti barca                            |                       | 220'124.60        |
| <b>Totale</b>                                 | <b>Fr. 251'605.25</b> | <b>245'324.60</b> |

Per quanto attiene il porto comunale, segnaliamo in particolare le seguenti spese:

- Nuovi WC lido comunale fr. 16'118.85
- Sistemazione accesso al lago fr. 11'784.45

### **Studio progetti conto 690.318.42**

Come anticipato nel consuntivo 2011, è in corso di studio una soluzione che permetta la chiusura parziale dei portici. Nel corso del 2013, per questo progetto, sono stati spesi fr. 19'127.85.

## **3.8 PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO**

### **Protezione delle acque**

Nel corso del 2013 sono state necessarie diverse opere puntuali di manutenzione presso la stazione di depurazione, l'importo di questi interventi ammonta a fr. 13'779.20. Le altre cifre rispecchiano quanto preventivato.

## 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 |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------------|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                             | 2007                            | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   | 2012   | 2013   |
| Rifiuti solidi urbani (RSU) | 425.87                          | 405.48 | 383.09 | 346.64 | 332.82 | 341.52 | 351.43 |
| Ingombranti                 | 44.82                           | 47.26  | 47.68  | 37.95  | 41.88  | 37.23  | 52.03  |
| Carta e cartone             | 43.44                           | 41.40  | 45.62  | 51.30  | 50.38  | 45.18  | 54.72  |
| Vetro                       | 15.1                            | 13.41  | 40.83  | 32.36  | 51.76  | 56.04  | 50.44  |
| Ferro minuto e latta        | 0.468                           | 0.558  | 1.08   | 1.78   | 1.76   | 1.33   | 1.06   |
| Alluminio                   | 0.052                           | 0.062  | 0.12   | 0.19   | 0.19   | 0.15   | 0.52   |
| Ingombranti ferrosi         | 6.96                            | 5.76   | 8.10   | 5.02   | 3.00   | 8.98   | 6.50   |
| Scarti vegetali             | 91.94                           | 100.00 | 129.06 | 125.06 | 133.94 | 138.24 | 129.68 |
| Olii esausti                | 0.88                            | 0.92   | 1.08   | 0.70   | 1.70   | 0.55   | 0.62   |
| Pile e batterie             | 0.06                            | 0.26   | 0.90   | 1.25   | 0.65   | 0.50   | 0.57   |
| Rifiuti speciali            | 0.969                           | 0.455  | 0.723  | 0.464  | 0.547  | 0.742  | 0.969  |
| PET                         | 146 mc                          | 155 mc | 175 mc | 230 mc | 250 mc | 280 mc | 377 mc |

Un esame dei dati del 2013 rileva come vi sia stato un incremento dei quantitativi per gli RSU, ingombranti, carta, alluminio e PET, mentre una diminuzione per vetro e scarti vegetali. Le altre voci sono rimaste vicine ai quantitativi registrati nel 2012.

Sarà importante tenere sotto controllo l'andamento per quanto riguarda i quantitativi di RSU e ingombranti. Dovesse essere riscontrato un ulteriore aumento, il Municipio interverrà con una campagna volta ad una maggiore separazione dei rifiuti.

### **Sportello energia conto 780.318.67**

Lo sportello energia ha preso avvio nel corso del 2013, le consulenze fornite nel corso del 2013 sono state 5.

## **3.10 FINANZE E IMPOSTE**

### **Condoni abbandoni bonifici conto 900.330.00**

Nel corso del 2013 sono state registrate le seguenti perdite, comunicate tramite ACB o dalla società La Difesa:

|        |     |           |
|--------|-----|-----------|
| - 2007 | fr. | 35'366.50 |
| - 2008 | fr. | 23'622.25 |
| - 2009 | fr. | 37'312.70 |

### **Imposte su reddito e sostanza sopravvenienze conto 900.400.02**

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

|          |     |                   |
|----------|-----|-------------------|
| - 1997   | fr. | 947.15            |
| - 2004   | fr. | 16'814.85         |
| - 2005   | fr. | 24'985.50         |
| - 2006   | fr. | 15'014.60         |
| - 2007   | fr. | 105'635.25        |
| - 2008   | fr. | 147'136.50        |
| - 2009   | fr. | 248'284.05        |
| - 2010   | fr. | 336'603.00        |
| - 2011   | fr. | <u>306'180.39</u> |
| - Totale | fr. | 1'201'601.29      |

Il Municipio segue con particolare attenzione l'evoluzione delle imposte scoperte le cui procedure d'incasso vengono curate dalla Cancelleria. Al 31.12.2013 risultava scoperto un importo complessivo di imposte di fr. 695'889.80 per gli anni che vanno dal 2002 al 2012 (il 2013 è in corso di emissione).

Sottolineiamo comunque che le imposte da incassare che riguardano gli anni che vanno dal 2002 al 2010 sono state emesse successivamente a quest'ultimo anno e che quindi non esiste il pericolo della prescrizione.

La valutazione del gettito dell'imposta comunale per l'anno 2013 è stata fissata in fr. 3'632'000.00 ed è stata calcolata tenendo conto dell'ultimo gettito accertato (2010) e dell'arrivo e delle partenze dei nuovi contribuenti.

La situazione risulta essere la seguente:

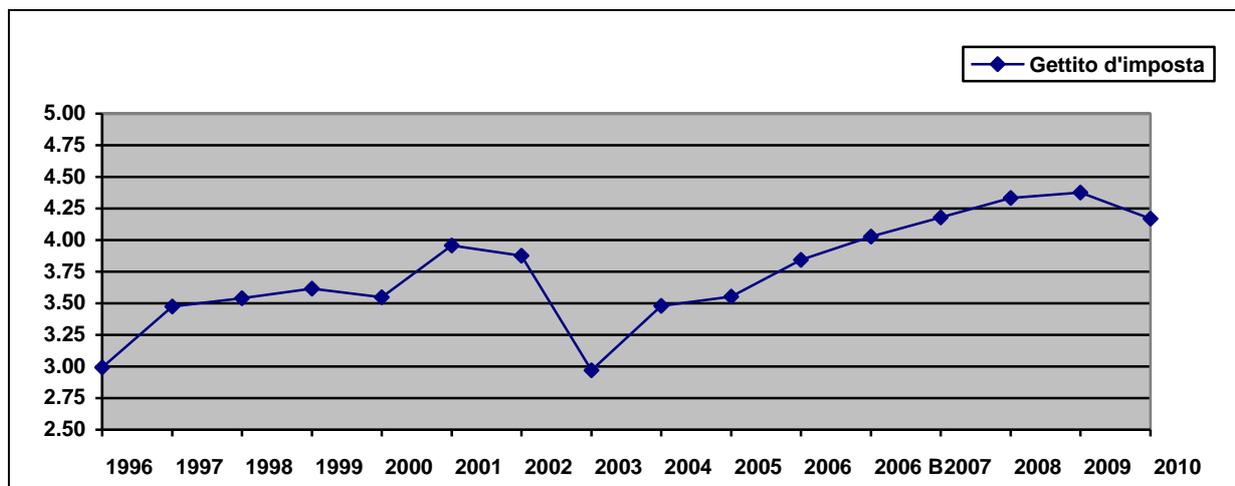
|                     | <b>Gettito 2013 valutato</b> |
|---------------------|------------------------------|
| persone fisiche     | 3'215'000.00                 |
| persone giuridiche  | 165'000.00                   |
| imposta immobiliare | 240'000.00                   |
| imposta personale   | 12'000.00                    |
| <b>totale</b>       | <b>3'632'000.00</b>          |

Qui di seguito riportiamo l'evoluzione del gettito cantonale d'imposta, tenendo però in considerazione che l'ultimo accertamento concerne l'anno 2010.

| <b>EVOLUZIONE DEL GETTITO D'IMPOSTA CANTONALE</b> |                          |                                |
|---|--------------------------|--------------------------------|
| <b>Anno</b><br>(dato accertato)                   | <b>Gettito cantonale</b> | <b>Contributo livellamento</b> |
| <b>1996</b>                                       | <b>2'991'194.--</b>      | <b>162'701.--</b>              |
| <b>1997</b>                                       | <b>3'475'696.--</b>      | <b>134'026.--</b>              |
| <b>1998</b>                                       | <b>3'539'774.--</b>      | <b>115'035.--</b>              |
| <b>1999</b>                                       | <b>3'616'604.--</b>      | <b>152'031.--</b>              |
| <b>2000</b>                                       | <b>3'546'931.--</b>      | <b>152'336.--</b>              |
| <b>2001</b>                                       | <b>3'956'177.--</b>      | <b>151'492.--</b>              |
| <b>2002</b>                                       | <b>3'877'153.--</b>      | <b>156'304.--</b>              |
| <b>2003</b>                                       | <b>2'968'843.--</b>      | <b>319'937.--</b>              |
| <b>2004</b>                                       | <b>3'480'537.--</b>      | <b>319'616.--</b>              |
| <b>2005</b>                                       | <b>3'552'487.--</b>      | <b>322'685.--</b>              |
| <b>2006</b>                                       | <b>3'844'049.--</b>      | <b>331'906.--</b>              |
| <b>2006 B</b>                                     | <b>4'028'697.--</b>      | <b>331'906.--</b>              |
| <b>2007</b>                                       | <b>4'180'123.--</b>      | <b>344'958.--</b>              |
| <b>2008</b>                                       | <b>4'332'627.--</b>      | <b>346'140.--</b>              |
| <b>2009</b>                                       | <b>4'376'019.--</b>      | <b>346'886.--</b>              |
| <b>2010</b>                                       | <b>4'170'112.--</b>      | <b>350'446.--</b>              |

(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 (1996-2010)**



### **Imposta sugli utili immobiliari conto 930.441.02**

Nel corso del 2013 sono state incassate imposte sugli utili immobiliari pari a fr. 616'213.70. Questo importo è dovuto a delle vendite di immobili avvenute negli anni dal 2010 al 2013. Nel dettaglio:

- 2010 fr. 219'756.55
  - 2011 fr. 64'695.15
  - 2012 fr. 185'089.70
  - 2013 fr. 146'672.30
- Totale fr. 616'213.70

### **Ammortamenti conto 331.01.950**

Tenuto conto dell'abbattimento della sostanza ammortizzabile effettuato in sede di consuntivo 2012, alla fine dell'anno in esame non sarebbe stato possibile registrare degli ammortamenti ordinari, se non per quanto riguarda gli investimenti realizzati durante l'anno. Considerato questo aspetto, il Municipio propone di ammortizzare gli investimenti effettuati e terminati nel 2013 - sistemazione Riale Vallon, veicolo squadra esterna, Pontile Riva dal Fornell e diritto di compera per Autosilo Garavello -. In particolare l'ammortamento del diritto di compera garantirà nelle gestioni future, qualora dovessero registrarsi disavanzi, soprattutto ne periodo iniziale della gestione e fintanto che non funzionerà a regime, un migliore margine di manovra.

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 gli anni scorsi, 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 2012. Questa posizione segue il principio dell'ammortamento finanziario (della perdita effettiva).

## **4 INDICI FINANZIARI**

### **TABELLA INDICI FINANZIARI**

|                                | <b>2007<br/>(consuntivo)</b> | <b>2008<br/>(consuntivo)</b> | <b>2009<br/>(consuntivo)</b> | <b>2010<br/>(consuntivo)</b> | <b>2011<br/>(consuntivo)</b> | <b>2012<br/>(consuntivo)</b> | <b>2013<br/>(consuntivo)</b> |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Uscite correnti                | 5'178'865.--                 | 5'301'163.--                 | 5'549'240.--                 | 6'313'444.--                 | 7'080'800.--                 | 7'241'298.--                 | 7'766'817.--                 |
| Entrate correnti               | 5'332'268.--                 | 5'671'228.--                 | 6'476'025.--                 | 6'859'815.--                 | 7'402'905.--                 | 8'115'346.--                 | 7'821'615.--                 |
| Risultato d'esercizio          | 153'404.--                   | 370'065.--                   | 926'785.--                   | 546'371.--                   | 322'105.--                   | 874'048.--                   | 54'798.--                    |
| Autofinanziamento              | 1'020'807.--                 | 1'306'560.--                 | 1'565'407.--                 | 2'136'052.--                 | 1'970'351.--                 | 3'334'675.--                 | 2'721'136.--                 |
| Investimenti netti             | 321'097.--                   | 1'333'019.--                 | 1'344'784.--                 | 440'049.--                   | 375'811.--                   | 1'330'774.--                 | 6'278'367.--                 |
| Ammortamenti                   | 867'403.--                   | 936'495.--                   | 638'622.--                   | 1'589'680.--                 | 1'648'247.--                 | 2'460'627.--                 | 2'666'338.--                 |
| Risultato totale               | 699'710.--                   | - 26'459.--                  | 220'623.--                   | 1'696'003.--                 | 1'594'540.--                 | 2'003'900.--                 | - 3'557'232.--               |
| Debito pubblico                | 2'253'332.--                 | 2'279'791.--                 | 2'059'168.--                 | 363'165.--                   | - 1'231'375.--               | - 3'235'275.--               | 321'957.--                   |
| Debito pubblico pro-capite     | 2'922.--                     | 2'915.--                     | 2'610.--                     | 470.--                       | - 1'579.--                   | - 4'456.--                   | 442.--                       |
| Capacità d'autofinanziamento   | 19.6%                        | 23.61%                       | 24.7%                        | 31.8%                        | 27.2%                        | 41.9%                        | 35.9%                        |
| Grado d'autofinanziamento      | 317.9%                       | 98.01%                       | 116.4%                       | 485.40%                      | 524.30%                      | 250.6%                       | 43.3%                        |
| Quota degli interessi          | -2.3%                        | -3.04%                       | -2.5%                        | -2.2%                        | - 1.9%                       | - 2.0%                       | - 1.8%                       |
| Quota degli oneri finanziari   | 14.4%                        | 13.88%                       | 7.6%                         | 21.5%                        | 20.8%                        | 28.9%                        | - 1.6%                       |
| Copertura delle spese correnti | 3.7%                         | 7.16%                        | 17.1%                        | 8.9%                         | 4.6%                         | 12.3%                        | 0.73%                        |

Grafico 3 – Entrate correnti e uscite correnti 2000-2013 in milioni di franchi

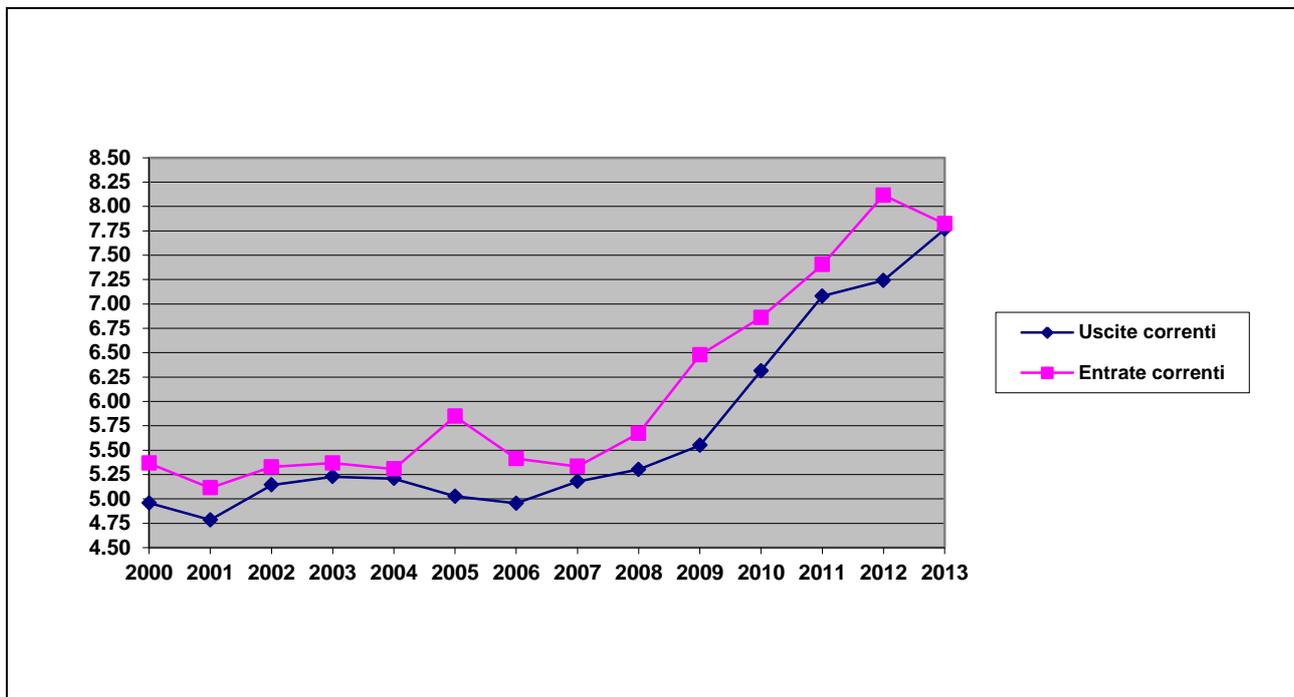


Grafico 4 – Risultato d'esercizio 2000-2013 in migliaia di franchi

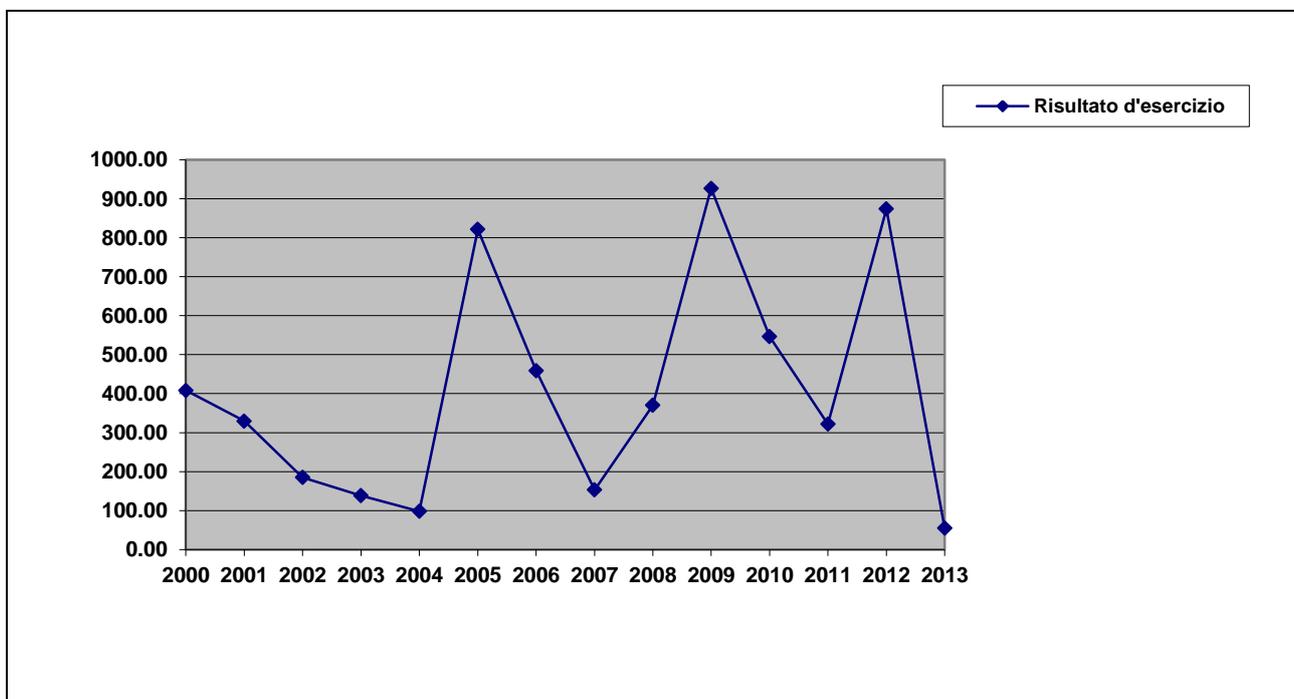
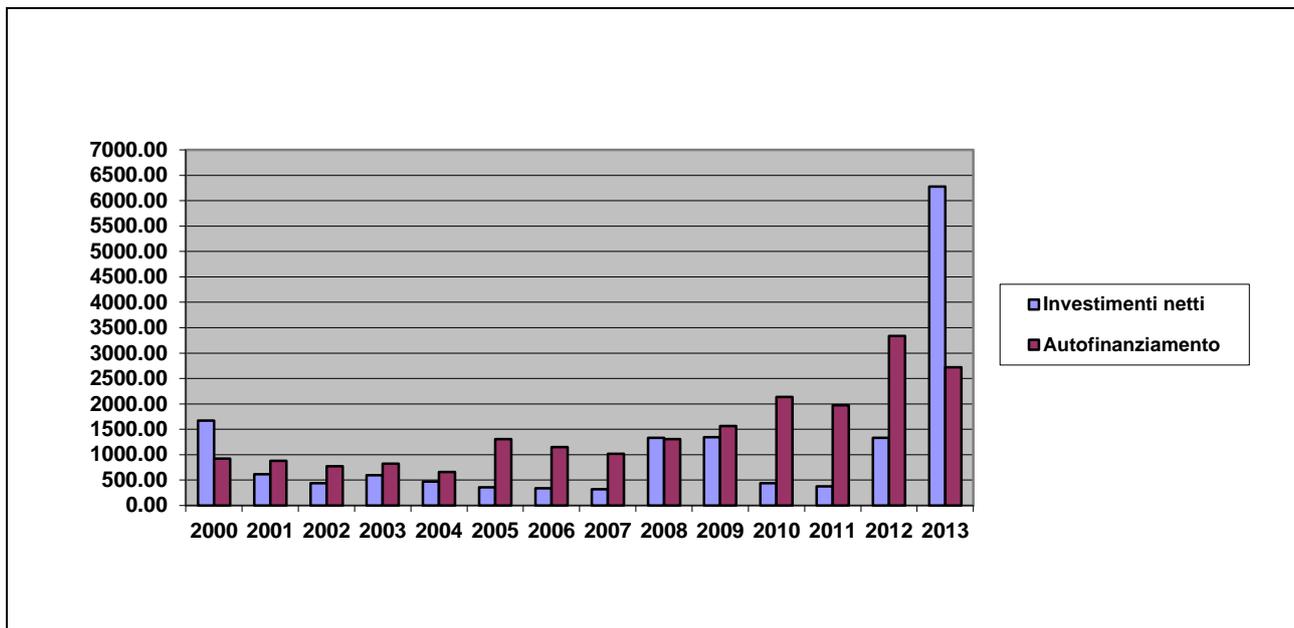


Grafico 5 – Investimenti netti - autofinanziamento 2000-2013 in migliaia di franchi

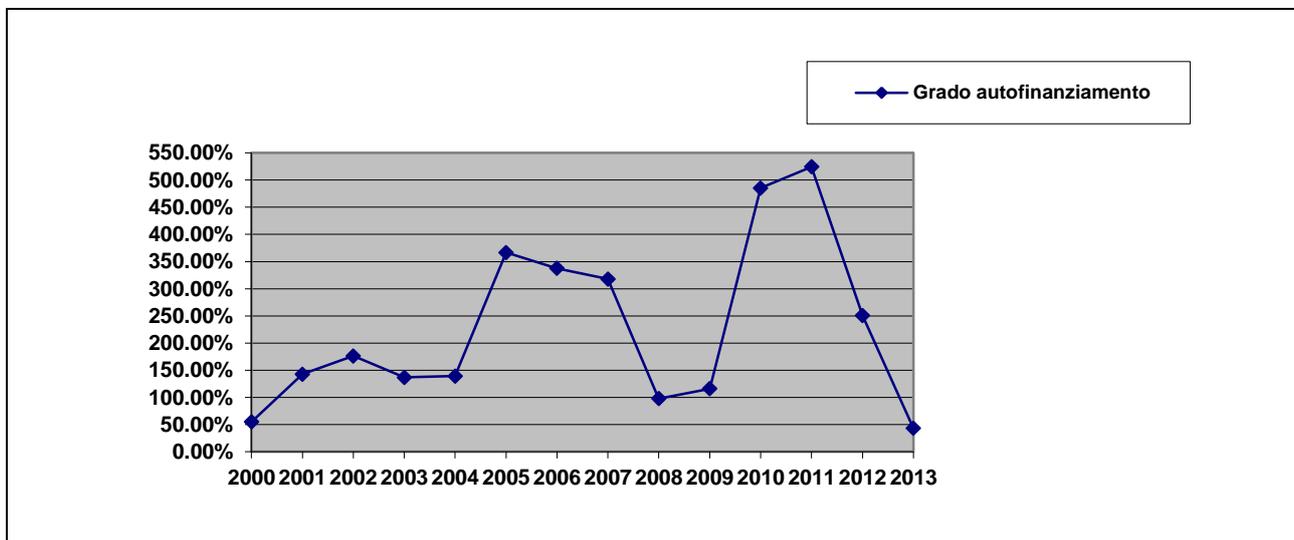


### Grado di autofinanziamento

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.

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| <b>Scala di valutazione: debole</b> | <b>&lt;60%</b>   |
| <b>sufficiente</b>                  | <b>60% - 80%</b> |
| <b>buono</b>                        | <b>&gt;80%</b>   |

Grafico 6 – Grado di autofinanziamento 2000-2013

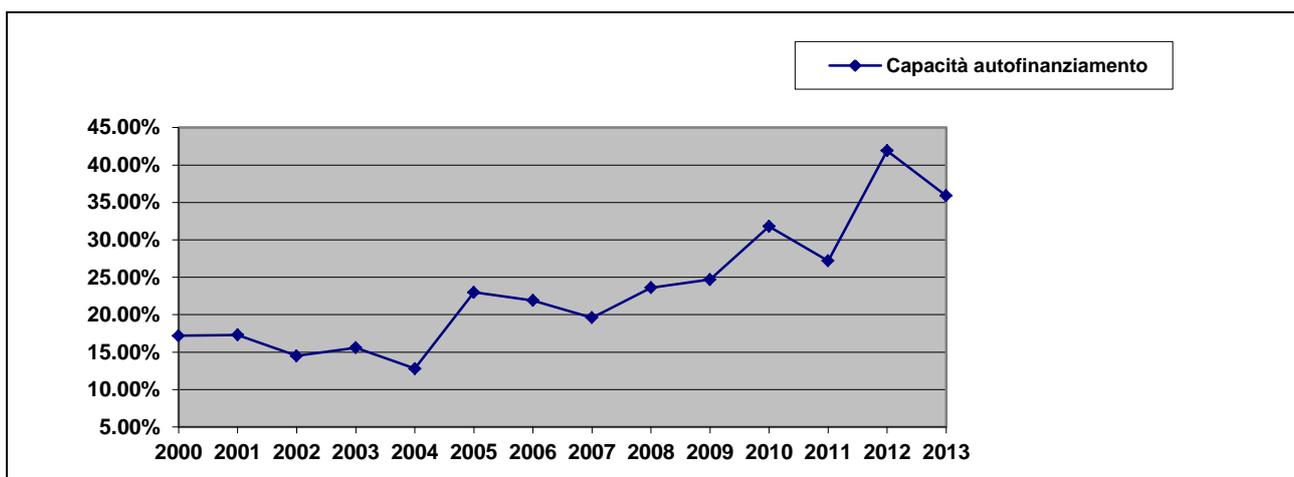


### Capacità di autofinanziamento

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 2000-2013



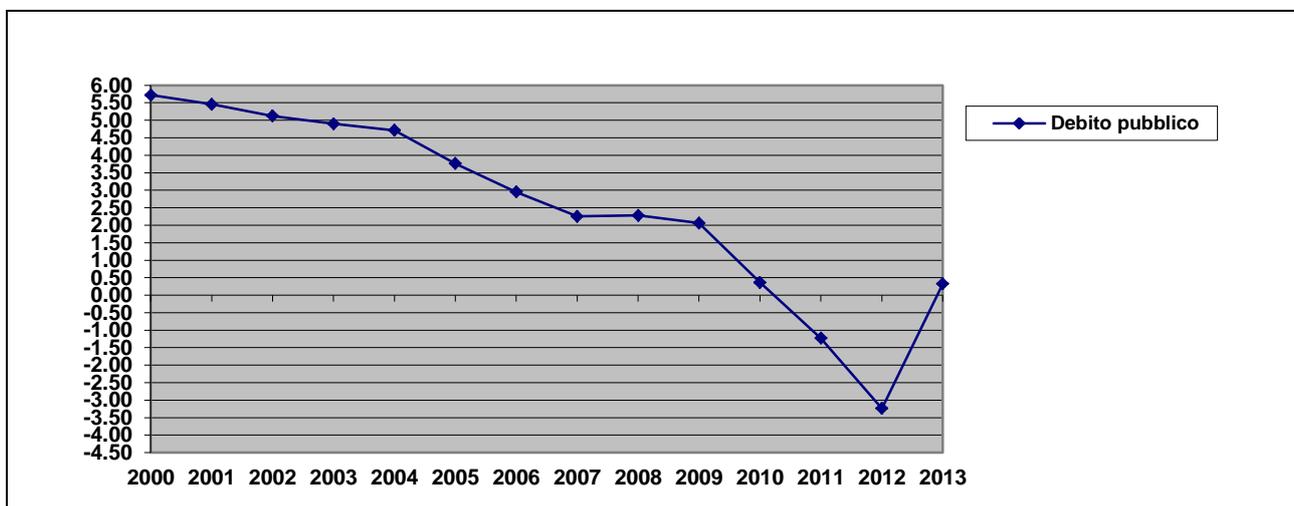
### Debito pubblico

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 8 – Debito pubblico 2000-2013 in milioni di franchi



## 6 INVESTIMENTI

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

### Investimenti in corso

| <b>MM. 730</b> | <b>Partecipazione finanziamento piano regionale dei trasporti del luganese (conto 561.01)</b> |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 495'000.00        |
|                | Saldo al 31.12.2012   | Fr.        | <b>488'250.00</b> |
|                | Investimento 2013   | Fr.        | 0.00              |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>   | <b>Fr.</b> | <b>6'750.00</b>   |

Nel 2013 non ci sono state uscite per questo investimento.

| <b>MM. 851</b> | <b>Acquisto terreni Garavello (conto 500.03)</b> |            |                   |
|----------------|--|------------|-------------------|
|                |  |            |                   |
|                | Importo votato                                   | Fr.        | 909'000.00        |
|                | Saldo 31.12.2012                                 | Fr.        | 605'525.00        |
|                | Investimento 2013                                | Fr.        | 0.00              |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>            | <b>Fr.</b> | <b>303'475.00</b> |

Nel 2013 non ci sono state uscite per questo investimento.

| <b>MM. 892</b> | <b>Opere premunizione caduta massi (conto 501.25)</b> |            |                     |
|----------------|---|------------|---------------------|
|                |   |            |                     |
|                | Importo votato  | Fr.        | 2'614'500.00        |
|                | Saldo 31.12.2012                                      | Fr.        | 657'476.85          |
|                | Investimento 2013                                     | Fr.        | 919'933.75          |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2014</b>                 | <b>Fr.</b> | <b>1'037'089.40</b> |

I lavori, iniziati nel 2012, procedono secondo programma.

| <b>MM. 892</b> | <b>Sussidi opere premunizione caduta massi (conto 601.25)</b> |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
|                |   |            |                   |
|                | Saldo 31.12.2012  | Fr.        | 440'000.00        |
|                | Sussidi 2013  | Fr.        | 309'000.00        |
|                | <b>Saldo 31.12.2013</b>                                       | <b>Fr.</b> | <b>749'000.00</b> |

|                |   |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
| <b>MM. 874</b> | <b>Progetto definitivo premunizione caduta massi<br/>(conto 501.20)</b> |            |                   |
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 350'000.00        |
|                | Saldo 31.12.2012  | Fr.        | 68'411.40         |
|                | Investimento 2013   | Fr.        | 0.00              |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>                                   | <b>Fr.</b> | <b>281'588.60</b> |

I lavori di progettazione sono terminati con l'inizio dei lavori.

|                |   |            |                  |
|----------------|---|------------|------------------|
| <b>MM. 923</b> | <b>Stazione bike-sharing<br/>(conto 506.09)</b> |            |                  |
|                |   |            |                  |
|                | Importo votato                                  | Fr.        | 60'000.00        |
|                | Investimento 2013                               | Fr.        | 24'840.00        |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>           | <b>Fr.</b> | <b>35'160.00</b> |

Lavori iniziati 2013, termineranno nel 2014 con la posa della stazione al Garavello

|                |  |            |                  |
|----------------|--|------------|------------------|
| <b>MM. 926</b> | <b>Pontile Riva dal Fornell<br/>(conto 506.10)</b> |            |                  |
|                |  |            |                  |
|                | Importo votato                                     | Fr.        | 75'000.00        |
|                | Investimento 2013                                  | Fr.        | 58'638.90        |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>              | <b>Fr.</b> | <b>16'361.10</b> |

Il pontile è stato acquistato e posato, mancano alcuni piccoli interventi.

|                |   |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
| <b>MM. 901</b> | <b>PGS Piano Generale di Smaltimento<br/>(conto 581.15)</b> |            |                   |
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 700'000.00        |
|                | Saldo 31.12.2012  | Fr.        | 8'628.00          |
|                | Investimento 2013   | Fr.        | 15'000.00         |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>                       | <b>Fr.</b> | <b>676'372.00</b> |

I lavori sono in corso di svolgimento e sono seguiti dallo Studio d'Ingegneria Lucchini & Canepa.

|                |  |            |                   |
|----------------|--|------------|-------------------|
| <b>MM. 921</b> | <b>Credito controllo fasi edificazione autosilo Garavello<br/>(conto 581.17)</b> |            |                   |
|                |  |            |                   |
|                | Importo votato   | Fr.        | 200'000.00        |
|                | Investimento 2013  | Fr.        | 50'792.15         |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>  | <b>Fr.</b> | <b>149'207.85</b> |

Come riferito nel messaggio municipale 921, l'incarico di controllo è stato conferito alla ditta Comal SA, la quale sottopone al Municipio, ogni due settimane, un rapporto sullo stato di avanzamento dei lavori.

| <b>MM. 907</b> | <b>Verifica fattibilità realizzazione autosilo in roccia<br/>(conto 581.16)</b> |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 950'000.00        |
|                | Saldo 31.12.2012  | Fr.        | 580'698.30        |
|                | Investimento 2013   | Fr.        | 215'213.85        |
|                | <b>Credito disponibile 31.12.2013</b>   | <b>Fr.</b> | <b>154'087.85</b> |

In questo conto sono registrate tutte le spese riferite alla realizzazione dell'autosilo di Garavello e non direttamente riconducibili con il diritto di compera. Segnaliamo in particolare:

|   |     |                  |
|---|-----|------------------|
| - M Two Solution, costi fermo cantiere                        | fr. | 480'000.00       |
| - Studio fattibilità + variante piano regolatore + consulenze | fr. | 97'570.75        |
| - Avv. Talleri atti stesura diritto di compera                | fr. | 66'200.40        |
| - Ufficio dei Registri  | fr. | 43'106.00        |
| - Rettifica confini mappale 715 CE Caratti                    | fr. | 30'000.00        |
| - Consulenze legali diverse                                   | fr. | 8'343.00         |
| - Indennità proprietà Bombelli                                | fr. | 60'000.00        |
| - BDO Fidirevisa Business Plan                                | fr. | <u>10'692.00</u> |
| - Totale  | fr. | 795'912.15       |

### Investimenti terminati

| <b>MM. 893</b> | <b>Sistemazione riale Vallon<br/>(conto 501.21)</b> |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato                                      | Fr.        | 383'000.00        |
|                | Saldo 31.12.2012                                    | Fr.        | 59'652.50         |
|                | Investimento 2013                                   | Fr.        | 190'320.00        |
|                | <b>Spesa totale</b>                                 | <b>Fr.</b> | <b>249'972.50</b> |

I lavori sono terminati nel 2013, l'investimento è concluso.

| <b>MM. 893</b> | <b>Sussidi sistemazione riale Vallon<br/>(conto 661.06)</b> |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
|                |   |            |                   |
|                | Sussidi 2013  | Fr.        | 124'765.00        |
|                | <b>Sussidi totali</b>                                       | <b>Fr.</b> | <b>124'765.00</b> |

| <b>MM. 899</b> | <b>Cimitero – nuovi loculi<br/>(conto 503.18)</b> |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato                                    | Fr.        | 425'000.00        |
|                | Saldo 31.12.2012                                  | Fr.        | 184'011.05        |
|                | Investimento 2013                                 | Fr.        | 165'348.30        |
|                | <b>Spesa totale</b>                               | <b>Fr.</b> | <b>349'359.35</b> |

I lavori per l'edificazione dei nuovi loculi sono terminati nel 2013. L'investimento è chiuso.

|                |  |            |                   |
|----------------|--|------------|-------------------|
| <b>MM. 897</b> | <b>Ristrutturazione parchi giochi<br/>(conto 506.06)</b> |            |                   |
|                |  |            |                   |
|                | Importo votato   | Fr.        | 280'000.00        |
|                | Saldo 31.12.2012   | Fr.        | 199'893.50        |
|                | Investimento 2013  | Fr.        | 9'538.00          |
|                | <b>Spesa totale</b>                                      | <b>Fr.</b> | <b>209'431.50</b> |

I lavori sono stati terminati nel 2013. L'investimento è chiuso.

|                |  |            |                  |
|----------------|--|------------|------------------|
| <b>MM. 897</b> | <b>Sussidi ristrutturazione parchi giochi<br/>(conto 661.06)</b> |            |                  |
|                |  |            |                  |
|                | Sussidi 2013   | Fr.        | 30'000.00        |
|                | <b>Sussidi totali</b>  | <b>Fr.</b> | <b>30'000.00</b> |

|                |  |            |                   |
|----------------|--|------------|-------------------|
| <b>MM. 919</b> | <b>Acquisto mappali 711 e 715<br/>(conto 500.06)</b> |            |                   |
|                |  |            |                   |
|                | Importo votato                                       | Fr.        | 153'700.00        |
|                | Investimento 2013                                    | Fr.        | 147'723.00        |
|                | <b>Spesa totale</b>                                  | <b>Fr.</b> | <b>147'723.00</b> |

I terreni sono stati acquistati. L'investimento è chiuso.

|                |   |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
| <b>MM. 900</b> | <b>Canalizzazione Codato Arbostora partecipazione del Co-<br/>mune (conto 501.28)</b> |            |                   |
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 279'500.00        |
|                | Investimento 2013   | Fr.        | 279'500.00        |
|                | <b>Spesa totale</b>   | <b>Fr.</b> | <b>279'500.00</b> |

La partecipazione del Comune è stata registrata quest'anno. Ricordiamo che, come approvato dal Legislativo, per la parte relativa alle opere di depurazione delle acque, è stato prelevato dal fondo manutenzione straordinario l'importo di fr. 79'500.00.

|                |   |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
| <b>MM. 912</b> | <b>Risanamento Strada da Ved (conto 501.29)</b> |            |                   |
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato                                  | Fr.        | 200'000.00        |
|                | Investimento 2013                               | Fr.        | 217'031.40        |
|                | <b>Spesa totale</b>                             | <b>Fr.</b> | <b>217'031.40</b> |
|                | <b>Maggiore spesa</b>                           | <b>Fr.</b> | <b>17'031.40</b>  |

L'investimento è concluso, si attenda la liquidazione da parte della direzione lavori. Il sorpasso di spesa di fr. 17'031.40 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.

|                |   |            |                     |
|----------------|---|------------|---------------------|
| <b>MM. 914</b> | <b>Diritto di compera autosilo Garavello<br/>(conto 503.20)</b> |            |                     |
|                |   |            |                     |
|                | Importo votato  | Fr.        | 4'500'000.00        |
|                | Investimento 2013   | Fr.        | 4'500'000.00        |
|                | <b>Spesa totale</b>   | <b>Fr.</b> | <b>4'500'000.00</b> |

La partecipazione è stata regolarmente versata nel 2013.

|                |   |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
| <b>MM. 765</b> | <b>Progettazione autosilo sommerso Garavello e<br/>Porto (conto 581.08)</b> |            |                   |
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 335'650.00        |
|                | <b>Saldo al 31.12.2013</b>  | <b>Fr.</b> | <b>480'204.15</b> |
|                | Spesa totale  | Fr.        | 480'204.15        |
|                | <b>Sorpasse di spesa</b>  | <b>Fr.</b> | <b>144'554.15</b> |

|                |   |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
| <b>MM. 765</b> | <b>Progettazione autosilo Pilastrì<br/>(conto 581.09)</b> |            |                   |
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 143'050.00        |
|                | Saldo al 31.12.2012                                       | Fr.        | <b>147'527.85</b> |
|                | Investimento 2013   | Fr.        | 1'188.00          |
|                | <b>Spesa totale</b>                                       | <b>Fr.</b> | <b>148'715.85</b> |
|                | <b>Sorpasse di spesa</b>                                  | <b>Fr.</b> | <b>7'933.85</b>   |

Nel 2013 è stata rifatta la modinatura del portale d'accesso.

|                |   |            |                   |
|----------------|---|------------|-------------------|
| <b>MM. 765</b> | <b>Progettazione della sistemazione stradale, del lungolago,<br/>rispettivamente del recupero urbano<br/>(conto 581.10)</b> |            |                   |
|                |   |            |                   |
|                | Importo votato  | Fr.        | 274'860.00        |
|                | <b>Saldo al 31.12.2013</b>  | <b>Fr.</b> | <b>167'260.00</b> |
|                | Spesa totale  | Fr.        | 167'260.00        |
|                | <b>Minore spesa</b>   | <b>Fr.</b> | <b>107'600.00</b> |

Nel 2013 non ci sono state uscite per questo investimento.

Considerato l'avanzamento dei lavori per la realizzazione dell'autosilo di Garavello, il Municipio ha deciso di chiudere i crediti di investimento legati al messaggio municipale no. 765 (messaggio approvato il 16 luglio del 2001). Formalmente, avendo registrato un sorpasso di spesa, è necessaria una ratifica separata, la stessa è presente nel dispositivo di risoluzione.

## **Investimenti in delega Municipio**

Sulla base dell'articolo 8 cpv 2 del regolamento comunale, le competenze per spese di investimento fino ad un importo di fr. 30'000, sono delegate all'Esecutivo. Il Municipio secondo quanto stabilito, ha effettuato i seguenti investimenti:

| <b>Ris. Mun.</b> | <b>Acquisto veicolo squadra esterna<br/>(conto 506.07)</b> |            |                  |
|------------------|--|------------|------------------|
|                  |  |            |                  |
|                  | Uscite 2013  | Fr.        | 26'565.00        |
|                  | <b>Saldo 2013</b>  | <b>Fr.</b> | <b>26'565.00</b> |

## **6. BILANCIO**

### **Attivo**

#### **Liquidità**

La liquidità iscritta a bilancio al 31.12.2013 è così riassunta:

|                          |     |            |
|--------------------------|-----|------------|
| - Cassa                  | fr. | 3'182.85   |
| - Conto corrente postale | fr. | 902'736.64 |
| - Banca dello Stato      | fr. | 405'286.08 |

### **Crediti**

#### **Imposte da incassare**

Il totale delle imposte da incassare è stato valutato in fr. 1'844'456.45, per gli anni 2012 e 2013.

#### **Debitori per tasse e altri debitori**

Questa la composizione di quanto esposto a bilancio:

|   |     |            |
|---|-----|------------|
| - Debitori per imposte speciali               | fr. | 29'399.25  |
| - Imposta preventiva                          | fr. | 4'315.34   |
| - Debitori tassa Uso Fognatura                | fr. | 99'480.50  |
| - Debitori tassa Raccolta Rifiuti             | fr. | 95'138.93  |
| - Debitori per controllo impianti combustione | fr. | 48.00      |
| - Debitori tassa natanti                      | fr. | 6'128.49   |
| - Altri debitori                              | fr. | 133'102.65 |

**Transitori attivi**

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

|   |     |            |
|---|-----|------------|
| - la tassa demanio pubblico per il porto        | fr. | 6'736.00   |
| - sospesi tassa refezione Scuola Infanzia       | fr. | 8'000.00   |
| - il conguaglio SUVA                            | fr. | 7'552.90   |
| - conguaglio riparto costi SI e SE Vico Morcote | fr. | 244'586.40 |
| - fatture 2014 pagate a fine anno               | fr. | 22'227.90  |

**Investimenti in beni amministrativi**

Maggiori dettagli sono contenuti nella tabella ammortamenti presentata a pag. 117.

**Passivo****Impegni correnti**

Le posizioni esposte sono riferite ai creditori pagamenti (fatture per prestazioni eseguite nel 2013 ma pagate nel 2014), al creditore IVA per la protezione delle acque-fognatura, la raccolta rifiuti e il porto comunale.

**Debiti a medio e lungo termine**

Nel corso del 2013 è stato contratto un prestito nei confronti della Banca dello Stato dell'importo di 3 milioni, il tasso di interesse ammonta al 2.3% e dovrà essere rimborsato entro il 2028.

**Debiti per gestioni speciali**

Rimandiamo alla tabella dei legati per un maggiore dettaglio.

Riportiamo di seguito la composizione del lascito Gabriele Chiattonne:

|                            |     |                 |
|----------------------------|-----|-----------------|
| - liquidità (franchi-euro) | fr. | 248'703.14      |
| - Obbligazioni             | fr. | 511'762.75      |
| - Azioni                   | fr. | 465'082.70      |
| - Investimenti alternativi | fr. | 200'438.38      |
| - Interessi pro rata       | fr. | <u>3'387.81</u> |
| Totale                     | fr. | 1'429'374.78    |

Il valore iscritto a bilancio nei passivi è invece di fr. 1'388'166.78. 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         |
| - Assegni di studio 2012 | fr. 4'600.00         |
| - Assegni di studio 2013 | <u>fr. 12'800.00</u> |
| Totale                   | fr. 41'208.00        |

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

### **Transitori Passivi**

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

|   |               |
|---|---------------|
| - Sospesi passivi                       | fr. 39'444.85 |
| - Deposito cavi alimentazione porto     | fr. 300.00    |
| - Partite di giro                       | fr. 86'940.40 |
| - Transitorio per stipendi              | fr. 7'345.70  |
| - AIL illuminazione pubblica montante K | fr. 15'474.00 |

I Sospesi Passivi comprendono fra gli altri:

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| - CSI incasso imposte             | fr. 25'792.40 |
| - Conguaglio docente di musica SE | fr. 5'240.00  |

### **Impegni verso finanziamenti speciali**

questo il dettaglio al 31.12.2013:

|   |                |
|---|----------------|
| - Fondo manutenzione depurazione          | fr. 663'379.17 |
| - Contributi supplementari canalizzazioni | fr. 608'378.45 |
| - Contributi sostitutivi posteggi         | fr. 171'500.00 |

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 2013 del Comune di Morcote, che chiudono un avanzo d'esercizio di fr. 54'797.56.
2. È approvata la modifica del preventivo 2013 e l'ammortamento straordinario per un importo pari a fr. 2'650'758.90.

3. È approvata la liquidazione finale dei seguenti investimenti:

- MM 893 Sistemazione riale Vallon per un importo totale di fr. 125'207.50 (già dedotto il sussidio di fr. 124'765.00);
- MM 899 Cimitero - nuovi loculi per un importo totale di fr. 349'359.35;
- MM 897 Ristrutturazione parchi giochi per un importo totale di fr. 179'431.50 (già dedotto il sussidio di fr. 30'000.00);
- MM 919 Acquisto mappali 711 e 715 (terreni Autosilo) per un importo totale di fr. 147'723.00;
- MM 900 Canalizzazione Codato Arbostora partecipazione del Comune per un importo di fr. 200'000.00 (già dedotto il prelevamento di fr. 79'500.00 dal fondo manutenzione);
- MM 912 Risanamento Strada da Ved per un importo totale di fr. 217'031.40;
- MM 914 Diritto di compera autosilo Garavello per un importo di fr. 4'500'000.00.
- Acquisto veicolo squadra esterna (investimento in delega) per un importo di fr. 26'565.00 (accessori veicolo squadra esterna).

4. È approvata la liquidazione finale dei seguenti investimenti:

- MM 765 Progettazione autosilo sommerso Garavello e Porto, per un importo totale di fr. 480'204.15, sorpasse del credito pari a fr. 144'554.15;
- MM 765 Progettazione autosilo Pilastrì, per un importo totale di fr. 148'715.85, sorpasse del credito pari a fr. 7'933.85;
- MM 765 Progettazione della sistemazione stradale del lungolago, rispettivamente del recupero urbano, per un importo totale di fr. 167'260.00, minore spesa di fr. 107'600.00;

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 2013.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Nicola Brivio



Il Segretario

Luca Cavadini

Per esame e rapporto

| Gestione | Legislazione e petizioni |
|----------|--------------------------|
| ●        |                          |

Approvato con Risoluzione municipale 216 del 12 maggio 2014



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 37         |

| DICASTERO                           | RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE |                |                     |                 | PREVENTIVO 2013     |                     |
|-------------------------------------|--|----------------|---------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|                                     | CONSUNTIVO 2013                            |                | RICAVI CORRENTI     |                 | SPESE CORRENTI      | RICAVI CORRENTI     |
|                                     | SPESE CORRENTI                             |                |                     |                 |                     |                     |
| 0 AMMINISTRAZIONE GENERALE          | 851'163.31                                 | 10.88 %        | 176'973.91          | 2.26 %          | 823'310.00          | 144'730.00          |
| 1 SICUREZZA PUBBLICA                | 262'272.87                                 | 3.35 %         | 121'593.82          | 1.55 %          | 219'105.00          | 83'900.00           |
| 2 EDUCAZIONE                        | 769'905.85                                 | 9.84 %         | 387'061.45          | 4.95 %          | 792'660.00          | 404'436.00          |
| 3 CULTURA E TEMPO LIBERO            | 280'380.70                                 | 3.58 %         | 67'145.05           | 0.86 %          | 451'985.00          | 70'000.00           |
| 4 SANITA'                           | 18'272.20                                  | 0.23 %         | 0.00                | 0.00 %          | 22'500.00           | 0.00                |
| 5 PREVIDENZA SOCIALE                | 851'392.61                                 | 10.89 %        | 14'536.80           | 0.19 %          | 903'500.00          | 11'800.00           |
| 6 TRAFFICO                          | 768'743.72                                 | 9.83 %         | 587'256.25          | 7.51 %          | 734'595.00          | 471'800.00          |
| 7 PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO | 637'394.05                                 | 8.15 %         | 532'731.45          | 6.81 %          | 639'400.00          | 500'000.00          |
| 8 ECONOMIA PUBBLICA                 | 60'042.40                                  | 0.77 %         | 125.00              | 0.00 %          | 73'600.00           | 100.00              |
| 9 FINANZE E IMPOSTE                 | 3'267'249.25                               | 41.77 %        | 5'934'190.79        | 75.87 %         | 900'097.65          | 430'004.00          |
| <b>TOTALI</b>                       | <b>7'766'816.96</b>                        | <b>99.30 %</b> | <b>7'821'614.52</b> | <b>100.00 %</b> | <b>5'560'752.65</b> | <b>2'116'770.00</b> |
| <b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>         |  |                |                     |                 |                     | <b>3'443'982.65</b> |
| <b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>           | <b>54'797.56</b>                           | <b>0.70 %</b>  |                     |                 |                     |                     |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b>            | <b>7'821'614.52</b>                        |                | <b>7'821'614.52</b> |                 | <b>5'560'752.65</b> | <b>5'560'752.65</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 38         |

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
S P E S E %

|          |  | S P E S E         |      | R I C A V I       |      |
|----------|--|-------------------|------|-------------------|------|
|          |  |                   | %    |                   | %    |
| <b>0</b> | <b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>          |                   |      |                   |      |
| 010      | Legislativo ed esecutivo                 | 97'130.95         | 1.24 | 0.00              | 0.00 |
| 029      | Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico    | 615'435.51        | 7.87 | 110'572.81        | 1.41 |
| 090      | Edifici e stabili comunali               | 138'596.85        | 1.77 | 66'401.10         | 0.85 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>851'163.31</b> |      | <b>176'973.91</b> |      |
| <b>1</b> | <b>SICUREZZA PUBBLICA</b>                |                   |      |                   |      |
| 100      | Protezione giuridica                     | 43'806.80         | 0.56 | 42'766.50         | 0.55 |
| 110      | Polizia                                  | 171'678.67        | 2.19 | 78'827.32         | 1.01 |
| 140      | Polizia del fuoco                        | 23'563.10         | 0.30 | 0.00              | 0.00 |
| 150      | Militare                                 | 400.00            | 0.01 | 0.00              | 0.00 |
| 160      | Protezione civile                        | 22'824.30         | 0.29 | 0.00              | 0.00 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>262'272.87</b> |      | <b>121'593.82</b> |      |
| <b>2</b> | <b>EDUCAZIONE</b>                        |                   |      |                   |      |
| 200      | Scuola dell'Infanzia                     | 294'898.50        | 3.77 | 185'985.40        | 2.38 |
| 210      | Scuole elementari                        | 473'167.35        | 6.05 | 201'076.05        | 2.57 |
| 212      | Scuole Medie                             | 1'840.00          | 0.02 | 0.00              | 0.00 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>769'905.85</b> |      | <b>387'061.45</b> |      |
| <b>3</b> | <b>CULTURA E TEMPO LIBERO</b>            |                   |      |                   |      |
| 300      | Incoraggiamento alla cultura             | 3'382.70          | 0.04 | 0.00              | 0.00 |
| 310      | Manutenzione di monumenti, siti protetti | 11'081.95         | 0.14 | 0.00              | 0.00 |
| 320      | Parchi pubblici e sentieri               | 26'617.40         | 0.34 | 0.00              | 0.00 |
| 330      | Parco Scherrer                           | 133'882.70        | 1.71 | 46'924.55         | 0.60 |
| 340      | Attività sportive                        | 9'405.15          | 0.12 | 0.00              | 0.00 |
| 350      | Altre attività di tempo libero           | 64'335.75         | 0.82 | 20'220.50         | 0.26 |
| 390      | Culto                                    | 31'675.05         | 0.40 | 0.00              | 0.00 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 39         |

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

|  | SPESE             | %    | RICAVI            | %    |
|--|-------------------|------|-------------------|------|
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b>                | <b>280'380.70</b> |      | <b>67'145.05</b>  |      |
| <b>4 SANITA'</b>                           |                   |      |                   |      |
| 460 Servizio medico scolastico             | 2'739.95          | 0.04 | 0.00              | 0.00 |
| 490 Altre spese per la sanità              | 15'532.25         | 0.20 | 0.00              | 0.00 |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b>                | <b>18'272.20</b>  |      | <b>0.00</b>       |      |
| <b>5 PREVIDENZA SOCIALE</b>                |                   |      |                   |      |
| 500 AVS - CM -                             | 353'810.10        | 4.52 | 1'736.80          | 0.02 |
| 540 Protezione della gioventù              | 27'603.00         | 0.35 | 0.00              | 0.00 |
| 570 Case per anziani                       | 295'222.10        | 3.77 | 0.00              | 0.00 |
| 580 Assistenza                             | 174'757.41        | 2.23 | 12'800.00         | 0.16 |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b>                | <b>851'392.61</b> |      | <b>14'536.80</b>  |      |
| <b>6 TRAFFICO</b>                          |                   |      |                   |      |
| 610 Strade cantonali                       | 6'475.40          | 0.08 | 0.00              | 0.00 |
| 620 Strade comunali, posteggi, piazze      | 589'319.92        | 7.53 | 340'281.65        | 4.35 |
| 650 Traffici regionali                     | 47'094.50         | 0.60 | 0.00              | 0.00 |
| 660 Navigazione / Porto Vedo Arbostora     | 105'226.05        | 1.35 | 246'974.60        | 3.16 |
| 690 Altri compiti                          | 20'627.85         | 0.26 | 0.00              | 0.00 |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b>                | <b>768'743.72</b> |      | <b>587'256.25</b> |      |
| <b>7 PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO</b> |                   |      |                   |      |
| 710 Protezione delle acque                 | 285'975.90        | 3.66 | 285'975.90        | 3.66 |
| 720 Raccolta e eliminazione rifiuti        | 240'588.10        | 3.08 | 235'949.65        | 3.02 |
| 740 Cimitero                               | 11'199.70         | 0.14 | 10'805.90         | 0.14 |
| 780 Protezione dell'ambiente               | 64'511.20         | 0.82 | 0.00              | 0.00 |
| 790 Sistemazione del territorio            | 35'119.15         | 0.45 | 0.00              | 0.00 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 40         |

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
S P E S E %

R I C A V I %

|                             |                            |                     |                |                     |                 |
|-----------------------------|----------------------------|---------------------|----------------|---------------------|-----------------|
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b> |                            | <b>637'394.05</b>   |                | <b>532'731.45</b>   |                 |
| <b>8</b>                    | <b>ECONOMIA PUBBLICA</b>   |                     |                |                     |                 |
| 810                         | Selvicoltura               | 25'740.80           | 0.33           | 0.00                | 0.00            |
| 830                         | Turismo                    | 34'301.60           | 0.44           | 125.00              | 0.00            |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b> |                            | <b>60'042.40</b>    |                | <b>125.00</b>       |                 |
| <b>9</b>                    | <b>FINANZE E IMPOSTE</b>   |                     |                |                     |                 |
| 900                         | Imposte                    | 131'325.10          | 1.68           | 5'126'787.14        | 65.55           |
| 920                         | Compensazione finanziaria  | 363'200.00          | 4.64           | 0.00                | 0.00            |
| 930                         | Quota parte a risorse      | 0.00                | 0.00           | 761'232.15          | 9.73            |
| 940                         | Gestione sostanza e debiti | 45'455.00           | 0.58           | 46'171.50           | 0.59            |
| 950                         | Ammortamenti               | 2'666'338.15        | 34.09          | 0.00                | 0.00            |
| 990                         | Spese non ripartibili      | 60'931.00           | 0.78           | 0.00                | 0.00            |
| <b>TOTALE PER DICASTERO</b> |                            | <b>3'267'249.25</b> |                | <b>5'934'190.79</b> |                 |
| <b>TOTALI</b>               |                            | <b>7'766'816.96</b> | <b>99.30 %</b> | <b>7'821'614.52</b> | <b>100.00 %</b> |
| <b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>   |                            | <b>54'797.56</b>    | <b>0.70 %</b>  |                     |                 |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b>    |                            | <b>7'821'614.52</b> |                | <b>7'821'614.52</b> |                 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 41         |

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO     | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO                                 | CONSUNTIVO 2013     | PREVENTIVO 2013     | CONSUNTIVO 2012     |
|-----------|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>3</b>  | <b>100.00</b> | <b>S P E S E C O R R E N T I</b>                      | <b>7'766'816.96</b> | <b>5'560'752.65</b> | <b>7'241'297.87</b> |
| <b>30</b> | <b>21.97</b>  | <b>SPESE PER IL PERSONALE</b>                         | <b>1'706'497.79</b> | <b>1'745'420.00</b> | <b>1'720'983.85</b> |
| 300       | 0.90          | ONORARI ED INDENNITA' A AUTORITA' COMMISSIONI         | 69'678.70           | 64'000.00           | 81'234.10           |
| 301       | 11.27         | STIPENDI E INDENNITA' AL PERSONALE                    | 875'650.95          | 909'675.00          | 874'824.80          |
| 302       | 4.69          | STIPENDI ED INDENNITA' AI DOCENTI                     | 364'189.40          | 352'190.00          | 368'498.50          |
| 303       | 1.30          | CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AD                              | 100'868.35          | 98'010.00           | 105'945.55          |
| 304       | 1.80          | CONTRIBUTI A CASSA PENSIONE                           | 139'681.40          | 147'580.00          | 125'939.15          |
| 305       | 0.32          | PREMI ASSICURAZIONI INFORTUNI E MALATTIA              | 25'194.20           | 24'965.00           | 20'753.90           |
| 306       | 0.02          | ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI | 1'761.14            | 4'000.00            | 5'818.65            |
| 308       | 1.64          | COMPENSI A TERZI PER PERSONALE AVVENTIZIO             | 127'389.35          | 135'000.00          | 135'237.05          |
| 309       | 0.03          | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                          | 2'084.30            | 10'000.00           | 2'732.15            |
| <b>31</b> | <b>18.63</b>  | <b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>                       | <b>1'446'705.01</b> | <b>1'622'901.00</b> | <b>1'356'566.55</b> |
| 310       | 0.37          | MATERIALE DI UFFICIO                                  | 28'899.05           | 40'000.00           | 35'284.15           |
| 311       | 0.84          | ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ATTREZZATURE         | 65'262.68           | 88'000.00           | 65'924.05           |
| 312       | 1.85          | ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI                         | 143'960.00          | 146'100.00          | 128'818.95          |
| 313       | 0.77          | MATERIALE DI CONSUMO                                  | 59'531.42           | 52'500.00           | 47'089.20           |
| 314       | 4.95          | MANUTENZIONE STABILI                                  | 384'771.25          | 533'000.00          | 329'805.15          |
| 315       | 0.50          | MANUTENZIONE MOBILI,MACCHINE,VEICOLI E ATTREZZATURE   | 39'018.95           | 55'000.00           | 75'397.40           |
| 316       | 0.83          | LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI E TASSE DI UTILIZZAZIONE  | 64'375.05           | 64'031.00           | 62'981.15           |
| 317       | 0.03          | RIMBORSO SPESE  | 2'001.40            | 5'000.00            | 4'031.20            |
| 318       | 8.44          | SERVIZI E ONORARI                                     | 655'534.26          | 631'270.00          | 604'167.10          |
| 319       | 0.04          | ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI                        | 3'350.95            | 8'000.00            | 3'068.20            |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 42         |

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO     | %            | DESCRIZIONE DEL CONTO                                 | CONSUNTIVO 2013     | PREVENTIVO 2013     | CONSUNTIVO 2012     |
|-----------|--------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>32</b> | <b>0.71</b>  | <b>INTERESSI PASSIVI</b>                              | <b>55'402.90</b>    | <b>123'000.00</b>   | <b>27'560.42</b>    |
| 321       | 0.00         | INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA         | 0.00                | 1'000.00            | 0.00                |
| 322       | 0.59         | INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA | 45'455.00           | 100'000.00          | 12'870.27           |
| 323       | 0.02         | INTERESSI PASSIVI PER CONTI SPECIALI                  | 1'789.10            | 2'000.00            | 1'796.40            |
| 329       | 0.11         | ALTRI INTERESSI PASSIVI                               | 8'158.80            | 20'000.00           | 12'893.75           |
| <b>33</b> | <b>35.70</b> | <b>AMMORTAMENTI</b>                                   | <b>2'772'526.90</b> | <b>378'597.65</b>   | <b>2'486'556.55</b> |
| 330       | 1.37         | AMM. SU BENI PATRIMONIALI                             | 106'188.75          | 23'500.00           | 25'929.75           |
| 331       | 0.20         | AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI                           | 15'579.25           | 355'097.65          | 286'978.22          |
| 332       | 34.13        | AMM. SU BENI AMMINISTRATIVI SUPPLEMENTARI             | 2'650'758.90        | 0.00                | 2'173'648.58        |
| <b>35</b> | <b>1.22</b>  | <b>RIMBORSI AD ALTRI ENTI PUBBLICI</b>                | <b>94'783.80</b>    | <b>103'590.00</b>   | <b>88'157.85</b>    |
| 352       | 1.22         | RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI                 | 94'783.80           | 103'590.00          | 88'157.85           |
| <b>36</b> | <b>18.06</b> | <b>CONTRIBUTI PROPRI</b>                              | <b>1'402'986.56</b> | <b>1'388'504.00</b> | <b>1'351'746.15</b> |
| 361       | 11.01        | CONTRIBUTI A CANTONE                                  | 855'378.55          | 820'000.00          | 839'310.25          |
| 362       | 4.19         | CONTRIBUTI A COMUNI E CONSORZI                        | 325'722.10          | 344'440.00          | 289'835.00          |
| 365       | 2.45         | CONTRIBUTI A SITUAZIONI PRIVATE                       | 190'034.90          | 194'064.00          | 206'262.85          |
| 366       | 0.41         | CONTRIBUTI ECONOMIA PRIVATA                           | 31'851.01           | 30'000.00           | 16'338.05           |
| <b>38</b> | <b>0.52</b>  | <b>VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI</b>            | <b>40'312.95</b>    | <b>20'510.00</b>    | <b>51'392.00</b>    |
| 380       | 0.42         | ACCANTONAMENTI PER LA MAN. STRAORD. DELLE CANALIZZAZ. | 32'312.95           | 12'510.00           | 51'392.00           |
| 382       | 0.10         | CONTRIBUTI SOSTITUTIVI PER POSTEGGI                   | 8'000.00            | 8'000.00            | 0.00                |
| <b>39</b> | <b>3.19</b>  | <b>ADDEBITI INTERNI</b>                               | <b>247'601.05</b>   | <b>178'230.00</b>   | <b>158'334.50</b>   |



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013**

| <b>COMUNE MORCOTE</b> |            |
|-----------------------|------------|
| Data                  | 14-05-2014 |
| Pagina                | 43         |

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

| <b>CONTO</b> | <b>%</b> | <b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b> | <b>CONSUNTIVO 2013</b> | <b>PREVENTIVO 2013</b> | <b>CONSUNTIVO 2012</b> |
|--------------|----------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 390          | 3.19     | Addebiti interni             | 247'601.05             | 178'230.00             | 158'334.50             |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 44         |

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO     | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO  | CONSUNTIVO 2013     | PREVENTIVO 2013     | CONSUNTIVO 2012     |
|-----------|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>4</b>  | <b>100.00</b> | <b>RICAVI CORRENTI</b>   | <b>7'821'614.52</b> | <b>2'116'770.00</b> | <b>8'115'345.62</b> |
| <b>40</b> | <b>65.46</b>  | <b>IMPOSTE</b>   | <b>5'119'745.99</b> | <b>210'000.00</b>   | <b>5'868'502.07</b> |
| 400       | 65.15         | IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA                           | 5'095'575.69        | 200'000.00          | 5'089'458.77        |
| 401       | 0.01          | IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE                              | 718.00              | 0.00                | 2'200.00            |
| 403       | 0.30          | IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA                    | 23'452.30           | 10'000.00           | 776'843.30          |
| <b>41</b> | <b>1.83</b>   | <b>REGALIE E CONCESSIONI</b>                                   | <b>142'960.40</b>   | <b>125'000.00</b>   | <b>135'694.30</b>   |
| 410       | 1.83          | REGALIE E CONCESSIONI  | 142'960.40          | 125'000.00          | 135'694.30          |
| <b>42</b> | <b>2.44</b>   | <b>REDDITI DELLA SOSTANZA</b>                                  | <b>191'016.65</b>   | <b>185'004.00</b>   | <b>213'882.34</b>   |
| 420       | 0.13          | INTERESSI DA BANCHE  | 10'167.50           | 5'000.00            | 9'952.90            |
| 421       | 0.00          | CREDITI  | 0.00                | 2'000.00            | 0.00                |
| 423       | 0.38          | REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI PATRIMONIALI                      | 29'701.00           | 29'701.00           | 29'701.00           |
| 424       | 0.00          | Utili contabili su beni patrimoniali                           | 0.00                | 0.00                | 27'890.94           |
| 427       | 1.84          | REDDITI MOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI                      | 144'107.00          | 148'303.00          | 142'956.55          |
| 429       | 0.09          | ALTRI REDDITI DELLA SOSTANZA                                   | 7'041.15            | 0.00                | 3'380.95            |
| <b>43</b> | <b>14.81</b>  | <b>RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE</b> | <b>1'158'628.43</b> | <b>1'000'700.00</b> | <b>1'074'036.76</b> |
| 430       | 0.10          | TASSE DI ESENZIONE   | 8'000.00            | 8'000.00            | 0.00                |
| 431       | 0.45          | TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI                               | 34'954.80           | 30'000.00           | 83'451.04           |
| 432       | 0.27          | RICAVI OSPEDALIERI, E REFEZIONE IN GENERE                      | 21'233.60           | 18'500.00           | 20'055.45           |
| 434       | 10.37         | ALTRE TASSE DI UTILIZZAZIONE E SERVIZI                         | 811'132.95          | 781'000.00          | 810'007.40          |
| 435       | 0.18          | VENDITE  | 14'163.70           | 4'600.00            | 5'367.85            |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 45         |

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO     | %           | DESCRIZIONE DEL CONTO                   | CONSUNTIVO 2013   | PREVENTIVO 2013   | CONSUNTIVO 2012   |
|-----------|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 436       | 2.81        | RIMBORSI                                | 219'463.06        | 122'000.00        | 115'279.55        |
| 437       | 0.61        | MULTE                                   | 47'827.32         | 31'000.00         | 37'966.47         |
| 439       | 0.02        | ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE  | 1'853.00          | 5'600.00          | 1'909.00          |
| <b>44</b> | <b>7.90</b> | <b>CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO</b>  | <b>618'271.75</b> | <b>52'000.00</b>  | <b>336'264.00</b> |
| 441       | 7.90        | PARTECIPAZIONE ALLE ENTRATE DEL CANTONE | 618'271.75        | 52'000.00         | 336'264.00        |
| <b>45</b> | <b>3.15</b> | <b>RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI</b>        | <b>246'323.20</b> | <b>264'020.00</b> | <b>227'481.75</b> |
| 451       | 0.02        | CANTONI                                 | 1'736.80          | 1'800.00          | 1'731.80          |
| 452       | 3.13        | COMUNI E CONSORZI COMUNALI              | 244'586.40        | 262'220.00        | 225'749.95        |
| <b>46</b> | <b>1.24</b> | <b>CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI</b>    | <b>97'067.05</b>  | <b>101'816.00</b> | <b>101'149.90</b> |
| 461       | 1.07        | CANTONI                                 | 83'967.05         | 91'516.00         | 96'249.90         |
| 469       | 0.17        | ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI     | 13'100.00         | 10'300.00         | 4'900.00          |
| <b>49</b> | <b>3.17</b> | <b>ACCREDITI INTERNI</b>                | <b>247'601.05</b> | <b>178'230.00</b> | <b>158'334.50</b> |
| 490       | 3.17        | Accreditati interni                     | 247'601.05        | 178'230.00        | 158'334.50        |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 46         |

| 0      | AMMINISTRAZIONE GENERALE               | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 010    | Legislativo ed esecutivo               |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                  |                  |                  |                    |                    |
| 300.01 | Indennità membri CC e comm. municipali | 12'371.20        |                  | 13'000.00          | 12'970.00          |
| 300.02 | Indennità al sindaco                   | 21'741.70        |                  | 16'000.00          | 30'984.10          |
| 300.03 | Indennità ai municipali                | 35'565.80        |                  | 35'000.00          | 37'280.00          |
| 303.01 | Contributi AVS AD AI                   | 4'290.35         |                  | 4'100.00           | 6'263.35           |
| 305.01 | Premi infortuni e malattia             | 904.45           |                  | 0.00               | 0.00               |
| 309.03 | Costi di formazione                    | 0.00             |                  | 2'000.00           | 0.00               |
| 310.09 | Stampati e fotocopie                   | 3'105.80         |                  | 2'000.00           | 1'700.75           |
| 310.11 | Bollettino informativo                 | 922.50           |                  | 0.00               | 3'182.00           |
| 317.01 | Indennità per trasferte varie          | 60.00            |                  | 0.00               | 0.00               |
| 318.02 | Tasse ccp e spese postali              | 2'000.00         |                  | 2'000.00           | 2'000.00           |
| 318.09 | Spese rappresentanza e ricevimenti     | 16'169.15        |                  | 25'000.00          | 22'838.70          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                   |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                    | <b>97'130.95</b> |                  | <b>99'100.00</b>   | <b>117'218.90</b>  |
|        | <b>SALDO</b>                           |                  | <b>97'130.95</b> | <b>99'100.00</b>   | <b>117'218.90</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 47         |

| 0          | AMMINISTRAZIONE GENERALE                           | CONSUNTIVO 2013 |           | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI    |                    |                    |
| <b>029</b> | <b>Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico</b>       |                 |           |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                              |                 |           |                    |                    |
| 301.01     | Stipendi personale                                 | 369'659.05      |           | 355'720.00         | 346'941.95         |
| 303.01     | Contributi AVS AD AI                               | 31'305.70       |           | 28'120.00          | 30'768.75          |
| 304.01     | Contributi cassa pensione                          | 51'260.15       |           | 48'710.00          | 42'056.05          |
| 305.01     | Premi infortuni e malattia                         | 6'490.70        |           | 6'280.00           | 3'642.00           |
| 309.01     | Altre spese per il personale                       | 2'000.00        |           | 5'000.00           | 2'381.30           |
| 310.01     | Abbonamenti giornali e riviste                     | 1'772.05        |           | 2'500.00           | 1'668.55           |
| 310.02     | Spese per annunci funebri                          | 1'903.55        |           | 2'000.00           | 2'768.35           |
| 310.03     | Materiale di cancelleria                           | 10'662.95       |           | 15'000.00          | 14'166.30          |
| 310.10     | Stampa materiale elezioni                          | 0.00            |           | 0.00               | 2'490.50           |
| 311.01     | Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli | 15'654.70       |           | 20'000.00          | 24'877.95          |
| 315.02     | Manutenzione centro elettr.                        | 18'642.15       |           | 15'000.00          | 13'303.10          |
| 317.01     | Indennità per trasferte varie                      | 986.40          |           | 1'000.00           | 754.80             |
| 318.01     | Spese telefoniche                                  | 6'920.65        |           | 7'000.00           | 6'929.45           |
| 318.02     | Tasse ccp e spese postali                          | 14'947.35       |           | 17'000.00          | 14'900.27          |
| 318.03     | Assicurazione RC comunale                          | 7'219.90        |           | 10'000.00          | 9'764.10           |
| 318.06     | Spese esecutive                                    | 34'252.26       |           | 8'000.00           | 13'887.20          |
| 318.07     | Consulenze e perizie                               | 10'350.00       |           | 10'000.00          | 5'563.05           |
| 318.08     | Spese legali e notarili                            | 8'187.95        |           | 15'000.00          | 19'130.46          |
| 318.61     | Riversamento al Cantone<br>Tasse licenze edilizie  | 22'820.00       |           | 10'000.00          | 9'980.80           |
| 319.01     | Costi diversi                                      | 400.00          |           | 500.00             | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                             |                 |           |                    |                    |
| 431.01     | Tasse per servizi amministr.                       |                 | 11'888.40 | 10'000.00          | 11'104.69          |
| 431.02     | Tasse varie  |                 | 300.00    | 1'000.00           | 1'010.00           |
| 431.04     | Tasse licenze edilizie                             |                 | 12'004.00 | 15'000.00          | 63'235.60          |
| 436.01     | Recuperi cassa cant. ind. IPG                      |                 | 0.00      | 1'000.00           | 0.00               |
| 436.02     | Recuperi spese esecutive                           |                 | 6'380.41  | 1'000.00           | 4'494.75           |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 48         |

| 0      | AMMINISTRAZIONE GENERALE   | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 029    | Cancelleria Comunale, Ufficio tecnico                                |                   |                   |                    |                    |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 436.03 | Recuperi per infortuni e malattia                                    |                   | 0.00              | 1'000.00           | 0.00               |
| 436.04 | AAP amministrazione  |                   | 20'000.00         | 20'000.00          | 20'000.00          |
| 436.06 | Rimborso assegni figli   |                   | 0.00              | 6'000.00           | 6'000.00           |
| 436.20 | Prestazioni amministrative<br>Società Autosili Comunali SA           |                   | 2'000.00          | 2'000.00           | 2'000.00           |
| 439.01 | Ricavi diversi   |                   | 0.00              | 1'000.00           | 0.00               |
| 490.01 | Accrediti interni<br>Amministrazione canalizzazioni depurazione      |                   | 20'000.00         | 20'000.00          | 20'000.00          |
| 490.02 | Accrediti interni<br>raccolta rifiuti amministrazione                |                   | 15'000.00         | 15'000.00          | 15'000.00          |
| 490.03 | Accrediti interni<br>Prestazioni amministrative Porto Vedo Arbostora |                   | 14'000.00         | 14'000.00          | 14'000.00          |
| 490.09 | Accrediti interni<br>Amministrazione Scuole dell'Infanzia            |                   | 3'000.00          | 3'000.00           | 3'000.00           |
| 490.10 | Accrediti interni<br>Amministrazione Scuola elementare               |                   | 6'000.00          | 6'000.00           | 6'000.00           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>   |                   | <b>110'572.81</b> | <b>116'000.00</b>  | <b>165'845.04</b>  |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>  | <b>615'435.51</b> |                   | <b>576'830.00</b>  | <b>565'974.93</b>  |
|        | <b>SALDO</b>   |                   | <b>504'862.70</b> | <b>460'830.00</b>  | <b>400'129.89</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 49         |

| 0          | AMMINISTRAZIONE GENERALE                               | CONSUNTIVO 2013   |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI           |                    |                    |
| <b>090</b> | <b>Edifici e stabili comunali</b>                      |                   |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                                  |                   |                  |                    |                    |
| 301.01     | Stipendi personale                                     | 58'892.10         |                  | 35'175.00          | 31'125.85          |
| 303.01     | Contributi AVS AD AI                                   | 3'554.25          |                  | 2'830.00           | 1'865.00           |
| 304.01     | Contributi cassa pensione                              | 1'645.90          |                  | 1'450.00           | 1'385.65           |
| 305.01     | Premi infortuni e malattia                             | 1'249.00          |                  | 1'075.00           | 1'124.70           |
| 312.01     | Spese riscaldamento                                    | 8'500.00          |                  | 8'500.00           | 8'500.00           |
| 312.02     | Spese per illuminazione                                | 13'391.15         |                  | 18'000.00          | 13'485.50          |
| 313.01     | Materiale di consumo                                   | 1'920.90          |                  | 2'500.00           | 2'355.80           |
| 314.01     | Manutenzione stabili                                   | 28'670.05         |                  | 50'000.00          | 21'496.90          |
| 315.01     | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli | 7'841.75          |                  | 5'000.00           | 5'087.35           |
| 318.04     | Assicurazione cose - contenuto                         | 824.30            |                  | 850.00             | 824.30             |
| 318.05     | Assicurazione incendio furto e acqua                   | 12'107.45         |                  | 12'000.00          | 11'979.00          |
| 318.66     | Studio fattibilità riqualifica vecchio asilo           | 0.00              |                  | 10'000.00          | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                                 |                   |                  |                    |                    |
| 436.03     | Recuperi per infortuni e malattia                      |                   | 22'191.00        | 0.00               | 5'950.00           |
| 436.06     | Rimborso assegni figli                                 |                   | 1'450.00         | 0.00               | 1'350.00           |
| 490.07     | Accrediti interni<br>Pulizia stabili SE                |                   | 12'233.70        | 9'970.00           | 18'000.00          |
| 490.14     | Accrediti interni<br>Pulizia stabili SI                |                   | 7'312.00         | 5'980.00           | 0.00               |
| 490.15     | Accrediti interni<br>sorveglianza mensa SE             |                   | 23'214.40        | 12'780.00          | 0.00               |
|            | <b>TOTALE RICAVI</b>                                   |                   | <b>66'401.10</b> | <b>28'730.00</b>   | <b>25'300.00</b>   |
|            | <b>TOTALE SPESE</b>                                    | <b>138'596.85</b> |                  | <b>147'380.00</b>  | <b>99'230.05</b>   |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>72'195.75</b> | <b>118'650.00</b>  | <b>73'930.05</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 50         |

| 1      | SICUREZZA PUBBLICA                             | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 100    | Protezione giuridica                           |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                          |                  |                  |                    |                    |
| 318.11 | Tenuta a giorno catastri                       | 43'806.80        |                  | 25'000.00          | 32'998.50          |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                         |                  |                  |                    |                    |
| 431.05 | Tasse per naturalizzazioni                     |                  | 800.00           | 1'000.00           | 2'400.00           |
| 431.06 | Tasse rilascio autorizz. varie (Area pubblica) |                  | 9'962.40         | 3'000.00           | 5'700.75           |
| 434.02 | Tasse aggiornamento mappa                      |                  | 26'617.05        | 15'000.00          | 16'384.55          |
| 461.02 | Sussidio aggiornamento mappa                   |                  | 5'387.05         | 2'000.00           | 3'676.90           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                           |                  | <b>42'766.50</b> | <b>21'000.00</b>   | <b>28'162.20</b>   |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                            | <b>43'806.80</b> |                  | <b>25'000.00</b>   | <b>32'998.50</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                                   |                  | <b>1'040.30</b>  | <b>4'000.00</b>    | <b>4'836.30</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 51         |

| 1          | SICUREZZA PUBBLICA   | CONSUNTIVO 2013 |           | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI    |                    |                    |
| <b>110</b> | <b>Polizia</b>   |                 |           |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>  |                 |           |                    |                    |
| 301.01     | Stipendi personale   | 91'143.80       |           | 88'700.00          | 88'747.80          |
| 303.01     | Contributi AVS AD AI   | 7'470.70        |           | 6'640.00           | 7'242.65           |
| 304.01     | Contributi cassa pensione  | 11'616.25       |           | 10'920.00          | 9'587.05           |
| 305.01     | Premi infortuni e malattia   | 2'991.95        |           | 2'455.00           | 3'220.50           |
| 306.01     | Spese di abbigliamento   | 539.64          |           | 2'000.00           | 2'112.95           |
| 308.01     | Indennità a personale ausiliario e supplenze                       | 19'389.35       |           | 27'000.00          | 27'237.05          |
| 309.03     | Costi di formazione  | 84.30           |           | 1'000.00           | 60.85              |
| 310.03     | Materiale di cancelleria   | 1'130.50        |           | 1'000.00           | 1'073.00           |
| 311.01     | Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli                 | 19'045.63       |           | 2'000.00           | 1'383.05           |
| 315.01     | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli             | 505.95          |           | 1'000.00           | 820.70             |
| 317.01     | Indennità per trasferte varie                                      | 770.40          |           | 1'000.00           | 1'670.80           |
| 318.01     | Spese telefoniche  | 855.30          |           | 500.00             | 660.55             |
| 318.02     | Tasse ccp e spese postali  | 1'000.00        |           | 1'000.00           | 1'000.00           |
| 318.10     | Assicurazione veicoli  | 808.90          |           | 500.00             | 184.50             |
| 319.01     | Costi diversi  | 1'356.00        |           | 2'000.00           | 1'766.00           |
| 352.10     | Convenzione Polizia Paradiso                                       | 12'970.00       |           | 0.00               | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>   |                 |           |                    |                    |
| 436.03     | Recuperi per infortuni e malattia                                  |                 | 0.00      | 1'000.00           | 0.00               |
| 436.06     | Rimborso assegni figli   |                 | 6'000.00  | 5'400.00           | 5'450.00           |
| 437.01     | Multe di circolazione  |                 | 47'267.32 | 30'000.00          | 37'466.47          |
| 437.02     | Multe diverse  |                 | 560.00    | 1'000.00           | 500.00             |
| 439.01     | Ricavi diversi   |                 | 0.00      | 500.00             | 0.00               |
| 490.04     | Accrediti interni<br>Sorveglianza e controllo Porto Vedo Arbostora |                 | 25'000.00 | 25'000.00          | 25'000.00          |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 52         |

| 1   | SICUREZZA PUBBLICA | CONSUNTIVO 2013 |           | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|-----|--------------------|-----------------|-----------|--------------------|--------------------|
|     |                    | SPESE           | RICAVI    |                    |                    |
| 110 | Polizia            |                 |           |                    |                    |
|     | TOTALE RICAVI      |                 | 78'827.32 | 62'900.00          | 68'416.47          |
|     | TOTALE SPESE       | 171'678.67      |           | 147'715.00         | 146'767.45         |
|     | SALDO              |                 | 92'851.35 | 84'815.00          | 78'350.98          |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 53         |

| 1      | SICUREZZA PUBBLICA               | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|----------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                                  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 140    | Polizia del fuoco                |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>            |                  |                  |                    |                    |
| 352.06 | Contributo corpo pompieri Melide | 23'563.10        |                  | 21'000.00          | 27'334.50          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>             |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>              | <b>23'563.10</b> |                  | <b>21'000.00</b>   | <b>27'334.50</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                     |                  | <b>23'563.10</b> | <b>21'000.00</b>   | <b>27'334.50</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 54         |

| 1      | SICUREZZA PUBBLICA             | CONSUNTIVO 2013 |               | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--------------------------------|-----------------|---------------|--------------------|--------------------|
|        |                                | SPESE           | RICAVI        |                    |                    |
| 150    | Militare                       |                 |               |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>          |                 |               |                    |                    |
| 365.01 | Partecipazione spese tiro obb. | 400.00          |               | 1'000.00           | 2'591.30           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>           |                 | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>            | <b>400.00</b>   |               | <b>1'000.00</b>    | <b>2'591.30</b>    |
|        | <b>SALDO</b>                   |                 | <b>400.00</b> | <b>1'000.00</b>    | <b>2'591.30</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 55         |

| 1      | SICUREZZA PUBBLICA           | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                              | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 160    | Protezione civile            |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>        |                  |                  |                    |                    |
| 352.01 | Contributo protezione civile | 22'824.30        |                  | 24'390.00          | 23'519.10          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>         |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>          | <b>22'824.30</b> |                  | <b>24'390.00</b>   | <b>23'519.10</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                 |                  | <b>22'824.30</b> | <b>24'390.00</b>   | <b>23'519.10</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 56         |

| 2          | EDUCAZIONE   | CONSUNTIVO 2013 |          | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-----------------|----------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI   |                    |                    |
| <b>200</b> | <b>Scuola dell'Infanzia</b>                              |                 |          |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                                    |                 |          |                    |                    |
| 301.01     | Stipendi personale                                       | 38'074.00       |          | 37'300.00          | 36'034.00          |
| 301.06     | Stipendio inserviente pedagogica<br>Scuola Infanzia      | 5'871.25        |          | 27'000.00          | 28'265.40          |
| 302.01     | Stipendi docenti   | 98'718.70       |          | 99'100.00          | 98'616.90          |
| 302.03     | Stipendi ausiliari e supplenze                           | 0.00            |          | 1'000.00           | 4'663.20           |
| 303.01     | Contributi AVS AD AI                                     | 12'535.90       |          | 12'850.00          | 14'514.65          |
| 304.01     | Contributi cassa pensione                                | 15'992.45       |          | 19'210.00          | 17'453.35          |
| 305.01     | Premi infortuni e malattia                               | 2'192.95        |          | 2'780.00           | 955.20             |
| 310.04     | Materiale didattico e giochi                             | 1'751.95        |          | 3'500.00           | 2'588.15           |
| 311.01     | Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli       | 2'841.35        |          | 3'000.00           | 2'571.95           |
| 312.01     | Spese riscaldamento                                      | 2'700.00        |          | 2'700.00           | 2'700.00           |
| 312.02     | Spese per illuminazione                                  | 3'324.20        |          | 3'900.00           | 2'852.25           |
| 313.03     | Spese di refezione                                       | 40'373.05       |          | 36'000.00          | 32'537.25          |
| 313.04     | Materiale di cucina                                      | 4'814.55        |          | 3'000.00           | 1'340.90           |
| 314.01     | Manutenzione stabili                                     | 52'523.75       |          | 50'000.00          | 12'148.70          |
| 315.01     | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli   | 0.00            |          | 1'000.00           | 0.00               |
| 318.01     | Spese telefoniche  | 444.20          |          | 700.00             | 456.55             |
| 318.02     | Tasse ccp e spese postali                                | 500.00          |          | 500.00             | 500.00             |
| 318.04     | Assicurazione cose - contenuto                           | 1'400.70        |          | 1'400.00           | 1'385.85           |
| 319.01     | Costi diversi  | 527.50          |          | 2'500.00           | 393.80             |
| 390.09     | Addebiti interni<br>Amministrazione scuola dell'infanzia | 3'000.00        |          | 3'000.00           | 3'000.00           |
| 390.14     | Addebiti interni<br>Pulizia stabili SI                   | 7'312.00        |          | 5'980.00           | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                                   |                 |          |                    |                    |
| 432.03     | Tassa refezione asilo                                    |                 | 8'790.00 | 10'500.00          | 11'173.45          |
| 436.03     | Recuperi per infortuni e malattia                        |                 | 0.00     | 100.00             | 0.00               |
| 436.06     | Rimborso assegni figli                                   |                 | 2'450.00 | 2'400.00           | 2'400.00           |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 57         |

| 2      | EDUCAZIONE  | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 200    | Scuola dell'Infanzia                                |                   |                   |                    |                    |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                              |                   |                   |                    |                    |
| 452.01 | Contributo del Comune di Vico Morcote               |                   | 112'083.95        | 139'670.00         | 119'507.00         |
| 461.03 | Sussidio cantonale stipendi                         |                   | 25'477.00         | 29'010.00          | 27'358.00          |
| 469.01 | Interesse legato Caccia Rusca                       |                   | 300.00            | 300.00             | 300.00             |
| 490.11 | Accrediti interni<br>Quota parte stipendio cuoco SE |                   | 18'345.75         | 14'200.00          | 9'704.60           |
| 490.12 | Accrediti interni<br>Quota parte spese refezione SE |                   | 18'538.70         | 12'800.00          | 8'129.90           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                |                   | <b>185'985.40</b> | <b>208'980.00</b>  | <b>178'572.95</b>  |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                 | <b>294'898.50</b> |                   | <b>316'420.00</b>  | <b>262'978.10</b>  |
|        | <b>SALDO</b>  |                   | <b>108'913.10</b> | <b>107'440.00</b>  | <b>84'405.15</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 58         |

| 2      | EDUCAZIONE   | CONSUNTIVO 2013 |        | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| 210    | Scuole elementari                                      |                 |        |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                                  |                 |        |                    |                    |
| 301.07 | Stipendio sorvegliante refezione<br>Scuola Elementare  | 0.00            |        | 8'700.00           | 8'225.00           |
| 302.01 | Stipendi docenti                                       | 209'064.10      |        | 204'090.00         | 204'995.80         |
| 302.03 | Stipendi ausiliari e supplenze                         | 3'860.00        |        | 2'000.00           | 6'593.00           |
| 302.04 | Stipendio docenti sostegno pedagogico                  | 3'148.05        |        | 0.00               | 8'111.60           |
| 302.05 | Stipendio docente educazione musicale                  | 5'240.00        |        | 7'000.00           | 6'475.00           |
| 302.06 | Stipendio docente attività creative                    | 15'090.65       |        | 15'000.00          | 14'998.55          |
| 302.07 | Stipendio docente educ. fisica                         | 22'637.00       |        | 22'000.00          | 23'684.45          |
| 302.08 | Spesa docenti corso sci                                | 1'600.00        |        | 2'000.00           | 360.00             |
| 302.09 | Stipendio docente lingue e integrazione                | 4'830.90        |        | 0.00               | 0.00               |
| 303.01 | Contributi AVS AD AI                                   | 18'297.25       |        | 16'220.00          | 18'582.75          |
| 304.01 | Contributi cassa pensione                              | 26'113.90       |        | 30'680.00          | 25'006.00          |
| 305.01 | Premi infortuni e malattia                             | 3'063.65        |        | 2'900.00           | 1'040.75           |
| 310.01 | Abbonamenti giornali e riviste                         | 20.00           |        | 500.00             | 20.00              |
| 310.05 | Materiale didattico e scolastico                       | 6'287.30        |        | 9'500.00           | 4'161.75           |
| 310.06 | Materiale attività creative                            | 930.00          |        | 2'000.00           | 1'004.55           |
| 310.07 | Biblioteca scolastica                                  | 412.45          |        | 2'000.00           | 460.25             |
| 311.01 | Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli     | 244.10          |        | 8'000.00           | 1'189.15           |
| 312.01 | Spese riscaldamento                                    | 3'213.00        |        | 4'000.00           | 2'142.00           |
| 312.02 | Spese per illuminazione                                | 814.30          |        | 1'500.00           | 772.65             |
| 314.01 | Manutenzione stabili                                   | 5'398.00        |        | 10'000.00          | 8'562.15           |
| 315.01 | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli | 0.00            |        | 2'000.00           | 831.05             |
| 316.01 | Spese attività sportive                                | 5'763.00        |        | 6'000.00           | 5'325.00           |
| 316.02 | Spese scuola montana                                   | 6'581.35        |        | 6'000.00           | 5'045.45           |
| 317.02 | Spese escursioni scolastiche e manifestazioni          | 100.00          |        | 2'000.00           | 1'288.80           |
| 318.01 | Spese telefoniche                                      | 1'139.95        |        | 1'000.00           | 933.20             |
| 318.02 | Tasse ccp e spese postali                              | 500.00          |        | 500.00             | 500.00             |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 59         |

| 2      | EDUCAZIONE  | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 210    | Scuole elementari                                     |                   |                   |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                                 |                   |                   |                    |                    |
| 318.04 | Assicurazione cose - contenuto                        | 909.10            |                   | 900.00             | 899.45             |
| 318.13 | Trasporto allievi                                     | 38'659.70         |                   | 49'000.00          | 46'884.90          |
| 318.70 | Trasporto allievi educazione fisica                   | 9'849.60          |                   | 0.00               | 0.00               |
| 319.01 | Costi diversi   | 1'067.45          |                   | 3'000.00           | 908.40             |
| 390.07 | Addebiti interni<br>Pulizia stabili SE                | 12'233.70         |                   | 9'970.00           | 18'000.00          |
| 390.10 | Addebiti interni<br>Amministrazione Scuola elementare | 6'000.00          |                   | 6'000.00           | 6'000.00           |
| 390.11 | Addebiti interni<br>Quota parte stipendio cuoco SE    | 18'345.75         |                   | 14'200.00          | 9'704.60           |
| 390.12 | Addebiti interni<br>Quota parte spese refezione SE    | 18'538.70         |                   | 12'800.00          | 8'129.90           |
| 390.15 | Addebiti interni<br>sorveglianza mensa SE             | 23'214.40         |                   | 12'780.00          | 0.00               |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                                |                   |                   |                    |                    |
| 432.04 | Tassa refezione SE                                    |                   | 12'443.60         | 8'000.00           | 8'882.00           |
| 436.03 | Recuperi per infortuni e malattia                     |                   | 0.00              | 1'000.00           | 0.00               |
| 436.06 | Rimborso assegni figli                                |                   | 2'400.00          | 2'400.00           | 2'400.00           |
| 439.01 | Ricavi diversi  |                   | 627.00            | 1'000.00           | 503.00             |
| 452.01 | Contributo del Comune di Vico Morcote                 |                   | 132'502.45        | 122'550.00         | 106'242.95         |
| 461.03 | Sussidio cantonale stipendi                           |                   | 53'103.00         | 60'506.00          | 65'215.00          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                  |                   | <b>201'076.05</b> | <b>195'456.00</b>  | <b>183'242.95</b>  |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                   | <b>473'167.35</b> |                   | <b>474'240.00</b>  | <b>440'836.15</b>  |
|        | <b>SALDO</b>  |                   | <b>272'091.30</b> | <b>278'784.00</b>  | <b>257'593.20</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 60         |

| 2      | EDUCAZIONE                                    | CONSUNTIVO 2013 |                 | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE           | RICAVI          |                    |                    |
| 212    | Scuole Medie                                  |                 |                 |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                         |                 |                 |                    |                    |
| 361.15 | Partecipazione trasporto allievi scuola media | 0.00            |                 | 0.00               | 3'822.40           |
| 366.02 | Contributi scuola media                       | 1'840.00        |                 | 2'000.00           | 1'680.00           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                          |                 | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                           | <b>1'840.00</b> |                 | <b>2'000.00</b>    | <b>5'502.40</b>    |
|        | <b>SALDO</b>                                  |                 | <b>1'840.00</b> | <b>2'000.00</b>    | <b>5'502.40</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 61         |

| 3      | CULTURA E TEMPO LIBERO             | CONSUNTIVO 2013 |                 | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|        |                                    | SPESE           | RICAVI          |                    |                    |
| 300    | Incoraggiamento alla cultura       |                 |                 |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>              |                 |                 |                    |                    |
| 318.16 | Spese per manifestazioni culturali | 3'382.70        |                 | 12'000.00          | 6'930.80           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>               |                 | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                | <b>3'382.70</b> |                 | <b>12'000.00</b>   | <b>6'930.80</b>    |
|        | <b>SALDO</b>                       |                 | <b>3'382.70</b> | <b>12'000.00</b>   | <b>6'930.80</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 62         |

| 3      | CULTURA E TEMPO LIBERO                   | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 310    | Manutenzione di monumenti, siti protetti |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                    |                  |                  |                    |                    |
| 314.03 | Manutenzione e restauri stabili protetti | 11'081.95        |                  | 80'000.00          | 22'162.85          |
| 314.04 | Manutenzione siti protetti               | 0.00             |                  | 0.00               | 10'574.10          |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                   |                  |                  |                    |                    |
| 424.01 | Sussidio federale restauro Chiese        |                  | 0.00             | 0.00               | 14'713.00          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                     |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>14'713.00</b>   |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                      | <b>11'081.95</b> |                  | <b>80'000.00</b>   | <b>32'736.95</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                             |                  | <b>11'081.95</b> | <b>80'000.00</b>   | <b>18'023.95</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 63         |

| 3      | CULTURA E TEMPO LIBERO                           | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 320    | Parchi pubblici e sentieri                       |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                            |                  |                  |                    |                    |
| 314.05 | Manutenzione parchi pubblici, giardini, sentieri | 26'617.40        |                  | 70'000.00          | 56'159.95          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                             |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                              | <b>26'617.40</b> |                  | <b>70'000.00</b>   | <b>56'159.95</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                                     |                  | <b>26'617.40</b> | <b>70'000.00</b>   | <b>56'159.95</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 64         |

| 3          | CULTURA E TEMPO LIBERO                                 | CONSUNTIVO 2013   |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI           |                    |                    |
| <b>330</b> | <b>Parco Scherrer</b>                                  |                   |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                                  |                   |                  |                    |                    |
| 301.01     | Stipendi personale                                     | 0.00              |                  | 76'560.00          | 75'719.80          |
| 301.04     | Personale ricezione-cassa                              | 13'860.00         |                  | 14'000.00          | 13'860.00          |
| 303.01     | Contributi AVS AD AI                                   | 495.10            |                  | 8'100.00           | 7'186.95           |
| 304.01     | Contributi cassa pensione                              | 0.00              |                  | 10'000.00          | 8'774.80           |
| 305.01     | Premi infortuni e malattia                             | 196.10            |                  | 2'540.00           | 3'077.85           |
| 311.01     | Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli     | 0.00              |                  | 3'000.00           | 0.00               |
| 312.02     | Spese per illuminazione                                | 2'758.40          |                  | 2'500.00           | 2'744.15           |
| 312.05     | Acqua e Fognatura                                      | 17'551.60         |                  | 15'000.00          | 15'859.45          |
| 314.09     | Manutenzione diversa                                   | 22'473.85         |                  | 30'000.00          | 26'597.95          |
| 318.01     | Spese telefoniche                                      | 724.20            |                  | 800.00             | 555.50             |
| 318.04     | Assicurazione cose - contenuto                         | 4'852.20          |                  | 4'800.00           | 4'803.80           |
| 318.17     | Propaganda   | 25'514.75         |                  | 20'000.00          | 2'532.02           |
| 318.18     | Ristampa prospetto-guida                               | 0.00              |                  | 1'000.00           | 0.00               |
| 390.17     | Addebiti interni<br>prestazioni operaio Parco Scherrer | 45'456.50         |                  | 0.00               | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                                 |                   |                  |                    |                    |
| 434.01     | Entrate parco  |                   | 45'693.55        | 50'000.00          | 44'689.25          |
| 435.01     | Vendita cartoline                                      |                   | 5.00             | 500.00             | 16.10              |
| 436.03     | Recuperi per infortuni e malattia                      |                   | 0.00             | 500.00             | 0.00               |
| 439.01     | Ricavi diversi   |                   | 1'226.00         | 2'000.00           | 1'406.00           |
|            | <b>TOTALE RICAVI</b>                                   |                   | <b>46'924.55</b> | <b>53'000.00</b>   | <b>46'111.35</b>   |
|            | <b>TOTALE SPESE</b>                                    | <b>133'882.70</b> |                  | <b>188'300.00</b>  | <b>161'712.27</b>  |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>86'958.15</b> | <b>135'300.00</b>  | <b>115'600.92</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 65         |

| 3      | CULTURA E TEMPO LIBERO                               | CONSUNTIVO 2013 |                 | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE           | RICAVI          |                    |                    |
| 340    | Attività sportive                                    |                 |                 |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                                |                 |                 |                    |                    |
| 314.06 | Manutenzione campo sportivo                          | 7'942.35        |                 | 3'000.00           | 5'915.40           |
| 318.62 | Studio fattibilità riqualifica<br>campo Villa Isella | 1'252.80        |                 | 4'000.00           | 0.00               |
| 365.03 | Contributi ad associazioni sportive                  | 210.00          |                 | 1'000.00           | 50.00              |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                 |                 | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                  | <b>9'405.15</b> |                 | <b>8'000.00</b>    | <b>5'965.40</b>    |
|        | <b>SALDO</b>   |                 | <b>9'405.15</b> | <b>8'000.00</b>    | <b>5'965.40</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 66         |

| 3      | CULTURA E TEMPO LIBERO                         | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 350    | Altre attività di tempo libero                 |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                          |                  |                  |                    |                    |
| 318.19 | Manifestazioni per gli anziani                 | 5'418.00         |                  | 6'000.00           | 5'338.00           |
| 318.20 | Manifestazioni diverse                         | 26'637.75        |                  | 20'000.00          | 35'652.05          |
| 318.63 | Concorso Balconi fioriti                       | 2'650.00         |                  | 4'000.00           | 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             | 4'162.80         |                  | 5'000.00           | 4'933.15           |
| 365.07 | Colonia Viarmes                                | 20'884.80        |                  | 20'000.00          | 41'957.55          |
| 365.19 | Contributo Club Nautico Morcote                | 3'283.20         |                  | 3'285.00           | 3'283.20           |
| 366.01 | Altre spese di attività di tempo libero        | 799.20           |                  | 1'000.00           | 0.00               |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                         |                  |                  |                    |                    |
| 436.12 | Contributi colonie rette sussidi               |                  | 20'220.50        | 17'000.00          | 0.00               |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                           |                  | <b>20'220.50</b> | <b>17'000.00</b>   | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                            | <b>64'335.75</b> |                  | <b>60'185.00</b>   | <b>91'663.95</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                                   |                  | <b>44'115.25</b> | <b>43'185.00</b>   | <b>91'663.95</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 67         |

| 3      | CULTURA E TEMPO LIBERO              | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|-------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                                     | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 390    | Culto                               |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>               |                  |                  |                    |                    |
| 314.07 | Manutenzione campane e orologio     | 442.80           |                  | 2'000.00           | 11'962.10          |
| 315.03 | Manutenzione organo                 | 732.25           |                  | 1'000.00           | 691.20             |
| 362.01 | Contributo alla Comunità Cattolica  | 30'000.00        |                  | 30'000.00          | 30'000.00          |
| 362.02 | Contributo alla Comunità evangelica | 500.00           |                  | 500.00             | 500.00             |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                 | <b>31'675.05</b> |                  | <b>33'500.00</b>   | <b>43'153.30</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                        |                  | <b>31'675.05</b> | <b>33'500.00</b>   | <b>43'153.30</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 68         |

| 4      | SANITA'   | CONSUNTIVO 2013 |                 | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE           | RICAVI          |                    |                    |
| 460    | Servizio medico scolastico                              |                 |                 |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                                   |                 |                 |                    |                    |
| 361.03 | Contributi per servizio<br>dentario e medico scolastico | 2'739.95        |                 | 5'000.00           | 2'313.65           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                    |                 | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                     | <b>2'739.95</b> |                 | <b>5'000.00</b>    | <b>2'313.65</b>    |
|        | <b>SALDO</b>  |                 | <b>2'739.95</b> | <b>5'000.00</b>    | <b>2'313.65</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 69         |

| 4      | SANITA'                                       | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 490    | Altre spese per la sanità                     |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                         |                  |                  |                    |                    |
| 318.21 | Contributo servizio medico festivo e notturno | 2'166.00         |                  | 2'500.00           | 2'166.00           |
| 318.22 | Contributo Croce Verde                        | 10'605.75        |                  | 15'000.00          | 15'286.80          |
| 318.71 | Noleggio defibrillatori                       | 2'760.50         |                  | 0.00               | 0.00               |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                        |                  |                  |                    |                    |
| 424.02 | Scioglimento Consorzio disinfezione           |                  | 0.00             | 0.00               | 13'177.94          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                          |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>13'177.94</b>   |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                           | <b>15'532.25</b> |                  | <b>17'500.00</b>   | <b>17'452.80</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                                  |                  | <b>15'532.25</b> | <b>17'500.00</b>   | <b>4'274.86</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 70         |

| 5      | PREVIDENZA SOCIALE      | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |                         | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 500    | AVS - CM -              |                   |                   |                    |                    |
| 3      | SPESE CORRENTI          |                   |                   |                    |                    |
| 361.05 | contributi CM/AVS/AI/PC | 353'810.10        |                   | 365'000.00         | 404'341.70         |
| 4      | RICAVI CORRENTI         |                   |                   |                    |                    |
| 451.01 | Sussidio servizio AVS   |                   | 1'736.80          | 1'800.00           | 1'731.80           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>    |                   | <b>1'736.80</b>   | <b>1'800.00</b>    | <b>1'731.80</b>    |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>     | <b>353'810.10</b> |                   | <b>365'000.00</b>  | <b>404'341.70</b>  |
|        | <b>SALDO</b>            |                   | <b>352'073.30</b> | <b>363'200.00</b>  | <b>402'609.90</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 71         |

| 5      | PREVIDENZA SOCIALE               | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|----------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                                  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 540    | Protezione della gioventù        |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>            |                  |                  |                    |                    |
| 361.16 | Provvedimenti di protezione LFam | 27'603.00        |                  | 24'000.00          | 25'574.00          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>             |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>              | <b>27'603.00</b> |                  | <b>24'000.00</b>   | <b>25'574.00</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                     |                  | <b>27'603.00</b> | <b>24'000.00</b>   | <b>25'574.00</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 72         |

| 5      | PREVIDENZA SOCIALE                        | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 570    | Case per anziani                          |                   |                   |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                     |                   |                   |                    |                    |
| 362.05 | Contributi per anziani ospiti di istituti | 295'222.10        |                   | 313'940.00         | 259'335.00         |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                      |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                       | <b>295'222.10</b> |                   | <b>313'940.00</b>  | <b>259'335.00</b>  |
|        | <b>SALDO</b>                              |                   | <b>295'222.10</b> | <b>313'940.00</b>  | <b>259'335.00</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 73         |

| 5      | PREVIDENZA SOCIALE   | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 580    | Assistenza   |                   |                   |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 301.05 | Stipendio tutori-curatori  | 0.00              |                   | 3'000.00           | 0.00               |
| 352.07 | Delegazione Tutoria regionale  | 11'944.90         |                   | 30'000.00          | 11'287.40          |
| 365.08 | Contributi ad associazioni varie                                     | 835.00            |                   | 1'000.00           | 805.00             |
| 365.09 | Contributi ad opere assistenziali diverse                            | 1'100.00          |                   | 2'000.00           | 1'100.00           |
| 365.13 | Contributo per il SACD<br>(Servizi di assistenza e cure a domicilio) | 83'768.05         |                   | 96'560.00          | 87'217.00          |
| 365.14 | Contributi per i servizi di appoggio                                 | 47'897.65         |                   | 41'000.00          | 36'227.00          |
| 366.03 | Contributi sostegno sociale  | 15'961.81         |                   | 10'000.00          | 6'900.05           |
| 366.04 | Contributi per colonie   | 450.00            |                   | 2'000.00           | 450.00             |
| 366.05 | Sussidio all'alloggio  | 0.00              |                   | 5'000.00           | 2'708.00           |
| 366.06 | Sussidio assegno di studio (Legato Gabriele Chiattonne)              | 12'800.00         |                   | 10'000.00          | 4'600.00           |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 469.02 | Sussidio assegno di studio (legato Gabriele Chiattonne)              |                   | 12'800.00         | 10'000.00          | 4'600.00           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>   |                   | <b>12'800.00</b>  | <b>10'000.00</b>   | <b>4'600.00</b>    |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>  | <b>174'757.41</b> |                   | <b>200'560.00</b>  | <b>151'294.45</b>  |
|        | <b>SALDO</b>   |                   | <b>161'957.41</b> | <b>190'560.00</b>  | <b>146'694.45</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 74         |

| 6      | TRAFFICO                          | CONSUNTIVO 2013 |                 | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|        |                                   | SPESE           | RICAVI          |                    |                    |
| 610    | Strade cantonali                  |                 |                 |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>             |                 |                 |                    |                    |
| 311.03 | Acquisti segnaletica stradale     | 0.00            |                 | 5'000.00           | 4'558.10           |
| 314.02 | Manutenzione strade e marciapiedi | 1'701.90        |                 | 2'000.00           | 1'090.65           |
| 314.08 | Manutenzione segnaletica stradale | 3'632.00        |                 | 2'000.00           | 0.00               |
| 352.08 | Contributo commissione trasporti  | 1'141.50        |                 | 2'000.00           | 797.15             |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>              |                 | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>               | <b>6'475.40</b> |                 | <b>11'000.00</b>   | <b>6'445.90</b>    |
|        | <b>SALDO</b>                      |                 | <b>6'475.40</b> | <b>11'000.00</b>   | <b>6'445.90</b>    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 75         |

| 6          | TRAFFICO   | CONSUNTIVO 2013 |        | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE           | RICAVI |                    |                    |
| <b>620</b> | <b>Strade comunali, posteggi, piazze</b>               |                 |        |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                                  |                 |        |                    |                    |
| 301.01     | Stipendi personale                                     | 267'660.80      |        | 233'520.00         | 235'324.80         |
| 301.02     | Stipendi ausiliari e supplenze                         | 23'714.95       |        | 10'000.00          | 5'685.20           |
| 303.01     | Contributi AVS AD AI                                   | 22'512.90       |        | 17'520.00          | 19'299.25          |
| 304.01     | Contributi cassa pensione                              | 33'052.75       |        | 26'610.00          | 21'676.25          |
| 305.01     | Premi infortuni e malattia                             | 8'041.10        |        | 6'575.00           | 7'655.40           |
| 306.01     | Spese di abbigliamento                                 | 1'221.50        |        | 2'000.00           | 3'705.70           |
| 309.04     | Altre spese per il personale                           | 0.00            |        | 2'000.00           | 290.00             |
| 311.01     | Acquisto mobili, macchine e attrezzature e veicoli     | 14'781.70       |        | 30'000.00          | 18'633.45          |
| 312.01     | Spese riscaldamento                                    | 0.00            |        | 1'000.00           | 0.00               |
| 312.02     | Spese per illuminazione                                | 174.40          |        | 3'000.00           | 714.45             |
| 312.04     | Illuminazione pubblica e spese relative                | 73'610.75       |        | 59'000.00          | 58'158.80          |
| 313.07     | Costi carburante                                       | 4'926.22        |        | 6'000.00           | 5'211.60           |
| 314.02     | Manutenzione strade e marciapiedi                      | 75'684.35       |        | 80'000.00          | 60'850.05          |
| 314.09     | Manutenzione diversa                                   | 0.00            |        | 10'000.00          | 1'383.00           |
| 315.01     | Manutenzione mobili, macchine e attrezzature e veicoli | 4'184.50        |        | 10'000.00          | 6'385.40           |
| 315.04     | Riparazione e aggiornamento parchimetri                | 3'261.15        |        | 10'000.00          | 1'084.00           |
| 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          | 15'300.00          |
| 317.01     | Indennità per trasferte varie                          | 84.60           |        | 1'000.00           | 316.80             |
| 318.01     | Spese telefoniche                                      | 303.15          |        | 1'000.00           | 417.15             |
| 318.10     | Assicurazione veicoli                                  | 6'725.20        |        | 6'220.00           | 4'766.70           |
| 318.59     | Frana 29.04.2009<br>Credito a stare in lite            | 3'687.00        |        | 10'000.00          | 13'079.00          |
| 318.64     | Illuminazione pubblica<br>manutenzione impianti        | 5'588.20        |        | 0.00               | 1'955.80           |
| 382.02     | contributi sostit. posteggi                            | 8'000.00        |        | 8'000.00           | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                                 |                 |        |                    |                    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 76         |

| 6      | TRAFFICO   | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 620    | <b>Strade comunali, posteggi, piazze</b>                 |                   |                   |                    |                    |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                                   |                   |                   |                    |                    |
| 427.05 | Parchimetri posteggio Garavello, Vedo e lungolago        |                   | 110'954.00        | 115'000.00         | 109'653.55         |
| 430.02 | contributi sostitut.posteggi                             |                   | 8'000.00          | 8'000.00           | 0.00               |
| 436.03 | Recuperi per infortuni e malattia                        |                   | 0.00              | 1'000.00           | 0.00               |
| 436.06 | Rimborso assegni figli                                   |                   | 6'200.00          | 10'200.00          | 10'200.00          |
| 436.13 | AAP prestazioni operaio                                  |                   | 40'000.00         | 40'000.00          | 40'000.00          |
| 436.19 | Recupero costi frana                                     |                   | 84'582.95         | 10'000.00          | 13'079.00          |
| 436.22 | Illuminazione pubblica<br>rimborso manutenzione impianti |                   | 5'588.20          | 0.00               | 1'955.80           |
| 439.01 | Ricavi diversi   |                   | 0.00              | 1'000.00           | 0.00               |
| 490.05 | Accrediti interni<br>Raccolta rifiuti                    |                   | 39'500.00         | 39'500.00          | 39'500.00          |
| 490.17 | Accrediti interni<br>prestazioni operaio Parco Scherrer  |                   | 45'456.50         | 0.00               | 0.00               |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                     |                   | <b>340'281.65</b> | <b>224'700.00</b>  | <b>214'388.35</b>  |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                      | <b>589'319.92</b> |                   | <b>565'550.00</b>  | <b>498'997.50</b>  |
|        | <b>SALDO</b>   |                   | <b>249'038.27</b> | <b>340'850.00</b>  | <b>284'609.15</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 77         |

| 6      | TRAFFICO                         | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|----------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                                  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 650    | Traffici regionali               |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>            |                  |                  |                    |                    |
| 361.10 | Finanziamento trasporti pubblici | 37'136.50        |                  | 41'000.00          | 37'322.50          |
| 361.11 | Contributo comunità tariffale    | 9'958.00         |                  | 5'000.00           | 5'981.00           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>             |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>              | <b>47'094.50</b> |                  | <b>46'000.00</b>   | <b>43'303.50</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                     |                  | <b>47'094.50</b> | <b>46'000.00</b>   | <b>43'303.50</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 78         |

| 6          | TRAFFICO                                       | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>660</b> | <b>Navigazione / Porto Vedo Arbostora</b>      |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                          |                   |                   |                    |                    |
| 312.02     | Spese per illuminazione                        | 2'444.35          |                   | 5'000.00           | 2'584.95           |
| 312.05     | Acqua e Fognatura                              | 997.90            |                   | 2'000.00           | 3'162.90           |
| 314.13     | Manutenzione strutture portuali e accessorie   | 38'423.65         |                   | 20'000.00          | 12'866.55          |
| 316.05     | Tassa demanio pubblico                         | 19'926.00         |                   | 19'926.00          | 20'206.00          |
| 318.45     | Assicurazione struttura portuale               | 1'850.35          |                   | 1'800.00           | 1'830.70           |
| 318.50     | IVA non recuperabile<br>Porto comunale         | 264.80            |                   | 1'000.00           | 407.40             |
| 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<br>Prestazioni amministrative | 14'000.00         |                   | 14'000.00          | 14'000.00          |
| 390.02     | Addebiti interni<br>Sorveglianza e controllo   | 25'000.00         |                   | 25'000.00          | 25'000.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                         |                   |                   |                    |                    |
| 423.04     | Affitto Snack-Bar Porto Vedo-Arbostora         |                   | 25'200.00         | 25'200.00          | 25'200.00          |
| 427.08     | Tasse per ormeggio natanti                     |                   | 1'650.00          | 1'800.00           | 1'800.00           |
| 434.09     | Ricavi posti barca                             |                   | 220'124.60        | 220'000.00         | 216'134.10         |
| 439.01     | Ricavi diversi                                 |                   | 0.00              | 100.00             | 0.00               |
|            | <b>TOTALE RICAVI</b>                           |                   | <b>246'974.60</b> | <b>247'100.00</b>  | <b>243'134.10</b>  |
|            | <b>TOTALE SPESE</b>                            | <b>105'226.05</b> |                   | <b>92'045.00</b>   | <b>82'377.50</b>   |
|            | <b>SALDO</b>                                   | <b>141'748.55</b> |                   | <b>-155'055.00</b> | <b>-160'756.60</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 79         |

| 6      | TRAFFICO              | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|-----------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                       | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 690    | Altri compiti         |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b> |                  |                  |                    |                    |
| 318.42 | Studio progetti       | 20'627.85        |                  | 20'000.00          | 17'175.05          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>  |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>   | <b>20'627.85</b> |                  | <b>20'000.00</b>   | <b>17'175.05</b>   |
|        | <b>SALDO</b>          |                  | <b>20'627.85</b> | <b>20'000.00</b>   | <b>17'175.05</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 80         |

| 7          | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO                                       | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|---|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |   | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>710</b> | <b>Protezione delle acque</b>   |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>   |                   |                   |                    |                    |
| 301.09     | Spese contributi costruzione definitivi                                 | 6'775.00          |                   | 20'000.00          | 4'895.00           |
| 303.01     | Contributi AVS AD AI  | 406.20            |                   | 1'630.00           | 222.20             |
| 305.01     | Premi infortuni e malattia  | 64.30             |                   | 360.00             | 37.50              |
| 308.01     | Indennità a personale ausiliario e supplenze                            | 108'000.00        |                   | 108'000.00         | 108'000.00         |
| 312.05     | Acqua e Fognatura   | 934.90            |                   | 4'000.00           | 879.25             |
| 312.06     | Spese corrente elettrica  | 13'545.05         |                   | 16'000.00          | 14'262.60          |
| 313.08     | Precipitanti  | 7'496.70          |                   | 5'000.00           | 5'643.65           |
| 314.10     | Manutenzione e pulizia stazione depurazione<br>e canalizzazioni         | 40'635.20         |                   | 29'000.00          | 25'800.55          |
| 318.01     | Spese telefoniche   | 478.10            |                   | 500.00             | 491.40             |
| 318.04     | Assicurazione cose - contenuto  | 2'986.70          |                   | 3'000.00           | 2'955.05           |
| 318.08     | Spese legali e notari   | 6'521.00          |                   | 10'000.00          | 0.00               |
| 318.23     | Evacuazione fanghiglia  | 22'025.80         |                   | 20'000.00          | 21'501.90          |
| 318.25     | Onorari diversi   | 23'288.75         |                   | 4'000.00           | 9'577.45           |
| 330.00     | Condoni abbandoni bonifici  | 0.00              |                   | 1'000.00           | 0.00               |
| 352.05     | Contributo IDA Consorzio pulizia Lago Ceresio                           | 505.25            |                   | 1'000.00           | 578.20             |
| 380.01     | Accantonamento manutenzione<br>straord. art. 110 DELALIA                | 32'312.95         |                   | 12'510.00          | 51'392.00          |
| 390.03     | Addebiti interni<br>Amministrazione, sorveglianza tecnica, spese legali | 20'000.00         |                   | 20'000.00          | 20'000.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>  |                   |                   |                    |                    |
| 434.03     | Tasse allacciamento fognatura   |                   | 500.00            | 1'000.00           | 1'500.00           |
| 434.05     | Tasse d'uso fognatura   |                   | 285'475.90        | 255'000.00         | 264'736.75         |
|            | <b>TOTALE RICAVI</b>  |                   | <b>285'975.90</b> | <b>256'000.00</b>  | <b>266'236.75</b>  |
|            | <b>TOTALE SPESE</b>   | <b>285'975.90</b> |                   | <b>256'000.00</b>  | <b>266'236.75</b>  |
|            | <b>SALDO</b>  |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 81         |

| 7          | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO                      | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|            |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| <b>720</b> | <b>Raccolta e eliminazione rifiuti</b>                 |                   |                   |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                                  |                   |                   |                    |                    |
| 315.05     | Manutenzione attrezzature e contenitori                | 3'851.20          |                   | 10'000.00          | 47'194.60          |
| 318.27     | Servizio raccolta rifiuti                              | 76'673.15         |                   | 75'000.00          | 76'106.80          |
| 318.28     | Servizio raccolta vetri, olii, batterie                | 6'164.55          |                   | 8'000.00           | 6'341.20           |
| 318.29     | Servizio raccolta rifiuti da giardino                  | 9'125.60          |                   | 12'000.00          | 11'756.45          |
| 318.30     | Servizio pulizia contenitori                           | 7'042.20          |                   | 7'000.00           | 6'972.60           |
| 318.31     | Servizio smaltimento rifiuti                           | 71'047.80         |                   | 72'000.00          | 69'019.70          |
| 318.33     | Servizio raccolta carta                                | 6'340.20          |                   | 7'000.00           | 6'277.80           |
| 318.49     | Spese amministrative                                   | 239.45            |                   | 1'000.00           | 156.75             |
| 330.00     | Condoni abbandoni bonifici                             | 5'603.95          |                   | 1'500.00           | 1'836.30           |
| 390.04     | Addebiti interni<br>Al Comune per prestazioni operai   | 39'500.00         |                   | 39'500.00          | 39'500.00          |
| 390.06     | Addebiti interni<br>Al Comune per spese amministrative | 15'000.00         |                   | 15'000.00          | 15'000.00          |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                                 |                   |                   |                    |                    |
| 434.06     | Tasse raccolta rifiuti                                 |                   | 232'721.85        | 240'000.00         | 245'952.75         |
| 435.02     | Recupero rifiuti riciclabili                           |                   | 3'227.80          | 2'000.00           | 3'105.35           |
|            | <b>TOTALE RICAVI</b>                                   |                   | <b>235'949.65</b> | <b>242'000.00</b>  | <b>249'058.10</b>  |
|            | <b>TOTALE SPESE</b>                                    | <b>240'588.10</b> |                   | <b>248'000.00</b>  | <b>280'162.20</b>  |
|            | <b>SALDO</b>   |                   | <b>4'638.45</b>   | <b>6'000.00</b>    | <b>31'104.10</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 82         |

| 7      | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                                   | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 740    | Cimitero                          |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>             |                  |                  |                    |                    |
| 314.11 | Manutenzione cimitero             | 11'199.70        |                  | 25'000.00          | 1'185.60           |
| 318.35 | Spese per tumulazioni             | 0.00             |                  | 1'000.00           | 0.00               |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>            |                  |                  |                    |                    |
| 435.03 | Vendita terreni e loculi cimitero |                  | 10'805.90        | 2'000.00           | 2'058.90           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>              |                  | <b>10'805.90</b> | <b>2'000.00</b>    | <b>2'058.90</b>    |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>               | <b>11'199.70</b> |                  | <b>26'000.00</b>   | <b>1'185.60</b>    |
|        | <b>SALDO</b>                      |                  | <b>393.80</b>    | <b>24'000.00</b>   | <b>-873.30</b>     |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 83         |

| 7      | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO         | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 780    | Protezione dell'ambiente                  |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                     |                  |                  |                    |                    |
| 314.14 | Pulizia e manutenzione WC                 | 32'603.50        |                  | 30'000.00          | 26'086.05          |
| 318.36 | Eliminazione rifiuti di origine animale   | 321.45           |                  | 400.00             | 345.40             |
| 318.37 | Controlli impianti riscaldamento          | 1'550.00         |                  | 0.00               | 18'265.00          |
| 318.67 | Sportello energia                         | 11'105.50        |                  | 0.00               | 0.00               |
| 352.04 | Contributo consorzio pulizia Lago Ceresio | 18'930.75        |                  | 22'000.00          | 21'521.50          |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                    |                  |                  |                    |                    |
| 434.08 | Tasse controllo impianti riscaldamento    |                  | 0.00             | 0.00               | 20'610.00          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                      |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>20'610.00</b>   |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                       | <b>64'511.20</b> |                  | <b>52'400.00</b>   | <b>66'217.95</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                              |                  | <b>64'511.20</b> | <b>52'400.00</b>   | <b>45'607.95</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 84         |

| 7      | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO                   | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |   | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 790    | Sistemazione del territorio                         |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                               |                  |                  |                    |                    |
| 311.05 | Programmi gestione del territorio                   | 6'372.00         |                  | 7'000.00           | 6'156.00           |
| 318.38 | Spese di aggiornamento e revisione piano regolatore | 28'747.15        |                  | 50'000.00          | 45'000.00          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                 | <b>35'119.15</b> |                  | <b>57'000.00</b>   | <b>51'156.00</b>   |
|        | <b>SALDO</b>  |                  | <b>35'119.15</b> | <b>57'000.00</b>   | <b>51'156.00</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 85         |

| 8      | ECONOMIA PUBBLICA              | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |                                | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 810    | Selvicoltura                   |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>          |                  |                  |                    |                    |
| 314.12 | Manutenzione demanio forestale | 25'740.80        |                  | 40'000.00          | 24'962.60          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>           |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>            | <b>25'740.80</b> |                  | <b>40'000.00</b>   | <b>24'962.60</b>   |
|        | <b>SALDO</b>                   |                  | <b>25'740.80</b> | <b>40'000.00</b>   | <b>24'962.60</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 86         |

| 8      | ECONOMIA PUBBLICA                                    | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 830    | Turismo  |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                                |                  |                  |                    |                    |
| 311.04 | Materiale di propaganda                              | 6'323.20         |                  | 10'000.00          | 6'554.40           |
| 318.39 | Tassa ETT  | 400.00           |                  | 400.00             | 400.00             |
| 352.09 | Contributo ERS-L<br>Ente Regionale Sviluppo Luganese | 2'904.00         |                  | 3'200.00           | 3'120.00           |
| 365.12 | Contributo ETT - pernottamenti                       | 24'674.40        |                  | 20'000.00          | 25'279.65          |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>                               |                  |                  |                    |                    |
| 435.05 | Vendita cartina                                      |                  | 125.00           | 100.00             | 187.50             |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                 |                  | <b>125.00</b>    | <b>100.00</b>      | <b>187.50</b>      |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                  | <b>34'301.60</b> |                  | <b>33'600.00</b>   | <b>35'354.05</b>   |
|        | <b>SALDO</b>   |                  | <b>34'176.60</b> | <b>33'500.00</b>   | <b>35'166.55</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 87         |

| 9          | FINANZE E IMPOSTE                            | CONSUNTIVO 2013     |                     | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012   |
|------------|--|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
|            |  | SPESE               | RICAVI              |                    |                      |
| <b>900</b> | <b>Imposte</b>                               |                     |                     |                    |                      |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>                        |                     |                     |                    |                      |
| 318.60     | CSI incasso imposte                          | 20'792.40           |                     | 22'000.00          | 11'902.00            |
| 323.01     | Interessi legati                             | 1'789.10            |                     | 2'000.00           | 1'796.40             |
| 329.01     | Interessi remuneratori imposte               | 8'158.80            |                     | 20'000.00          | 12'893.75            |
| 330.00     | Condoni abbandoni bonifici                   | 100'584.80          |                     | 20'000.00          | 24'093.45            |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>                       |                     |                     |                    |                      |
| 400.01     | Imposte persone fisiche                      |                     | 3'215'000.00        | 0.00               | 3'380'000.00         |
| 400.02     | Imposte su reddito e sostanza sopravvenienze |                     | 1'201'601.29        | 0.00               | 1'063'711.97         |
| 400.03     | Imposte alla fonte                           |                     | 261'974.40          | 200'000.00         | 323'246.80           |
| 400.04     | Imposta personale                            |                     | 12'000.00           | 0.00               | 12'500.00            |
| 400.07     | Imposte persone giuridiche                   |                     | 165'000.00          | 0.00               | 80'000.00            |
| 400.08     | Imposta immobiliare                          |                     | 240'000.00          | 0.00               | 230'000.00           |
| 401.03     | Recupero di imposte e imposte suppletorie PG |                     | 718.00              | 0.00               | 2'200.00             |
| 403.01     | Imposte su reddito e sostanza speciali       |                     | 23'452.30           | 10'000.00          | 776'843.30           |
| 429.01     | Interessi di ritardo su imposte              |                     | 7'041.15            | 0.00               | 3'380.95             |
|            | <b>TOTALE RICAVI</b>                         |                     | <b>5'126'787.14</b> | <b>210'000.00</b>  | <b>5'871'883.02</b>  |
|            | <b>TOTALE SPESE</b>                          | <b>131'325.10</b>   |                     | <b>64'000.00</b>   | <b>50'685.60</b>     |
|            | <b>SALDO</b>                                 | <b>4'995'462.04</b> |                     | <b>-146'000.00</b> | <b>-5'821'197.42</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 88         |

| 9      | FINANZE E IMPOSTE                                      | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 920    | Compensazione finanziaria                              |                   |                   |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                                  |                   |                   |                    |                    |
| 361.08 | Contributo fondo livellamento potenzialita' fiscale    | 350'510.00        |                   | 360'000.00         | 349'953.00         |
| 361.09 | Contributo fondo di compensazione diretta art. 7-8 LCI | 12'690.00         |                   | 20'000.00          | 10'002.00          |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                                   |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                                    | <b>363'200.00</b> |                   | <b>380'000.00</b>  | <b>359'955.00</b>  |
|        | <b>SALDO</b>   |                   | <b>363'200.00</b> | <b>380'000.00</b>  | <b>359'955.00</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 89         |

| 9      | FINANZE E IMPOSTE              | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|        |                                | SPESE             | RICAVI            |                    |                    |
| 930    | Quota parte a risorse          |                   |                   |                    |                    |
| 4      | <b>RICAVI CORRENTI</b>         |                   |                   |                    |                    |
| 410.01 | Contributo AIL                 |                   | 142'960.40        | 125'000.00         | 135'694.30         |
| 441.01 | Imposte successione, donazione |                   | 275.85            | 1'000.00           | 137'358.90         |
| 441.02 | Imposta su utili immobiliari   |                   | 616'213.70        | 50'000.00          | 196'923.20         |
| 441.05 | Percentuale su tasse diverse   |                   | 1'782.20          | 1'000.00           | 1'981.90           |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>           |                   | <b>761'232.15</b> | <b>177'000.00</b>  | <b>471'958.30</b>  |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>            | <b>0.00</b>       |                   | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>SALDO</b>                   | <b>761'232.15</b> |                   | <b>-177'000.00</b> | <b>-471'958.30</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 90         |

| 9          | FINANZE E IMPOSTE                 | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|------------|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|            |                                   | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| <b>940</b> | <b>Gestione sostanza e debiti</b> |                  |                  |                    |                    |
| <b>3</b>   | <b>SPESE CORRENTI</b>             |                  |                  |                    |                    |
| 321.01     | Interessi passivi CCP 69-1086-5   | 0.00             |                  | 1'000.00           | 0.00               |
| 322.22     | Interessi deb. Banca Stato        | 45'455.00        |                  | 0.00               | 12'870.27          |
| 322.23     | Interessi passivi                 | 0.00             |                  | 100'000.00         | 0.00               |
| <b>4</b>   | <b>RICAVI CORRENTI</b>            |                  |                  |                    |                    |
| 420.01     | Interessi attivi                  |                  | 10'167.50        | 5'000.00           | 9'952.90           |
| 421.02     | Interessi deb. cons. AAP          |                  | 0.00             | 2'000.00           | 0.00               |
| 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           |
| 427.04     | Affitto Grotto del Parco          |                  | 28'584.00        | 28'584.00          | 28'584.00          |
| 427.06     | Affitto posteggio " La Posta"     |                  | 600.00           | 600.00             | 600.00             |
|            | <b>TOTALE RICAVI</b>              |                  | <b>46'171.50</b> | <b>43'004.00</b>   | <b>45'956.90</b>   |
|            | <b>TOTALE SPESE</b>               | <b>45'455.00</b> |                  | <b>101'000.00</b>  | <b>12'870.27</b>   |
|            | <b>SALDO</b>                      | <b>716.50</b>    |                  | <b>57'996.00</b>   | <b>-33'086.63</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 91         |

| 9      | FINANZE E IMPOSTE   | CONSUNTIVO 2013     |                     | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012  |
|--------|---|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
|        |   | SPESE               | RICAVI              |                    |                     |
| 950    | <b>Ammortamenti</b>   |                     |                     |                    |                     |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>   |                     |                     |                    |                     |
| 331.01 | Ammortamenti su beni amministrativi                                 | 0.00                |                     | 305'097.65         | 166'540.52          |
| 331.03 | Ammortamento perdita d'esercizio<br>Autosili comunali di Morcote SA | 15'579.25           |                     | 50'000.00          | 120'437.70          |
| 332.01 | Ammortamenti straordinari   | 2'650'758.90        |                     | 0.00               | 2'173'648.58        |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>  |                     | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>         |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>   | <b>2'666'338.15</b> |                     | <b>355'097.65</b>  | <b>2'460'626.80</b> |
|        | <b>SALDO</b>  |                     | <b>2'666'338.15</b> | <b>355'097.65</b>  | <b>2'460'626.80</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 92         |

| 9      | FINANZE E IMPOSTE                            | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 | CONSUNTIVO<br>2012 |
|--------|--|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|        |  | SPESE            | RICAVI           |                    |                    |
| 990    | Spese non ripartibili                        |                  |                  |                    |                    |
| 3      | <b>SPESE CORRENTI</b>                        |                  |                  |                    |                    |
| 361.17 | Partecipazione risanamento finanze cantonali | 60'931.00        |                  | 0.00               | 0.00               |
|        | <b>TOTALE RICAVI</b>                         |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE SPESE</b>                          | <b>60'931.00</b> |                  | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |
|        | <b>SALDO</b>                                 |                  | <b>60'931.00</b> | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>        |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 93         |

| D I C A S T E R O        | RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO |                     |                 |                     | USCITE<br>PREVENTIVO | ENTRATE<br>2013     |                     |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                          | USCITE<br>CONSUNTIVO                  |                     | ENTRATE<br>2013 |                     |                      |                     |                     |
| 3                        | CULTURA E TEMPO LIBERO                | 9'538.00            | 0.30 %          | 30'000.00           | 0.93 %               | 0.00                | 0.00                |
| 6                        | TRAFFICO                              | 5'348'833.40        | 166.65 %        | 124'765.00          | 3.89 %               | 5'283'475.00        | 0.00                |
| 7                        | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO     | 459'848.30          | 14.33 %         | 79'500.00           | 2.48 %               | 527'500.00          | 0.00                |
| 8                        | ECONOMIA PUBBLICA                     | 1'003'412.65        | 31.26 %         | 309'000.00          | 9.63 %               | 1'000'000.00        | 0.00                |
| 9                        | FINANZE E IMPOSTE                     | 0.00                | 0.00 %          | 2'666'338.15        | 83.07 %              | 0.00                | 355'097.65          |
| <b>TOTALI</b>            |                                       | <b>6'821'632.35</b> | <b>212.54 %</b> | <b>3'209'603.15</b> | <b>100.00 %</b>      | <b>6'810'975.00</b> | <b>355'097.65</b>   |
| <b>SALDO</b>             |                                       |                     |                 | <b>3'612'029.20</b> | <b>112.54 %</b>      |                     | <b>6'455'877.35</b> |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b> |                                       | <b>6'821'632.35</b> |                 | <b>6'821'632.35</b> |                      | <b>6'810'975.00</b> | <b>6'810'975.00</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 94         |

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

ENTRATE %

|          |  |                     |        |                     |       |
|----------|--|---------------------|--------|---------------------|-------|
| <b>3</b> | <b>CULTURA E TEMPO LIBERO</b>            |                     |        |                     |       |
| 320      | Parchi pubblici e sentieri               | 9'538.00            | 0.30   | 30'000.00           | 0.93  |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>9'538.00</b>     |        | <b>30'000.00</b>    |       |
| <b>6</b> | <b>TRAFFICO</b>                          |                     |        |                     |       |
| 620      | Strade comunali, posteggi, piazze        | 5'348'833.40        | 166.65 | 124'765.00          | 3.89  |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>5'348'833.40</b> |        | <b>124'765.00</b>   |       |
| <b>7</b> | <b>PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO</b> |                     |        |                     |       |
| 710      | Protezione delle acque                   | 294'500.00          | 9.18   | 79'500.00           | 2.48  |
| 740      | Cimitero                                 | 165'348.30          | 5.15   | 0.00                | 0.00  |
| 790      | Sistemazione del territorio              | 0.00                | 0.00   | 0.00                | 0.00  |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>459'848.30</b>   |        | <b>79'500.00</b>    |       |
| <b>8</b> | <b>ECONOMIA PUBBLICA</b>                 |                     |        |                     |       |
| 810      | Selvicoltura                             | 919'933.75          | 28.66  | 309'000.00          | 9.63  |
| 830      | Turismo                                  | 83'478.90           | 2.60   | 0.00                | 0.00  |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>1'003'412.65</b> |        | <b>309'000.00</b>   |       |
| <b>9</b> | <b>FINANZE E IMPOSTE</b>                 |                     |        |                     |       |
| 940      | Gestione sostanza e debiti               | 0.00                | 0.00   | 2'666'338.15        | 83.07 |
|          | <b>TOTALE PER DICASTERO</b>              | <b>0.00</b>         |        | <b>2'666'338.15</b> |       |

|                          |                     |                 |                     |                 |
|--------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| <b>TOTALI</b>            | <b>6'821'632.35</b> | <b>212.54 %</b> | <b>3'209'603.15</b> | <b>100.00 %</b> |
| <b>SALDO</b>             |                     |                 | <b>3'612'029.20</b> | <b>112.54 %</b> |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b> | <b>6'821'632.35</b> |                 | <b>6'821'632.35</b> |                 |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 95         |

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO     | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO                                   | CONSUNTIVO 2013     | PREVENTIVO 2013     |
|-----------|---------------|---|---------------------|---------------------|
| <b>5</b>  | <b>100.00</b> | <b>USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>   | <b>6'821'632.35</b> | <b>6'810'975.00</b> |
| <b>50</b> | <b>29.90</b>  | <b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>              | <b>2'039'438.35</b> | <b>6'562'975.00</b> |
| 500       | 2.17          | TERRENI NON EDIFICATI                                   | 147'723.00          | 303'475.00          |
| 501       | 23.55         | OPERE DEL GENIO CIVILE                                  | 1'606'785.15        | 1'759'500.00        |
| 503       | 2.42          | COSTRUZIONI EDILI                                       | 165'348.30          | 4'500'000.00        |
| 506       | 1.75          | MOBILI,MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI   | 119'581.90          | 0.00                |
| <b>52</b> | <b>65.97</b>  | <b>PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI</b> | <b>4'500'000.00</b> | <b>0.00</b>         |
| 522       | 65.97         | Comuni e consorzi comunali                              | 4'500'000.00        | 0.00                |
| <b>56</b> | <b>0.00</b>   | <b>CONTRIBUTI PROPRI</b>                                | <b>0.00</b>         | <b>48'000.00</b>    |
| 561       | 0.00          | CANTONI   | 0.00                | 48'000.00           |
| <b>58</b> | <b>4.14</b>   | <b>ALTRE USCITE DA ATTIVARE</b>                         | <b>282'194.00</b>   | <b>200'000.00</b>   |
| 581       | 4.14          | USCITE DI PIANIFICAZIONE                                | 282'194.00          | 200'000.00          |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 96         |

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

| CONTO     | %             | DESCRIZIONE DEL CONTO                                  | CONSUNTIVO 2013     | PREVENTIVO 2013   |
|-----------|---------------|--|---------------------|-------------------|
| <b>6</b>  | <b>100.00</b> | <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b> | <b>3'209'603.15</b> | <b>355'097.65</b> |
| <b>60</b> | <b>9.63</b>   | <b>TRASFERIMENTO DI BENI AMMINISTRATIVI</b>            | <b>309'000.00</b>   | <b>0.00</b>       |
| 601       | 9.63          | Opere del genio civile                                 | 309'000.00          | 0.00              |
| <b>61</b> | <b>2.48</b>   | <b>CONTRIBUTI ED INDENNITA'</b>                        | <b>79'500.00</b>    | <b>0.00</b>       |
| 610       | 2.48          | CONTRIBUTI D'UTILIZZAZIONE E INDENNITA' PER BENEFICI   | 79'500.00           | 0.00              |
| <b>66</b> | <b>4.82</b>   | <b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI</b>              | <b>154'765.00</b>   | <b>0.00</b>       |
| 661       | 4.82          | CANTONI  | 154'765.00          | 0.00              |
| <b>68</b> | <b>83.07</b>  | <b>RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI</b>                      | <b>2'666'338.15</b> | <b>355'097.65</b> |
| 681       | 0.49          | BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI             | 15'579.25           | 355'097.65        |
| 682       | 82.59         | BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI        | 2'650'758.90        | 0.00              |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 97         |

| 3      | CULTURA E TEMPO LIBERO                          | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 |
|--------|---|------------|------------------------|------------------|------------------|--------------------|
|        |   |            |                        | USCITE           | ENTRATE          |                    |
| 320    | Parchi pubblici e sentieri                      |            |                        |                  |                  |                    |
| 5      | USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI  |            |                        |                  |                  |                    |
| 506.06 | MM 897 sistemazione parchi giochi               | 20-06-2011 | 280'000.00             | 9'538.00         |                  | 0.00               |
| 6      | ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI |            |                        |                  |                  |                    |
| 661.06 | Sussidio cantonale sistemazione parchi giochi   |            |                        |                  | 30'000.00        | 0.00               |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>                           |            |                        |                  | <b>30'000.00</b> | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>                            |            |                        | <b>9'538.00</b>  |                  | <b>0.00</b>        |
|        | <b>SALDO</b>                                    |            |                        | <b>20'462.00</b> |                  | <b>0.00</b>        |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 98         |

| 6      | TRAFFICO   | RIS. C.C.                | IMPORTO<br>VOTATO TOT.  | CONSUNTIVO 2013     |                     | PREVENTIVO<br>2013  |
|--------|--|--------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|        |  |                          |                         | USCITE              | ENTRATE             |                     |
| 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          |
| 500.06 | MM no. 919 acquisto mappali 711 e 715<br>mm 851 del 28.07.2008                     | 20-12-2012<br>18-11-2008 | 110'000.00<br>43'700.00 | 147'723.00          |                     | 0.00                |
| 501.21 | MM 893 Sistemazione riale Vallon   | 30-06-2010               | 383'000.00              | 190'320.00          |                     | 280'000.00          |
| 501.29 | MM 912 Risanamento Strada da Ved   |                          | 200'000.00              | 217'031.40          |                     | 200'000.00          |
| 503.20 | Diritto di compera autosilo Garavello  |                          | 4'500'000.00            | 0.00                |                     | 4'500'000.00        |
| 506.07 | Acquisto veicolo squadra esterna   |                          |                         | 26'565.00           |                     | 0.00                |
| 522.02 | MM 914 Diritto di compera Autosilo Garavello                                       |                          | 4'500'000.00            | 4'500'000.00        |                     | 0.00                |
| 581.09 | MM no. 765 Progettazione dell'autosilo Pilastrì                                    | 16-07-2001               | 143'050.00              | 1'188.00            |                     | 0.00                |
| 581.16 | Verifica fattibilità realizzazione autosilo in roccia<br>mapp. 951, 713, 715 e 712 | 12-12-2011               | 950'000.00              | 215'213.85          |                     | 0.00                |
| 581.17 | MM 921 credito controllo fasi edificazione<br>Autosilo di Garavello                |                          | 200'000.00              | 50'792.15           |                     | 0.00                |
| 6      | ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI                                    |                          |                         |                     |                     |                     |
| 661.21 | Sussidio cantonale sistemazione riale Vallon                                       |                          |                         |                     | 124'765.00          | 0.00                |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>  |                          |                         |                     | <b>124'765.00</b>   | <b>0.00</b>         |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>   |                          |                         | <b>5'348'833.40</b> |                     | <b>5'283'475.00</b> |
|        | <b>SALDO</b>   |                          |                         |                     | <b>5'224'068.40</b> | <b>5'283'475.00</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 99         |

| 7      | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO                               | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 |
|--------|---|------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|        |   |            |                        | USCITE            | ENTRATE           |                    |
| 710    | Protezione delle acque  |            |                        |                   |                   |                    |
| 5      | USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI                  |            |                        |                   |                   |                    |
| 501.28 | MM 900 Canalizzazione Codato Arbostora<br>Partecipazione Comune |            | 279'500.00             | 279'500.00        |                   | 279'500.00         |
| 581.15 | PGS - Piano Generale Smaltimento                                | 20-06-2011 | 700'000.00             | 15'000.00         |                   | 200'000.00         |
| 6      | ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI                 |            |                        |                   |                   |                    |
| 610.02 | Prelevamento dal fondo manut. straordinario                     |            | 0.00                   |                   | 79'500.00         | 0.00               |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>   |            |                        |                   | <b>79'500.00</b>  | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>  |            |                        | <b>294'500.00</b> |                   | <b>479'500.00</b>  |
|        | <b>SALDO</b>  |            |                        |                   | <b>215'000.00</b> | <b>479'500.00</b>  |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 100        |

| 7      | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO              | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013 |
|--------|--|------------|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|        |  |            |                        | USCITE            | ENTRATE           |                    |
| 740    | Cimitero                                       |            |                        |                   |                   |                    |
| 5      | USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI |            |                        |                   |                   |                    |
| 503.18 | Cimitero - nuovi loculi                        | 20-06-2011 | 425'000.00             | 165'348.30        |                   | 0.00               |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>                          |            |                        |                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>                           |            |                        | <b>165'348.30</b> |                   | <b>0.00</b>        |
|        | <b>SALDO</b>                                   |            |                        |                   | <b>165'348.30</b> | <b>0.00</b>        |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 101        |

| 7      | PROT. AMBIENTE E SIST. TERRITORIO  | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2013 |             | PREVENTIVO<br>2013 |
|--------|--|------------|------------------------|-----------------|-------------|--------------------|
|        |  |            |                        | USCITE          | ENTRATE     |                    |
| 790    | Sistemazione del territorio  |            |                        |                 |             |                    |
| 5      | USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI                                     |            |                        |                 |             |                    |
| 561.01 | MM no. 730 Partecipazione finanziamento piano regionale dei trasporti del luganese | 20-03-2000 | 495'000.00             | 0.00            |             | 48'000.00          |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>  |            |                        |                 | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>   |            |                        | <b>0.00</b>     |             | <b>48'000.00</b>   |
|        | <b>SALDO</b>   |            |                        |                 | <b>0.00</b> | <b>48'000.00</b>   |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 102        |

| 8      | ECONOMIA PUBBLICA                               | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2013   |                   | PREVENTIVO<br>2013  |
|--------|---|------------|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|        |   |            |                        | USCITE            | ENTRATE           |                     |
| 810    | Selvicoltura                                    |            |                        |                   |                   |                     |
| 5      | USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI  |            |                        |                   |                   |                     |
| 501.25 | MM 892 Opere premunizione caduta massi          | 20-06-2011 | 2'614'500.00           | 919'933.75        |                   | 1'000'000.00        |
| 6      | ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI |            |                        |                   |                   |                     |
| 601.25 | Sussidi opere premunizione caduta massi         |            |                        |                   | 309'000.00        | 0.00                |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>                           |            |                        |                   | <b>309'000.00</b> | <b>0.00</b>         |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>                            |            |                        | <b>919'933.75</b> |                   | <b>1'000'000.00</b> |
|        | <b>SALDO</b>                                    |            |                        |                   | <b>610'933.75</b> | <b>1'000'000.00</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 103        |

| 8      | ECONOMIA PUBBLICA                              | RIS. C.C.  | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2013  |                  | PREVENTIVO<br>2013 |
|--------|--|------------|------------------------|------------------|------------------|--------------------|
|        |  |            |                        | USCITE           | ENTRATE          |                    |
| 830    | Turismo  |            |                        |                  |                  |                    |
| 5      | USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI |            |                        |                  |                  |                    |
| 506.09 | Stazione Bike Sharing                          | 11-03-2013 | 60'000.00              | 24'840.00        |                  | 0.00               |
| 506.10 | MM 926 Pontile Riva dal Fornell                | 26-06-2013 | 75'000.00              | 58'638.90        |                  | 0.00               |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>                          |            |                        |                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>                           |            |                        | <b>83'478.90</b> |                  | <b>0.00</b>        |
|        | <b>SALDO</b>                                   |            |                        |                  | <b>83'478.90</b> | <b>0.00</b>        |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 104        |

| 9      | FINANZE E IMPOSTE                               | RIS. C.C. | IMPORTO<br>VOTATO TOT. | CONSUNTIVO 2013     |                     | PREVENTIVO<br>2013 |
|--------|---|-----------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|        |   |           |                        | USCITE              | ENTRATE             |                    |
| 940    | Gestione sostanza e debiti                      |           |                        |                     |                     |                    |
| 6      | ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI |           |                        |                     |                     |                    |
| 681.01 | Ammortamenti ordinari beni amministrativi       |           | 0.00                   |                     | 15'579.25           | 355'097.65         |
| 682.01 | Ammortamenti supplementari beni amministrativi  |           |                        |                     | 2'650'758.90        | 0.00               |
|        | <b>TOTALE ENTRATE</b>                           |           |                        |                     | <b>2'666'338.15</b> | <b>355'097.65</b>  |
|        | <b>TOTALE USCITE</b>                            |           |                        | <b>0.00</b>         |                     | <b>0.00</b>        |
|        | <b>SALDO</b>                                    |           |                        | <b>2'666'338.15</b> |                     | <b>-355'097.65</b> |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 105        |

|   | RIASSUNTO    | CONSUNTIVO 2013  | PREVENTIVO 2013 |
|---|--------------|------------------|-----------------|
| <b>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</b>   |              |                  |                 |
| Uscite correnti   | 4'852'877.76 |                  | 5'027'425.00    |
| Ammortamenti amministrativi   | 2'666'338.15 |                  | 355'097.65      |
| Addebiti interni  | 247'601.05   |                  | 178'230.00      |
| Totale spese correnti   |              | 7'766'816.96     | 5'560'752.65    |
| Entrate correnti  | 7'574'013.47 |                  | 5'499'474.00    |
| Accrediti interni   | 247'601.05   |                  | 178'230.00      |
| Totale ricavi correnti  |              | 7'821'614.52     | 5'677'704.00    |
| <b>Avanzo d'esercizio</b>   |              | <b>54'797.56</b> | 116'951.35      |
| <b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>                      |              |                  |                 |
| Uscite per investimenti   |              | 6'821'632.35     | 6'810'975.00    |
| Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i> |              | 543'265.00       | 0.00            |
| Onere netto di investimento   |              | 6'278'367.35     | 6'810'975.00    |



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 106        |

|                                | RIASSUNTO    | CONSUNTIVO 2013      | PREVENTIVO 2013 |
|--------------------------------|--------------|----------------------|-----------------|
| <b>CONTO DI CHIUSURA</b>       |              |                      |                 |
| Onere netto d'investimento     |              | 6'278'367.35         | 6'810'975.00    |
| Ammortamenti amministrativi    | 2'666'338.15 |                      | 355'097.65      |
| Avanzo / disavanzo d'esercizio | 54'797.56    |                      | 116'951.35      |
| Autofinanziamento              |              | 2'721'135.71         | 472'049.00      |
| <b>Disavanzo totale</b>        |              | <b>-3'557'231.64</b> | -6'338'926.00   |



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2013**

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 107        |

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

|                               | C O N S U M T I V O  |                      |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
|                               | ATTIVO               | PASSIVO              |
| <b>RIASSUNTO DEL BILANCIO</b> |                      |                      |
| BENI PATRIMONIALI             | 6'150'538.25         |                      |
| BENI AMMINISTRATIVI           | 3'856'974.45         |                      |
| FINANZIAMENTI SPECIALI        | 0.00                 |                      |
| ECCEDENZ A PASSIVA            | 0.00                 |                      |
|                               |                      |                      |
| CAPITALE DI TERZI             |                      | 5'029'237.38         |
| FINANZIAMENTI SPECIALI        |                      | 1'443'257.62         |
| CAPITALE PROPRIO              |                      | 3'480'220.14         |
|                               |                      |                      |
| <b>TOTALI</b>                 | <b>10'007'512.70</b> | <b>9'952'715.14</b>  |
|                               |                      |                      |
| <b>AVANZO D ' ESERCIZIO</b>   |                      | <b>54'797.56</b>     |
|                               |                      |                      |
| <b>TOTALI A PAREGGIO</b>      | <b>10'007'512.70</b> | <b>10'007'512.70</b> |



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2013**

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 108        |

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

| Conto    | Descrizione del conto               | Importo              | Var. %       | Anno precedente     |
|----------|-------------------------------------|----------------------|--------------|---------------------|
| <b>1</b> | <b>ATTIVO</b>                       |                      |              |                     |
| 10       | LIQUIDITA'                          | 1'311'205.57         | -58.18       | 3'135'193.78        |
| 11       | CREDITI                             | 3'075'236.55         | 43.36        | 2'145'043.78        |
| 12       | INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI   | 1'429'375.78         | 3.75         | 1'377'760.31        |
| 13       | TRANSITORI ATTIVI                   | 334'720.35           | -33.60       | 504'064.30          |
| 14       | INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI | 1'345'414.45         | 999.99       | 0.00                |
| 15       | PRESTITI E PARTECIPAZIONI           | 2'229'366.00         | 810.15       | 244'945.25          |
| 16       | CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI         | 0.00                 |              | 0.00                |
| 17       | ALTRE USCITE ATTIVATE               | 282'194.00           | 999.99       | 0.00                |
| 19       | ECCEDEZZA PASSIVA                   | 0.00                 |              | 0.00                |
|          |                                     | <b>10'007'512.70</b> | <b>35.11</b> | <b>7'407'007.42</b> |



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2013**

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 109        |

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

| Conto    | Descrizione del conto                | Importo             | Var. %       | Anno precedente     |
|----------|--------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| <b>2</b> | <b>PASSIVO</b>                       |                     |              |                     |
| 20       | IMPEGNI CORRENTI                     | 273'543.30          | -59.22       | 670'722.25          |
| 21       | DEBITI A BREVE TERMINE               | 0.00                |              | 0.00                |
| 22       | DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE       | 3'000'000.00        | 999.99       | 0.00                |
| 23       | DEBITI PER GESTIONI SPECIALI         | 1'568'737.13        | 2.72         | 1'527'182.56        |
| 24       | ACCANTONAMENTI                       | 37'452.00           | 0.00         | 37'452.00           |
| 25       | TRANSITORI PASSIVI                   | 149'504.95          | -33.33       | 224'235.55          |
| 28       | IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI | 1'443'257.62        | -1.63        | 1'467'194.92        |
| 29       | CAPITALE PROPRIO                     | 3'480'220.14        | 33.54        | 2'606'172.39        |
|          |                                      | <b>9'952'715.14</b> | <b>52.35</b> | <b>6'532'959.67</b> |



# BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 110        |

| Conto                                    | Descrizione   | SALDO                | Anno preced.        | Var.%         | Variaz. Netta        |
|--|---|----------------------|---------------------|---------------|----------------------|
| <b>A T T I V O</b>                       |   | <b>10'007'512.70</b> | <b>7'407'007.42</b> | <b>35.11</b>  | <b>2'600'505.28</b>  |
| <b>LIQUIDITA'</b>                        |   | <b>1'311'205.57</b>  | <b>3'135'193.78</b> | <b>-58.18</b> | <b>-1'823'988.21</b> |
| 100.00                                   | Cassa   | 3'182.85             | 2'957.75            | 7.61          | 225.10               |
| 101.00                                   | Conto corrente postale<br>69-1086-5                           | 902'736.64           | 3'073'791.94        | -70.63        | -2'171'055.30        |
| 102.05                                   | Banca Stato Cto. nr. 44912 SHN                                | 405'286.08           | 58'444.09           | 593.46        | 346'841.99           |
| <b>CREDITI</b>                           |   | <b>3'075'236.55</b>  | <b>2'145'043.78</b> | <b>43.36</b>  | <b>930'192.77</b>    |
| 111.00                                   | AAP debito non consolidato                                    | 863'166.94           | 217'844.82          | 296.23        | 645'322.12           |
| 112.18                                   | Debitori per imposte 2011                                     | 0.00                 | 269'009.95          | -100.00       | -269'009.95          |
| 112.19                                   | Debitori per imposte 2012                                     | 810'625.39           | 1'215'684.89        | -33.32        | -405'059.50          |
| 112.20                                   | Debitori per imposte 2013                                     | 1'033'831.06         | 0.00                | 999.99        | 1'033'831.06         |
| 112.99                                   | Debitori per imposte speciali                                 | 29'399.25            | 36'953.10           | -20.44        | -7'553.85            |
| 115.01                                   | Imposta preventiva da<br>recuperare                           | 4'315.34             | 3'137.39            | 37.55         | 1'177.95             |
| 115.10                                   | Debitori per tasse fognatura anno corrente                    | 96'986.45            | 115'204.60          | -15.81        | -18'218.15           |
| 115.11                                   | Debitori per tasse fognatura anni precedenti                  | 2'494.05             | 6'714.25            | -62.85        | -4'220.20            |
| 115.12                                   | Debitori per tasse spazzatura anno corrente                   | 85'793.24            | 119'566.35          | -28.25        | -33'773.11           |
| 115.13                                   | Debitori per tasse spazzatura anni precedenti<br>2002 e retro | 9'345.69             | 21'243.14           | -56.01        | -11'897.45           |
| 115.15                                   | Debitori contr.imp.combustione                                | 48.00                | 16'010.00           | -99.70        | -15'962.00           |
| 115.17                                   | Debitori tasse natanti  | 6'128.49             | 6'922.69            | -11.47        | -794.20              |
| 115.18                                   | Altri debitori  | 133'102.65           | 116'183.50          | 14.56         | 16'919.15            |
| 119.06                                   | IVA precedente porto  | 0.00                 | 569.10              | -100.00       | -569.10              |
| <b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b> |   | <b>1'429'375.78</b>  | <b>1'377'760.31</b> | <b>3.75</b>   | <b>51'615.47</b>     |
| 121.01                                   | Fondo attivo legato Gabriele Chiattone                        | 1'429'374.78         | 1'376'759.31        | 3.82          | 52'615.47            |
| 123.02                                   | Bosco Cureggia donazione Duda                                 | 1.00                 | 1.00                | 0.00          | 0.00                 |
| 123.03                                   | Centrale d'emiss. Com.Svizzeri<br>capitale sociale            | 0.00                 | 1'000.00            | -100.00       | -1'000.00            |
| <b>TRANSITORI ATTIVI</b>                 |   | <b>334'720.35</b>    | <b>504'064.30</b>   | <b>-33.60</b> | <b>-169'343.95</b>   |
| 139.00                                   | Sospesi attivi  | 334'720.35           | 268'404.35          | 24.71         | 66'316.00            |
| 139.02                                   | Transitorio LAPS  | 0.00                 | 242.90              | -100.00       | -242.90              |
| 139.03                                   | Recupero costi frana  | 0.00                 | 235'417.05          | -100.00       | -235'417.05          |



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2013**

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 111        |

| Conto                                      | Descrizione                                       | SALDO               | Anno preced.      | Var.%         | Variaz. Netta       |
|--|---|---------------------|-------------------|---------------|---------------------|
| <b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b> |   | <b>1'345'414.45</b> | <b>0.00</b>       | <b>999.99</b> | <b>1'345'414.45</b> |
| 140.99                                     | Investimenti in beni amministrativi<br>Gruppo 140 | 147'723.00          | 0.00              | 999.99        | 147'723.00          |
| 141.99                                     | Opere del genio civile<br>Gruppo 141              | 827'965.15          | 0.00              | 999.99        | 827'965.15          |
| 143.99                                     | Costruzioni edili<br>Gruppo 143                   | 365'348.30          | 0.00              | 999.99        | 365'348.30          |
| 146.99                                     | Veicoli - Mobili<br>Gruppo 146                    | 4'378.00            | 0.00              | 999.99        | 4'378.00            |
| <b>PRESTITI E PARTECIPAZIONI</b>           |   | <b>2'229'366.00</b> | <b>244'945.25</b> | <b>810.15</b> | <b>1'984'420.75</b> |
| <b>Comuni e consorzi comunali</b>          |   | <b>2'000'000.00</b> | <b>0.00</b>       | <b>999.99</b> | <b>2'000'000.00</b> |
| 152.99                                     | Comuni e consorzio comunali                       | 2'000'000.00        | 0.00              | 999.99        | 2'000'000.00        |
| <b>Imprese ad economia mista</b>           |   | <b>229'366.00</b>   | <b>244'945.25</b> | <b>-6.36</b>  | <b>-15'579.25</b>   |
| 154.01                                     | Partecipazione Autosili Comunali di Morcote SA    | 229'366.00          | 244'945.25        | -6.36         | -15'579.25          |
| <b>ALTRE USCITE ATTIVATE</b>               |   | <b>282'194.00</b>   | <b>0.00</b>       | <b>999.99</b> | <b>282'194.00</b>   |
| 171.99                                     | Pianificazione<br>Gruppo 171                      | 282'194.00          | 0.00              | 999.99        | 282'194.00          |



# BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 112        |

| Conto                                 | Descrizione   | SALDO               | Anno preced.        | Var.%         | Variaz. Netta       |
|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| <b>PASSIVO</b>                        |   | <b>9'952'715.14</b> | <b>6'532'959.67</b> | <b>52.35</b>  | <b>3'419'755.47</b> |
| <b>IMPEGNI CORRENTI</b>               |   | <b>273'543.30</b>   | <b>670'722.25</b>   | <b>-59.22</b> | <b>-397'178.95</b>  |
| 200.04                                | Creditori diversi   | 1'315.00            | 3'440.00            | -61.77        | -2'125.00           |
| 200.06                                | Creditori pagamenti   | 256'112.80          | 652'523.60          | -60.75        | -396'410.80         |
| 209.01                                | Creditore IVA protezione delle acque-fognatura                            | 8'057.15            | 7'480.65            | 7.71          | 576.50              |
| 209.02                                | Creditore IVA raccolta e eliminaz. rifiuti                                | 6'757.60            | 7'278.00            | -7.15         | -520.40             |
| 209.03                                | Creditore IVA porto   | 1'300.75            | 0.00                | 999.99        | 1'300.75            |
| <b>DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE</b> |   | <b>3'000'000.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>999.99</b> | <b>3'000'000.00</b> |
| 221.16                                | Banca dello Stato prestito fisso autosilo<br>08.05.2013 - 08.05.2028 2.3% | 3'000'000.00        | 0.00                | 999.99        | 3'000'000.00        |
| <b>DEBITI PER GESTIONI SPECIALI</b>   |   | <b>1'568'737.13</b> | <b>1'527'182.56</b> | <b>2.72</b>   | <b>41'554.57</b>    |
| 233.00                                | Legato Prof. Rolando Fedele   | 6'844.80            | 6'777.00            | 1.00          | 67.80               |
| 233.01                                | Legato Badini/Confalonieri  | 30'935.35           | 30'629.05           | 1.00          | 306.30              |
| 233.02                                | Legato Baldassare Fossati   | 1'067.55            | 1'056.95            | 1.00          | 10.60               |
| 233.03                                | Legato cera S. Maria  | 675.15              | 717.95              | -5.96         | -42.80              |
| 233.04                                | Legato Prevosto Don Mola<br>Sante quarantore                              | 4'269.15            | 4'226.85            | 1.00          | 42.30               |
| 233.05                                | Legato Isella Carolina<br>Sante quarantore                                | 3'201.90            | 3'170.10            | 1.00          | 31.80               |
| 233.06                                | Legato Martinelli manut. tomba  | 10'671.40           | 10'565.70           | 1.00          | 105.70              |
| 233.07                                | Legato Carolina Isella<br>premio scuole                                   | 4'250.35            | 4'208.25            | 1.00          | 42.10               |
| 233.08                                | Legato Giorgio e Maria Marti-<br>nelli-casa dei bambini                   | 7'613.25            | 7'537.85            | 1.00          | 75.40               |
| 233.09                                | Legato Domenico Martinelli<br>casa dei bambini                            | 10'814.10           | 10'707.00           | 1.00          | 107.10              |
| 233.10                                | Legato Domenico Martinelli<br>scuole elementari                           | 22'797.10           | 22'571.30           | 1.00          | 225.80              |
| 233.11                                | Legato Giovanni Fossati<br>pranzo anziani S. Giuseppe                     | 8'541.20            | 8'456.60            | 1.00          | 84.60               |
| 233.12                                | Legato Caterina Isella<br>pane dei morti                                  | 2'189.35            | 2'167.65            | 1.00          | 21.70               |
| 233.13                                | Legato Martinelli<br>scuole elementari                                    | 8'505.45            | 8'421.15            | 1.00          | 84.30               |



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2013**

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 113        |

| Conto                                       | Descrizione   | SALDO               | Anno preced.        | Var.%         | Variaz. Netta     |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 233.14                                      | Legato Degiacomi/Postizzi<br>scuola materna         | 36'497.70           | 36'136.30           | 1.00          | 361.40            |
| 233.15                                      | Legato Thekla Barth von<br>Wehrenalp-scuola materna | 20'645.25           | 20'440.75           | 1.00          | 204.50            |
| 233.16                                      | Legato Invernizzi Dina<br>a favore asilo Morcote    | 1'051.30            | 1'040.80            | 1.01          | 10.50             |
| 233.17                                      | Legato Fondazione Gabriele Chiattono                | 1'388'166.78        | 1'348'351.31        | 2.95          | 39'815.47         |
| <b>ACCANTONAMENTI</b>                       |   | <b>37'452.00</b>    | <b>37'452.00</b>    | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b>       |
| 241.00                                      | Fondo sistemazione Piazzeta di<br>Fossati           | 37'452.00           | 37'452.00           | 0.00          | 0.00              |
| <b>TRANSITORI PASSIVI</b>                   |   | <b>149'504.95</b>   | <b>224'235.55</b>   | <b>-33.33</b> | <b>-74'730.60</b> |
| 250.00                                      | Sospesi passivi                                     | 39'444.85           | 120'078.95          | -67.15        | -80'634.10        |
| 251.00                                      | Deposito cavi alimentazione porto                   | 300.00              | 300.00              | 0.00          | 0.00              |
| 259.00                                      | Altri transitori passivi<br>partite di giro         | 86'940.40           | 82'044.40           | 5.97          | 4'896.00          |
| 259.01                                      | Transitorio per stipendi                            | 7'345.70            | 750.00              | 879.43        | 6'595.70          |
| 259.05                                      | Accredito illuminazione pubblica<br>montante K      | 15'474.00           | 21'062.20           | -26.53        | -5'588.20         |
| <b>IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI</b> |   | <b>1'443'257.62</b> | <b>1'467'194.92</b> | <b>-1.63</b>  | <b>-23'937.30</b> |
| 280.01                                      | Fondo manutenzione depurazione                      | 663'379.17          | 710'566.22          | -6.64         | -47'187.05        |
| 280.02                                      | Contributi supplementari canalizzazioni             | 608'378.45          | 593'128.70          | 2.57          | 15'249.75         |
| 282.00                                      | Contributi sost. posteggi                           | 171'500.00          | 163'500.00          | 4.89          | 8'000.00          |
| <b>CAPITALE PROPRIO</b>                     |   | <b>3'480'220.14</b> | <b>2'606'172.39</b> | <b>33.54</b>  | <b>874'047.75</b> |
| 290.00                                      | Capitale proprio                                    | 3'480'220.14        | 2'606'172.39        | 33.54         | 874'047.75        |



## CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

### Controllo dei crediti - anno 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 1 / 3      |
|                | 114        |

| N° conto  | Descrizione   | Risol. CC<br>scadenza    | Imp. votato<br>Messaggio           | Importo votato<br>totale | Consuntivi<br>precedenti | 2013                       | Consuntivo<br>totale | Rimanenza (-)<br>Sorpasso (+) |
|---|---|--------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------|-------------------------------|
|   |   |                          |                                    |                          |                          | Consuntivo<br>Preventivo   |                      |                               |
| <b>USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b> |   |                          |                                    |                          |                          |                            |                      |                               |
| 500.03  | MM no. 851 Acquisto terreni Garavello                           | 17-11-2008<br>31-12-2010 | ( 851 )                            | 909'000.00               | 605'525.00               | 0.00<br>303'475.00         | 605'525.00           | -303'475.00                   |
| 500.06  | MM no. 919 acquisto mappali 711 e 715<br>mm 851 del 28.07.2008  | 20-12-2012<br>18-11-2008 | 110'000.00<br>( 919 )<br>43'700.00 | 153'700.00               | 0.00                     | 147'723.00                 | 147'723.00           | -5'977.00                     |
| 501.20  | MM no. 874 progetto definitivo<br>premunizione caduta massi     | 22-06-2010               |                                    | 350'000.00               | 68'411.40                | 0.00                       | 68'411.40            | -281'588.60                   |
| 501.21  | MM 893 Sistemazione riale Vallon                                | 30-06-2010<br>31-12-2014 | ( 893 )                            | 383'000.00               | 59'652.50                | 190'320.00<br>280'000.00   | 249'972.50           | -133'027.50                   |
| 501.25  | MM 892 Opere premunizione caduta massi                          | 20-06-2011<br>31-12-2016 | ( 892 )                            | 2'614'500.00             | 657'476.85               | 919'933.75<br>1'000'000.00 | 1'577'410.60         | -1'037'089.40                 |
| 501.28  | MM 900 Canalizzazione Codato Arbostora<br>Partecipazione Comune |                          | ( 900 )                            | 279'500.00               | 0.00                     | 279'500.00<br>279'500.00   | 279'500.00           | 0.00                          |
| 501.29  | MM 912 Risanamento Strada da Ved                                |                          | ( 912 )                            | 200'000.00               | 0.00                     | 217'031.40<br>200'000.00   | 217'031.40           | 17'031.40                     |
| 503.18  | Cimitero - nuovi loculi   | 20-06-2011<br>31-12-2014 | ( 899 )                            | 425'000.00               | 184'011.05               | 165'348.30                 | 349'359.35           | -75'640.65                    |
| 503.20  | Diritto di compera autosilo Garavello                           |                          | ( 914 )                            | 4'500'000.00             | 0.00                     | 0.00<br>4'500'000.00       | 0.00                 | -4'500'000.00                 |
| 506.06  | MM 897 sistemazione parchi giochi                               | 20-06-2011<br>31-12-2016 | ( 897 )                            | 280'000.00               | 199'893.50               | 9'538.00                   | 209'431.50           | -70'568.50                    |
| 506.07  | Acquisto veicolo squadra esterna                                |                          |                                    |                          | 30'000.00                | 26'565.00                  | 56'565.00            |                               |
| 506.08  | Sostituzione impianto riscaldamento<br>Chiesa San Rocco         |                          |                                    |                          | 33'722.70                | 0.00                       | 33'722.70            |                               |



## CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

### Controllo dei crediti - anno 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 2 / 3      |
|                | 115        |

| N° conto      | Descrizione  | Risol. CC<br>scadenza    | Imp. votato<br>Messaggio | Importo votato<br>totale | Consuntivi<br>precedenti | 2013                                       | Consuntivo<br>totale | Rimanenza (-)<br>Sorpasso (+) |
|---------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|----------------------|-------------------------------|
|               |  |                          |                          |                          |                          | Consuntivo<br>Preventivo                   |                      |                               |
| 506.09        | Stazione Bike Sharing  | 11-03-2013               | ( 923 )                  | 60'000.00                | 0.00                     | 24'840.00                                  | 24'840.00            | -35'160.00                    |
| 506.10        | MM 926 Pontile Riva dal Fornell  | 26-06-2013               | ( MM 926 )               | 75'000.00                | 0.00                     | 58'638.90                                  | 58'638.90            | -16'361.10                    |
| 522.02        | MM 914 Diritto di compera Autosilo Garavello   |                          | ( 914 )                  | 4'500'000.00             | 0.00                     | 4'500'000.00                               | 4'500'000.00         | 0.00                          |
| 561.01        | MM no. 730 Partecipazione finanziamento<br>piano regionale dei trasporti del luganese                      | 20-03-2000<br>31-12-2010 | ( 730 )                  | 495'000.00               | 488'250.00               | 0.00<br>48'000.00                          | 488'250.00           | -6'750.00                     |
| 581.08        | MM no. 765 Progettazione autosilo sommerso Garavello<br>piazza e Porto                                     | 16-07-2001<br>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 Pilastrì  | 16-07-2001<br>31-12-2006 | ( 765 )                  | 143'050.00               | 149'795.85               | 1'188.00                                   | 150'983.85           | 7'933.85                      |
| 581.10        | MM no. 765 Progettazione della sistemazione stradale<br>del lungolago, rispettivamente del recupero urbano | 16-07-2001<br>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<br>31-12-2016 | ( 901 )                  | 700'000.00               | 8'628.00                 | 15'000.00<br>200'000.00                    | 23'628.00            | -676'372.00                   |
| 581.16        | Verifica fattibilità realizzazione autosilo in roccia<br>mapp. 951, 713, 715 e 712                         | 12-12-2011               | ( 907 )                  | 950'000.00               | 580'698.30               | 215'213.85                                 | 795'912.15           | -154'087.85                   |
| 581.17        | MM 921 credito controllo fasi edificazione<br>Autosilo di Garavello  |                          | ( 921 )                  | 200'000.00               | 0.00                     | 50'792.15                                  | 50'792.15            | -149'207.85                   |
| <b>Totale</b> |  |                          |                          | <b>17'828'260.00</b>     | <b>3'653'869.30</b>      | <b>6'821'632.35</b><br><b>6'810'975.00</b> | <b>10'475'501.65</b> | <b>-7'443'046.05</b>          |



## CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

### Controllo dei crediti - anno 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 3 / 3      |
|                | 116        |

| N° conto   | Descrizione  | Risol. CC<br>scadenza | Imp. votato<br>Messaggio | Importo votato<br>totale | Consuntivi<br>precedenti | 2013                                     | Consuntivo<br>totale | Rimanenza (-)<br>Sorpasso (+) |
|--|--|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|----------------------|-------------------------------|
|  |  |                       |                          |                          |                          | Consuntivo<br>Preventivo                 |                      |                               |
| <b>ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b> |  |                       |                          |                          |                          |  |                      |                               |
| 601.17   | Sussidi/Rimborsi<br>Frana 29.04.2009 - sgombero                  |                       |                          |                          | 0.00                     | 0.00                                     | 0.00                 |                               |
| 601.22   | MM no. 877 ripristino opere danneggiate<br>rimborsi assicurativi |                       | ( 877 )                  |                          | 23'400.00                | 0.00                                     | 23'400.00            |                               |
| 601.25   | Sussidi opere premunizione caduta massi                          |                       |                          |                          | 440'000.00               | 309'000.00                               | 749'000.00           |                               |
| 610.01   | Contributi di costruzione  |                       |                          | 0.00                     | 798'855.70               | 0.00                                     | 798'855.70           | 798'855.70                    |
| 610.02   | Prelevamento dal fondo manut. straordinario                      |                       |                          | 0.00                     | 353'892.15               | 79'500.00                                | 433'392.15           | 433'392.15                    |
| 611.01   | Contributi sostitutivi<br>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                    |
| 661.06   | Sussidio cantonale sistemazione parchi giochi                    |                       |                          |                          | 0.00                     | 30'000.00                                | 30'000.00            |                               |
| 661.21   | Sussidio cantonale sistemazione riale Vallon                     |                       |                          |                          | 0.00                     | 124'765.00                               | 124'765.00           |                               |
| 681.01   | Ammortamenti ordinari beni<br>amministrativi                     |                       |                          | 0.00                     | 8'915'631.66             | 15'579.25<br>355'097.65                  | 8'931'210.91         | 8'931'210.91                  |
| 682.01   | Ammortamenti supplementari beni amministrativi                   |                       |                          |                          | 3'704'652.32             | 2'650'758.90                             | 6'355'411.22         |                               |
| <b>Totale</b>  |  |                       |                          | <b>23'000.00</b>         | <b>14'773'701.83</b>     | <b>3'209'603.15</b><br><b>355'097.65</b> | <b>17'983'304.98</b> | <b>10'677'728.76</b>          |

| C.to       | Descrizione   | Valore Bilancio<br>01.01.2013 | Tasso<br>amm. | Ammortamento<br>2013 | Investimento<br>netto 2013 | Sussidi           | Ammortamento<br>straordinario | Valore 31.12.2013   |
|------------|---|-------------------------------|---------------|----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|
|            | MM 851 Acquisto terreni Garavello                             | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 147'723.00                 | 0.00              | 0.00                          | 147'723.00          |
| <b>140</b> | <b>Inv. In beni amministrativi</b>                            | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>147'723.00</b>          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                   | <b>147'723.00</b>   |
|            | M.M. 892 caduta massi   | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 919'933.75                 | 309'000.00        | 0.00                          | 610'933.75          |
|            | M.M. 893 Sistemazione riale Vallon                            | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 190'320.00                 | 124'765.00        | 65'555.00                     | 0.00                |
|            | M.M. XXX risanamento Strada da Ved                            | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 217'031.40                 | 0.00              | 0.00                          | 217'031.40          |
| <b>141</b> | <b>Opere del Genio civile</b>                                 | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>1'327'285.15</b>        | <b>433'765.00</b> | <b>65'555.00</b>              | <b>827'965.15</b>   |
|            | Pavimentazione Codato-Arbostora (inv. AAP)                    | 0.00                          | 6.00%         | 0.00                 | 279'500.00                 | 79'500.00         | 0.00                          | 200'000.00          |
|            | M.M. 899 Cimitero - nuovi loculi                              | 0.00                          | 6.00%         | 0.00                 | 165'348.30                 | 0.00              | 0.00                          | 165'348.30          |
| <b>143</b> | <b>Costruzioni edili</b>                                      | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>444'848.30</b>          | <b>79'500.00</b>  | <b>0.00</b>                   | <b>365'348.30</b>   |
|            | veicolo squadra esterna                                       | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 26'565.00                  | 0.00              | 26'565.00                     | 0.00                |
|            | Stazione Bike-Sharing   | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 24'840.00                  | 0.00              | 0.00                          | 24'840.00           |
|            | Pontile Riva dal Fornell                                      | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 58'638.90                  | 0.00              | 58'638.90                     | 0.00                |
|            | M.M. 897 Parchi giochi  | 0.00                          | 10.00%        | 0.00                 | 9'538.00                   | 30'000.00         | 0.00                          | -20'462.00          |
| <b>146</b> | <b>Veicoli - Mobili</b>                                       | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>119'581.90</b>          | <b>30'000.00</b>  | <b>85'203.90</b>              | <b>4'378.00</b>     |
| <b>149</b> | <b>Altri investimenti in beni amministrativi</b>              | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                   | <b>0.00</b>         |
|            | Diritto di compera Autosilo Garavello                         | 0.00                          |               | 0.00                 | 4'500'000.00               | 0.00              | 2'500'000.00                  | 2'000'000.00        |
| <b>152</b> | <b>Prestiti e partecipazioni - Comuni e consorzi comunali</b> | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>4'500'000.00</b>        | <b>0.00</b>       | <b>2'500'000.00</b>           | <b>2'000'000.00</b> |
| <b>160</b> | <b>Contributi per investimenti CH</b>                         | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                   | <b>0.00</b>         |
| <b>162</b> | <b>Consorzi Comunali</b>                                      | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>                | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                   | <b>0.00</b>         |
|            | autosilo garavello  | 0.00                          | 25.00%        | 0.00                 | 215'213.85                 | 0.00              | 0.00                          | 215'213.85          |
|            | Verifica fasi edificazione autosilo Garavello                 | 0.00                          | 25.00%        | 0.00                 | 50'792.15                  | 0.00              | 0.00                          | 50'792.15           |
|            | M.M. 765 Progettazione autosilo Pilastrì                      | 0.00                          | 25.00%        | 0.00                 | 1'188.00                   | 0.00              | 0.00                          | 1'188.00            |
|            | M.M. 901 PGS  | 0.00                          | 25.00%        | 0.00                 | 15'000.00                  | 0.00              | 0.00                          | 15'000.00           |
| <b>171</b> | <b>Pianificazione</b>   | <b>0.00</b>                   |               | <b>0.00</b>          | <b>282'194.00</b>          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>                   | <b>282'194.00</b>   |

|     |                          |             |             |             |                     |                   |                     |                     |
|-----|--------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 179 | Altre uscite da attivare | 0.00        |             | 0.00        | 0.00                | 0.00              | 0.00                | 0.00                |
|     | <b>Totale</b>            | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>6'821'632.35</b> | <b>543'265.00</b> | <b>2'650'758.90</b> | <b>3'627'608.45</b> |

|        |  |            |   |           |      |      |      |            |
|--------|--|------------|---|-----------|------|------|------|------------|
| 154.01 | Partecipazione Società Autosili Comunali di Morcote SA | 244'945.25 | * | 15'579.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 229'366.00 |
|--------|--|------------|---|-----------|------|------|------|------------|

|               |                   |  |  |                  |                     |                   |                     |                     |
|---------------|-------------------|--|--|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totale</b> | <b>244'945.25</b> |  |  | <b>15'579.25</b> | <b>6'821'632.35</b> | <b>543'265.00</b> | <b>2'650'758.90</b> | <b>3'856'974.45</b> |
|---------------|-------------------|--|--|------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|

\* = il valore indicato come ammortamento costituisce il risultato d'esercizio dell'anno 2012 della Società

|  |                |
|--|----------------|
| <b>Sostanza ammortizzabile 01.01.2013</b>    | <b>0.00</b>    |
| <b>Ammortamento 2013</b>                     | <b>0.00</b>    |
| <b>Percentuale media d'ammortamento 2013</b> | <b>#DIV/0!</b> |

## SITUAZIONE DEI PRESTITI AL 31 DICEMBRE 2013

| Descrizione del prestito |                                       |               |                 |                       |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------|
| Nr. Conto a Bilancio     | Relazione Bancaria                    | Data scadenza | Tasso interesse | Maturazione interessi |
| 221.16                   | Banca Stato Cto. nr. 1552066/403-7185 | 08.05.2028    | 2.30%           | semestrale            |

| Movimento del prestito nel 2013   |                   |                   |                            |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| Situazione 01.01.2013             | Variazione        | Rimborso prestito | Situazione 31.12.2013      |
| 0.00                              | SFr. 3'000'000.00 | SFr. -            | SFr. 3'000'000.00          |
| <b>Totale prestiti 31.12.2013</b> |                   |                   | <b><u>3'000'000.00</u></b> |

| Istituto                              | Interessi 2013   |
|---------------------------------------|------------------|
| Banca Stato Cto. nr. 1552066/403-7185 | 45'455.00        |
| <b>Totale</b>                         | <b>45'455.00</b> |



Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi  
Anno: 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 1 / 2      |
|                | 120        |

**ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI** **6'476'299.23**

**Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

|   |              |                     |
|---|--------------|---------------------|
| Avanzo d'esercizio  | 54'797.56    |                     |
| Ammortamenti amministrativi   | 2'666'338.15 |                     |
| <b>Autofinanziamento (secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)</b> |              | <b>2'721'135.71</b> |

**Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali** **170'343.95**

|                                   |            |  |
|-----------------------------------|------------|--|
| Diminuzione dei beni patrimoniali | 1'000.00   |  |
| Diminuzione transitori attivi     | 169'343.95 |  |

**Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale di terzi** **3'041'554.57**

|  |              |  |
|--|--------------|--|
| Aumento debiti a medio e lungo termine | 3'000'000.00 |  |
| Aumento debiti per gestioni speciali   | 41'554.57    |  |

**Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti** **543'265.00**

**IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI** **8'300'287.44**

**Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali** **982'808.24**

|                     |            |  |
|---------------------|------------|--|
| Aumento dei crediti | 930'192.77 |  |
|---------------------|------------|--|

|                               |           |  |
|-------------------------------|-----------|--|
| Aumento dei beni patrimoniali | 52'615.47 |  |
|-------------------------------|-----------|--|

**Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi** **495'846.85**

|                                    |            |  |
|------------------------------------|------------|--|
| Diminuzione impegni correnti       | 397'178.95 |  |
| Diminuzione finanziamenti speciali | 23'937.30  |  |
| Diminuzione transitori passivi     | 74'730.60  |  |

**Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti** **6'821'632.35**

**DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI** **1'823'988.21**

**Mezzi liquidi iniziali (01.01)** **3'135'193.78**

**Mezzi liquidi finali (31.12)** **1'311'205.57**



Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi  
Anno: 2013

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 2 / 2      |
|                | 121        |

**VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO 2013 / 2012**

|   | Situazione<br>fine 2013 | Situazione<br>fine 2012 | Variazione          |
|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>Debiti</b>                           |                         |                         |                     |
| 20 Impegni correnti                     | 273'543.30              | 670'722.25              | -397'178.95         |
| 22 Debiti a medio e lungo termine       | 3'000'000.00            | 0.00                    | 3'000'000.00        |
| 23 Debiti per gestioni speciali         | 1'568'737.13            | 1'527'182.56            | 41'554.57           |
| 24 Accantonamenti                       | 37'452.00               | 37'452.00               | 0.00                |
| 25 Transitori passivi                   | 149'504.95              | 224'235.55              | -74'730.60          |
| 28 Impegni verso finanziamenti speciali | 1'443'257.62            | 1'467'194.92            | -23'937.30          |
| <b>Totale Debiti</b>                    | <b>6'472'495.00</b>     | <b>3'926'787.28</b>     | <b>2'545'707.72</b> |

|                                      |                     |                     |                      |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Beni patrimoniali</b>             |                     |                     |                      |
| 10 Liquidità                         | 1'311'205.57        | 3'135'193.78        | -1'823'988.21        |
| 11 Crediti                           | 3'075'236.55        | 2'145'043.78        | 930'192.77           |
| 12 Investimenti in beni patrimoniali | 1'429'375.78        | 1'377'760.31        | 51'615.47            |
| 13 Transitori attivi                 | 334'720.35          | 504'064.30          | -169'343.95          |
| <b>Totale beni patrimoniali</b>      | <b>6'150'538.25</b> | <b>7'162'062.17</b> | <b>-1'011'523.92</b> |

**Debito pubblico netto 321'956.75 -3'235'274.89 3'557'231.64**



**Movimenti e saldi iniziali e finali dei conti di bilancio**  
**Anno: 2013**

| COMUNE MORCOTE |            |
|----------------|------------|
| Data           | 14-05-2014 |
| Pagina         | 1 / 1      |
| Giornale       | 122        |

| Gruppi Contabili                        | Saldi iniziali      |                     | Movimenti nell'anno  |                      |                    | Saldi finali al 31/12 |                     |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|
|   | ATTIVO              | PASSIVO             | DARE                 | AVERE                | SALDO              | ATTIVO                | PASSIVO             |
| 10 Liquidità                            | 3'135'193.78        |                     | 11'277'118.24        | 13'101'106.45        | -1'823'988.21      | 1'311'205.57          |                     |
| 11 Crediti                              | 2'145'043.78        |                     | 5'444'990.24         | 4'514'797.47         | 930'192.77         | 3'075'236.55          |                     |
| 12 Investimenti in beni patrimoniali    | 1'377'760.31        |                     | 52'615.47            | 1'000.00             | 51'615.47          | 1'429'375.78          |                     |
| 13 Transitori attivi                    | 504'064.30          |                     | 421'761.70           | 591'105.65           | -169'343.95        | 334'720.35            |                     |
| 14 Investimenti in beni amministrativi  | 0.00                |                     | 2'052'666.15         | 707'251.70           | 1'345'414.45       | 1'345'414.45          |                     |
| 15 Prestiti e partecipazioni            | 244'945.25          |                     | 4'500'000.00         | 2'515'579.25         | 1'984'420.75       | 2'229'366.00          |                     |
| 16 Contributi per investimenti          | 0.00                |                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               | 0.00                  |                     |
| 17 Altre uscite attivate                | 0.00                |                     | 282'194.00           | 0.00                 | 282'194.00         | 282'194.00            |                     |
| 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                     |                     | 670'722.25          | 10'446'713.63        | 10'049'534.68        | -397'178.95        |                       | 273'543.30          |
| 21 Debiti a breve termine               |                     | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |                       | 0.00                |
| 22 Debiti a medio e lungo termine       |                     | 0.00                | 0.00                 | 3'000'000.00         | 3'000'000.00       |                       | 3'000'000.00        |
| 23 Debiti per gestioni speciali         |                     | 1'527'182.56        | 12'850.00            | 54'404.57            | 41'554.57          |                       | 1'568'737.13        |
| 24 Accantonamenti                       |                     | 37'452.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00               |                       | 37'452.00           |
| 25 Transitori passivi                   |                     | 224'235.55          | 1'174'245.05         | 1'099'514.45         | -74'730.60         |                       | 149'504.95          |
| 28 Impegni verso finanziamenti speciali |                     | 1'467'194.92        | 79'500.00            | 55'562.70            | -23'937.30         |                       | 1'443'257.62        |
| 29 Capitale proprio                     |                     | 2'606'172.39        | 0.00                 | 874'047.75           | 874'047.75         |                       | 3'480'220.14        |
| <b>Totale</b>                           | <b>7'407'007.42</b> | <b>6'532'959.67</b> | <b>35'744'654.48</b> | <b>36'563'904.67</b> | <b>-819'250.19</b> | <b>10'007'512.70</b>  | <b>9'952'715.14</b> |

| LEGATI 2013                           |   |                          |                       |                       |                       |                          |
|---------------------------------------|---|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| Conto contabile                       | Denominazione Destinazione  | Capitale al 1.1.2013     | Ricavi (interesse 1%) | Spese                 | Variazione netta      | Capitale al 31.12.2013   |
| 233.00                                | Legato Prof. Rolando Fedele (1986) /Cena seduta costitutiva CC                      | SFr. 6'777.00            | SFr. 67.80            | SFr. -                | SFr. 67.80            | SFr. 6'844.80            |
| 233.01                                | Legato Badini/Confalonieri (1988) / Servizio dom. persone anziane                   | SFr. 30'629.05           | SFr. 306.30           | SFr. -                | SFr. 306.30           | SFr. 30'935.35           |
| 233.02                                | Legato Baldassare Fossati (Legato Vianello)   | SFr. 1'056.95            | SFr. 10.60            | SFr. -                | SFr. 10.60            | SFr. 1'067.55            |
| 233.03                                | Legato cera S. Maria (inizio '900)  | SFr. 717.95              | SFr. 7.20             | SFr. 50.00            | SFr. -42.80           | SFr. 675.15              |
| 233.04                                | Legato Prevosto Don Mola (1811-1843) / S. Quarantore                                | SFr. 4'226.85            | SFr. 42.30            | SFr. -                | SFr. 42.30            | SFr. 4'269.15            |
| 233.05                                | Legato Isella Carolina (1956) S. Quarantore (fondo Chiesa)                          | SFr. 3'170.10            | SFr. 31.80            | SFr. -                | SFr. 31.80            | SFr. 3'201.90            |
| 233.06                                | Legato manutenzione tomba Martinelli Domenico e Andreina                            | SFr. 10'565.70           | SFr. 105.70           | SFr. -                | SFr. 105.70           | SFr. 10'671.40           |
| 233.07                                | Legato Carolina Isella (1956)/ Premio Scuole  | SFr. 4'208.25            | SFr. 42.10            | SFr. -                | SFr. 42.10            | SFr. 4'250.35            |
| 233.08                                | Legato Giorgio e Maria Martinelli (1930) casa dei bambini                           | SFr. 7'537.85            | SFr. 75.40            | SFr. -                | SFr. 75.40            | SFr. 7'613.25            |
| 233.09                                | Legato Domenico Martinelli (1959) casa dei bambini - asilo infantile                | SFr. 10'707.00           | SFr. 107.10           | SFr. -                | SFr. 107.10           | SFr. 10'814.10           |
| 233.10                                | Legato Domenico Martinelli (1959) scuole elementari - per viaggi scolastici         | SFr. 22'571.30           | SFr. 225.80           | SFr. -                | SFr. 225.80           | SFr. 22'797.10           |
| 233.11                                | Legato lascito ing. Giovanni Fossati (1896) pranzo anziani S. Giuseppe              | SFr. 8'456.60            | SFr. 84.60            | SFr. -                | SFr. 84.60            | SFr. 8'541.20            |
| 233.12                                | Legato Caterina Isella (1924) "Pane dei morti"                                      | SFr. 2'167.65            | SFr. 21.70            | SFr. -                | SFr. 21.70            | SFr. 2'189.35            |
| 233.13                                | Legato Martinelli Scuole elementari   | SFr. 8'421.15            | SFr. 84.30            | SFr. -                | SFr. 84.30            | SFr. 8'505.45            |
| 233.14                                | Legato Degiacomi Postizozzi Dolores e Heinrich (1991) scuola materna                | SFr. 36'136.30           | SFr. 361.40           | SFr. -                | SFr. 361.40           | SFr. 36'497.70           |
| 233.15                                | Legato Thekla Barth Von Wehrenalp (1991) scuola materna mantenimento Asilo Comunale | SFr. 20'440.75           | SFr. 204.50           | SFr. -                | SFr. 204.50           | SFr. 20'645.25           |
| 233.16                                | Legato Invernizzi Dina, a favore Asilo di Morcote                                   | SFr. 1'040.80            | SFr. 10.50            | SFr. -                | SFr. 10.50            | SFr. 1'051.30            |
|                                       | <b>Totale</b>   | <b>SFr. 178'831.25</b>   | <b>SFr. 1'789.10</b>  | <b>SFr. 50.00</b>     | <b>SFr. 1'739.10</b>  | <b>SFr. 180'570.35</b>   |
| <b>Nuovi legati ricevuti nel 2008</b> |   |                          |                       |                       |                       |                          |
| 233.17                                | Legato fondazione Gabriele Chiattoni  | SFr. 1'348'351.31        | SFr. 52'615.47        | SFr. 12'800.00        | SFr. 39'815.47        | SFr. 1'388'166.78        |
|                                       | <b>Totale</b>   | <b>SFr. 1'527'182.56</b> | <b>SFr. 54'404.57</b> | <b>SFr. 12'850.00</b> | <b>SFr. 41'554.57</b> | <b>SFr. 1'568'737.13</b> |

## **TABELLA IMPEGNI EVENTUALI 2013**

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

Il Municipio di Morcote, nell'ambito della realizzazione dell'autosilo di Garavello, ha sottoscritto una convenzione con la società M Two Solution SA e le Signore Maria Carmen Bombelli, Diana Bombelli e Alessandra Bombelli.

Il punto 8 della convenzione prevede che le Signore Bombelli vengano risarcite ogni anno, fino al termine dei lavori, di fr. 40'000.00 quale indennizzo per il mancato uso dei loro garages e per i disagi recati dalla costruzione.

Gli importi devono essere versati dalla società M Two Solution SA alla fine di ogni anno; in caso di mancato pagamento l'importo dovrà essere versato dal Comune di Morcote (in questo caso l'importo sarà poi dedotto dal costo finale dell'autosilo).

## **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 2013. I dati comparativi del conto consuntivo sono stati verificati da un altro organo di controllo esterno.

#### *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 16 gennaio 2009 del Dipartimento delle Istituzioni e agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale da ottenere 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.

**Opinione di revisione**

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 è conforme alle normative in materia finanziaria e contabile contenute nella Legge organica comunale e nel Regolamento sulla gestione finanziaria e la contabilità dei Comuni (Rgfc). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Osserviamo che nel corso del 2013 sono stati effettuati ammortamenti supplementari sulla sostanza amministrativa ammortizzabile per CHF 2'650'758.90. Per fornire a questa spesa la necessaria base legale è necessario richiedere il relativo credito al Consiglio comunale con un aggiornamento del preventivo.

Osserviamo inoltre che la tabella di controllo dei crediti evidenzia per la "Progettazione autosilo sommerso Garavello piazza e Porto" un sorpasso di credito oltre i limiti del 10% e di CHF 20'000. Per fornire a questa spesa la necessaria base legale è necessario richiedere il relativo credito suppletorio al Consiglio comunale con un apposito messaggio municipale.

Lugano, 24 aprile 2014

BDO SA

  
p.p. Sandro Scaramella  
Revisore responsabile  
Perito revisore abilitato

  
p.m. Michele Arrigo

**Allegati**

- Conto consuntivo