



MESSAGGIO NO. 41

ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2013

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile,

sottoponiamo per il vostro esame e approvazione il preventivo del Consorzio per l'esercizio 2013 che considera un fabbisogno di Fr. 9'124'100.--.

| | | | |
|----------------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 4 ricavi correnti | Fr. 10'185'500.-- | 3 spese correnti | Fr. 10'185'500.-- |
| ./. 45201 acconti comunali | Fr. 7'299'280.-- | ./. ricavi netti | Fr. 1'061'400.-- |
| ./. 45202 saldo comuni | <u>Fr. 1'824'820.--</u> | fabbisogno | <u>Fr. 9'124'100.--</u> |
| ricavi netti | Fr. 1'061'400.-- | | |

Considerazioni di ordine generale

Con decisione del 23 novembre 2011 il lodevole Consiglio di Stato ha confermato la risoluzione del Consiglio consortile che approvava un credito di costruzione di Fr. 12'430'000.— per la ristrutturazione e l'ammodernamento del trattamento dei fanghi (messaggio n. 25) ed è quindi stata data luce verde alla realizzazione di quanto progettato.

A seguito di tale positiva decisione la Delegazione consortile si è quindi subito attivata per far allestire il capitolato d'appalto per la Direzione generale del progetto e le prestazioni d'ingegneria il quale, vista la complessità della materia, è stato pure sottoposto per verifica a degli specialisti del ramo e della legge sulle commesse pubbliche. Il documento definitivo è stato licenziato dalla Delegazione a fine agosto.

Anche per il 2013 non si prevedono quindi avvenimenti o modifiche di rilievo. Il presente preventivo è stato allestito all'insegna della stabilità e in maniera analoga al preventivo 2012. Come potrete rilevare la maggior parte delle voci sono infatti rimaste invariate e di conseguenza pure il fabbisogno ha subito una variazione contenuta rispetto al 2012 (Fr. 9'051'850.--).

Pure nel 2013 rimarranno in funzione le installazioni provvisorie posate in attesa dell'ammodernamento dell'impianto del trattamento fanghi ed i costi generali rimarranno quindi invariati.

Per quanto attiene alle spese di gestione si rileva che anche per l'anno venturo, 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

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

Il resoconto relativo ai crediti attualmente in esecuzione è stato inserito nel documento Pianificazione investimenti.

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 2012 ed il consuntivo 2011.

Alleghiamo pure 2 tabelle riassuntive delle spese e dei ricavi correnti.

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. 4'117'800.- (- Fr. 32'050.-).

Le spese per il personale sono diminuite del 0.77%. Nella valutazione sono stati considerati i salari del personale in organico compresi eventuali scatti d'anzianità.

Nei 2013 vi saranno normali fluttuazioni di personale dovute a pensionamenti di dipendenti in servizio da molti anni. I nuovi collaboratori che verranno assunti, essendo più giovani, avranno presumibilmente costi minori.

Ritenuta la congiuntura attuale non sono stati previsti rincari. A questo proposito osserviamo comunque che, di regola, per stabilire la concessione o meno del rincaro ad inizio anno la Delegazione procede in modo analogo a quanto effettua la città di Lugano.

31 SPESE PER BENI E SERVIZI

per un totale di Fr. 5'797'300.- (+ Fr. 34'800.-)

somma che rispetto al Preventivo 2012 è aumentata del 0.60%.

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 2013 | Preventivo 2012 | Variazione | % |
|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| 311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attr. | Fr. 335'000.-- | Fr. 335'000.-- | - | - |
| 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione | Fr. 530'300.-- | Fr. 480'500.-- | +Fr. 49'800.-- | +10.36% |
| 314.01 Manut. stabili e strutture - da terzi | Fr. 500'000.-- | Fr. 510'000.-- | - Fr. 10'000.-- | -1.96% |
| 315.01 Manut. mobili, macch., veicoli e attr. – da terzi | Fr. 305'000.-- | Fr. 305'000.-- | - | - |
| Totale | Fr. 1'670'300.-- | Fr. 1'630'500.-- | +Fr. 39'800 | +2.44% |

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 2012:

310 Materiale d'ufficio e stampati

totale = Fr. 20'000.- (invariato).

311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature

totale = Fr. 335'000.- (invariato).

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. 1'522'000.- (invariato).

313 Materiale di consumo

totale = Fr. 1'090'300.- (- Fr. 200.-).

- 313.01 Agenti chimici per defosfatazione, totale = Fr. 250'000.- (invariato)
Tali prodotti vengono acquistati all'estero e anche per il 2013 riteniamo di poter approfittare dei fattori di cambio sull'Euro favorevoli.
- 313.02 Agenti chimici per disidratazione, totale = Fr. 300'000.- (- Fr. 50'000.-)
In base ai dati consuntivo provvisori per l'anno 2012 si prevede che l'ottimizzazione del funzionamento della centrifuga a noleggio permetterà una diminuzione delle quantità da acquistare relative a questi prodotti.
- 313.03 Agenti chimici per disinfezione, totale = Fr. 10'000.- (invariato)
- 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione, totale = Fr. 530'300.- (+ Fr. 49'800.-). La voce è stata adeguata tenendo conto che nel primo semestre 2012 si è riscontrato un aumento dei costi di manutenzione degli impianti elettromeccanici dei manufatti della rete d'adduzione.
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. 500'000.- (- Fr. 10'000.-).

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.- (invariato).

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. 20'000.- (+ Fr. 10'000.-).

318 Servizi ed onorari

totale = Fr. 2'005'000.- (+ Fr. 35'000.-).

Dal secondo grafico risultano i seguenti costi della ripartizione in dettaglio del gruppo 318:

- 318.01 Eliminazione fanghi, totale = Fr. 1'350'000.- (invariato).
- 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia, totale = Fr. 90'000.- (invariato)
- 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. 265'000.- (+ Fr. 35'000.-).

4 RICAVI

Per quanto riguarda i ricavi non vi è nulla in particolare da segnalare.

Conclusioni

Ritenuto quanto descritto in entrata anche il 2013 sarà un anno di consolidamento dello stato provvisorio fino all'attuazione del previsto risanamento e ammodernamento del trattamento fanghi.

Pur ribadendo nuovamente che i nostri macchinari ed i nostri stabili subiscono l'usura ed il passaggio del tempo, riteniamo di poter mantenere sostanzialmente invariate le spese anche per il 2013.

Ritenuto quanto sopra vi invitiamo a voler

Risolvere

Il preventivo 2013 che considera un fabbisogno di Fr. 9'124'100.-- è approvato.

Con stima.

Bioggio, 18 settembre 2012

Allegati: -tabelle riassuntive (2)
-sintesi numerica dei conti
-grafici (2)
-previsione riparto spesa per ogni Comune consorziato

**CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE
LUGANO E DINTORNI**

IL PRESIDENTE: IL SEGRETARIO:

L. Pedrazzini A. Gennari



| | | Preventivo 2013 | Preventivo 2012 | Consuntivo 2011 |
|--------------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| GESTIONE CORRENTE | | | | |
| 3 | SPESE CORRENTI | 10'185'500.00 | 10'141'150.00 | 9'989'678.94 |
| 30 | SPESE PER IL PERSONALE | 4'117'800.00 | 4'149'850.00 | 4'046'786.50 |
| 31 | SPESE PER BENI E SERVIZI | 5'797'300.00 | 5'762'500.00 | 5'736'955.58 |
| 32 | INTERESSI PASSIVI | 10'500.00 | 10'500.00 | 15'295.16 |
| 36 | CONTRIBUTI PROPRI | 200'000.00 | 152'000.00 | 142'349.75 |
| 37 | RIVERSAMENTO CONTRIBUTI | | | |
| 39 | ADDEBITI INTERNI | 59'900.00 | 66'300.00 | 48'291.95 |
| 4 | RICAVI CORRENTI | 10'185'500.00 | 10'141'150.00 | 9'989'678.95 |
| 42 | REDDITI DELLA SOSTANZA | 500.00 | 5'000.00 | 2'522.20 |
| 43 | RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE | 991'000.00 | 1'008'000.00 | 902'668.15 |
| 45 | RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 9'134'100.00 | 9'061'850.00 | 9'036'196.65 |
| 49 | ACCREDITI INTERNI | 59'900.00 | 66'300.00 | 48'291.95 |

GESTIONE CORRENTE

| | Preventivo 2013 | | Preventivo 2012 | | Consuntivo 2011 | |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|--------|
| | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi | Spese | Ricavi |
| 1 IDA Bioggio | 10'075'500.00 | 10'075'500.00 | 10'006'250.00 24'900.00 | 10'031'150.00 | | |
| 2 IDA Morcote | 110'000.00 | 110'000.00 | 134'900.00 | 110'000.00 24'900.00 | | |
| TOTALE SPESE E RICAVI FABBISOGNO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI | 10'185'500.00 10'185'500.00 | 10'185'500.00 10'185'500.00 | 10'141'150.00 10'141'150.00 | 10'141'150.00 10'141'150.00 | | |

PREVENTIVO 2013

| GESTIONE CORRENTE | preventivo 2013 | preventivo 2012 | consuntivo 2011 | 100 | 110 | 111 | 120 | 130 | 220 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 3 SPESE CORRENTI | 10'185'500.00 | 10'141'150.00 | 9'989'678.94 | 2'235'500.00 | 1'109'900.00 | 1'509'300.00 | 2'312'400.00 | 2'908'400.00 | 110'000.00 |
| 30 SPESE PER IL PERSONALE | 4'117'800.00 | 4'149'850.00 | 4'046'786.50 | 1'391'000.00 | 619'900.00 | 621'300.00 | 552'400.00 | 855'400.00 | 77'800.00 |
| 300.01 Onorari ed indennità a membri dei consessi | 67'000.00 | 62'000.00 | 58'950.00 | 67'000.00 | | | | | |
| 301.01 Stipendio lordo ROD | 2'949'500.00 | 3'011'000.00 | 2'912'417.50 | 877'000.00 | 487'500.00 | 453'000.00 | 422'500.00 | 648'500.00 | 61'000.00 |
| 301.07 Assegni per figli | 96'500.00 | 91'500.00 | 89'062.60 | 96'500.00 | | | | | |
| 301.08 Economia domestica | 51'000.00 | 51'000.00 | 49'653.30 | 51'000.00 | | | | | |
| 303.01 Contributi AVS,AI,IPG e AD | 254'500.00 | 250'000.00 | 243'076.65 | 76'000.00 | 42'000.00 | 39'000.00 | 36'000.00 | 56'000.00 | 5'500.00 |
| 304.01 Contributi cassa pensione | 470'000.00 | 470'000.00 | 454'353.90 | 141'000.00 | 70'500.00 | 70'500.00 | 61'100.00 | 117'500.00 | 9'400.00 |
| 305.01 Contributi SUVA | 44'600.00 | 41'300.00 | 37'354.10 | 4'300.00 | 9'500.00 | 8'800.00 | 8'200.00 | 12'600.00 | 1'200.00 |
| 305.02 Contributi assicurazione malattia | 32'000.00 | 32'500.00 | 31'479.00 | 9'600.00 | 5'400.00 | 5'000.00 | 4'600.00 | 6'800.00 | 600.00 |
| 306.01 Abbigliamento di servizio | 19'700.00 | 12'250.00 | 19'187.75 | 600.00 | 5'000.00 | 5'000.00 | 5'000.00 | 4'000.00 | 100.00 |
| 307.01 Prestazioni per beneficiari di rendita | 23'000.00 | 16'300.00 | 40'042.90 | 23'000.00 | | | | | |
| 308.01 Compensi a terzi per personale avventizio | 70'000.00 | 70'000.00 | 54'129.00 | 5'000.00 | | 40'000.00 | 15'000.00 | 10'000.00 | |
| 309.01 Altre spese per il personale | 30'000.00 | 30'000.00 | 44'790.60 | 30'000.00 | | | | | |
| 309.02 Imposte alla fonte | 10'000.00 | 12'000.00 | 12'289.20 | 10'000.00 | | | | | |
| 31 SPESE PER BENI E SERVIZI | 5'797'300.00 | 5'762'500.00 | 5'736'955.58 | 634'000.00 | 490'000.00 | 888'000.00 | 1'735'000.00 | 2'050'000.00 | 300.00 |
| 310.01 Materiale ufficio e stampati | 20'000.00 | 20'000.00 | 23'970.95 | 20'000.00 | | | | | |
| 311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzatura | 335'000.00 | 335'000.00 | 294'748.45 | 100'000.00 | 30'000.00 | 55'000.00 | 120'000.00 | 30'000.00 | |
| 312.01 Elettricità | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 | 1'494'423.40 | | | 470'000.00 | 920'000.00 | 110'000.00 | |
| 312.02 Acqua | 22'000.00 | 22'000.00 | 17'257.15 | 4'000.00 | | 18'000.00 | | | |
| 313.01 Agenti chimici per defosfatazione | 250'000.00 | 250'000.00 | 306'574.60 | | | | 250'000.00 | | |
| 313.02 Agenti chimici per disidratazione | 300'000.00 | 350'000.00 | 240'399.80 | | | | | 300'000.00 | |
| 313.03 Agenti chimici per disinfezione | 10'000.00 | 10'000.00 | 6'610.70 | | | | 10'000.00 | | |
| 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione | 530'300.00 | 480'500.00 | 401'828.03 | 80'000.00 | 150'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 300.00 |
| 314.01 Manutenzione stabili e strutture (da terzi) | 500'000.00 | 510'000.00 | 520'363.35 | 100'000.00 | 150'000.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 50'000.00 | |
| 315.01 Manuten. mobili,macch.,veic.e attrez.(da terzi) | 305'000.00 | 305'000.00 | 311'355.75 | 80'000.00 | 70'000.00 | 5'000.00 | 100'000.00 | 50'000.00 | |
| 317.01 Rimb.spese al personale , delegazione | 20'000.00 | 10'000.00 | 24'846.95 | 20'000.00 | | | | | |
| 318.01 Eliminazione fanghi | 1'350'000.00 | 1'350'000.00 | 1'474'749.00 | | | | | 1'350'000.00 | |
| 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia | 90'000.00 | 90'000.00 | 86'843.35 | | | 45'000.00 | 45'000.00 | | |
| 318.03 Onorari,perizie, costi di progettazione | 250'000.00 | 250'000.00 | 249'449.80 | 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 | 50'978.20 | 50'000.00 | | | | | |
| 318.06 Altri servizi | 265'000.00 | 230'000.00 | 232'556.10 | 150'000.00 | 60'000.00 | 15'000.00 | 10'000.00 | 30'000.00 | |

PREVENTIVO 2013

| GESTIONE CORRENTE | preventivo 2013 | preventivo 2012 | consuntivo 2011 | 100 | 110 | 111 | 120 | 130 | 220 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|-----------------|------------------|
| 32 INTERESSI PASSIVI | 10'500.00 | 10'500.00 | 15'295.16 | 10'500.00 | | | | | |
| 321.01 Interessi e spese bancarie | 10'000.00 | 10'000.00 | 16'032.60 | 10'000.00 | | | | | |
| 321.02 Differenza cambio | 500.00 | 500.00 | -737.44 | 500.00 | | | | | |
| 36 CONTRIBUTI PROPRI | 200'000.00 | 152'000.00 | 142'349.75 | 200'000.00 | | | | | |
| 362.01 Contributi ad altri Consorzi | 150'000.00 | 150'000.00 | 140'764.75 | 150'000.00 | | | | | |
| 365.01 Contributi a società e associaz.diversi | 50'000.00 | 2'000.00 | 1'585.00 | 50'000.00 | | | | | |
| 39 ADDEBITI INTERNI | 59'900.00 | 66'300.00 | 48'291.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 | 3'000.00 | 31'900.00 |
| 390.01 Addebiti prestazioni personale | 59'900.00 | 66'300.00 | 48'291.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25'000.00 | 3'000.00 | 31'900.00 |

PREVENTIVO 2013

| GESTIONE CORRENTE | preventivo 2013 | preventivo 2012 | consuntivo 2011 | 100 | 110 | 111 | 120 | 130 | 220 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 4 RICAVI CORRENTI | 10'185'500.00 | 10'141'150.00 | 9'989'678.95 | 9'426'000.00 | 189'000.00 | 19'500.00 | 35'500.00 | 405'500.00 | 110'000.00 |
| 42 REDDITI DELLA SOSTANZA | 500.00 | 5'000.00 | 2'522.20 | 500.00 | | | | | |
| 420.01 Interessi su crediti in conto corrente | 500.00 | 5'000.00 | 2'522.20 | 500.00 | | | | | |
| 43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSI | 991'000.00 | 1'008'000.00 | 902'668.15 | 286'000.00 | 155'000.00 | 10'000.00 | 30'000.00 | 400'000.00 | 110'000.00 |
| 434.01 Proventi per servizi | 780'000.00 | 800'000.00 | 716'239.35 | 75'000.00 | 155'000.00 | 10'000.00 | 30'000.00 | 400'000.00 | 110'000.00 |
| 436.01 Imposte alla Fonte | 10'000.00 | 12'000.00 | 12'801.25 | 10'000.00 | | | | | |
| 436.02 Rimborsi indennità SUVA | 5'000.00 | 5'000.00 | 4'739.55 | 5'000.00 | | | | | |
| 436.03 Rimborsi per servizio militare | 5'000.00 | 5'000.00 | 3'901.50 | 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 | 12'844.30 | 20'000.00 | | | | | |
| 436.07 Rimborsi benzina e vari | 80'000.00 | 80'000.00 | 69'642.20 | 80'000.00 | | | | | |
| 436.08 Rimborsi AVS assegni per figli | 90'000.00 | 85'000.00 | | 90'000.00 | | | | | |
| 45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI | 9'134'100.00 | 9'061'850.00 | 9'036'196.65 | 9'134'100.00 | | | | | |
| 452.01 Acconti comunali per gestione corrente | 7'299'280.00 | 7'241'480.00 | 7'168'999.90 | 7'299'280.00 | | | | | |
| 452.02 Saldo comuni per gestione corrente | 1'824'820.00 | 1'810'370.00 | 1'853'133.30 | 1'824'820.00 | | | | | |
| 452.99 Rimborsi x sicurezza personale | 10'000.00 | 10'000.00 | 14'063.45 | 10'000.00 | | | | | |
| 49 ACCREDITI INTERNI | 59'900.00 | 66'300.00 | 48'291.95 | 5'400.00 | 34'000.00 | 9'500.00 | 5'500.00 | 5'500.00 | |
| 490.01 Accrediti prestazione del personale | 59'900.00 | 66'300.00 | 48'291.95 | 5'400.00 | 34'000.00 | 9'500.00 | 5'500.00 | 5'500.00 | |

Grafico 1: Preventivo 2013 ripartizione gruppo 3 SPESE CORRENTI

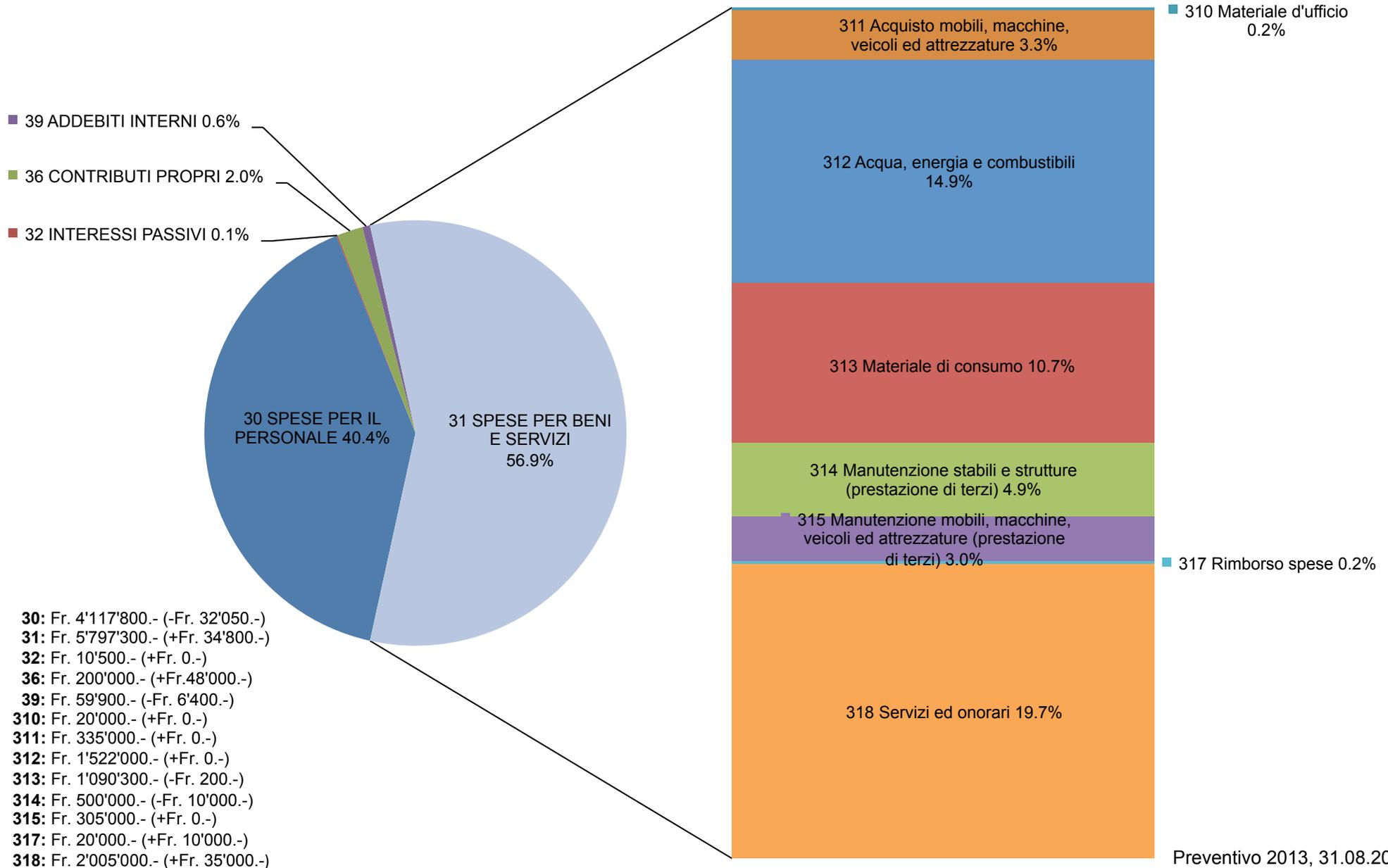
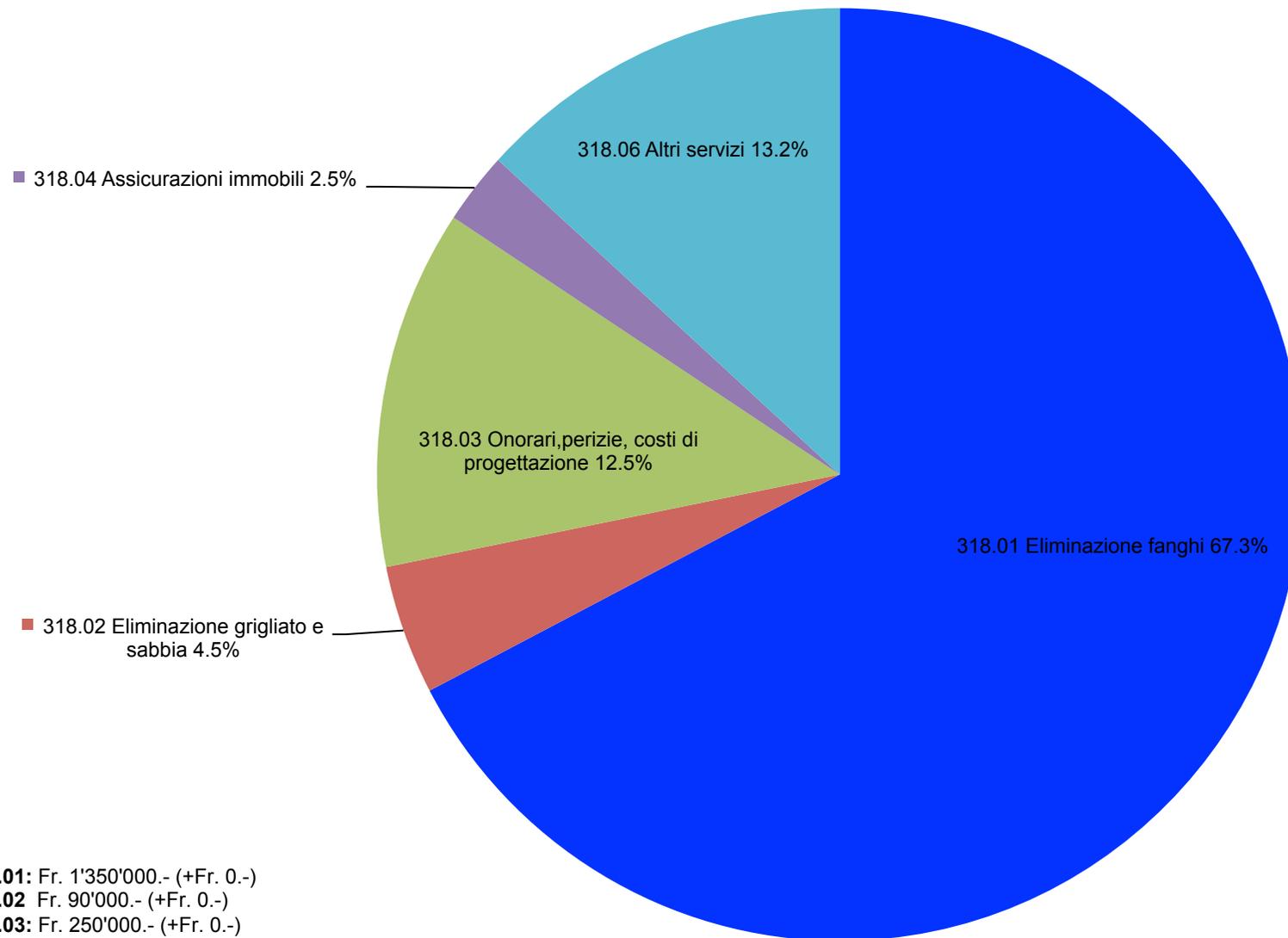


Grafico 2: Preventivo 2013 ripartizione gruppo 318 Servizi ed onorari



318.01: Fr. 1'350'000.- (+Fr. 0.-)
318.02: Fr. 90'000.- (+Fr. 0.-)
318.03: Fr. 250'000.- (+Fr. 0.-)
318.04: Fr. 50'000.- (+Fr. 0.-)
318.06: Fr. 265'000.- (+Fr. 35'000.-)

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE
LUGANO E DINTORNI

**PREVISIONE RIPARTO SPESA
MESSAGGIO NO. 41 PREVENTIVI 2013**

| COMUNI | RIPARTO SPESA IN % | IMPORTO FR. |
|---------------------|--------------------|---------------------|
| | | 9'124'100.00 |
| AGNO | 3.721 | 339'507.75 |
| ALTO MALCANTONE | 0.382 | 34'854.05 |
| AROGNO | 0.025 | 2'280.95 |
| BEDANO | 1.349 | 123'084.10 |
| BIOGGIO | 3.079 | 280'931.05 |
| CADEMARIO | 0.699 | 63'777.45 |
| CADEMPINO | 1.918 | 175'000.25 |
| CANOBBIO | 1.777 | 162'135.25 |
| CAPRIASCA | 0.882 | 80'474.55 |
| COLLINA D'ORO | 0.692 | 63'138.75 |
| COMANO | 1.663 | 151'733.80 |
| CUREGLIA | 1.063 | 96'989.20 |
| GRAVESANO | 1.033 | 94'251.95 |
| LAMONE | 1.613 | 147'171.75 |
| Lugano | 48.954 | 4'466'611.90 |
| Campione | 2.448 | 223'357.95 |
| LUGANO CON CAMPIONE | 51.402 | 4'689'969.90 |
| MANNO | 1.931 | 176'186.35 |
| MASSAGNO | 5.613 | 512'135.75 |
| MEZZOVICO-VIRA | 1.441 | 131'478.30 |
| MONTECENERI | 3.067 | 279'836.15 |
| MUZZANO | 0.879 | 80'200.85 |
| ORIGLIO | 1.107 | 101'003.80 |
| PARADISO | 3.583 | 326'916.50 |
| PONTE CAPRIASCA | 1.368 | 124'817.70 |
| PORZA | 1.290 | 117'700.90 |
| SAVOSA | 1.827 | 166'697.30 |
| SORENGO | 1.593 | 145'346.90 |
| TORRICELLA-TAVERNE | 2.668 | 243'431.00 |
| VERNATE | 0.040 | 3'649.65 |
| VEZIA | 2.295 | 209'398.10 |
| TOTALE FR. | 100.0 | 9'124'100.00 |