



COMUNE DI AROGNO

Arogno, 23 febbraio 2012
Ris. Mun. 22.02.2012 n. 153

MESSAGGIO MUNICIPALE NR. 2/2012 CONCERNENTE IL CONSUNTIVO 2011 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Commissione d'esame: Commissione della gestione

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

Conformemente ai disposti della Legge Organica Comunale, del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni e del Regolamento Comunale, sottoponiamo al vostro esame il conto consuntivo per l'esercizio 2011 dell'Azienda comunale Acqua Potabile.

Gestione corrente

Il 2011 chiude con disavanzo di Fr. 61'822.75, coperti grazie alla partecipazione del Comune.

Il disavanzo si allinea sostanzialmente a quanto preventivato, ma è superiore di ca. Fr. 20'000.- a quello riscontrato nella gestione 2010.

In particolare iniziano ad incidere sulla gestione corrente le conseguenze degli investimenti in corso, sottoforma di interessi passivi (+ Fr. 7'000.- ca. malgrado una riduzione del tasso medio) e degli ammortamenti, che comunque risultano di poco superiori a quelli del 2010.

Ad influire sui costi di gestione risultano inoltre i costi per il personale messo a disposizione dal Comune, sia per l'amministrazione, che per la gestione. Questa incidenza per gli scorsi anni è probabilmente da attribuire anche ai lavori di PGA in corso nel nucleo e a Pugerna, che ha richiesto frequentemente l'intervento degli operai che dell'Ufficio tecnico. Inoltre le sempre maggiori esigenze in materia di derrate alimentari, richiedono sempre più controlli da parte del nostro personale.

I costi di manutenzione risultano di ca. Fr. 5'000.- superiori rispetto al 2010 e risultano sostanzialmente nella norma.

Sarà ora da valutare come si potrà agire sui conti dell'AAP con il nuovo regolamento, che è attualmente al vaglio della Sezione degli enti locali.

Nel merito delle singole poste possiamo osservare quanto segue.

110.312.01: le pompe di Pugerna sono state disattivate solo nel corso dell'anno e pertanto risulta ancora un consumo di energia elettrica.

110.314.00: si conferma anche per il 2011 un minor costo per gli interventi di manutenzione straordinari, dovuti ad un minor numero di perdite sulle condotte. Tuttavia la cifra risulta essere superiore a quella riscontrata per il 2010.

110.314.01: vale l'osservazione analoga a quella riguardante il conto n. 110.312.01.

110.318.00: l'aumento delle spese postali per il 2011 è da attribuire al fatto che le spese postali per l'invio delle fatture di conguaglio 2010 sono state addebitate solo nel 2011.

110.318.02, 110.318.03, 110.318.06: vale quanto già esposto per il 2010. In particolare il personale che il Comune mette a disposizione dell'Azienda è stato sollecitato maggiormente, anche a seguito degli importanti lavori di sostituzione delle condotte nel nucleo, a Pugerna e per i lavori di collegamento dell'acquedotto di Pugerna a quello di Arogno. Nel corso del 2012 le ore dovrebbero diminuire, anche se è doveroso segnalare come l'Autorità cantonale, ed in particolare il Laboratorio cantonale, richiede sempre più controlli sulla qualità dell'acqua. Questo aspetto implica anche maggiori controlli sugli impianti, ciò che inevitabilmente implica maggiori tempi da dedicare all'Azienda.

L'amministrazione comunale si sta già interessando a richiedere delle offerte per la lettura a distanza dei contatori, che comunque risolverebbe solo in parte il problema dell'occupazione del personale per l'azienda.

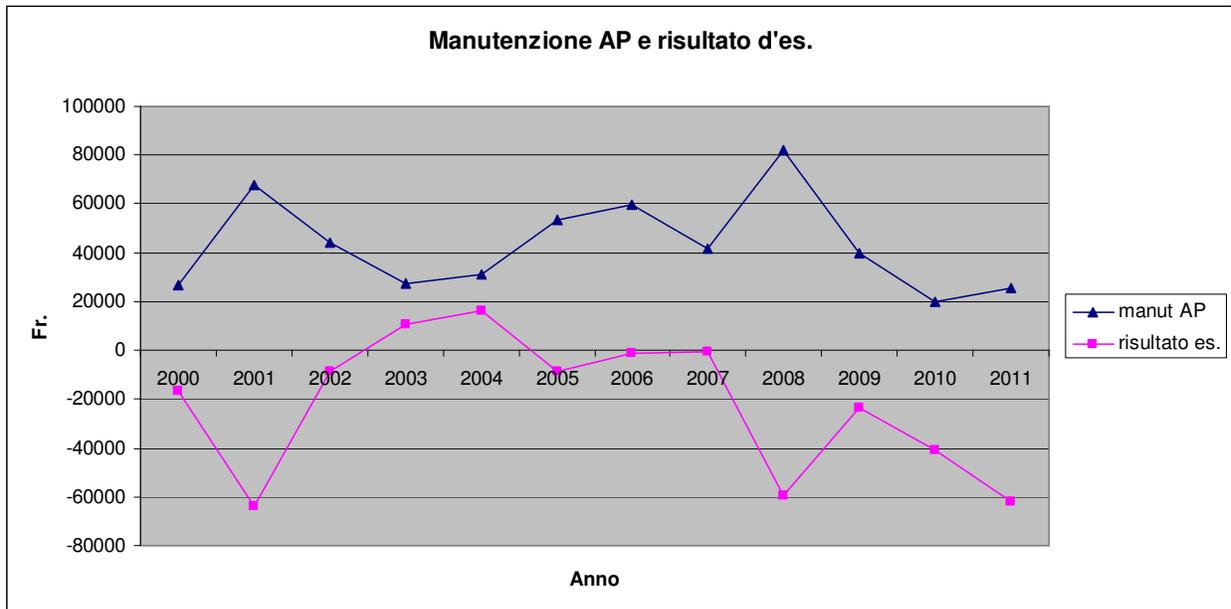
Nel corso del 2011 gli operai comunali hanno prestato 1'155.00 ore (2010: 1'118.50; 2009: 910.50) per la gestione dell'Azienda dell'acqua potabile, pari a circa il 22.79% (2010: 22.79%; 2009: 18.86%) del tempo lavorativo totale.

Meno sollecitata l'amministrazione con 190.5 ore (2010: 195; 2009: 73.5), pari al 3.79% (2010: 3.86%; 2009: 2.09%).

Quest'ultimo dato è riconducibile ad una maggiore precisione di rilievo dei dati: in particolare sono pure prese in considerazione le ore dedicate alla contabilità dell'Azienda, precedentemente non calcolate.

110.321.01: aumentati rispetto al 2010 gli interessi passivi, questo malgrado una diminuzione del tasso medio. L'aumento è da attribuire agli investimenti effettuati, in gran parte finanziati dal Comune. La cifra è destinata ad aumentare ulteriormente nel corso dei prossimi anni, in quanto sono ancora previsti ulteriori investimenti.

110.331.00: aumentati anche gli ammortamenti, per le stesse ragioni riconducibili agli investimenti effettuati.



È interessante osservare come i costi di manutenzione degli impianti di Arogno siano inversamente proporzionali al risultato d'esercizio fino al 2009. Dal 2010 ad influenzare il risultato intervengono gli ammortamenti e dal 2011 anche gli interessi passivi

Investimenti:

220.501.02: sono terminati i lavori di sostituzione delle condotte nel nucleo e siamo in attesa della liquidazione finale, che sappiamo già oltre il preventivo approvato dal Consiglio comunale per le ragioni a voi già note.

220.501.04: sono sostanzialmente terminate le opere di allacciamento dell'acquedotto di Pugerna e Caprino con quello di Arogno, secondo il progetto del Piano cantonale di approvvigionamento idrico del Basso Ceresio. Siamo ora attendendo la fornitura di tutti i dati per il pagamento della nostra quota parte e per la richiesta dei sussidi cantonali.

220.501.07: il credito riguardante il rifacimento della condotta tra Calfarée e San Michele rientra in quello più ampio riguardante il credito quadro, aggiornato dal legislativo nel mese di dicembre.

220.501.09: si sono anche concluse le opere di sostituzione delle condotte AP nel nucleo di Pugerna. La cifra attualmente indicata è al di sopra della cifra accordata dal Consiglio comunale, ma andranno ancora stornate le cifre di competenza del Comune, operazione che sarà possibile solo una volta in possesso della liquidazione finale.

220.501.10: sono al momento stati pagati i costi della progettazione definitiva delle condotte AP della Residenza alla Vigna.

220.501.11: anche in questo caso sono al momento stati pagati i costi della progettazione definitiva dell'ampliamento dell'acquedotto in località Beretta – Bogo. Abbiamo ora concordato il prezzo per la progettazione esecutiva e dalle prime indicazioni i costi di realizzazione dovrebbero essere inferiori a quanto inizialmente prospettato. Evidentemente queste informazioni dovranno poi essere verificate in sede di delibera e di liquidazione.

220.501.12: questo credito è stato deliberato dal Municipio secondo le disposizioni di cui all'art. 55 ReCom, nell'ambito delle deleghe concesse dal Legislativo. Con i lavori in corso nel nucleo, abbiamo approfittato per sistemare la rete di condotte che alimenta le fontane, e che non passa attraverso la stazione di pompaggio. In particolare è stata ripristinata l'alimentazione che proviene dalle sorgenti in località Cazzaga.

Tabella ammortamenti:

Si è provveduto ad ammortizzare secondo le nuove disposizioni della LOC, che prevedono un ammortamento lineare secondo la durata del bene. Ne consegue un aumento dell'incidenza degli ammortamenti sulla gestione corrente a breve termine rispetto alla situazione precedente.

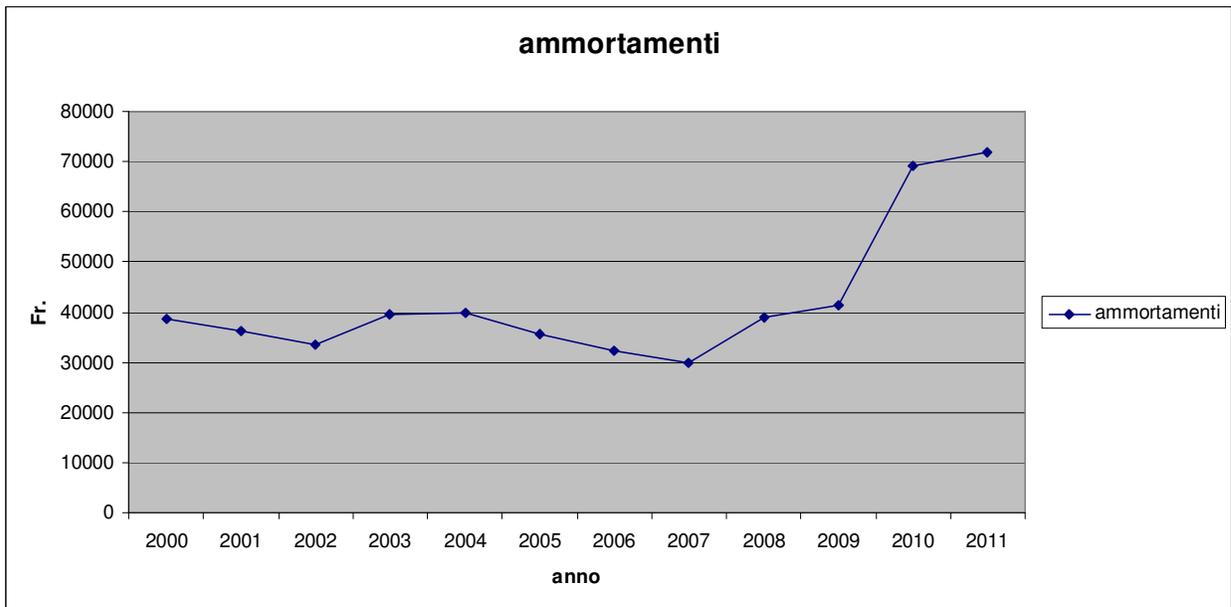


Tabella controllo crediti:

La liquidazione delle opere importanti quali il rifacimento delle condotte nel nucleo e il collegamento con Pugerna saranno effettuate ne corso del 2012.

Procedura d'approvazione

Il presente messaggio è preliminarmente sottoposto per l'allestimento del preavviso alla **Commissione della Gestione**, che avrà accesso al rapporto dell'Ufficio di revisione esterno. Per l'approvazione è necessaria la maggioranza semplice dei membri del Legislativo.

Conclusioni:

Il disavanzo d'esercizio riscontrato per la gestione 2011 è in gran parte riconducibile alle conseguenze degli investimenti in corso, sia per gli aspetti puramente finanziari (ammortamenti ed interessi), che di gestione amministrativa (ore prestate dagli operai e dall'amministrazione).

Sarà ora da verificare come il nuovo regolamento votato dal Consiglio comunale potrà arginare questo problema, ciò attraverso l'applicazione di nuove tariffe.

I lavori effettuati dovrebbero, o già l'hanno fatto, arginare il problema legato alle perdite, perlomeno nelle zone toccate dai lavori.

Come già accennato lo scorso anno, un'occasione potrebbe essere rappresentata dalle opere di PCAI, che potrebbero permetterci di vendere acqua ai Comuni a valle, ed in particolare Bissone, incrementando la cifra d'affari. D'altra parte, più realisticamente, l'utente sarà chiamato a coprire i costi ingenerati dal servizio di fornitura d'acqua potabile, nella misura in cui questo compito non sarà più svolto dalla collettività per il tramite del Comune.

Vi invitiamo quindi a voler approvare il consuntivo in esame, deliberando come segue:

- a) *È approvato il consuntivo 2011 dell'Azienda comunale acqua potabile di Arogno unitamente al bilancio patrimoniale chiuso il 31 dicembre 2011;*
- b) *Sono ratificate le liquidazioni dei seguenti crediti:
Art. 55 ReCom(*), Fr. 16'748.20 rifacimento condotte fontane nucleo;*
(Delega al Municipio)*
- c) *E' dato scarico al Municipio del suo operato sulla gestione in esame.*

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Corrado Sartori

Il Segretario
Alessandro Vanini