

**MESSAGGIO NO. 26
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI
PER L'ANNO 2011**

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile,

sottoponiamo per il vostro esame e approvazione il preventivo del Consorzio per l'esercizio 2011 che considera un fabbisogno di Fr. 8'961'250.--.

4 ricavi correnti	Fr. 10'045'550.--	3 spese correnti	Fr. 10'045'550.--
./. 45201 acconti comunali	Fr. 7'169'000.--	./. ricavi netti	Fr. 1'084'300.--
./. 45202 saldo comuni	Fr. 1'792'250.--	fabbisogno	Fr. 8'961'250.--
ricavi netti	Fr. 1'084'300.--		

Considerazioni di ordine generale

Vi ricordiamo che questo preventivo non contempla più delle voci legate all'incenerimento dei fanghi (ex centro di costo 131) in quanto, come ben sapete, dall'inizio del 2010 i fanghi da depurazione vengono trasportati e smaltiti presso l'Impianto cantonale di termovalorizzazione dei rifiuti (ICTR) di Giubiasco.

Come avevamo avuto modo di riferirvi nel messaggio n. 18 la ristrutturazione e l'ammodernamento del trattamento dei fanghi è stata suddivisa in 3 fasi distinte.

- *Fase 1 (corto termine, novembre 2009 – aprile 2010)*
- *Fase 2 (medio termine, aprile 2010 - settembre 2011)*
- *Fase 3 (lungo termine, da settembre 2011) / cfr messaggio n. 25*

Il 2011 sarà quindi caratterizzato in particolare dalla fase 2 in cui si sta cercando, già da aprile 2010, di ottimizzare le procedure e di apportare tutta una serie di misure di contenimento dei costi. A titolo di esempio citiamo l'istallazione di una centrifuga mobile a noleggio che ci consente di rendere più veloce la disidratazione e aumentare il più possibile il tenore di secco e di conseguenza diminuire le quantità di fango da spostare e smaltire.

Per questa ragione la voce relativa ai costi per l'eliminazione dei fanghi (318.01) è stata diminuita di Fr. 470'520.--.

Come abbiamo già avuto modo di riferirvi i prossimi anni saranno di transizione fintanto che l'ammodernamento del trattamento dei fanghi non sarà completato.

Osserviamo a questo proposito che l'allestimento del preventivo 2011 è stato reso gravoso dal fatto che non abbiamo avuto a disposizione un anno completo di consuntivo che ci potesse confermare le cifre di questi cambiamenti in atto. La maggior parte delle voci concernenti in particolare il personale, il trattamento delle acque e la rete d'adduzione non hanno comunque subito delle variazioni di rilievo.

Per quanto attiene alle spese di gestione si rileva che oltre ai consueti lavori di manutenzione sono previsti alcuni importanti interventi quali, ad esempio:

- diversi interventi puntuali alle infrastrutture della rete d'adduzione.
- vari interventi agli stabili e alle strutture dell'IDA

Nel 2011 si continuerà l'attività già iniziata nel 2010 per quanto concerne lo smantellamento, con mezzi e personale propri, dell'inceneritore.

Con la speranza di facilitare il compito ai Comuni consorziati, approfittiamo dell'occasione per allegare una previsione di riparto spesa. La chiave di riparto è invece, come di consueto, scaricabile dal nostro sito internet www.cdaled.ch/download/chiave.pdf.

Crediti votati e in fase di attuazione

Prima di addentrarci nelle singole cifre desideriamo mettere in risalto i crediti attualmente in esecuzione e ciò al fine di effettuare un resoconto della situazione.

- M 68 - Credito di Fr. 300'000.— riguardante lo studio per la costruzione di un nuovo impianto di eliminazione dei fanghi: nel 2011 i lavori verranno conclusi.
- M 72 - Credito di Fr. 4'266'000.— riguardante l'aggiornamento degli impianti di automazione del trattamento acque: i lavori sono in pieno svolgimento e nel 2011 si prevede una spesa di Fr. 950'000.—.
- M 03 - Credito di Fr. 699'600.- per la partecipazione alle spese di sistemazione del fiume Vedeggio: per la realizzazione del progetto è stato costituito un Consorzio ad hoc composto da tutti i Comuni della Valle del Vedeggio ed alcuni importanti Enti. I lavori dovrebbero procedere ancora per 2-3 anni.
- M 06 - Credito di Fr. 4'230'000.— per l'allestimento di un Piano Generale di Smaltimento delle acque consortili (PGSc): per il 2011 si prevede una spesa di Fr. 800'000.—.
- M 12 – Credito di Fr. 1'395'000.— per il rinnovo di impianti MT (Media Tensione): si prevede di entrare nel vivo del rinnovo degli impianti di MT e per il 2011 si prevede spesa di Fr. 700'000.—.
- M 14 – Credito di Fr. 450'000.— per l'allestimento di un progetto definitivo per il risanamento di condotte consortili situate nei comuni di Sigirino / Capriasca / Torricella-Taverne / Bedano: prevediamo la realizzazione del progetto definitivo e nel 2011 sarà estinto il relativo credito.
- M 18 – Credito di Fr. 440'000.— per l'acquisto di un camion scarrabile 5 assi e di un carrello per benne: il carrello è stato acquistato ed è già entrato in funzione. Il camion ci verrà consegnato ad inizio 2011.
- M 19 – Credito di Fr. 2'558'000.— per il risanamento di condotte consortili situate nei comuni di Rivera-Camignolo-Mezzovico/Vira (lotti 1-2): i lavori verranno terminati nel 2011.
- M 20 – Credito di Fr. 195'000.— per l'allestimento di un progetto definitivo per il risanamento di condotte consortili situate nei comuni di Bedano-Gravesano-Lamone-Cadempino (lotti 5-6): la progettazione verrà eseguita nel 2011.

- M 21 – Credito di Fr. 550'000.— per il risanamento di una tratta del collettore consortile di via Zoppi: i lavori verranno terminati nel 2011.
- M 23 – Credito di Fr. 480'000.— per il risanamento dei quadri elettrici sollevamento e filtrazione: si ritiene che i lavori saranno conclusi nel 2011.
- M 24 – Credito di Fr. 65'000.— per la progettazione dell'ampliamento della consegna terzi (codigestione): si ritiene che i lavori saranno conclusi nel 2011.

Impostazione del Preventivo

Seguendo l'ormai usuale impostazione e per vostro orientamento i conti sono presentati con dei *centri di costo* molto dettagliati, ciò che consente un monitoraggio delle spese per ogni singolo settore. Questa visione permette di comprendere i flussi dei costi all'interno della struttura:

- 100 Amministrazione (AMM)
- 110 Rete adduzione canali (REAC), manutenzione delle canalizzazioni Consortili
- 111 Rete adduzione manufatti (REAM), la manutenzione di tutti i manufatti come bacini di ritenzione e stazioni di pompaggio
- 120 Trattamento acque (TRA), trattamento dell'acqua dall'entrata all'IDA (Impianto di Depurazione Acque) di Bioggio allo scarico nella roggia
- 130 Trattamento fanghi (TRF), questa posizione è definita dal prelievo dei fanghi dalle vasche primarie fino alla disidratazione dei fanghi digeriti
- 220 IDA Morcote

Come già riferito negli scorsi anni questa ripartizione è stata scelta per comprendere meglio le suddivisioni dei costi e vi consente una miglior valutazione delle varie spese.

Al fine di facilitare la vostra lettura abbiamo optato per sottoporvi il Preventivo del Consorzio in modo che figurino in maniera chiara i totali dei vari conti senza tralasciare una visione d'insieme sui centri di costo.

Allegato al messaggio trovate quindi una sintesi numerica dei conti comparata con il preventivo 2010 ed il consuntivo 2009.

Alleghiamo pure 2 tabelle riassuntive delle spese e dei ricavi correnti e una tabella di controllo dei crediti di investimento (masterplan) aggiornata al 30 giugno 2010 e, per vostra informazione, una tabella riassuntiva del fondo credito di risanamento delle condotte consortili.

Per quanto concerne il controllo contabile vero e proprio ci si riferisce invece prevalentemente al dettaglio dei singoli conti (presentati a cinque cifre).

Valutazione dei conti in dettaglio

Per agevolare l'analisi di questo preventivo abbiamo allegato due grafici:

1. evidenzia la ripartizione dei costi (3 SPESE CORRENTI) tra i gruppi a due cifre 30, 31, 32, 36, 37 e 39 e per il gruppo più importante (31 SPESE PER BENI E SERVIZI) il dettaglio a tre cifre 310, 311, 313, 314, 315, 317 e 318

2. presenta la distribuzione dei costi del gruppo 318 (servizi ed onorari) nei sotto gruppi a cinque cifre 318.01, 318.02, 318.03, 318.04, 318.05 e 318.06.

Dal primo grafico risaltano i due costi principali:

30 SPESE PER IL PERSONALE per un totale di Fr. 4'089'250.- (+ Fr. 111'000.-).

Le spese per il personale sono aumentate del 2.79%. Nella valutazione sono stati considerati i salari del personale in organico compresi eventuali scatti d'anzianità, ed un adeguamento al rincaro pari allo 0.5%.

Nel 2011 l'organico non subirà variazioni e si comporrà di 34 persone a cui va aggiunto un apprendista informatico al terzo anno.

Segnaliamo però che vi sarà la sostituzione di un operaio che è andato in pensione con la creazione di una nuova figura professionale più qualificata: caposquadra manutenzione stabili e giardini.

Osserviamo che già per il 2010 abbiamo dovuto pagare un contributo straordinario alla Cassa Pensione dei dipendenti della città di Lugano a seguito dell'introduzione di un piano di rifinanziamento/risanamento della CPCL. Tale contributo è calcolato sui salari assicurati: 3% fisso per 5 anni e 3% variabile a dipendenza dell'andamento del tasso di copertura, fino al raggiungimento del grado di copertura del 100% (sarà comunque rivalutato di anno in anno). Non abbiamo potuto inserirlo nei preventivi 2010 in quanto la relativa decisione è stata presa dalla CPCL nel dicembre 2009. Per il 2011 la voce 304.01 (contributi cassa pensione) è stata quindi aumentata di conseguenza.

31 SPESE PER BENI E SERVIZI per un totale di Fr. 5'727'500.- (- Fr. 468'020.-) somma che rispetto al Preventivo 2010 è diminuita del 7.55%.

Per quanto attiene ai conti:

- Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature (311.01)
- Altri materiali di consumo e di manutenzione (313.06)
- Manutenzione stabili e strutture - da terzi (314.01)
- Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature – da terzi (315.01)

precisiamo che queste voci sono estremamente correlate e complementari fra loro in quanto a dipendenza delle circostanze in cui si verifica un determinato evento può essere preso in considerazione un conto piuttosto che un altro.

La loro variazione dipende principalmente dalla tipologia di uno specifico lavoro e se lo stesso può essere eseguito internamente dal nostro Personale o se si deve far capo ad una ditta esterna.

Stesso discorso per quanto concerne la decisione di sostituire un determinato bene o di procedere alla sua riparazione, la quale può essere effettuata in sede o demandata a terzi. Vista la difficoltà di prevedere questi eventi gli importi per ogni singola voce possono subire sensibili variazioni di anno in anno.

Riassumiamo nella tabella seguente l'evoluzione dei conti in oggetto:

	Preventivo 2011	Preventivo 2010	Variazione	%
311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attr.	Fr. 335'000.--	Fr. 325'000.--	+ Fr. 10'000.--	+ 3.08%
313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione	Fr. 480'500.--	Fr. 413'000.--	+ Fr. 67'500.--	+ 16.34%
314.01 Manut. stabili e strutture - da terzi	Fr. 510'000.--	Fr. 530'000.--	- Fr. 20'000.--	- 3.77%
315.01 Manut. mobili, macch., veicoli e attr. – da terzi	Fr. 305'000.--	Fr. 360'000.--	- Fr. 55'000.--	- 15.28%
Totale	Fr. 1'630'500.--	Fr. 1'628'000.--	+ Fr. 2'500.--	+ 0.15%

Nel dettaglio del gruppo 31, per i gruppi a tre cifre, si possono fare le seguenti valutazioni, facendo astrazione delle ripartizioni nei singoli centri di costo, rispetto al Preventivo 2010:

- 310 Materiale d'ufficio e stampati**, totale = Fr. 30'000.- (invariato).
- 311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature**, totale = Fr. 335'000.- (+ Fr. 10'000.--). Si rimanda al commento di cui sopra riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.
- 312 Acqua, energia e combustibili**, totale = Fr. 1'472'000.- (invariato).
Si prevede un aumento del prezzo dell'energia elettrica. D'altro canto le misure di contenimento dei costi dovrebbero cominciare ad espletare i loro effetti e per questa ragione abbiamo deciso di mantenere immutato questo valore.
- 313 Materiale di consumo**, totale = Fr. 1'095'500.- (+ Fr. 17'500.-).
- 313.01 Agenti chimici per defosfatazione, totale = Fr. 400'000.- (- Fr. 50'000.-). Tali prodotti vengono acquistati all'estero. Questo conto è stato diminuito e la sua variazione è legata a fattori di cambio sull'Euro favorevoli.
 - 313.02 Agenti chimici per disidratazione, totale = Fr. 200'000.- (invariato).
 - 313.03 Agenti chimici per disinfezione, totale = Fr. 15.000.- (invariato)
 - 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione, totale = Fr. 480'500.- (+ Fr. 67'500.-). Si rimanda al commento precedente riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01.
- 314 Manutenzione stabili e strutture (prest. di terzi)**, totale = Fr. 510'000.- (- Fr. 20'000.-). Per quanto concerne la Manutenzione degli stabili e strutture l'importo esposto è volto a consentire gli interventi di manutenzione corrente finalizzati alla conservazione degli immobili in uno stato di funzionalità.
Si rimanda inoltre al commento riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.
- 315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prest. di terzi)**, totale = Fr. 305'000.- (- Fr. 55'000.-).
Per la manutenzione dei mobili, macchine, veicoli ed attrezzature l'importo comprende i lavori correnti e gli acquisti che possono rendersi necessari durante l'anno. Segnaliamo inoltre che diversi lavori che prima venivano affidati a terzi, quali ad esempio il montaggio di apparecchiature, vengono attualmente eseguiti dal nostro personale riducendo in tal modo i relativi costi.
Si rimanda inoltre al commento riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.
- 317 Rimborso spese**, totale = Fr. 10'000.- (invariato).
- 318 Servizi ed onorari**, totale = Fr. 1'970'000.- (- Fr. 420'520.-).
Dal secondo grafico risultano i seguenti costi della ripartizione in dettaglio del gruppo 318:
- 318.01 Eliminazione fanghi, totale = Fr. 1'350'000.- (- Fr. 470'520.-).
Si prevede una diminuzione a seguito dell'introduzione delle prime misure provvisorie di contenimento dei costi.

- 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia, totale = Fr. 90'000.- (+ Fr. 10'000.-) La voce è stata aumentata in considerazione dei dati di Consuntivo 2010.
- 318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione, totale = Fr. 250'000.- (invariato)
- 318.04 Assicurazioni immobili, totale = Fr. 50'000.- (invariato).
- 318.06 Altri servizi, totale = Fr. 230'000.- (+ Fr. 40'000.-)

Questa voce è stata aumentata a seguito della stipulazione di abbonamenti e contratti per manutenzioni di varie apparecchiature (es: caldaie, macchina del freddo) e ritenuto l'inizio delle manutenzioni alle infrastrutture di Caprino e Gandria (es: necessità del noleggio di una barca). Questo servizio effettuato dal CDALED verrà comunque rifatturato alla città di Lugano e vi sarà la relativa contropartita nei ricavi.

4 RICAVI

Per quanto concerne i ricavi, riferendoci al conto Proventi per servizi (43401), questa voce è stata lasciata invariata non disponendo dei necessari dati di consuntivo. Tenendo conto dei primi segnali la previsione viene comunque confermata.

Conclusioni

Il 2011 sarà un anno di consolidamento dello stato provvisorio fino all'attuazione del previsto risanamento e ammodernamento del trattamento fanghi. Entreremo quindi in una fase, seppur provvisoria ma regolare, per quanto riguarda il trasporto dei fanghi all'ICTR di Giubiasco.

Pur ribadendo nuovamente che nostri macchinari ed i nostri stabili subiscono l'usura ed il passaggio del tempo, riteniamo di poter mantenere sostanzialmente invariate le spese fino alla realizzazione dei necessari lavori di ristrutturazione.

Ritenuto quanto sopra vi invitiamo a voler

Risolvere

Il preventivo 2011 che considera un fabbisogno di Fr. 8'961'250.-- è approvato.

Con stima.

**CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE
LUGANO E DINTORNI**

IL PRESIDENTE: IL SEGRETARIO:
L. Pedrazzini A. Gennari



Bioggio, 6 ottobre 2010

Allegati: -tabelle riassuntive (2)
-sintesi numerica dei conti
-grafici (2)
-tabella di controllo dei crediti di investimento
-tabella fondo credito di risanamento
-previsione riparto spesa per ogni Comune consorziato

	Preventivo 2011	Preventivo 2010	Consuntivo 2009
GESTIONE CORRENTE			
3 SPESE CORRENTI	10'045'550.00	10'422'570.00	9'280'355.72
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'089'250.00	3'978'250.00	3'948'551.80
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	5'727'500.00	6'195'520.00	5'072'091.83
32 INTERESSI PASSIVI	10'500.00	15'500.00	1'278.89
36 CONTRIBUTI PROPRI	152'000.00	152'000.00	159'094.60
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI			55'338.60
39 ADDEBITI INTERNI	66'300.00	81'300.00	44'000.00
4 RICAVI CORRENTI	10'045'550.00	10'422'570.00	9'280'355.72
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	5'000.00	5'000.00	2'639.45
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'003'000.00	1'003'000.00	1'943'633.25
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	8'971'250.00	9'333'270.00	7'234'744.42
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE			55'338.60
49 ACCREDITI INTERNI	66'300.00	81'300.00	44'000.00

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2011		Preventivo 2010		Consuntivo 2009	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 IDA Bioggio netto ricavi	9'912'050.00 23'500.00	9'935'550.00	10'302'270.00 10'300.00	10'312'570.00		
2 IDA Morcote netto costi	133'500.00	110'000.00 23'500.00	120'300.00	110'000.00 10'300.00		
TOTALE SPESE E RICAVI	10'045'550.00	10'045'550.00	10'422'570.00	10'422'570.00		
FABBISOGNO						
RISULTATO D'ESERCIZIO						
TOTALI	10'045'550.00	10'045'550.00	10'422'570.00	10'422'570.00		

PREVENTIVO 2011

GESTIONE CORRENTE	preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009	100	110	111	120	130	220
	3 SPESE CORRENTI	10'045'550.00	10'422'570.00	9'280'355.72	2'190'900.00	1'048'300.00	1'293'650.00	2'439'400.00	2'939'800.00
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'089'250.00	3'978'250.00	3'948'551.80	1'364'400.00	618'200.00	535'550.00	504'400.00	979'700.00	87'000.00
300.01 Onorari ed indennità a membri dei consessi	62'000.00	83'000.00	66'750.00	62'000.00					
301.01 Stipendio lordo ROD	2'948'000.00	2'924'000.00	2'950'228.60	862'000.00	475'000.00	391'000.00	385'000.00	765'000.00	70'000.00
301.07 Assegni per figli	87'500.00	87'500.00	85'429.00	87'500.00					
301.08 Economia domestica	53'000.00	53'000.00	57'260.85	53'000.00					
303.01 Contributi AVS, AI, IPIG e AD	237'000.00	231'000.00	235'865.30	69'000.00	38'000.00	31'000.00	31'000.00	62'000.00	6'000.00
304.01 Contributi cassa pensione	460'000.00	360'000.00	350'448.50	128'800.00	87'400.00	59'800.00	59'800.00	115'000.00	9'200.00
305.01 Contributi SUVA	44'700.00	44'700.00	40'670.00	4'500.00	10'000.00	7'000.00	7'500.00	14'700.00	1'000.00
305.02 Contributi assicurazione malattia	32'300.00	32'800.00	31'309.70	9'500.00	5'300.00	4'500.00	4'200.00	8'100.00	700.00
306.01 Abbigliamento di servizio	12'250.00	12'250.00	16'114.45	600.00	2'500.00	2'250.00	1'900.00	4'900.00	100.00
307.01 Prestazioni per beneficiari di rendita	40'500.00	38'000.00	26'436.10	40'500.00			15'000.00	10'000.00	
308.01 Compensi a terzi per personale avventizio	70'000.00	70'000.00	49'708.55	5'000.00		40'000.00			
309.01 Altre spese per il personale	30'000.00	30'000.00	24'727.05	30'000.00					
309.02 Imposte alla fonte	12'000.00	12'000.00	13'603.70	12'000.00					
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	5'727'500.00	6'195'520.00	5'072'091.83	664'000.00	430'000.00	758'000.00	1'915'000.00	1'960'000.00	500.00
310.01 Materiale ufficio e stampati	30'000.00	30'000.00	20'418.75	30'000.00					
311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	335'000.00	325'000.00	282'609.53	100'000.00	30'000.00	55'000.00	120'000.00	30'000.00	
312.01 Elettricità	1'450'000.00	1'442'000.00	1'530'287.45	4'000.00		18'000.00	900'000.00	150'000.00	
312.02 Acqua	22'000.00	30'000.00	12'700.75						
312.03 Gasolio	0.00	0.00	99'953.00				400'000.00		
313.01 Agenti chimici per defosfatazione	400'000.00	450'000.00	392'137.25					200'000.00	
313.02 Agenti chimici per disidratazione	200'000.00	200'000.00	131'218.20				15'000.00		
313.03 Agenti chimici per disinfezione	15'000.00	15'000.00	10'818.70						
313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione	480'500.00	413'000.00	626'955.05	80'000.00	150'000.00	50'000.00	100'000.00	100'000.00	500.00
314.01 Manutenzione stabili e strutture (da terzi)	510'000.00	530'000.00	395'669.70	160'000.00	100'000.00	140'000.00	100'000.00	10'000.00	
315.01 Manuten. mobili, macch., veic. e attrez. (da terzi)	305'000.00	360'000.00	279'649.30	80'000.00	70'000.00	5'000.00	100'000.00	50'000.00	
317.01 Rimb. spese al personale, delegazione	10'000.00	10'000.00	11'103.75	10'000.00					
318.01 Eliminazione fanghi	1'350'000.00	1'820'520.00	1'1071.95					1'350'000.00	
318.02 Eliminazione grigliato e sabbia	90'000.00	80'000.00	98'062.40				90'000.00		
318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione	250'000.00	250'000.00	270'121.90	30'000.00	30'000.00	80'000.00	80'000.00	30'000.00	
318.04 Assicurazioni immobili	50'000.00	50'000.00	49'949.30	50'000.00					
318.05 Eliminazione cenere e cenere speciale	0.00	0.00	625'198.45						
318.06 Altri servizi	230'000.00	190'000.00	224'166.40	120'000.00	50'000.00	10'000.00	10'000.00	40'000.00	

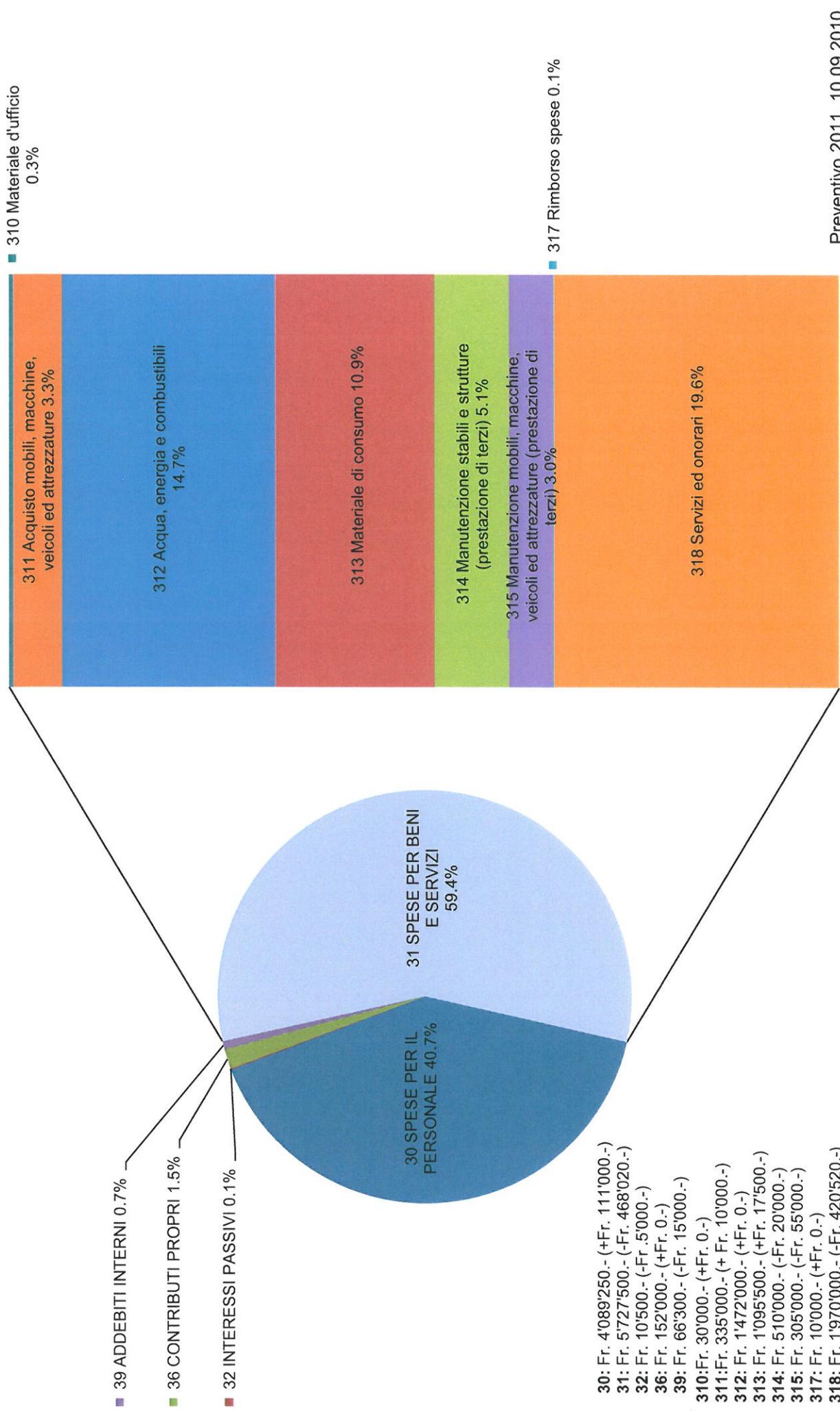
PREVENTIVO 2011

	preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009	100	110	111	120	130	220
GESTIONE CORRENTE									
32 INTERESSI PASSIVI	10'500.00	15'500.00	1'278.89	10'500.00					
321.01 Interessi e spese bancarie	10'000.00	15'000.00	4'893.57	10'000.00					
321.02 Differenza cambio	500.00	500.00	-3'614.68	500.00					
36 CONTRIBUTI PROPRI	152'000.00	152'000.00	159'094.60	152'000.00					
362.01 Contributi ad altri Consorzi	150'000.00	150'000.00	157'409.60	150'000.00					
365.01 Contributi a società e associaz.diversi	2'000.00	2'000.00	1'685.00	2'000.00					
37 RIVERSAMENTO CONTRIBUTI	0.00	0.00	55'338.60						
372.01 Riversamenti per Bioggio	0.00	0.00	55'338.60						
39 ADDEBITI INTERNI	66'300.00	81'300.00	44'000.00	0.00	100.00	100.00	20'000.00	100.00	46'000.00
390.01 Addebiti prestazioni personale	66'300.00	81'300.00	44'000.00	0.00	100.00	100.00	20'000.00	100.00	46'000.00

PREVENTIVO 2011

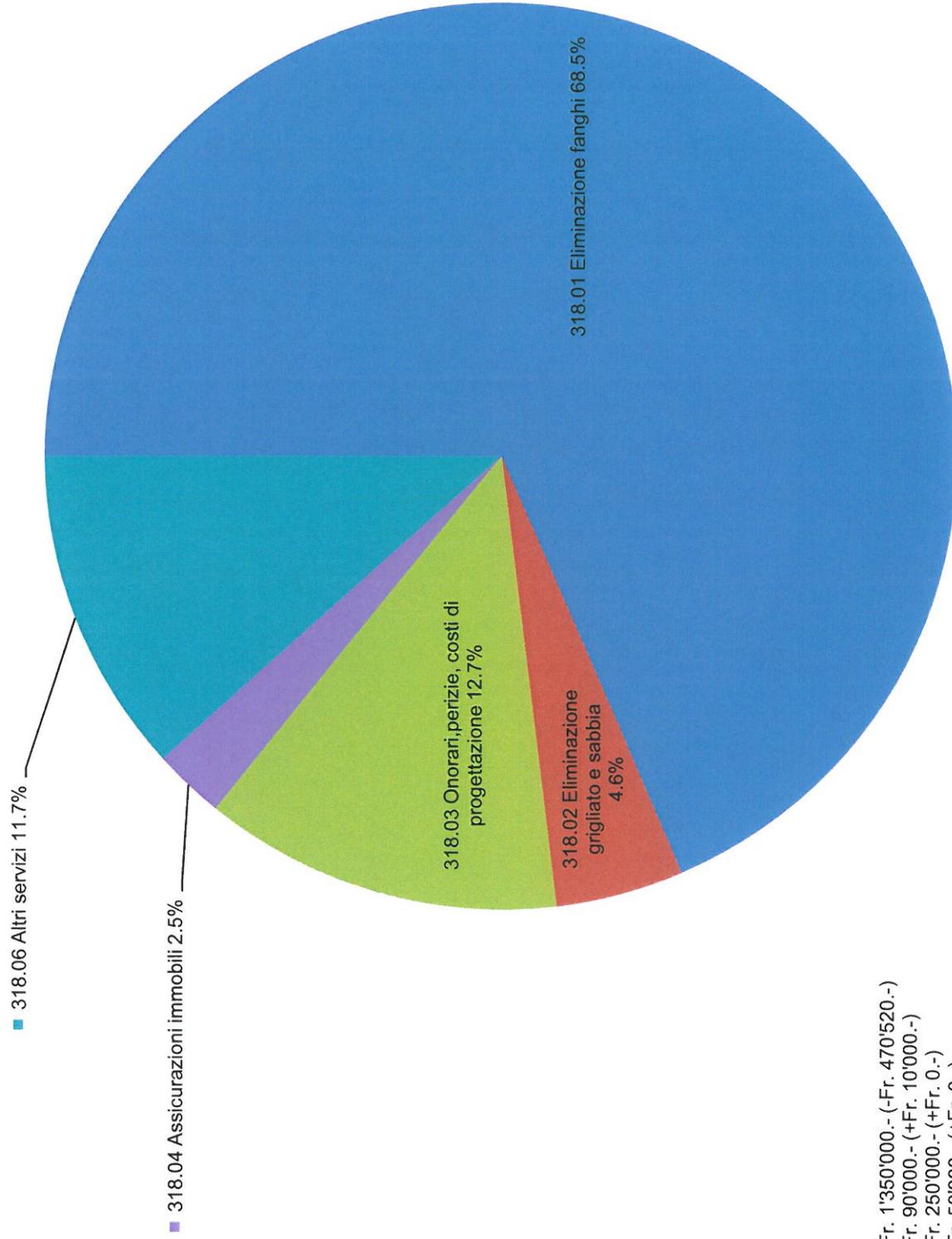
	preventivo 2011	preventivo 2010	consuntivo 2009	100	110	111	120	130	220
GESTIONE CORRENTE									
4 RICAVI CORRENTI	10'045'550.00	10'422'570.00	9'280'355.72	9'264'750.00	157'900.00	21'750.00	84'100.00	407'050.00	110'000.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	5'000.00	5'000.00	2'639.45	5'000.00					
420.01 Interessi su crediti in conto corrente	5'000.00	5'000.00	2'639.45	5'000.00					
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DI	1'003'000.00	1'003'000.00	1'943'633.25	278'000.00	125'000.00	10'000.00	80'000.00	400'000.00	110'000.00
434.01 Proventi per servizi	800'000.00	800'000.00	1'761'811.50	75'000.00	125'000.00	10'000.00	80'000.00	400'000.00	110'000.00
436.01 Imposte alla Fonte	12'000.00	12'000.00	14'170.50	12'000.00					
436.02 Rimborsi indennità SUVA	5'000.00	5'000.00	6'043.30	5'000.00					
436.03 Rimborsi per servizio militare	5'000.00	5'000.00	3'949.30	5'000.00					
436.04 Rimborsi assicurazione militare	1'000.00	1'000.00	0.00	1'000.00					
436.06 Rimborsi ind.ass. malattia	20'000.00	20'000.00	44'132.30	20'000.00					
436.07 Rimborsi benzina e vari	80'000.00	80'000.00	35'476.35	80'000.00					
436.08 Rimborsi AVS assegni per figli	80'000.00	80'000.00		80'000.00					
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	8'971'250.00	9'333'270.00	7'234'744.42	8'971'250.00					
452.01 Accounti comunali per gestione corrente	7'169'000.00	7'458'616.00	6'160'061.60	7'169'000.00					
452.02 Saldo comuni per gestione corrente	1'792'250.00	1'864'654.00	1'066'237.97	1'792'250.00					
452.99 Rimborsi x sicurezza personale	10'000.00	10'000.00	8'444.85	10'000.00					
47 CONTRIBUTI DA RIVERSARE	0.00	0.00	55'338.60						
472.01 Contributi x Bioggio	0.00	0.00	55'338.60						
49 ACCREDITI INTERNI	66'300.00	81'300.00	44'000.00	10'500.00	32'900.00	11'750.00	4'100.00	7'050.00	
490.01 Accrediti prestazione del personale	66'300.00	81'300.00	44'000.00	10'500.00	32'900.00	11'750.00	4'100.00	7'050.00	

Grafico 1: Preventivo 2011 ripartizione gruppo 3 SPESE CORRENTI



30: Fr. 4'089'250.- (+Fr. 111'000.-)
 31: Fr. 5'727'500.- (-Fr. 468'020.-)
 32: Fr. 10'500.- (-Fr. 5'000.-)
 36: Fr. 152'000.- (+Fr. 0.-)
 39: Fr. 66'300.- (-Fr. 15'000.-)
 310: Fr. 30'000.- (+Fr. 0.-)
 311: Fr. 335'000.- (+ Fr. 10'000.-)
 312: Fr. 1'472'000.- (+Fr. 0.-)
 313: Fr. 1'095'500.- (+Fr. 17'500.-)
 314: Fr. 510'000.- (-Fr. 20'000.-)
 315: Fr. 305'000.- (-Fr. 55'000.-)
 317: Fr. 10'000.- (+Fr. 0.-)
 318: Fr. 1'970'000.- (-Fr. 420'520.-)

Grafico 2: Preventivo 2011 ripartizione gruppo 318 Servizi ed onorari



318.01: Fr. 1'350'000.- (-Fr. 470'520.-)
 318.02 Fr. 90'000.- (+Fr. 10'000.-)
 318.03: Fr. 250'000.- (+Fr. 0.-)
 318.04: Fr. 50'000.- (+Fr. 0.-)
 318.06: Fr. 230'000.- (+Fr. 40'000.-)

Tabella per il controllo crediti di investimento



situazione al 30.06.2010 (crediti votati fino al 17.06.2010)

Denominazione	Data concessione credito da parte del legislativo consortile	ammontare credito lordo	uscite totali al 31.12.2009	uscite totali dal 01.01. 2010 al 30.06.2010	uscite totali al 30.06.2010	credito residuo (-=sorpasso)	uscite previste nel 2010	uscite previste nel 2011	uscite previste nel 2012	uscite previste nel 2013	uscite previste nel 2014	credito residuo al 31.12.2013
Totali		16'891'660.00	2'434'528.75	1'620'857.90	4'055'386.65	12'836'273.35	3'079'869.70	4'933'215.00	2'316'615.00	558'307.50	500'000.00	1'323'326.10
M 68-Studio costruzione forno	CC 24.04.2004	300'000.00	188'408.00	0.00	188'408.00	111'592.00	50'000.00	100'000.00				-38'408.00
M 72-Automatici trattamento acque	CC 18.04.2005	4'266'000.00	1'600'363.45	506'845.50	2'107'208.95	2'158'791.05	900'000.00	950'000.00	800'000.00			15'636.55
M 03 Sistemazione Arg. Fiume Vedeggio	CC 04.12.2007	699'660.00	349'835.00	58'307.50	408'142.50	291'517.50	58'307.50	116'615.00	116'615.00	58'307.50		-20.00
M 04 Sostituzione Canalizzazione Palazzina	CC 04.12.2007	555'000.00	10'000.00	324'307.55	334'307.55	220'692.45	324'307.55					220'692.45
M 06 Allestimento di un PGSc	CC 05.05.2008	4'230'000.00	49'054.85	464'372.60	513'427.45	3'716'572.55	650'000.00	800'000.00	800'000.00	500'000.00	500'000.00	930'945.15
M 07 Progettazione risanamento Rivera	CC 05.05.2008	310'000.00	162'851.80	28'645.75	191'497.55	118'502.45	78'645.75					68'502.45
M10 Spostamento Condotta Via Fola	CC 02.12.2008	93'000.00	65'176.25	0.00	65'176.25	27'823.75	28'338.15					-514.40
M11 Progetto ammodernamento tratt.fanghi	CC 02.12.2008	150'000.00	8'839.40	139'542.15	148'381.55	1'618.45	139'542.15					1'618.45
M12 Rinnovo impianto MT (Media Tensione)	CC 17.06.2010	1'395'000.00	0.00	0.00	0.00	1'395'000.00	75'000.00	700'000.00	600'000.00			20'000.00
M14 Progetto risan.Cond.Sigirino a Bedano	CC 26.05.2009	450'000.00	0.00	237.80	237.80	449'762.20	93'726.60	350'000.00				6'273.40
M16 Ris.Imp.Ele.Stazione SS2 Via Caccia	CC 26.05.2009	155'000.00	0.00	10'695.45	10'695.45	144'304.55	155'000.00					0.00
M18 Acquisto Camion 5 Assi + Carrello	CC 09.12.2009	440'000.00	0.00	53'620.10	53'620.10	386'379.90	62'570.00	300'000.00				77'430.00
M19 Risanamento Condotte R-C-MV *	CC 09.12.2009	2'558'000.00	0.00	33'312.95	33'312.95	2'524'687.05	0.00	800'000.00				12'202.05
M20 Progetto Risan.Cond.Bedano-Cadempino	CC 09.12.2009	195'000.00	0.00	0.00	0.00	195'000.00	0.00	195'000.00				0.00
M21 Risanamento Tratta V.Zoppi (2)	CC 17.06.2010	550'000.00	0.00	970.55	970.55	549'029.45	350'000.00	200'000.00				0.00
M23 Risan.Quadri elettrici Soolev.e Filtrazione	CC 17.06.2010	480'000.00	0.00	0.00	0.00	480'000.00	80'000.00	400'000.00				0.00
M24 Progett.Ampl.consegna terzi	CC 17.06.2010	65'000.00	0.00	0.00	0.00	65'000.00	34'432.00	21'600.00				8'968.00

* Credito votato = Fr. 2'558'000.- di cui Fr. 1'712'485.- da prelevare dal fondo "credito di risanamento (malus)" => a carico dei comuni Fr. 845'515.-

Piano incasso del fondo
CREDITO DI RISANAMENTO (malus) al 30.06.2010



MUNICIPI	SPESA TOTALE NETTA DEL 10% PER PAG.UNICO	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
	CHF										
AGNO	505'010.60	<u>505'010.60</u>									
ALTO MALCANTONE	50'833.65	<u>50'833.65</u>									
BEDANO	213'170.65	<u>213'170.65</u>									
BOGGIO	42'106.25	<u>42'106.25</u>	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25
BIRONICO	57'861.55	<u>57'861.55</u>	57'861.55	57'861.55	57'861.55	57'861.55	57'861.55	57'861.55	57'861.55	57'861.55	57'861.55
CADEMARIO	94'065.95	<u>94'065.95</u>									
CADEMPINO	242'119.75	<u>242'119.75</u>									
CAMIGNOLO	1'009'649.95	<u>1'009'649.95</u>	100'965.00	100'965.00	100'965.00	100'965.00	100'965.00	100'965.00	100'965.00	100'965.00	100'965.00
CANOBBIO	23'302.95	<u>23'302.95</u>									
CAPRIASCA	252'717.20	<u>252'717.20</u>									
COLLINA D'ORO	41'232.50	<u>41'232.50</u>									
COMANO	275'714.65	<u>275'714.65</u>									
CUREGLIA	168'431.10	<u>168'431.10</u>									
GRAVESANO	147'099.01	<u>147'099.01</u>	14'709.90	14'709.90	14'709.90	14'709.90	14'709.90	14'709.90	14'709.90	14'709.90	14'709.90
LAMONE	372'633.13	<u>372'633.13</u>	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35
LUGANO	960'942.75	<u>960'942.75</u>									
MANNO	314'820.05	<u>314'820.05</u>									
MASSAGNO	163'070.50	<u>163'070.50</u>									
MEZZOVICO-VIRA	1'649'094.92	<u>1'649'094.92</u>	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50
MUZZANO	104'937.35	<u>104'937.35</u>									
ORIGLIO	374'395.85	<u>374'395.85</u>	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60
PARADISO	48'289.00	<u>48'289.00</u>									
PONTE CAPRIASCA	514'794.29	<u>514'794.29</u>	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45
PORZA	80'324.55	<u>80'324.55</u>									
RIVERA	1'350'101.86	<u>1'350'101.86</u>	135'010.20	135'010.20	135'010.20	135'010.20	135'010.20	135'010.20	135'010.20	135'010.20	135'010.20
SAVOSA	354'262.45	<u>354'262.45</u>									
SIGIRINO	706'754.97	<u>706'754.97</u>	70'675.50	70'675.50	70'675.50	70'675.50	70'675.50	70'675.50	70'675.50	70'675.50	70'675.50
SORENGO	52'450.80	<u>52'450.80</u>									
TAVERNE-TORRICELLA	394'760.41	<u>394'760.41</u>	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05
VERNATE	3'483.95	<u>3'483.95</u>									
VEZIA	260'541.90	<u>260'541.90</u>									
	11'728'683.88	<u>4'961'618.65</u>	751'896.35	751'896.35	751'896.35	751'896.35	751'896.35	751'896.35	751'896.35	751'896.35	751'896.35

Saldo banca inclusi spese e interessi conto al 30.06.2010 7'330'325.50

Cifre in grassetto = pagamento rateale incassato

Cifre in grassetto e sottolineate = pagamento unico (-10%) incassato

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE
LUGANO E DINTORNI

**PREVISIONE RIPARTO SPESA
MESSAGGIO NO. 26 PREVENTIVI 2011**

COMUNI	RIPARTO SPESA IN %	IMPORTO FR.
		8'961'250.00
AGNO	3.721	333'448.10
ALTO MALCANTONE	0.382	34'232.00
AROGNO	0.025	2'240.15
BEDANO	1.349	120'887.25
BIOGGIO	3.079	275'916.90
BIRONICO	0.534	47'853.10
CADEMARIO	0.699	62'639.15
CADEMPINO	1.918	171'876.80
CAMIGNOLO	0.596	53'409.05
CANOBBIO	1.777	159'241.40
CAPRIASCA	0.882	79'038.25
COLLINA D'ORO	0.692	62'011.85
COMANO	1.663	149'025.60
CUREGLIA	1.063	95'258.10
GRAVESANO	1.033	92'569.70
LAMONE	1.613	144'544.95
Lugano	48.954	4'386'890.35
Campione	2.448	219'371.40
LUGANO CON CAMPIONE	51.402	4'606'261.75
MANNO	1.931	173'041.75
MASSAGNO	5.613	502'994.95
MEZZOVICO-VIRA	1.441	129'131.60
MUZZANO	0.879	78'769.40
ORIGLIO	1.107	99'201.05
PARADISO	3.583	321'081.60
PONTE CAPRIASCA	1.368	122'589.90
PORZA	1.290	115'600.15
RIVERA	1.505	134'866.80
SAVOSA	1.827	163'722.05
SIGIRINO	0.432	38'712.60
SORENGO	1.593	142'752.70
TORRICELLA-TAVERNE	2.668	239'086.15
VERNATE	0.040	3'584.50
VEZIA	2.295	205'660.70
TOTALE FR.	100.0	8'961'250.00